वार्षिक लेखा विवरण

वित्त वर्ष 2014–2015 हेतु

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड़, नई दिल्ली –02
फोन : 011-23236570

सिंह छाबड़ा एण्ड कम्पनी
चार्टर्ड अकाउंटेंट

लेखा परीक्षकों की रिपोर्ट

सेवा में,

प्रबंधक मंडल
राष्ट्रीय बाल भवन

हमने 31 मार्च 2015 तक के लिए **राष्ट्रीय बाल भवन (NBB)**, कोटला रोड, नई दिल्ली–110002 के संलग्न तुलनपत्र तथा इसी तिथि को समाप्त होने वाले वित्त वर्ष के लिए तैयार एवं इसके साथ संलग्न आय एवं व्यय खाते की भी लेखा परीक्षा की है। ये वित्तीय विवरण राष्ट्रीय बाल भवन के प्रबंधक मंडल का उत्तरदायित्व है। हमारा उत्तरदायित्व इन वित्तीय विवरणों के संदर्भ में अपनी लेखा परीक्षा के आधार पर विचार व्यक्त करना है।

हमने भारत में सामान्य रूप से स्वीकृत लेखा परीक्षा मानकों के अनुसार अपनी लेखा परीक्षा का आयोजन किया है। इन मानकों की अपेक्षा है कि हम लेखा परीक्षा की आयोजना और निष्पादन इस बात का पर्याप्त आश्वासन प्राप्त करने के लिए करें कि इन वित्तीय विवरणों में किसी भी प्रकार की वास्तविक प्रकृति की मिथ्या सूचना शामिल नहीं है। लेखा परीक्षा में वर्णित वित्तीय विवरणों में दी गई राशियों तथा निष्कर्षों की उपयुक्तता की जांच के लिए नमूना आधार पर परीक्षण शामिल है।

अपनी लेखा परीक्षा के आधार पर, हम यह रिपोर्ट देते हैं कि :

i) हमारे विचार में तथा हमें प्राप्त सूचनाओं तथा स्पष्टीकरणों के अनुसार, उपरोक्त लेखों (मानव संसाधन विकास मंत्रालय द्वारा अप्रैल 2015 में केंद्रीय शैक्षिक संस्थानों के लिए निर्धारित संशोधित पैटर्न के अनुसार तैयार किये गये हैं) को जब अन्य नोट्स के साथ पढ़ा गया तो इन्हें अनुरक्षित लेखा बहियों के अनुरूप पाया गया।

ii) हमारे विचार में तथा हमें प्राप्त सूचनाओं तथा स्पष्टीकरणों के अनुसार, उपरोक्त लेखों तथा वित्तीय विवरणों से अधिनियम में अनिवार्य सब सूचनायें प्राप्त होती हैं तथा इनमें भारत में सामान्यत: स्वीकृत लेखाकरण सिद्धांतों का अनुपालन किया गया है।

(क) तुलनपत्र के विषय में, 31 मार्च 2015 को राष्ट्रीय बाल भवन की वित्तीय स्थिति।

(ख) इसी तिथि को समाप्त वर्ष के लिए आय एवं व्यय खाते तथा घाटे की स्थिति।

सिंह छाबड़ा एण्ड कम्पनी के लिए
चार्टर्ड अकाउंटेंट

हरीश कुमार छाबड़ा
(पार्टनर)
एम नं0 500104
स्थान : दिल्ली
तिथि : 10.08.2015

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड़, नई दिल्ली-02

वित्त वर्ष 2014-2015 के लिए वार्षिक लेखे

विषय वस्तु

क्र. सं0	विवरण	पृष्ठ संख्या
क	**राष्ट्रीय बाल भवन तुलन पत्र**	
1.	तुलन पत्र	01
2.	आय और व्यय खाता	02
3.	प्राप्ति और अदायगी खाता	03-05
4.	**अनुसूचियां**	
1.	पूंजी/समग्र निधि	06
2.	निर्धारित/निश्चित/एंडोमेन्ट फंड	07
3.	वर्तमान देयताएं एवं उपबन्ध	08
4.	अचल परिसंपत्तियां	09
5.	निश्चित/एंडोमेन्ट निधियों से निवेश	10
6.	निवेश अन्य	11
7.	वर्तमान परिसंपत्तियां	12
8.	ऋण, अग्रिम एवं जमा	13
9.	शैक्षिक प्राप्तियां	14
10.	अनुदान एवं सब्सिडी (प्राप्त अप्रतिसंहरणीय अनुदान)	15
11.	निवेश से आय	16
12.	अर्जित ब्याज	17
13.	अन्य आय	18
14.	गत अवधि की आय	19
15.	कर्मचारी वेतन एवं हित लाभ (स्थापना व्यय)	20
16.	शैक्षिक व्यय	21
17.	प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय	22
18.	परिवहन व्यय	23
19.	मरम्मत एवं अनुरक्षण	24
20.	वित्त लागत	25
21.	अन्य व्यय	26
22.	गत अवधि के व्यय	27
ख	भाग : भविष्य निधि -जी.पी.एफ/सी.पी.एफ	
1	तुलनपत्र	28
2	आय एवं व्यय खाता	29
3	प्राप्ति एवं अदायगी खाता	30
ग	अनुभाग : नई पेंशन योजना	
1	तुलनपत्र	31
2	आय एवं व्यय खाता	32
3	प्राप्ति एवं अदायगी खाता	33
घ	**लेखाकरण नीतियां एवं लेखा नोट्स**	
23	लेखाकरण नीतियां	34-35
24	लेखा नोट्स	36-37
25	पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन	38-41

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड़, नई दिल्ली–02
31 मार्च 2015 को तुलनपत्र

राशि रूपयों में

निधि के स्रोत	अनुसूची	2014-15	2013-14
समग्र / पूंजी निधि	1	(376,699,419.15)	2029,56,373.00
निर्धारित / निश्चित की गई / इंडोमेंट निधि	2	250,835.00	250,835.00
ऋण देयता		92,427.00	
वर्तमान देयताएं एवं उपबन्ध	3	506,500,415.21	913,667.00
कुल		130,144,258.06	1,164,502.00

पूंजी अनुप्रयोग			
अचल परिसंपत्तियां	4	55,478,638.06	143,622,740.00
मूर्त परिसंपत्तियां			
अमूर्त परिसंपत्तियां			
पूंजी गत चल रहे कार्य		-	
निश्चित / इंडोमेंट निधि से निवेश	5	-	-
दीर्घ अवधि			
लघु अवधि			-
अन्य निवेश	6	-	-
वर्तमान परिसंपत्तियां	7	7,502,598.00	8,415,997.00
ऋण / अग्रिम एवं जमा	8	67,163,022.00	52,082,138.00
कुल		130,144,258.06	204,120,875.00
मुख्य लेखाकरण नीतियां	23		
लेखा नोट्स	24		

तैयार किया गया | जांच किया गया | उप निदेशक(प्रशा.) | निदेशक

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन

कोटला रोड़, नई दिल्ली–02

31 मार्च 2015 को समाप्त हुए वर्ष के लिए आय तथा व्यय खाता

राशि रूपयों में

विवरण	अनुसूची	2014-15	2013-14
आय			
शैक्षिक प्राप्तियां	9	1,598,947.00	5,078,827.00
अनुदान/सब्सिडी	10	146,097,993.00	127,952,700.00
निवेश से आय	11		
अर्जित ब्याज	12	1,262,286.00	937,139.00
अन्य आय	13	353,372.00	416,540.00
गत अवधि की आय	14	217,771.00	-
कुल (क)		149,530,369.00	134,385,206.00
व्यय			
कर्मचारी वेतन एवं हितलाभ (स्थापना व्यय)	15	291,038,286.60	78,798,714.00
शैक्षिक व्यय	16	10,373,544.00	1,497,600.00
प्रशासनिक एवं सामान्य व्यय	17	24,298,981.00	43,341,922.00
परिवहन व्यय	18	190,018.00	
मरम्मत एवं अनुरक्षण	19	1,289,580.61	1,290,187.00
वित्त लागत	20		
मूल्य ह्रास	4	5,818,113.66	-
अन्य व्यय	21	6,308.00	103,888.00
गत अवधि के व्यय	22	5,946,588.00	
कुल (ख)		338,962,419.87	125,032,311.00
व्यय पर आय की अधिकता के कारण शेष (क–ख)		(189,432,050.87)	9,352,895.00
अभिहित निधियों से/को अंतरण			
भवन निधि			
अन्य (निर्दिष्ट करें)			
संचयित जमा		83,927,995.28	-
सेवानिवृति हितलाभ		307,897,753.00	
अधिक/(कमी) होने के कारण समग्र पूंजी निधि में ले जाया गया शेष		(581,257,799.15)	9,352,895.00
मुख्य लेखाकरण नीतियां	23		
लेखा नोट्स	24		

तैयार किया गया   जांच किया गया   उप–निदेशक(प्रशा.)   निदेशक

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली–02
31 मार्च 2015 को समाप्त हुए वर्ष के लिए प्राप्ति तथा अदायगी खाता

राशि रुपयों में

प्राप्तियां	2014-15	2013-14	अदायगियां	2014-15	2013-14
I. प्रारंभिक शेष			I. व्यय		
(क) नकद शेष (एच क्यू)	8,759.00	9,726.00	(क) स्थापना व्यय	34,352,546.00	72,824,886.00
(ख) नकद शेष (आर ओ)			(ख) शैक्षिक व्यय	966,961.00	
(ग) बैंक शेष			(ग) प्रशासनिक व्यय	8,011,094.00	79,905,947.00
i चालू खातों में			(घ) परिवहन व्यय	190,018.00	
ii जमा खातों में (एच क्यू)			(ङ) मरम्मत एवं अनुरक्षण	589,676.00	
iii बचत खातों में (एच क्यू)	7,779,113.00	14,656,319.00	(च) वित्त लागत		
iv बचत खाते (आर ओ)			(छ) गत अवधि के व्यय	874,125.00	
v आर ओ पर अग्रिम			(ज) अन्य व्यय	6,308.00	
II. प्राप्त अनुदान भारत सरकार से			II. निर्दिष्ट एवं एंडोमेंट निधि हेतु अदायगी		
			III. आयोजित परियोजनाओं/राज्यों की सहायता योजनाओं हेतु अदायगी	10,238,171.00	
(क) मानव संसाधन विकास मंत्रालय से			IV. आयोजित फेलोशिप/छात्रवृत्तियों हेतु अदायगी		
– पूंजीगत व्यय के लिए	9,910,000.00	10,000,000.00	V. किये गये निवेश तथा जमा		
– राजस्व व्यय के लिए	137,790,000.00	118,195,000.00	(क) निर्दिष्ट/एंडोमेंट निधि में से		
(यदि पूंजीगत एवं राजस्व व्यय के लिए अनुदान उपलब्ध हैं तो अलग-अलग दिखाया जाए।)			(ख) निजी निधि में से (निवेश-अन्य)		
III. शैक्षिक प्राप्तियां	1,591,319.00	17,743,815.00	VI. अनुसूचित बैंकों में सावधि जमा		

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-02
31 मार्च 2015 को समाप्त हुए वर्ष के लिए प्राप्ति तथा अदायगी खाता

राशि रुपयों में

प्राप्तियां	2014-15	2013-14	अदायगियां	2014-15	2013-14
IV. विविध वेनवार	250,040.00		VII. अचल परिसंपत्तियों तथा पूंजीगत चालू कार्यों पर व्यय		
V. प्रायोजित परियोजनाओं/योजनाओं हेतु प्राप्तियां			क) अचल परिसंपत्तियां (अनुसूची 4)		
VI. प्रायोजित फेलोशिप/छात्रवृतियों हेतु प्राप्तियां					
VII. अन्य निधियों में निवेश से आय					
सब – टोटल	157,329,231.00	160,604,860.00		55,328,899.00	152,730,833.00
VIII. प्राप्त ब्याज			VIII. सांविधिक अदायगी सहित अन्य अदायगियां		0
क) बैंक जमा पर			आपूर्तिकर्ताओं/सेवकों को अदायगी	28,559,630.00	
ख) ऋण तथा अग्रिम पर	10,440.00	107,678.00	शुल्क एवं कर	14,369,436.00	575,491.00
ग) बचत बैंक खाते पर	1,262,286.00	1,079,798.00	देय व्यय/वेतन	48,789,715.00	
IX. नकद किये गये निवेश			IX. अनुदानों पर व्यय (संलग्नक के अनुसार)		
X. अनुसूचित बैंकों में सावधिक जमा का नकदीकरण			X. जमा तथा अग्रिम	7,529,877.00	2,285,104.00
XI. अन्य आय	86,115.00	468,796.00	XI. पूंजीगत व्यय हेतु अग्रिम		
XII. जमा तथा अग्रिम			XII. अंतिम शेष		
प्रतिभूति जमा	180,000.00	695,730.00	(क) नकद शेष (एच क्यू)	18,335.00	8,759.00
अग्रिम की वसूली	2,833,998.00	422,438.00	(ख) नकद शेष (आर ओ)		
			(ग) बैंक शेष		
			i चालू खातों में		
			ii जमा खातों में (एच क्यू)	7,106,178.00	7,779,113.00

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन

कोटला रोड, नई दिल्ली–02

31 मार्च 2015 को समाप्त हुए वर्ष के लिए प्राप्ति तथा अदायगी खाता

राशि रुपयों में

प्राप्तियां	2014-15	2013-14	अदायगियां	2014-15	2013-14
			iii स्थाई खातों में (आर ओ)		
			(घ) चालू खातों में (अनुसूची 8)		
XIII. सांविधिक प्राप्तियों सहित विविध प्राप्तियां			XIII. आर ओ पर अग्रिम		
XIV. अप्रयुक्त अनुदान की वापसी					
कुल	161,702,070.00	163,379,300.00	कुल	161,702,070.00	163,379,300.00

तैयार किया गया — जांच किया गया — उप–निदेशक(प्रशा.) — निदेशक

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड़, नई दिल्ली–02

अनुसूची – 1 समग्र/पूंजीगत निधि

राशि रूपयों में

विवरण	2014-15	2013-14
वर्ष के आरंभ में शेष	202,956,373.00	193,361,178.00
जोड़े : समग्र/पूंजीगत निधि में अंशदान	-	
जोड़े : पूंजी व्यय हेतु प्रयुक्त सीमा तक भारत सरकार की ओर से अनुदान	1,602,007.00	242,300.00
जोड़ें : निश्चित निधियों से क्रय की गई परिसंपत्तियां	-	
जोड़ें : प्रायोजित परियोजनाओं से क्रय की गई परिसंपत्तियां जिस पर संस्था का स्वामित्व है	-	
जोड़ें : दान स्वरूप प्राप्त परिसंपत्तियां/उपहार	-	
घटायें : लेखा परीक्षा आपत्ति के अनुसार समायोजन	-	
जोड़ें : आय तथा व्यय खाते से अंतरित व्यय पर आय की अधिकता	(581,257,799.15)	9,352,895.00
कुल	(376,699,419.15)	202,956,373.00
(घटायें) आय तथा व्यय खाते से अंतरित घाटा		
वर्ष के अंत में शेष	**(3766,99,419.15)**	**2029,56,373.00**

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड़, नई दिल्ली –02

अनुसूची 2 – निर्धारित/निश्चित/एंडोमेंट निधि

राशि रुपयों में

विवरण		कुल	
		2014-15	2013-14
क.			
क) आरंभिक खाता शेष	250,835.00	250,835.00	250,835.00
ख) वर्ष के दौरान परिवर्धन			
ग) निधि से किये गये निवेश से आय			
घ) निवेश/अग्रिम पर प्रोद्भूत ब्याज			
ङ) बैंक बचत खाते पर ब्याज			
च) अन्य परिवर्धन (श्रेणी निर्दिष्ट करें)			
कुल (क)	250,835.00	250,835.00	250,835.00
ख.			
निधियों का निर्धारित उद्देश्य हेतु प्रयोग/व्यय			
ii पूंजीगत व्यय			
iii राजस्व व्यय			
कुल (ख)		0	
वर्ष के अंत में अंतिम शेष (क – ख)	250,835.00	250,835.00	250,835.00
प्रस्तुत की गई			
नकद तथा बैंक शेष निवेश पर प्रोद्भूत ब्याज परंतु देय नहीं			
कुल	**250,835.00**	**250,835.00**	**250,835.00**

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड़, नई दिल्ली –02

अनुसूची 3 – वर्तमान देयताएं एवं उपबन्ध

राशि रूपयों में

विवरण	2014-15	2013-14
क. वर्तमान देयताएं		
1. कर्मचारियों से जमा		
2. विद्यार्थियों से जमा		
3. विविध लेनदार	414009.61	190769.00
क. आर ओ से	0	0
ख. अन्य	414,009.61	190,769.00
4. जमा–अन्य (ई.एम.डी, प्रतिभूति जमा सहित)	746,494.00	722,198.00
5. सांविधिक देयताएं (जी.पी.एफ, टी.डी.एस, डब्लयू सी टैक्स, सी.पी.एफ, जी आई एस, एन.पी.एस.)	1,215,929.00	-
क. अतिदेय		
ख. अन्य	1,215,929.00	-
6. अन्य वर्तमान देयताएं	5,222,120.60	700.00
क. वेतन	5,217,509.00	
ख. प्रायोजित परियोजनाओं के प्रति प्राप्तियां		
ग. प्रायोजित फेलोशिप और छात्रवृत्तियों के प्रति प्राप्तियां		
घ. अप्रयुक्त अनुदान		
ड. अग्रिम अनुदान		
च. अन्य निधियां		
छ. अन्य देयताएं	4,611.60	700.00
कुल (क)	7,598,553.21	913,667.00
ख. उपबन्ध		
1. कराधान के लिए		
2. उपदान	39,421,390.00	-
3. अधिवर्षिता पेंशन	431,626,087.00	-
4. संचयित छुट्टी नकदीकरण	27,854,385.00	-
5. ट्रेड वारंटियां/दावे		
6. व्यय हेतु प्रावधान		
कुल (ख)	498,901,862.00	-
कुल (क + ख)	506,500,415.21	913,667.00

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन

31.03.2015 को परिसम्पत्तियों पर मूल्यह्रास अनुसूची

अनुसूची 4 अचल परिसंपत्तियां

राष्ट्रीय बाल भवन+उपहार मदें	01.04.2014 को सकल ब्लॉक	वर्ष के दौरान परिवर्तन	31.03.2015 को सकल ब्लॉक	वर्ष 2014-15 के लिए मूल्यह्रास	31.03.2014 तक मूल्यह्रास	31.03.2015 को निवल ब्लॉक	31.03.2014 को निवल ब्लॉक
भवन	88709638		88709638	1774193	39523258	47412187	49186380
ट्यूबवैल एवं जलापूर्ति	730212		730212	14604	420433	295175	309779
विद्युतीय संस्थापन एवं उपकरण	9954755	16400	9971155	498558	7236569	2236029	2718186
सयंत्र एवं मशीनरी	383327		383327	19166	312280	51880	71046
वैज्ञानिक एवं प्रयोगशाला	1049737		1049737	83979	950916	14842	98821
कार्यालय उपकरण	2349957	58203	2408160	180612	1887897	339651	462060
दृश्य एवं श्रृव्य उपकरण	3858928		3858928	289420	3074972	494536	783956
कम्प्यूटर एवं अन्य सहायक उपकरण	4345044	1482829	5827873	1165575	4198318	463981	146726
फर्नीचर, साज–सज्जा एवं फिटिंग	14653116	30500	14683616	1101271	13176727	405618	1476389
वाहन	3936220		3936220	61237	3874978	5	61242
पुस्तकालय, पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएं	952439	14075	966514	96651	752506	117356	199933
विविध	8194437		8194437	409722	7182859	601856	1011578
कुल (राष्ट्रीय बाल भवन)	139,117,809	1,602,007	140,719,816	5,694,987	82,591,713	52,433,116	56,526,096

जवाहर बाल भवन	01.04.2014 को सकल ब्लॉक	वर्ष के दौरान परिवर्तन	31.03.2015 को सकल ब्लॉक	वर्ष 2014-15 के लिए मूल्यह्रास	31.03.2014 तक मूल्यह्रास	31.03.2015 को निवल ब्लॉक	31.03.2014 को निवल ब्लॉक
भवन	3625178.22	0	3625178	72504	808707	2743968	2816472
ट्यूबवैल एवं जलापूर्ति	119199	0	119199	2384	74430	42385	44769
विद्युतीय संस्थापन एवं उपकरण	279164.57	0	279165	13958	157380	107826	121785
सयंत्र एवं मशीनरी	60835	0	60835	3042	47214	10579	13621
कार्यालय उपकरण	49114	0	49114	3684	19962	25468	29152
दृश्य एवं श्रृव्य उपकरण	164846	0	164846	12363	101721	50762	63125
फर्नीचर, साज–सज्जा एवं फिटिंग	187604.74	0	187605	14070	117433	56101	70172
वाहन	2309.03	0	2309	231	1613	466	697
पुस्तकालय, पुस्तकें एवं वैज्ञानिक पत्रिकाएं	1128.18	0	1128	113	508	507	620
विविध	15552.15	0	15552	778	7315	7460	8237
कुल (जवाहर बाल भवन)	4504931	0	4504931	123126	1336282	3045522	3168649
कुल (राष्ट्रीय बाल भवन एवं जवाहर बाल भवन)	143,622,740	1,602,007	145,224,747	5,818,114	83,927,995	55,478,638	59,694,745

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड़, नई दिल्ली –02

अनुसूची 5 : निश्चित/एंडोमेंट निधियों से निवेश

राशि रूपयों में

विवरण	2014-15	2013-14
1. केन्द्रीय सरकार प्रतिभूतियों में	0	0
2. राज्य सरकार प्रतिभूतियों में	0	0
3. अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियां	0	0
4. शेयर	0	0
5. डिबेंचर और बंधपत्र	0	0
6. बैंकों में सावधि जमा	0	0
7. अन्य (निर्दिष्ट करें)	0	0
कुल	**0**	**0**

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली -02

अनुसूची 6 – निवेश- अन्य

राशि रुपयों में

विवरण	2014-15	2013-14
1. केन्द्रीय सरकार प्रतिभूतियों में	0	0
2. राज्य सरकार प्रतिभूतियों में	0	0
3. अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियां	0	0
4. शेयर	0	0
5. डिबेंचर और बंधपत्र	0	0
6. अन्य (निर्दिष्ट करें)	0	0
(i) एफ.डी.आर. सामान्य	0	0
(ii) एफ.डी.आर. प्रतिभूति जमा	0	0
	0	0
कुल	0	0

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड़, नई दिल्ली –02

अनुसूची 7 – वर्तमान परिसंपत्तियां

विवरण	2014-15	2013-14
1. स्टॉक	0	0
क) स्टोर्स तथा स्पेयर सामान		
ख) खुले उपकरण		
ग) प्रकाशन		
घ) प्रयोगशाला के रसायन, उपभोज्य पदार्थ तथा शीशे का सामान		
ङ) भवन निर्माण सामग्री		
च) विद्युत संबंधी सामान		
छ) लेखन सामग्री		
ज) जलापूर्ति सामग्री		
2. विविध देनदार	378085	628125
क) छः माह से अधिक अवधि के बकाया ऋण	378085	628125
ख) अन्य		
3. नकद तथा बैंक शेष	18335	8759
क) नकद शेष (एच.क्यू.)	18335	8759
ख) नकद शेष (आर. ओ.)		
क) अनुसूचित बैंकों में	7106178	7779113
बचत खातों में	7106178	7779113
सावधि जमा खातों में		
बचत खातों में		
क) अनुसूचित बैंकों मे (योजनेतर)	0	0
:– एच.क्यू. सहित बचत खाते पर		
:– आर. ओ. सहित बचत खाते पर		
:– आई.सी.आई.सी.आई. बैंक पर प्रसंस्करण शुल्क खाते पर		
:– आई.सी.आई.सी.आई. बैंक सीमैंट एच. क्यू पर		
:– आई.सी.आई.सी.आई. बैंक प्रतिभूति जमा एच.क्यू पर		
:– भारतीय स्टेट बैंक सीमैंट एच क्यू पर		
:– आई.सी.आई.सी.आई – एन.वी.ई.क्यू.एफ खाते पर		
ख) अनुसूचित बैंकों में (योजनागत)	0	0
:– एच.क्यू. सहित बचत खाते पर		
:– आर. ओ. सहित बचत खाते पर		
ग) गैर अनुसूचित बैंकों में	0	0
घ) गैर अनुसूचित बैंकों में		
सावधि जमा खातों में	0	0
बचत खातों में	0	0
4. डाकघर – बचत खाते	0	0
कुल	7502598	8415997

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली –02

अनुसूची 8 – ऋण, अग्रिम एवं जमा

राशि रूपयों में

विवरण	2014-15	2013-14
1. कर्मचारियों को अग्रिम : (बिना ब्याज सहित)	159030	156780
क) निर्विष्ट अग्रिम		
ख) त्यौहार	159030	156780
ग) चिकित्सा अग्रिम		
घ) अग्रदाय अग्रिम		
ड.) अन्य (कम्प्यूटर)		
च) एल.टी.सी. अग्रिम		
2. कर्मचारियों को दीर्घ अवधि अग्रिम(ब्याज सहित)	259127	257921
क. वाहन ऋण	143899	167921
ख) आवास ऋण		
ग) अन्य (कम्प्यूटर)	115228	90000
3. अग्रिम तथा नकद अथवा अन्य प्रकार से वसूली योग्य अन्य राशियां	66719865	51642437
क.) पूंजी खाते पर		
i) सी.पी.डब्ल्यू. डी. को अग्रिम	20890438	20890438
ख) आपूर्तिकर्ताओं को		
i) डी.टी.सी. को अग्रिम	4079539	4079539
ii) राज्यों को सहायता	32141461	23129466
iii) खातों के मुख्य नियंत्रक को अग्रिम (आपूर्ति अनुभाग)	0	1427453
ग) अन्य पक्ष		
घ) ओ. सी. ए. अग्रिम	9606652	2113766
ड) अन्य	1775	1775
4. पूर्वदत्त व्यय	0	0
क) बीमा		
ख) अन्य व्यय		
5. अन्य	25000	25000
क) टेलीफोन		
ख) लीज/किराया		
ग) बिजली		
घ) अन्य (जमा)	25000	25000
6. प्रोद्भूत आय		
क.) निर्दिष्ट/एंडोमेंट निधियां में निवेश से	0	0
ख) अन्य में निवेश से	0	0
ग) ऋण तथा अग्रिमों पर	0	0
घ) अन्य (अप्राप्त बकाया आय सहित)	0	0
7. अन्य – यू.जी.सी./प्रायोजित परियोजनाओं से प्राप्ति योग्य वर्तमान परिसंपत्तियां		
क) प्रायोजित परियोजनाओं में डेबिट शेष	0	0
ख) प्रायोजित फेलोशिप एवं छात्रवृत्तियों में डेबिट शेष	0	0
ग) प्राप्तियोग्य अनुदान	0	0
घ) यू.जी.सी. से प्राप्ति योग्य अन्य राशि	0	0
8. प्राप्ति योग्य दावे		
कुल	**67163022**	**52082138**

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड़, नई दिल्ली – 02

अनुसूची 9 – शैक्षिक प्राप्तियां

राशि रूपयों में

विवरण	2014-15	2013-14
विद्यार्थियों से शुल्क शैक्षिक		
1. शिक्षा शुल्क		
2. प्रवेश शुल्क		
3. नामांकन शुल्क		
4. पुस्तकालय प्रवेश शुल्क		
5. प्रयोगशाला शुल्क		
6. कला एवं शिल्प शुल्क		
7. पंजीकरण शुल्क		
8. पाठ्यक्रम शुल्क		
कुल (क)	0	
परीक्षाएं		
1. दाखिला परीक्षा शुल्क		
2. वार्षिक परीक्षा शुल्क		
3. अंकपत्र, प्रमाण–पत्र शुल्क		
4. प्रवेश परीक्षा शुल्क		
कुल (ख)	0	
अन्य शुल्क		
1. पहचान पत्र शुल्क		
2. जुर्माना/विविध शुल्क/दंड शुल्क		
3. चिकित्सा शुल्क		
4. परिवहन शुल्क		
5. छात्रावास शुल्क	254600	2264700
6. संस्थानों से प्रसंस्करण का शुल्क		
7. विविध	92807	1158326
कुल (ग)	**347407**	**3423026**
प्रकाशनों की बिक्री		
1. पाठ्यक्रम एवं प्रश्नपत्रों आदि की बिक्री	0	0
2. प्रवेश प्रपत्रों सहित विवरणिका (प्रोस्पैक्टस) की बिक्री	34500	35296
3. अन्य	134210	428205
कुल (घ)	**168710**	**463501**
अन्य शैक्षिक प्राप्तियां		
1. कार्यशालाओं, कार्यक्रमों के लिए पंजीकरण शुल्क	0	370365
2. सदस्यता शुल्क	1082830	821935
कुल (ङ)	**1082830**	**1192300**
सर्वयोग (क+ख+ग+घ+ङ)	**1598947**	**5078827**

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड़, नई दिल्ली – 02

अनुसूची 10 – अनुदान एवं सब्सिडी (प्राप्त अप्रतिसंहरणीय अनुदान)

राशि रुपयों में

विवरण	योजनागत			कुल योजनागत	योजनेतर		
	मा.सं.वि. मंत्रालय	एस.सी/एस.टी हेतु विशेष योजना	उत्तरपूर्व हेतु विशेष योजना		मा.सं.वि. मंत्रालय		
अग्रनीत शेष	-			-		-	
जोड़ें : वर्ष के दौरान प्राप्तियां	44,650,000	15,350,000	4,900,000	64,900,000	82,800,000	147,700,000	128,195,000
कुल	44,650,000	15,350,000	4,900,000	64,900,000	82,800,000	147,700,000	128,195,000
घटाएं : यू.जी.सी. को वापसी				-		-	
शेष	44,650,000	15,350,000	4,900,000	64,900,000	82,800,000	147,700,000	128,195,000
घटायें : पूंजीगत व्यय हेतु प्रयुक्त राशि (क)	1,602,007			1,602,007	-	1,602,007	242,300
जोड़ें : अप्रयुक्त अनुदान की वापसी				-	-	-	
शेष	43,047,993	15,350,000	4,900,000	63,297,993	82,800,000	146,097,993	127,952,700
घटायें : राजस्व व्यय हेतु प्रयुक्त राशि (ख)	-	-	-	-	-	-	
आय तथा व्यय खाते (ग) में अग्रनीत शेष	**43,047,993**	**15,350,000**	**4,900,000**	**63,297,993**	**82,800,000**	**146,097,993**	**127,952,700**

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली – 02

अनुसूची 11 – निवेश से आय

राशि रूपयों में

विवरण	निश्चित/एंडोमेंट -		अन्य निवेश	
	2014-15	2013-14	2014-15	2013-14
1. ब्याज				
क. सरकारी प्रतिभूतियों पर				
ख. अन्य डिबेंचर/बंध पत्र				
2. सावधि जमा पर ब्याज				
क) पटियाला स्टेट बैंक में सावधि जमा पर ब्याज				
ख) आई.सी.आई.सी.आई. – सीमैंट में सावधि जमा पर ब्याज				
ग) आई.सी.आई.सी आई. – प्रतिभूति जमा में सावधि जमा पर ब्याज				
घ) आई.सी.आई.सी.आई. – प्रसंस्करण शुल्क में सावधि जमा पर				
ड) भारतीय स्टेट बैंक सीमैंट में सावधि जमा पर				
च) आई.सी.आई.सी.आई. – एन.बी.ई.क्यू.एफ.में सावधि जमा पर ब्याज				
(उपरोक्त राशि प्रोदभूत ब्याज सहित दर्शाई गई है)				
3. यू.जी.सी. अनुदानों पर ब्याज				
4. बैंक बचत खातों पर ब्याज				
5. अन्य (सी.पी.एफ.)				
कुल				
निश्चित/एंडोमेंट निधि में अंतरित राशि				
शेष				

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली – 02

अनुसूची 12 – अर्जित ब्याज

राशि रुपयों में

विवरण	2014-15	2013-14
1. अनुसूचित बैंकों के साथ बचत खातों पर		
क) स्टेट बैंक ऑफ पटियाला		
ख) आई.सी.आई.सी.आई बैंक प्रसंस्करण		
ग) सीमेंट – एस.बी.आई		
घ) आई.सी.आई.सी.आई बैंक – प्रतिभूति जमा		
ड) आई.सी.आई.सी.आई – एन.बी.ई.क्यू.एफ खाता		
च) आई.सी.आई.सी.आई – सीमेंट खाता		
2. योजनागत		
क) केनरा	912706	543462
ख) एम. एस. जे. ई.	152867	
ii) योजनेतर	-	
क) केनरा बैंक योजनेतर	196713	381096
	-	-
2. ऋण पर		
क) कर्मचारीगण/स्टाफ	-	12581
ख) अन्य		-
3. देनदारों तथा अन्य प्राप्ति योग्य मदों पर		
कुल	1262286	937139

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली – 02

अनुसूची 13 – अन्य आय

राशि रुपयों में

	2014-15	2013-14
क) भूमि एवं भवन से आय		
1. छात्रावास कक्षों का किराया		
2. लाईसेंस शुल्क		
3. ऑडिटोरियम/खेल के मैदान/सुविधा केन्द्र का बुकिंग शुल्क		
4. वसूले गये बिजली बिल		
5. वसूला गया जल शुल्क	0	
कुल		
ख) संस्था के प्रकाशनों की बिक्री		
ग) कार्यक्रम के आयोजनों से आय		
1. वार्षिक कार्यक्रम/खेल आयोजनों से सकल प्राप्ति		
घटायें : वार्षिक कार्यक्रम/खेल आयोजनों पर किया गया प्रत्यक्ष खर्च		
2. उत्सव/मेला आयोजन से सकल प्राप्तियां		
घटायें : उत्सव/मेला आयोजन पर किया गया प्रत्यक्ष खर्च		
3. शैक्षिक भ्रमणों से सकल प्राप्तियां		
घटाएं – शैक्षिक भ्रमणों पर किया गया प्रत्यक्ष खर्च		
4. अन्य (निर्दिष्ट करें तथा अलग से विवरण दें)	0	
कुल		
घ) अन्य		
1. परामर्शी सेवाओं से आय		
2. जनसूचना अधिकार शुल्क		
3. रायल्टी से आय		
4. आवेदन प्रपत्रों (भर्ती) की बिक्री		
5. विविध प्राप्तियां (निविदा प्रपत्र, रद्दी कागज आदि की बिक्री)		
6. परिसंपत्तियों की बिक्री/निपटान पर लाभ		
क) स्वामित्व वाली परिसंपत्तियां		
ख) निःशुल्क प्राप्त परिसंपत्तियां		
7. संस्थाओं, अंतर्राष्ट्रीय संस्थाओं तथा कल्याणकारी संस्थाओं से प्राप्त दान/अनुदान		
	3526	0
8. अन्य		
9. गत अवधि की आय	76387	0
10. ट्राई (TRAI)से वसूली	273459	416540
11. कर्मचारियों से वसूली	**353372**	**416540**
कुल	353372	416540
सर्वयोग(क+ख+ग+घ)		

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली – 02

अनुसूची 14 – गत अवधि की आय

राशि रूपयों में

विवरण	2014-15	2013-14
1. शैक्षिक प्राप्तियां	0	0
2. निवेश से आय	0	0
3. अर्जित ब्याज	206521	0
4. अन्य आय	11250	0
कुल	**217771**	**0**

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली – 02

अनुसूची 15 – कर्मचारी वेतन एवं हितलाभ (स्थापना व्यय)

राशि रूपयों में

विवरण	2014-15			2013-14		
	योजनागत	योजनेतर	कुल	योजनागत	योजनेतर	कुल
क) वेतन एवं मजदूरी	17373529.00	19506563	36880092	5286334	53769354	59055688
ख) भत्ते एवं बोनस	0	37086835	37086835	0	171369	171369
ग) भविष्यनिधि में अंशदान	0	0	0	0	0	0
घ) एन.पी.एस. निधि में अंशदान	0	799277	799277	0	550955	550955
ड) कर्मचारी कल्याण संबंधी व्यय	12000.00	5781	17781	0	0	0
च) सेवानिवृत्ति तथा सेवांत हित लाभ	0	495285503.00	495285503	0	15869262	15869262
छ) एल.टी.सी. सुविधा	0	74899	74899	0	220998	220998
ज) चिकित्सा सुविधा	0	352506	352506	0	2738020	2738020
i) बच्चों की शिक्षा हेतु भत्ता	0	579762	579762	0	0	0
झ) निर्वाह भत्ता	0	0	0	0	0	0
ञ) मानदेय	0.00	5000.00	5000	0	0	0
ट) छुट्टी नकदीकरण	0	27854385.00	27854385	0	192422	192422
कुल	17385529.00	581550511	598936040	5286334	73512380	78798714

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली – 02

अनुसूची 16 – शैक्षिक व्यय

राशि रूपयों में

विवरण	2014-15			2013-14		
	योजनागत	योजनेतर	कुल	योजनागत	योजनेतर	कुल
क) प्रयोगशाला व्यय	0	0	0	0		0
ख) क्षेत्रकार्य/सम्मेलनों में भाग लेना	406550	0	406550			0
ग) सेमिनार/कार्यशाला व्यय	6283238	0	6283238			0
घ) अतिथि अध्यापकों को भुगतान	23350	0	23350			0
ङ) सीमैट एवं जी.पी.ए.टी. परीक्षा	26350	0	26350			0
च) विद्यार्थी कल्याण व्यय	3176590	0	3176590	1,497,600		1497600
छ) दाखिला व्यय	0	0	0			0
ज) दीक्षांत व्यय	0	0	0			0
झ) प्रकाशन	31250	0	31250			0
ञ) वृत्तिका सह मैरिट वजीफा	0	0	0			0
ट) अभिदान व्यय	0	0	0			0
ठ) अन्य (निर्दिष्ट करें)	426216	0	426216			0
	10373544	0	10373544	1497600	0	1497600

गुरदीप चीप
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन

कोटला रोड, नई दिल्ली – 02

अनुसूची 17 – प्रशासनिक तथा सामान्य व्यय

राशि रूपयों में

विवरण	2014-15			2013-14		
	योजनागत	योजनेतर	कुल	योजनागत	योजनेतर	कुल
क) आधारिक संरचना						
क) बिजली	4772357.00	370011	5142368	4452882		4452882
ख) जल शुल्क	0.00		0		272708	272708
ग) बीमा	0.00		0			0
घ) किराया, दर तथा टैक्स (प्रोपर्टी टैक्स सहित)	0.00		0			0
ङ) चालू वाहन	0.00		0			0
छ) संचार	0.00		0			0
च) पोस्टेज तथा लेखन सामग्री -	0.00	100260.00	100260	110787		110787
छ) टेलीफोन, फैक्स तथा इंटरनेट प्रभार	0.00	261620.00	261620	288464		288464
ग) अन्य	0.00		0			0
ज) मुद्रण तथा लेखन सामग्री (उपभोज्य)	826056.00	126683	952739	6405		6405
झ) यात्रा तथा परिवहन व्यय	0.00	0	0	137225		137225
ञ) सत्कार	0.00		0			0
ट) लेखा परीक्षकों का पारिश्रमिक	0.00		0	359320		359320
ठ) व्यवसायिक प्रभार	0.00		0			0
ड) विज्ञापन एवं प्रचार	290200.00	87342	377542	145402		145402
ढ) पत्रिकाएं एवं जरनल	0.00		0			0
ण) वार्षिक अनुरक्षण प्रभार	0.00		0			0
त) गैर-अधिकारिक टी.ए/डी.ए.	0.00		0			0
थ) अधिकारिक टी.ए/डी.ए	0.00		0	104550		104550
द) स्थानांतरण टी.ए/डी.ए. व्यय	0.00		0			0
ध) ई–गवर्नेंस व्यय	0.00		0			0
न) विविध कार्यालयी व्यय	1011256.00	383100	1394356	839114	106846	945960
प) बागवानी व्यय	0.00		0			0
फ) कार्यक्रम संबंधी कार्यकलाप			0	34107945		34107945
ब) गृह प्रबंध एवं सुरक्षा	5750016.00		5750016	2410274		2410274
भ) कार्यालयी व्यय	2764522.00		2764522			0
म) अतिथि-गृह/आवास व्यय	0.00		0			0
य) आंतरिक प्रतियां व्यय	4969580.00		4969580			0
र) विद्यार्थी कल्याण व्यय	2585978.00		2585978			0
कुल	22969965	1329016	24298981	42962368	379554	43341922

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली – 02

अनुसूची 18 – परिवहन व्यय

राशि रूपयों में

विवरण	2014-15			2013-14		
	योजनागत	योजनेतर	कुल	योजनागत	योजनेतर	कुल
1. वाहन (संस्था के स्वामित्व वाले वाहन)			0			
क) वाहन चलाने संबंधी व्यय	64190.00		64190.00			
ख) मरम्मत एवं अनुरक्षण			0			
ग) बीमा व्यय		2061	2061			
घ) कार पार्किंग व्यय			0			
2. किराये/लीज पर लिये गये वाहन			0			
क) किराया/लीज संबंधी व्यय			0			
3. वाहन (टैक्सी) किराये पर लेने का व्यय	62915.00	60852.00	123767.00	-		
कुल	127105	62913	190018			

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली – 02

अनुसूची 19 – मरम्मत एवं अनुरक्षण

राशि रुपयों में

विवरण	2014-15			2013-14		
	योजनागत	योजनेतर	कुल	योजनागत	योजनेतर	कुल
क) भवन	664601	160745	825346		319583	
ख) फर्नीचर एवं साज-सज्जा		18371	18371			
ग) संयंत्र एवं मशीनरी	1227	1044705	105932			
घ) कार्यालय उपकरण	148537	53321	201858			
ङ) कम्प्यूटर		0	0			
च) कार्यशाला एवं वैज्ञानिक उपकरण		0	0			
छ) दृश्य श्रव्य उपकरण	41273	29552	70825			
ज) साफ-सफाई संबंधी सामग्री एवं सेवाएं	37049	0	37049			
झ) जिल्दसाजी लागत		366694	366694			
ञ) बागवानी	24260	1500	25760			
ट) भूमि (एस्टेट) अनुरक्षण	0	0	0			
ठ) अन्य (मरम्मत)	5440	0	5440	577071	393533	
कुल	922387	368194	1290581	577071	713116	1290187

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली – 02

अनुसूची 20 – वित्त लागत

राशि रुपयों में

विवरण	2014-15			2013-14		
	योजनागत	योजनेतर	कुल	योजनागत	योजनेतर	कुल
क) बैंक शुल्क						
ख) अन्य (निर्दिष्ट करें)						
कुल	0	0	0	0	0	0

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली – 02

अनुसूची 21 – अन्य व्यय

राशि रुपयों में

विवरण	2014-15			2013-14		
	योजनागत	योजनेतर	कुल	योजनागत	योजनेतर	कुल
क) अशोध्य/संदिग्ध ऋण/अग्रिमों हेतु की गई व्यवस्था	0	0	0	0	0	0
ख) काट दिये गये अप्राप्य शेष	0	0	0	0	0	0
ग) अन्य संस्थाओं/संगठनों को दी गई सब्सिडी/अनुदान	0	0	0	0	0	0
घ) अन्य (बैंक प्रभार)	5315	993	6308	84095	19793	103888
कुल	5315	993	6308	84095	19793	103888

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली – 02

अनुसूची 22 – गत अवधि के व्यय

राशि रूपयों में

विवरण	2014-15			2013-14		
	योजनागत	योजनेतर	कुल	योजनागत	योजनेतर	कुल
1. स्थापना व्यय		4818991	4818991.00			
2. शैक्षिक व्यय	233718.00		233718.00			
3. प्रशासनिक व्यय	328732.00	390108	718840.00			
4. परिवहन व्यय			0.00			
5. मरम्मत एवं अनुरक्षण			0.00			
6. अन्य व्यय	35440.00	139599.00	175039.00			
कुल	597890.00	5348698	5946588.00	0	0	0

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली – 02
जी.पी.एफ खाता
31 मार्च 2015 को तुलनपत्र

राशि रुपयों में

देयताएं	2014-15	2013-14	परिसंपत्तियां	2014-15	2013-14
पूंजी खाता			निवेश		
रिजर्व एवं अधिशेष	48,333.00	48,333.00	केनरा बैंक में सावधि जमा	39,728,869.00	36,566,982.00
व्यय पर आय की अधिकता	1,535,928.13		आई.डी.बी.आई. बैंक में सावधि जमा	3,694,339.00	3,407,941.00
			विजया बैंक में सावधि जमा	10,918,472.00	10,000,000.00
ऋण (देयताएं)			विजया बैंक में सावधि जमा		
सामान्य भविष्य निधि		51,748,123.00	सरकारी प्रतिभूति	213,030.00	213,030.00
01.04.2014 को आरंभिक शेष	50,657,634.00		डी.पी.ओ नई दिल्ली	16,759.00	16,759.00
जोड़ें : अभिदान (सब्सक्रिप्शन)	10,600,106.00		प्रोद्भूत ब्याज परंतु देय नहीं	881,630.13	-
जोड़ें : ब्याज	4,481,380.00				
घटाएं : आहरण/अंतिम भुगतान	11,079,265.00		वर्तमान परिसंपत्तियां		
अंत शेष	54,659,855.00		हाथ रोकड़	-	-
			बैंक खाते	1,828,522.85	1,591,744.00
अंशदायी भविष्य निधि			टी.डी.एस.	396,708.15	-
01.04.2014 को आरंभिक शेष	1,090,489.00				
जोड़ें : अभिदान (सब्सक्रिप्शन)	239,324.00				
जोड़ें : ब्याज	104,401.00				
घटाएं : आहरण					
अंत शेष	1,434,214.00				
कुल अग्रेनीत शेष	57,678,330.13	51,796,456.00		57,678,330.13	51,796,456.00

तैयार किया गया — जांच किया गया — उप-निदेशक(प्रशा.) — निदेशक

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली – 02
जी.पी.एफ खाता

31 मार्च 2015 को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए आय एवं व्यय खाता

राशि रुपयों में

व्यय	2014-15	2013-14	आय	2014-15	2013-14
			अप्रत्यक्ष आय	-	
प्रत्यक्ष व्यय			सावधि जमा पर ब्याज	5,729,987.13	4,099,339.00
जी.पी.एफ पर दिया गया ब्याज	4,481,380.00	4,030,413.00	बचत खातों पर प्राप्त ब्याज	167,016.00	-
सी.पी.एफ पर दिया गया ब्याज	104,401.00		अन्य प्राप्तियां	224,706.00	-
बैंक प्रभार	-	270.00			
टी.डी.एस	-	129,182.00			
व्यय पर आय की अधिकता	1,535,928.13		आय पर व्यय की अधिकता		60,526.00
कुल	6,121,709.13	4,159,865.00	कुल	6,121,709.13	4,159,865.00

तैयार किया गया | जांच किया गया | उप–निदेशक(प्रशा) | निदेशक

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली – 02
जी.पी.एफ खाता

31 मार्च 2015 को समाप्त हुए वर्ष के लिए प्राप्ति तथा अदायगी खाता

राशि रूपयों में

प्राप्तियां	2014-15	2013-14	अदायगियां	2014-15	2013-14
आरंभिक शेष			ऋण(देयताएं)		
बैंक	1,591,744	8,399,794	जी.पी.एफ. से आहरण	10,755,114	8,547,863
			सी.पी.एफ से आहरण	-	-
प्राप्त अंशदान			प्रत्यक्ष व्यय		-
जी.पी.एफ अभिदान (कर्मचारियों का)	10,600,106	11,160,048	जी.पी.एफ. पर दिया गया ब्याज	324,151	
			सी.पी.एफ. पर दिया गया ब्याज	-	
सी.पी.एफ. अंशदान					
कर्मचारियों का अभिदान	214,000	192,000	बैंक प्रभार	-	270
मंडल का अंशदान	25,324	24,536			
एफ.डी.आर. पर प्राप्त ब्याज					
-					
प्राप्त ब्याज					
बचत खाते पर ब्याज	167,016	4,099,339	निवेश		
		-	विजया बैंक में एफ.डी.आर.	10,918,472	10,000,000
			आई.डी.बी.आई बैंक में एफ.डी.आर	-	3,407,941
परिपक्व एफ.डी.आर.	-	36,368,265	केनरा बैंक में एफ.डी.आर.	39,728,869	36,566,982
केनरा बैंक	39,728,869				
विजया बैंक	10,918,472				
			टी.डी.एस.	-	129,182
अन्य प्राप्तियां			अंत शेष		
अन्य प्राप्तियां/टी.डी.एस. वापसी	309,598		बैंक	1,828,523	1,591,744
कुल	63,555,129	60,243,982	कुल	63,555,129	60,243,982

तैयार किया गया | जांच किया गया | उप निदेशक(प्रशा.) | निदेशक

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली – 02
एन.पी.एस. खाता
31 मार्च 2015 को तुलनपत्र

राशि रूपयों में

देयताएं	2014-15	2013-14	परिसम्पत्तियां	2014-15	2013-14
वर्तमान देयताएं					
आरंभिक शेष	774,725.00	740,854.00	निवेश	-	-
ब्याज पर आय की अधिकता	37,932.00	33,871.00			
अंत: शेष	**812,657.00**	**774,725.00**			
			बैंक शेष	812,657.00	774,725.00
कुल	**812,657.00**	**774,725.00**		**812,657.00**	**774,725.00**

तैयार किया गया	जांच किया गया	उप–निदेशक(प्रशा.)	निदेशक

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली – 02
एन.पी.एस. खाता

31 मार्च 2015 को समाप्त हुए वर्ष के लिए आय एवं व्यय खाता

राशि रुपयों में

व्यय	2014-15	2013-14	आय	2014-15	2013-14
			प्राप्त ब्याज		
बैंक प्रभार	17.00	-	केन्द्र बैंक से	33,817.00	30,105.00
एन.एस.डी.एल.	1,456,878.00	1,107,560.00			
			प्राप्त अंशदान		
			नियोक्ता से	730,505.00	555,663.00
			कर्मचारियों से	730,505.00	555,663.00
	-				
व्यय पर आय की अधिकता	37,932.00	33,871.00	आय पर व्यय की अधिकता	-	-
कुल	1,494,827.00	1,141,431.00	कुल	1,494,827.00	1,141,431.00

तैयार किया गया — जांच किया गया — उप-निदेशक(प्रशा.) — निदेशक

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

राष्ट्रीय बाल भवन

कोटला रोड, नई दिल्ली – 02

एन.पी.एस. खाता

31 मार्च 2015 को समाप्त हुए वर्ष के लिए प्राप्ति तथा अदायगी खाता

राशि रूपयों में

प्राप्तियां	2014-15	2013-14	अदायगियां	2014-15	2013-14
आरंभिक शेष			एन. एस.डी.एल में अंतरण	1,073,420.00	1,107,560.00
बैंक	774,725.00	740,854.00			
प्राप्त अंशदान			बैंक प्रभार	17.00	-
नई पेंशन योजना	-				
कर्मचारियों का अंशदान	538,776.00	555,663.00			
नियोक्ता का अंशदान	538,776.00	555,663.00	लेनदार एन.एस.डी.एल.		9,416.00
प्राप्त ब्याज					
बचत खाते पर ब्याज	33,817.00	30,105.00			
			अंतः शेष		
देनदार राष्ट्रीय बाल भवन	-	9,416.00	बैंक	812,657.00	774,725.00
कुल	1886094	1891701	कुल	1886094	1891701

तैयार किया गया | जांच किया गया | उप–निदेशक(प्रशा.) | निदेशक

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियां

1. **लेखे**

क) वित्तीय विवरण परम्परागत रूप से लागत के आधार पर तैयार किये जाते हैं। यदि और कोई विशेष निर्देश न दिया गया हो तो सामान्यतः इन्हे प्रोद्भवन पद्धति के आधार पर तैयार किया जाता है।

31 मार्च 2014 तक के राष्ट्रीय बाल भवन के लेखों को नकद आधार पर तैयार किया गया है।

ख) राष्ट्रीय बाल भवन द्वारा योजनागत, योजनेतर, जी.पी.एफ. तथा एन.पी.एस. आदि के लिए अलग–अलग लेखे तैयार किये जाते हैं।

ग) शुल्क/अभिदान के रूप में प्राप्त सभी राशियों तथा अप्रयुक्त अनुदान की वापसी का लेखा प्राप्तियों के आधार पर किया जाता है।

2. **सहायता एवं अनुदान**

अनुदान का लेखा प्राप्तियों के आधार पर किया जाता है तथा पूंजीगत प्रकार के व्ययों को छोड़कर इन्हें आय तथा व्यय खाते में क्रेडिट पक्ष में लिखा जाता है। (इस राशि को सीधे पूंजीगत निधि में क्रेडिट किया जाता है।)

3. **अचल परिसंपत्तियां तथा मूल्यह्रास**

क) अचल परिसंपत्तियों का विवरण अधिग्रहण की कीमत में से मूल्यह्रास को घटाकर दिया जाता है। राष्ट्रीय बाल भवन को उपहार के तौर पर प्राप्त अचल परिसंपत्तियों को संस्थान की परिसंपत्तियों के साथ ही मिला कर लिखा गया है। उपहार के रूप में प्राप्त पुस्तकों का लेखा उनकी विक्रय कीमत के आधार पर किया जाता है।

ख) अप्रचलित/सेवा के अयोग्य परिसंपत्तियों, यदि कोई हो, तो उनकी बिक्री से प्राप्त आय को 'विविध प्राप्तियां' शीर्ष के अंतर्गत दिखाया जाता है।

4. **मूल्यह्रास**

4.1 इस वर्ष के दौरान मूल्यह्रास मानव संसाधन विकास मंत्रालय की ओर से जारी लेखों के मानकीकरण हेतु निश्चित किये गये नये फार्मेट में दी गई निर्धारित दरों पर सीधी रेखा पद्धति के आधार पर प्रभारित किया गया है। इससे पहले अचल परिसंपत्तियों पर कोई मूल्यह्रास नहीं लगाया जाता था। 31 मार्च 2014 तक संचयित मूल्यह्रास को समग्र/पूंजी खाते में से घटा दिया गया है।

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

4.2 वर्ष के दौरान अचल परिसंपत्तियों मे परिवर्धन की स्थिति में मूल्यह्रास पूरे वर्ष के लिए लगाया जाता है तथा अचल परिसंपत्तियों से राशि घटाने के मामले में कोई मूल्यह्रास नहीं लगाया जाता।

5. विशिष्ट व्यय/अदायगी

मुद्रण एवं लेखन सामग्री

मुद्रण तथा लेखन सामग्री पर खर्च की गई राशि को प्रोदभूत होने पर व्यय के रूप में लिखा जाता है। अंतिम स्टॉक के लेखों में इसके लिए कोई समायोजन नहीं किया जाता क्योंकि इसकी लागत निश्चित नहीं है।

6. सभी जमा/निवेश पर ब्याज का लेखा भी प्रोदभवन आधार पर किया जाता है।

7. कर्मचारियों का वेतन/हितलाभ

क) राष्ट्रीय बाल भवन के सभी कर्मचारियों पर केन्द्रीय सरकारी कर्मचारी सेवा नियम लागू होते हैं।

ख) सेवानिवृत्ति हित लाभों का लेखाकरण मानक संख्या 15 के अनुसार अनुमोदित मूल्यांकक द्वारा बीमांकक मूल्यांकन के आधार पर किया जाता है। 31 मार्च 2014 तक के सेवानिवृत्ति हित लाभों हेतु प्रावधान की गई राशि को समग्र/पूंजीखाते में से घटा दिया गया है।

ग) राष्ट्रीय बाल भवन अपने कर्मचारियों के लिए अलग से भविष्यनिधि खाता अनुरक्षित रखता है।

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

लेखा नोटस

1. संसद द्वारा अनुमोदित बजट के आधार पर सरकार की ओर से प्राप्त अनुदान राष्ट्रीय बाल भवन की प्राप्तियों का प्रमुख स्रोत है। प्राप्त अनुदान (पूंजीगत प्रकृति के व्ययों के समायोजन के पश्चात) का लेखा आय तथा व्यय खाते में किया जाता है, यद्यपि राष्ट्रीय बाल भवन की वास्तविक आय इन प्रतिबंधों के चलते शून्य है कि सरकार के आदेश के बिना अनुदानों का अप्रयुक्त शेष एक वित्त वर्ष से अगले वित्त वर्ष में अंतरित नहीं किया जा सकता है। इस प्रकार राष्ट्रीय बाल भवन की कोई टैक्स देयता नहीं बनती।

2. स्थापना पर व्यय, मुद्रण तथा लेखन सामग्री पर व्यय आदि का लेखा लेखाकरण नीति के अनुसार किया गया है।

3. अनुसूची 8 (ऋण, अग्रिम एवं जमा) में 321.41 लाख रूपये की राशि को राज्यों की सहायता राशि के रूप में दिखाया गया है जोकि 31 मार्च 2015 तक बकाया थी क्योंकि राज्य बाल भवनों से उपयोग प्रमाण–पत्र प्राप्त नहीं हुए थे।

4. 40.80 लाख रूपये का अग्रिम भुगतान डी.टी.सी. को किया गया है (पिछले वर्ष 40.80 लाख) तथा 31 मार्च 2015 तक अनुसूची - 8 (ऋण, अग्रिम एवं जमा) के अनुसार सी.पी.डब्ल्यू.डी. को 208.90 लाख रूपये का भुगतान किया गया है (पिछले वर्ष 208.90 लाख)।

5. वर्तमान वर्ष के दौरान गत अवधि की आय (योजनेतर) के 2,17,771/– रूपये एवं गत अवधि व्यय के 5,97,890/– (योजनागत) तथा 53,48,698/–(योजनेतर) रूपये को लेखाकरण पद्धति में बदलाव अर्थात् नकद आधार से प्रोद्भवन आधार में परिवर्तित होने पर बुक किया गया है।

6. पिछले वर्षों में विशेष परियोजना हेतु एम.एस.जे.ई. के लिए 39,36,713/– रूपये की राशि (31 मार्च 2015 तक ब्याज सहित) प्राप्त हुई थी जो 31 मार्च 2015 तक बकाया थी।

7. वित्त वर्ष 2014–15 के दौरान 1,00,00,000/– रूपये की राशि मानव संसाधन विकास मंत्रालय द्वारा एस.सी.एस.पी. योजना हेतु सहायता अनुदान तथा 53,50,000/– रूपये की राशि एस.टी.एस पी. योजना के लिए सहायता अनुदान के रूप में संवितरित की गई थी।

8. वित्त वर्ष 2014–15 के दौरान 49,00,000/– रूपये की राशि मानव संसाधन विकास मंत्रालय द्वारा उत्तर–पूर्वी क्षेत्र हेतु विशेष योजना के लिए सहायता अनुदान के रूप में अनुमोदित तथा संवितरित की गई थी।

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

9. वसूली योग्य अग्रिमों को संबंधित पक्ष/विभाग से अंतिम बिल/पावती प्राप्त होने पर लेखे के अंतिम शीर्ष में समायोजित कर दिया जाता है।

10. राष्ट्रीय बाल भवन के प्रबंधन के विचार में, वर्तमान परिसंपत्तियों पर ऋण तथा अग्रिमों का मूल्य सामान्यतः वसूली पर होगा, यह कम से कम तुलन–पत्र में दर्शायी गयी राशि के बराबर होगा। सभी देयताओं (जिनकी जानकारी है) के लिए उपबंध कर दिया गया है।

11. अवधि 2013–14 के लिए 31 मार्च 2014 को हमें उपलब्ध कराये गये लेखा परीक्षित वार्षिक लेखों के आधार पर शेष रखे गये हैं, जिन्हें नकद आधार पर तैयार किया गया था।

12. इस संस्थान की आय आयकर अधिनियम की धारा 10 (23 सी) के अंतर्गत आयकर से छूट प्राप्त है। इसीलिए इन लेखों में कर के लिए कोई उपबंध नहीं किया गया है।

13. विविध देनदार, विविध लेनदार, ऋण एवं अग्रिम तथा जमा खातों में उपलब्ध शेष पुष्टि का विषय है।

14. जहां कहीं आवश्यकता अनुभव हुई, पिछले वर्ष के आंकड़ों का पुनः समूहन किया गया है।

15. अंतिम लेखों में आंकड़ों को नजदीकी रूपये तक परिवर्तित कर दिया गया है।

गुरदीप कौर
कार्यालय सहायक
राष्ट्रीय बाल भवन
कोटला रोड, नई दिल्ली-110002

कार्यालय महानिदेशक लेखा परीक्षा (केन्द्रीय व्यय)
Office of the Director General of Audit (Central Expenditure)
इन्द्रप्रस्थ एस्टेट, नई दिल्ली-110 002
Indraprastha Estate, New Delhi - 110 002

सत्यमेव जयते

ए.एम.जी-IV/एस.ए.आर./एन.बी.बी./2015-16/9-39/ दिनाँक 8/1/2016

सेवा में,

सचिव, भारत सरकार
मानव संसाधन विकास मंत्रालय
स्कूली शिक्षा एवं साक्षरता विभाग
शास्त्री भवन ,नई दिल्ली-110001

विषय : वर्ष 2014-15 के लिए राष्ट्रीय बाल भवन, नई दिल्ली के लेखाओं पर पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन

महोदया/महोदय

मैं राष्ट्रीय बाल भवन, नई दिल्ली के वर्ष 2014-15 के प्रमाणित वार्षिक लेखे की प्रति उसके प्रतिवेदन तथा लेखापरीक्षा प्रमाणपत्र की प्रति सहित संसद के पटल पर रखने के लिए संलग्न करता हूँ ।

संसद को प्रस्तुत कर दस्तावेज की दो प्रतियाँ उस तिथि को दर्शाते हुए ,जब वे संसद को प्रस्तुत किये गए थे, इस कार्यालय को तथा भारत के नियंत्रक महालेखापरीक्षक के कार्यालय को भेजी जाए ।

कृपया यह सुनिश्चित किया जाये कि पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन को संसद के दोनों सदनों के समक्ष प्रस्तुत करने से पहले वार्षिक लेखाओं को शासी निकाय (Governing Body) द्वारा अनुमोदित अवश्य करा लिया जाये तथा यह भी सुनिश्चित करें कि 2014-15 के लेखापरीक्षा प्रतिवेदन एवं लेखापरीक्षा प्रमाणपत्र को संसद के पटल पर रखने से पहले सभी पूर्व वर्षों के लेखापरीक्षा प्रतिवेदन एवं लेखापरीक्षा प्रमाणपत्र संसद के पटल पर प्रस्तुत किये जा चुके हों ।

लेखापरीक्षा प्रतिवेदन का हिंदी अनुवाद एवं इसे जारी करने से सम्बन्धित सभी कार्यो को आपके निकाय द्वारा किया जाना ही अपेक्षित है | पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन का हिंदी अनुवाद जारी करते समय निम्नलिखित अस्वीकरण (disclaimer) अंकित करें|

"प्रस्तुत प्रतिवेदन मूल रूप से अंग्रेजी में लिखित पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन का हिंदी अनुवाद है| यदि इसमें कोई विसंगति परिलक्षित होती है तो अंग्रेजी में लिखित प्रतिवेदन मान्य होगा |"

भवदीय,

संलग्नक:यथोपरी

ह०/-
निदेशक (ए.एम.जी.-IV)

DD(A)

Ph. : 91-11-23454100
Fax : 91-11-23702271

A.G.C.R. Building, I.P. Estate, New Delhi-110002
e-mail : dgacr@cag.gov.in

ए.एम.जी-IV/एस.ए.आर./एन.बी.बी./2015-16/9-39/ १९१७ 11 JAN 2016 दिनाँक 8/1/2016

प्रति , प्रमाणित वार्षिक लेखे कि प्रति, उसके लेखापरीक्षा प्रतिवेदन तथा लेखापरीक्षा प्रमाणपत्र की प्रति सहित निदेशक, राष्ट्रीय बाल भवन , कोटला रोड ,नई दिल्ली -110002,को आवश्यक कार्यवाही हेतु अग्रेषित की जाती है| वार्षिक लेखाओं की हिंदी प्रति की 1 प्रति आवश्यक कार्यवाही हेतु इस कार्यालय को भेजी जाए |-

संसद को प्रस्तुत कर दस्तावेज की दो प्रतियाँ उस तिथि को दर्शाते हुए, जब ये संसद को प्रस्तुत किये गए थे, इस कार्यालय को तथा भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक के कार्यालय को भेजी जाए |

संलग्नक:यथोपरी

निदेशक (ए.एम.जी.-IV)

ए.एम.जी-IV/एस.ए.आर./एन.बी.बी./2015-16/9-39/ दिनाँक 8/1/2016

प्रति , प्रमाणित वार्षिक लेखे कि प्रति , उसके लेखापरीक्षा प्रतिवेदन तथा लेखापरीक्षा प्रमाणपत्र की प्रति सहित प्रधान निदेशक (ए.बी.), भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक का कार्यालय , 9 दीन दयाल उपाध्याय मार्ग , नई दिल्ली-110124 को अग्रेषित की जाती है|

यह महानिदेशक लेखापरीक्षा, केंद्रीय व्यय के अनुमोदन से जारी किया जा रहा है |

संलग्नक:यथोपरी

हस्ता/-
निदेशक (ए.एम.जी.-IV)

राष्ट्रीय बाल भवन के 31 मार्च 2015 को समाप्त वर्ष के लिए खातों के संबंध में भारत सरकार के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक की पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट

हमने राष्ट्रीय बाल भवन (एनबीबी) की 31 मार्च 2015 की स्थितिनुसार संलग्न तुलनपत्र तथा इसी तिथि को समाप्त वर्ष के लिए आय एवं व्यय खाते/प्राप्तियां एवं भुगतान खाते का नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक (कर्तव्य, शक्तियां एवं सेवा शर्तें) अधिनियम, 1971 की धारा 20(1) के अंतर्गत लेखा परीक्षा की है। वर्ष 2017–18 तक की अवधि के लिए लेखा परीक्षा सौंपी गई है। ये वित्तीय विवरणियां राष्ट्रीय बाल भवन के प्रबन्धन का दायित्व है। हमारा यह दायित्व है कि हम अपनी लेखा परीक्षा के आधार पर इन विवरणियों पर अपना अभिमत व्यक्त करें।

2. इस पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट में सर्वोत्तम लेखा पद्धतियों, लेखांकन मानकों तथा प्रकटीकरण मानदण्डों, आदि के अनुरूप वर्गीकरण के संबंध में लेखांकन संव्यवहार पर भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक (सी.ए.जी.) की टिप्पणीयां शामिल की गई हैं। विधि, नियम एवं विनियम (युक्ति एवं विनियामक) के अनुपालन तथा दक्षता–सह–निष्पादन पहलुओं आदि, यदि कोई हों, के संबंध में वित्तीय लेन–देन के बारे में लेखा परीक्षा टिप्पणियां पृथक से निरीक्षण रिपोर्ट/सी.ए.जी. की लेखा परीक्षा रिपोर्टों में दी गई हैं।

3. हमने भारत में सामान्य तौर पर स्वीकार्य लेखा परीक्षा मानकों के अनुरूप अपनी लेखा परीक्षा की है। इन मानकों में यह अपेक्षित है कि हम लेखा परीक्षा की आयोजना तथा निष्पादन इस आशय का पर्याप्त आश्वासन पाने के लिए करते हैं कि क्या वित्तीय विवरणियाँ भौतिक मिथ्या वक्तव्यों से मुक्त हैं। लेखा परीक्षा में परीक्षण आधार पर जाँच करना, राशि के अनुसमर्थन में साक्ष्य तथा वित्तीय विवरणियों में इनका उल्लेख शामिल है। लेखा परीक्षा में प्रयुक्त किये गये लेखांकन सिद्धान्तों तथा प्रबन्धन द्वारा किए गए पर्याप्त प्राक्कलनों के साथ–साथ वित्तीय विवरणियों की सम्यक प्रस्तुतियों को भी शामिल किया जाता है। हमें विश्वास है कि हमारी लेखा परीक्षा में हमारी राय के लिए उचित आधार प्रदान करती है।

4. अपनी लेखा परीक्षा के आधार पर, हमारी यह रिपोर्ट है कि :–

(i) हमने सभी जानकारी एवं स्पष्टीकरण हासिल कर लिए हैं जो कि हमारे सर्वोत्तम ज्ञान एवं विश्वास के अनुसार लेखा परीक्षा के लिए आवश्यक थे।

(ii) इस रिपोर्ट में अन्तर्विष्ट तुलनपत्र, आय एवं व्यय खाते तथा प्राप्ति एवं भुगतान विवरण भारत सरकार, मानव संसाधन विकास मंत्रालय द्वारा यथा निर्धारित फार्मेट में तैयार किए गए हैं।

(iii) हमारी राय में जहाँ तक राष्ट्रीय बाल भवन द्वारा रखे गए समुचित लेखा बहियों एवं अन्य संगत रिकार्डों के हमारे परीक्षण से यह प्रतीत होता है कि ऐसा किया गया है।

(IV) हम यह भी रिपोर्ट देते हैं कि :–

क. तुलन पत्र

ख. देयतायें

क.1.1 वर्तमान देयताएं एवं प्रावधान (अनुसूची 3) – रु. 50.65 करोड़

उपरोक्त में अनप्रयुक्त 31.69 लाख रू. की अनुदान राशि को शामिल नहीं किया गया है, जिसके फलस्वरूप वर्तमान देयताओं एवं प्रावधानों में 31.69 लाख रु. का न्यून उल्लेख हुआ है और पूंजी–निधि में इस राशि का अति समावेशन है।

क.2 परिसम्पत्तियां

क.2.1 स्थायी परिसम्पत्तियां (अनुसूची 4) – रु. 5.55 करोड़

उपरोक्त को 21.64 लाख रु. (2013–14 रु. 12.07 लाख तथा 2014–15 रु. 9.57 लाख रु.) की राशि को स्थायी परिसम्पत्तियों में शामिल नहीं किया गया है जिसके फलस्वरूप स्थायी परिसम्पत्तियों एवं पूंजीगत निधि में यह राशि घट गई है।

क.2.2 वर्तमान परिसम्पत्तियां (अनुसूची 7)–75.03 लाख रु.

केनरा बैंक खाता सं. 0158101118475 में 47.97 लाख रु. के जमा शेष को खातों में नहीं दर्शाया गया है। इसके फलस्वरूप वर्तमान परिसम्पत्तियों एवं पूंजीगत निधि में 47.97 लाख रु. न्यून दर्शाए गए हैं।

क.2.3 निवेश (भविष्य निधि)

वित्त मंत्रालय द्वारा अधिसूचना सं. 5(53)/2002–ईसीबीएण्डपीबी दिनाँक 14.08.2008 के अंतर्गत निर्धारित पद्धति के अनुसार सामान्य भविष्य निधि का निवेश नहीं किया गया है।

ख. अनुदान राशि

वर्ष 2014–15 के दौरान राष्ट्रीय बाल भवन को मानव संसाधन विकास मंत्रालय से 1477.00 लाख रु. का अनुदान (योजनागत : 649.00 तथा गैर–योजनागत 828.00 लाख रु.) प्राप्त हुआ है। इसके पास 8.66 लाख रु. की गत वर्ष की अप्रयुक्त राशि (योजनागत 6.47 लाख तथा गैर योजनागत : 2.19 लाख रु.) तथा गैर–योजना आंतरिक प्राप्ति रु. 12.37 लाख रु. की राशि शेष थी। इस 1498.03 लाख रु. की कुल निधियों में से राष्ट्रीय बाल भवन ने 1466.34 लाख रु. की राशि (योजनागत : 624.24 रु. तथा गैर–योजनागत 842.10 लाख रु.) का उपयोग किया और 31.69 लाख रु. (योजनागत 31.23 लाख रु. तथा गैर–योजनागत 0.46 लाख रु.) की राशि शेष बची।

ग. प्रबन्धन पत्र

लेखा परीक्षा रिपोर्ट में शामिल नहीं की गई कमियों को उपचारात्मक/सुधारात्मक कार्यवाही के लिए पृथक से जारी एक प्रबन्धन पत्र के माध्यम से प्रबन्धन की जानकारी में लाया गया है।

V. पिछले पैराग्राफों में की गई हमारी टिप्पणियों के अध्याधीन, हम रिपोर्ट देते हैं कि इस रिपोर्ट में उल्लिखित तुलन पत्र, आय एवं व्यय खाते तथा प्राप्तियां और भुगतान खाते लेखा बहियों के अनुरूप हैं।

VI हमारी राय में तथा हमारी अधिकतम जानकारी और हमें दिए गए स्पष्टीकरणों के अनुसार, खातों के संबंध में नोटों के साथ पठित उक्त वित्तीय विवरणियों एवं ऊपर उल्लिखित पर्याप्त मामलों एवं इस लेखा परीक्षा रिपोर्ट के अनुबंध में यथा उल्लिखित मामलों के अध्याधीन ये लेखे भारत में सामान्यतः स्वीकार्य लेखांकन के सिद्धान्तों के अनुरूप सत्य एवं यथार्थ स्थिति दर्शाते हैं:

क. जहाँ तक 31 मार्च 2015 की स्थितिनुसार राष्ट्रीय बाल भवन के मामले में तुलन पत्र का इससे संबंध है;

ख. जहाँ तक उक्त तिथि को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय खाते में घाटे से इसका संबंध है।

कृते भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक

ह0/–

लेखा महानिदेशक

केन्द्रीय व्यय

स्थानः नई दिल्ली

तिथि : 8.1.2016

लेखा परीक्षा का अनुलग्नक

1. आन्तरिक लेखा परीक्षा

- राष्ट्रीय बाल भवन में कोई आन्तरिक लेखा परीक्षा अनुभाग/अथवा इसका अपना कोई विभाग नहीं है। इसका अपना कोई लेखा परीक्षा मैनुअल भी नहीं है।

2. आन्तरिक नियंत्रण प्रणाली की पर्याप्तता

- बाह्य लेखा परीक्षा के प्रति प्रबन्ध वर्ग का उत्तर कोई प्रभावी नहीं है, क्योंकि 2001–02 से 2011–12 की अवधि के दौरान 31 मार्च 2015 को 52 पैरा के उत्तर बकाया थे।

3. स्थायी परिसम्पत्तियों के भौतिक सत्यापन की प्रणाली

- स्थायी परिसम्पत्तियों का मार्च 2015 तक भौतिक सत्यापन कर लिया गया है।

4. इन्वेन्टरी के भौतिक सत्यापन की प्रणाली

- इन्वेन्टरी जैसे कि स्टेशनरी तथा अन्य उपयोग्य मदों का मार्च 2015 तक भौतिक सत्यापन कर लिया गया है।

5. देयताओं के भुगतान में नियमितता

- लेखों के अनुसार, 31.03.2015 की स्थिति के अनुसार सांविधिक देयताओं के संबंध में कोई भी भुगतान 6 माह से अधिक अवधि से बकाया नहीं है।

Disclaimer

"प्रस्तुत प्रतिवेदन मूल रूप से अंग्रेजी में लिखित पृथक लेखापरीक्षा प्रतिवेदन का हिंदी अनुवाद है। यदि इसमें कोई विसंगति परिलक्षित होती है तो अंग्रेजी में लिखित प्रतिवेदन मान्य होगा।"