

मुंबई विद्यापीठ



वार्षिक लेखे

२०१७—२०१८

१ एप्रिल, २०१७ ते ३१ मार्च, २०१८

मुंबई विद्यापीठ
ताळेबंद दि. ३१ मार्च, २०१८ च्या अखेरीस

मागील वर्ष रूपये	निधी आणि दायित्व	एकूण रक्कम रूपये
	I. विद्यापीठ निधी :	
२,९८,८२,६०,३६९.६१	अ. संचित निधी :	२,९८,६६,३१,४५४.२१
५२,२१,३१,५९३.५२	ब. इतर निधी :(परिशिष्ट 'अ')	४७,१७,२९,३२२.९२
२,१७,५९,१३,४१५.८३	क. विशेष कार्याकरीता निधी: (परिशिष्ट 'ब')	२,३८,९३,०१,३३६.०१
	II. निवृत्ती उपदान निधी :	
३४,२५,२२२.४९	अ. उपदान	३६,८४,३४५.६७
३८,४८,१५,५११.९१	ब. अंशदायी भविष्यनिर्वाह निधी	४१,३३,९३,६३५.८४
११,७८,०६,७२७.०१	क. सर्वसाधारण भविष्यनिर्वाह निधी	१२,८२,८३,६३७.३३
१,९७,७०,४१,३९८.४९	ड. कर्मचारी निवृत्तीविषयक व इतर उपदान निधी	२,१०,१०,७२,६९०.४८
१२,६३,९४,९७८.१२	इ. परिभाषित अंशदान निवृत्ती वेतन योजना	१६,४८,०६,४०३.१५
	III. राखीव आणि अधिशेष :	
४२,३६,३३,०७२.२८	अ. राखीव निधीचे पुर्नमूल्यांकन	४२,३६,३३,०७२.२८
३,७६,७८,४६,५०३.९०	ब. जमा आणि खर्चावरील संचयासह चालू वर्षातील अधिशेष	४,१६,८८,४५,२६२.७५
०.००	क. पूर्व कालावधीत उत्पन्न/खर्च	(-) १,९७,२९,७१६.९९
	IV. चल दायित्व :	
२८,८०,१८,७६७.४६	अ. न वापरलेली शिष्यवृत्ती/अनुदान (वेतन अनुदानाव्यतिरिक्त)(परिशिष्ट 'क')	४८,११,७७,५१६.३१
१,६०,०८,६६,२७९.७९	ब. इतर दायित्व (परिशिष्ट 'ड')	१,७८,३७,०८,५३३.३५
	V. बिगर महसुली शिल्लक(निव्वळ)	
५,२५,०९,३४६.१४	अंतर्गत विभाग/निधी(परिशिष्ट 'आय')	(-)५,१९,५२१.११
१४,४२,८६,६३,१८६.५५	एकूण रूपये	१५,४९,६०,१७,९७२.२०

मुंबई विद्यापीठ
ताळेबंद दि. ३१ मार्च, २०१८ च्या अखेरीस

मागील वर्ष रूपये	संपत्ती आणि मालमत्ता	एकूण रक्कम रूपये
	I. स्थिर मालमत्ता :(परिशिष्ट 'इ' नुसार)	
३,२४,१३,७७,७८६.१३	अ. जमीन आणि इमारती	३,५८,७७,३२,१०९.१३
१,८८,६१,५०,६९९.६६	ब. साधनसामुग्री आणि उपकरणे(फिक्चर आणि जोडणीसहित)	१,९२,०८,७६,४४४.६६
१२,६०,९२,३०९.०७	क. यंत्रे	१२,६५,२७,१८३.०७
२,५३,५४,००२.७४	ड. वाहने	२,५३,५४,००२.७४
२४,९५,८४,७१७.८१	इ. पुस्तके	२६,५२,१८,०६८.८१
	II. गुंतवणूक (मूळ किंमत) :	
४,५६,८१,५१,५३०.४९	अ. बँकेतील मुदत ठेव	४,७२,६७,९८,२७७.५९
७,६२,८७,०२०.२८	ब. सुरक्षित ठेव/बंधपत्रे/भाग (परिशिष्ट 'फ')	८,२६,४९,३९२.७८
	III. चल मालमत्ता :	
२३,१२,२२१.९०	अ. इन्व्हेंटरीज (नियंत्रक, मुद्रणालय यांनी ठरविलेली किंमत व साक्षांकनासह) कागद	१८,०५,८८४.९०
१,१५,३३,७५,०१५.७७	ब. अग्रीम, ठेव व येणे रक्कम (परिशिष्ट 'ग')	१,१८,६९,२४,४३९.७६
४,८५,१८,५५८.००	क. विशेष कार्यासाठी अग्रीम	४,८५,१८,५५८.००
	IV. रोकड आणि बँकेतील शिल्लक(परिशिष्ट 'ह'):	
२८,३७,८८,२४७.५६	अ. सर्वसाधारण निधी	२८,६८,२७,९१३.३२
१५,८१,८७,२३९.८१	ब. इतर निधी	४२,५५,४४,९८४.९७
	V. सेवानिवृत्तीनंतर लाभ निधी :	
३४,२५,२२२.४९	अ. उपदान निधी	३६,८४,३४५.६७
३८,४८,१५,५११.९१	ब. अंशदायी भविष्य निर्वाह निधी	४१,३३,९३,६३५.८४
११,७८,०६,७२७.०१	क. सर्वसाधारण निधी	१२,८२,८३,६३७.३३
१,९७,७०,४१,३९८.४९	ड. कर्मचारी निवृत्ती वेतन आणि इतर सेवानिवृत्ती लाभ निधी	२,१०,१०,७२,६९०.४८
१२,६३,९४,९७८.१२	इ. अंशदान परिभाषित पेन्शन योजना	१६,४८,०६,४०३.१५
	V. गैर-महसुली शिल्लक (निव्वळ): (अंतर्गत विभाग/निधी) (परिशिष्ट 'आय')	.....
१४,४२,८६,६३,१८६.५५	एकूण रूपये	१५,४९,६०,१७,९७२.२०

मुंबई विद्यापीठ
जमा आणि खर्च दि. ३१ मार्च, २०१८ च्या अखेरीस

मागील वर्ष रूपये	खर्च	चालू वर्ष रूपये
	I. आस्थापना :	
	शिक्षक आणि शिक्षकेत्तर कर्मचा-यांवरील खर्च :	
	अ. कुलसचिव कार्यालय:	
	(अ) वेतन अनुदान योजनेअंतर्गत पदे	
४,११,१३,६०२.००	(i) शिक्षक कर्मचारी	२,२३,७६,५६२.००
३६,९३,१३,१४७.००	(ii) शिक्षकेत्तर कर्मचारी	३०,८८,७०,७९३.००
	(ब) वेतन अनुदान योजनेअंतर्गत नसलेली अनुदान बाह्य पदे	
२,०३,०३,४२६.००	(i) शिक्षक कर्मचारी	३,३५,७७,४३५.००
२७,२२,९६,६००.००	(ii) शिक्षकेत्तर कर्मचारी	२७,९०,७०,११९.००
	B. विभाग/संस्था:	
	(अ) वेतन अनुदान योजनेअंतर्गत पदे	
२६,१८,३४,४००.००	(i) शिक्षक कर्मचारी	२८,५१,३६,६८१.००
११,६३,०७,०९२.००	(ii) शिक्षकेत्तर कर्मचारी	३,६६,३०,९२१.००
	(ब) वेतन अनुदान योजनेअंतर्गत नसलेली अनुदान बाह्य पदे	
५,८५,६२,५२५.००	(i) शिक्षक कर्मचारी	३,१४,२४,०३८.००
१२,६६,३४,३१६.००	(ii) शिक्षकेत्तर कर्मचारी	२०,१५,३८,९३८.००
	II. कर्मचारी भविष्यनिर्वाह निधीमधील अंशदान	
	(अ) कुलसचिव कार्यालय:	
११,१०,१७९.००	(i) शिक्षक कर्मचारी	१०,६२,१६६.००
७९,४९,८२४.००	(ii) शिक्षकेत्तर कर्मचारी	१,३०,८२,८९९.००
०.००	(ब) विभाग:	
०.००	(i) शिक्षक कर्मचारी	९२,९१,५२२.००
	(ii) शिक्षकेत्तर कर्मचारी	१,५७,२३,७८३.००
३४,८३,३३,२५५.००	III. परीक्षा खर्च (परिशिष्ट '१')	३४,६५,६५,४२०.०४
१,२४,०४,५५९.००	IV. इमारती/उद्यानांची दुरुस्ती व देखभाल (परिशिष्ट '१')	४८,२७,९८८.००
	V. निधीचे अंशदान:	
१४,०५,००,०००.००	१. आकस्मिकता निधी	०.००
२०,००,०००.००	२. विकास निधी	०.००
२,७०,००,०००.००	३. कर्मचारी निवृत्ती वेतन आणि इतर सेवानिवृत्ती लाभ निधी	७,१०,००,०००.००
३७,५०,०००.००	४. कर्मचारी गृह बांधणी निधी	०.००
२५,००,०००.००	५. घसारा निधी	०.००
५,००,०००.००	६. बुडीत निधी	०.००
०.००	७. इतर निधी	०.००
५,००,०००.००	८. कुलगुरू निधी	०.००
५,००,०००.००	९. कर्मचारी कल्याण निधी	०.००
७,५०,०००.००	१०. राखीव निधी	०.००
१०,००,०००.००	११. नविन परिसर विकास निधी	०.००
१२,५०,०००.००	१२. हेरिटेज इमारत निधी	०.००
	VI. इतर खर्च:	
१९,५२,२७,०३७.९०	(i) कुलगुरू कार्यालय (परिशिष्ट '३')	१७,१५,१७,१२३.५४
२८,०३,१५,९५६.३०	(ii) विभाग (परिशिष्ट '४')	२६,९४,८१,२५९.०२
५,४८,०५,४१२.८०	या वर्षातील जमेपेक्षा अधिक खर्च (ताळेबंदामध्ये वर्ग)	४०,०९,९८,७५८.८५
२,३४,६७,६१,३३२.००	एकूण रूपये	२,५०,२१,७६,४०६.४५

मुंबई विद्यापीठ
जमा आणि खर्च दि. ३१ मार्च, २०१८ च्या अखेरीस

मागील वर्ष रूपये	जमा	चालू वर्ष रूपये
I. अनुदान:		
	अ. राज्य शासकीय वेतन अनुदान योजना	
२५,९६,६८,६१७.००	(i) शिक्षक कर्मचारी	२८,३२,६७,५०५.००
२१,७७,४८,२५३.००	(ii) शिक्षकेत्तर कर्मचारी	२३,१५,४७,७७६.००
२१,९९,३६,६२४.००	(iii) इतर अनुदान	६६,९४,०००.००
II. शुल्कापासुन आय/उत्पन्न:		
६२,२५,३३,८२३.००	अ. परीक्षा शुल्क आणि परीक्षा कामातील अनुशांगिक शुल्क	९२,५२,०४,५०८.७५
३३,४३,१०,९५६.००	ब. परिपाठ शुल्क आणि पदव्युत्तर माहिती व संशोधन नोंदणी अनुशांगिक खर्च	३५,८८,२२,८७३.६०
५०,१४,५६,३९७.५०	क. इतर शुल्क	५८,३८,२०,१५६.१०
III. व्याज :		
२,७९,०५,८९७.५०	अ. कुलसचिव कार्यालय	४६,८५,२१६.००
१,८४,०७,४७५.००	ब. विभाग	४,४३,८८,४२२.००
५१,९८,५३९.००	IV. सेवा शुल्क :	७२,८७,१९६.००
V. इतर आय/उत्पन्न:		
३,४६,८५,७८२.००	अ. कुलसचिव कार्यालय	१,६१,८६,००८.००
१०,४९,०८,९६८.००	ब. विभाग	४,०२,७२,७४५.००
२,३४,६७,६१,३३२.००	एकूण रूपये	२,५०,२१,७६,४०६.४५

मुंबई विद्यापीठ

१ मार्च, २०१८ च्या अखेरीस जमा व खर्च खाते तयार करण्याचे परिशिष्टे
परिशिष्ट '१' परीक्षा खर्च

मागील वर्ष रूपये	तपशील	चालू वर्ष रूपये
	परीक्षा खर्च	
५,७४,९४,०८५.००	१. मानधन	९,४१,४०,११०.००
४,७२,४०,४९०.००	२. पर्यवेक्षण व पुरक सेवा	४,६७,१८,४२९.९९
१,१२,१३,८५४.००	३. प्रवास भत्ता	९८,१८,६४४.००
१,७४,६५,४०५.००	४. सेवा	१,३४,०९,७९१.००
१४,६०,८३०.००	५. दुरूस्ती व परिरक्षण	१४,५४,३७३.००
८,८६,५८५.००	६. इमारत दुरूस्ती व परिरक्षण	२,०७,०१८.००
६२,०६,१३५.००	७. संगणकीय सुविधा	१४,२७,०८६.००
६३,२९,८१७.००	८. वाहतुक	६७,६८,५८६.००
१,६८,७५,४२७.००	९. मुद्रण, लेखन सामुग्री आणि टपाल	२,१२,१६,६६०.००
९,२७,७२,०४९.००	१०. उत्तरपत्रिका आणि प्रश्नपत्रिका	३,९३,४२,४५२.००
८,६१,३३६.००	११. उपभोग्य वस्तु आणि रसायने	१३,४८,८३७.००
५,९९,४१,९८३.००	१२. विमा आणि कर	२,८९,३०,८३६.००
२,९५,८५,२५९.००	१३. संकीर्ण	८,१७,८२,५९७.०५
३४,८३,३३,२५५.००	एकूण रूपये	३४,६५,६५,४२०.०४

मुंबई विद्यापीठ
परिशिष्ट '२' विद्यापीठ इमारती व उद्यान यांचे परिरक्षणावरील खर्च

मागील वर्ष रूपये	तपशील	चालू वर्ष रूपये
	A. कुलसचिव कार्यालय :	
	१. विद्यापीठ इमारती :	
०.००	(i) व्यावसायिक आकार	०.००
१२,०६,७८९.००	(ii) किरकोळ फेरफारीसह दुरुस्ती	१,४०,८९५.००
१,०७,४३,७७६.००	(iii) पलिका कर आणि विमा	४५,०७,५५९.००
	२. विद्यापीठ उद्याने :	
०.००	(i) हत्यारे/अवजारे	०.००
४,१२,७६३.००	(iii) दुरुस्ती आणि परिरक्षण	१,६७,८९४.००
१३,२३१.००	(iv) संकीर्ण (iii)आकस्मिक खर्च	११,६४०.००
२८,०००.००	(v) सेवा	०.००
१,२४,०४,५५९.००	एकूण रूपये	४८,२७,९८८.००

मुंबई विद्यापीठ
परिशिष्ट '३' इतर खर्च

(i) कुलसचिव कार्यालय

मागील वर्ष रूपये	तपशील	चालू वर्ष रूपये
२९,४९,८१९.००	व्यावसायिक कर	३५,३०,५०७.००
७२,८५,८५७.००	प्रवास भत्ता	४८,१६,४३५.००
३,८८,२२,०८१.००	सेवा	३,९०,०९,१७५.००
७१,९६,०१३.००	दुरूस्ती आणि परिरक्षण	५७,५९,३१७.००
३,७५,९३,०९५.००	इमारत दुरूस्ती	३,०४,५७,०८९.००
६,०७,८२४.००	संगणकीय सुविधा	७,२८,७८९.००
३९,४४२.००	प्रशिक्षण सुविधा	७३,०९०.००
१४,२००.००	वाहतुक	०.००
२४,२१,२१९.००	जाहिराती	२५,०८,४७८.००
१,५०,१३,००३.००	मुद्रण, लेखन सामुग्री, कागद आणि टपाल	९५,९६,६४२.००
२४,०२,०२९.००	भांडार साहित्य	२०,७७,४७८.५४
१,१०,२५,१४३.००	विमा व कर	३,९५,५०६.००
१,२५,३६,७७७.००	पदव्युत्तर शिष्यवृत्ती आणि सन्मान्य सदस्यत्व इ.	२,४५,४६,५५८.००
२८,४२,८९३.००	शिबिरे, चर्चासत्रे	१३,२४,४९८.००
६,५८,७३३.००	ग्रंथालय	९,०१,०९६.००
२०,०१,३७९.००	प्रकाशने	११,४७,५८०.००
३०,७,१२०.००	सभासदत्व आणि वर्गणी	३,६९,५९१.००
३,५९,२६,०९३.५०	संकीर्ण खर्च	४,३७,४७,९५३.००
०.००	बँक चार्जेस	२१,००४.००
८०,१०,३९२.७०	कागदाचा साठा आणि इतर निलेखित कागद	०.००
९८,८६,१४६.६०	अधिक : ३१ मार्च, २०१७ चा कागद आणि इतरचा प्रारंभिक संचय	२३,१२,२२१.९०
१९,७५,३९,२५९.८०		१७,३३,२३,००८.४४
(-)२३,१२,२२१.९०	वजा: ३१ मार्च, २०१८ चा कागद आणि इतरचा अखेरीचा संचय	(-)१८,०५,८८४.९०
१९,५२,२७,०३७.९०	एकूण रूपये	१७,१५,१७,१२३.५४

मुंबई विद्यापीठ
परिशिष्ट '४' इतर खर्च

(ii) विद्यापीठ विभाग:

मागील वर्ष रूपये	तपशील	चालू वर्ष रूपये
१३,३९,३४३.००	व्यावसायिक कर	११,९७,१४५.००
१६,०५,७२५.००	प्रवास भत्ता	७,२४,१८७.००
२,५८,१५,७२९.००	सेवा	२,७६,७७,५२०.००
१,२०,८९,९९०.००	दुरूस्ती आणि परिरक्षण	१,१३,३८,२६३.००
२८,२१,२०६.००	इमारत दुरूस्ती	२६,४०,०२३.००
२०,५६,०७२.००	संगणकीय सुविधा	१७६,२१,५०३.००
४,३४,५३७.००	प्रशिक्षण सुविधा	४,५३,९३५.८०
४,३४,२००.००	वाहतुक	७,१७,२७०.००
५७,७७,१७१.००	जाहिराती	७१,१०,८६७.००
३,६३,१६,६५१.००	मुद्रण, लेखन सामुग्री, कागद आणि टपाल	४,२४,३५,९२६.००
३०,६२,२०८.००	उत्तरपत्रिका आणि प्रश्नपत्रिका	२८,८२,४९९.००
१,०३,२०,५२७.००	भांडार साहित्य	९२,७०,९२२.००
२९,५२,०९३.००	विमा व कर	३१,९२,७६३.००
६,४२,९७,१२१.००	पद्व्युत्तर शिष्यवृत्ती आणि सन्मान्य सदस्यत्व इ.	३,७१,१४,६६४.००
१,४५,९७,५०९.००	शिबिरे, चर्चासत्रे इ.	१,०४,४६,६२७.००
६,४१,१६,२४१.००	ग्रंथालय	६,१५,०७,८११.००
५,७०,९५८.००	प्रकाशने	८,४४,९४३.००
१,५७,०६३.००	सभासदत्व आणि वर्गणी	६७,९९१.७४
२,१७,०७,६४७.३०	संकीर्ण खर्च	१,८५,६४,३४८.४८
२१,६९७.००	बँक चार्जेस	०.००
०.००	इंटरनेट कनेक्टीव्हिटी टीटीएमएल, टीईएल, एमटीएनएल	०.००
६,१९,५३६.००	सल्लाविषयक सेवा	५,७०,०००.००
५८,१४,५५०.००	दु. मु. शि. संस्था /परीक्षा यातून विद्यापीठ हिस्सा	५४,८९,०५४.००
०.००	हाऊस किंपिंग	०.००
०.००	विद्युत	०.००
०.००	माजी विद्यार्थी संमेलन/वार्षिक दिन	०.००
३,८४,३९२.००	स्थायीदान निधी	७६,१२,९९६.००
३०,०३,७९०.००	सामान्य खर्च	०.००
२८,०३,१५,९५६.३०	एकूण रूपये	२६,९४,८१,२५९.०२

मुंबई विद्यापीठ
३१ मार्च, २०१८ रोजीचा ताळेबंद बनविण्याचे
परिशिष्ट 'अ' इतर निधी

मागील वर्ष रूपये	तपशील	चालू वर्ष रूपये
१०,२१,०९,२८५.५०	आकस्मिक निधी	१०,९८,१४,७३६.९०
१,९१,०४,९००.००	कर्मचारी कल्याण निधी	१,९१,५४,९००.००
६,७७,७०,९२६.१९	राखीव निधी	६,७७,२६,५२६.१९
१२,५६,९६,३८०.८३	विकास निधी	६,७५,८३,०५८.८३
२०,७४,५०,१०१.००	कर्मचारी गृह बांधणी निधी	२०,७४,५०,१०१.००
५२,२१,३१,५९३.५२	एकूण रूपये	४७,१७,२९,३२२.९२

मुंबई विद्यापीठ
३१ मार्च, २०१८ रोजीचा ताळेबंद बनविण्याचे
परिशिष्ट 'ब' विशेष हेतुसाठी निधी

मागील वर्ष रूपये	तपशील	चालू वर्ष रूपये
	घसारा निधी :	
१९,८९,७३,७१७.२८	(1) विद्यापीठ अनुदान खाते	२१,२८,१३,०७६.५५
१६,९९,७२६.८५	(2) शासकीय अनुदान खाते	१८,१७,५३६.१०
	विश्वस्त निधी	
७२,१८,३०,६८१.७०	(1) कुलसचिव कार्यालय	७९,९४,६५,११०.०७
२०,८४,५०,५४५.३३	(2) यु. आय. सी. टी.	२०,८४,५०,५४५.३३
१४,२४३.३३	(3) जे. बी. आय. एम. एस.	१४,२४३.३३
३७,४०,२८,३७०.२१	क्रीडा उपक्रम निधी	४४,०१,३७,५४७.८०
५,०५,५७,२३०.२७	विद्यार्थी कल्याण व सांस्कृतिक उपक्रम निधी	५,७१,८०,२९०.०३
९,०२,०६,८४१.४१	कुलगुरू निधी	१०,९६,५२,१५६.३२
१४,८६,३९,९२४.३५	बुडीत निधी	१५,९४,१३,५०७.२१
	सर फिरोजशाहा मेहता १५० जयंती उत्सव समिती निधी	
३,६८,५५,३५२.००		३,६८,५५,३५२.००
८,२३,६१,१२९.००	हेरिटेज बिल्डिंग निधी	८,२३,६१,१२९.००
७,४०,७९,२३९.६०	आपातकालीन सहायता निधी	८,१०,५७,१६६.६०
१०,८४,३०,३७१.६३	नविन परिसर विकास निधी	११,२२,३२,५६२.४६
४,०९,१८,७४०.१२	आर. बी. आय. मॉनेटरी	४,७५,७५,५०२.१५
३,८८,६७,३०२.७५	आर. बी. आय. पोलिटिकल	४,०२,७५,६११.०६
२,१७,५९,१३,४१५.८३	एकूण रूपये	२,३८,९३,०१,३३६.०१

मुंबई विद्यापीठ
परिशिष्ट 'क' वेतन अनुदानाव्यतिरिक्त वापरलेले अनुदान/शिष्यवृत्ती

मागील वर्ष रूपये	तपशील	चालू वर्ष रूपये
२३,३१,१४,७३६.३९	अनुदान निधी -I (कुलसचिव कार्यालय)	३२,५६,१४,९६२.७०
८७,५३,४७३.६८	अनुदान निधी (यु.आय.सी.टी.)	८७,५३,४७३.६८
३६,४७२.४२	अनुदान निधी (ज.ब.व्य.शि.संस्था)	३६,४७२.४२
२,५५,६२,२३८.०१	अनुदान निधी (ऑदर सोर्स)	२,९७,७१,८४७.५१
(-)२,२३,९८,४२७.९१	अनुदान निधी (संकीर्ण योजना)	(-)२,६१,४६,२१८.८७
०.००	अनुदान निधी (कॅनरा - २१९४१)	१,४८,४६,१००.००
०.००	राष्ट्रीय उच्चतर शिक्षा अभियान (रुसा)	८,५३,५०,६०४.००
४,२९,५०,२७४.८७	शिष्यवृत्ती आणि संशोधन योजना	४,२९,५०,२७४.८७
२८,८०,१८,७६७.४६	एकूण रूपये	४८,११,७७,५१६.३१

मुंबई विद्यापीठ
परिशिष्ट 'ड' इतर दायित्व

मागील वर्ष रूपये	तपशील	चालू वर्ष रूपये
	(A) सर्वसाधारण निधी - I	
३७,०७,५१,२४०.३०	सर्वसाधारण निधी - I (कु.का./ज.ब.व्य.शि.सं./ग्रंथालय/परिक्षा)	४३,०७,११,३२३.३०
२४,८१,२०,०९१.७४	सर्वसाधारण निधी - II (इलाहाबाद बँक)	२४,९४,५३,५००.३४
७३,७६,१६१.४७	सर्वसाधारण निधी - II (यु.आय.सी.टी.)	७३,७६,१६१.४७
	(B) इतर निधी:	
	अनुदान निधी - I (कुलसचिव कार्यालय)	
(-)७०,६९१.५०	(१) अंगीकृत खर्च	(-)१०,६२,६३८.५०
२२,५५५.००	(२) रिटेन्शन मनी/डीपॉझीट अंकाऊट	२२,५५५.००
०.००	(३) तात्पुरते खाते	०.००
२१,९७,७२,५५६.४६	(४) गुंतवणुकीवरील व्याज	२६,८२,९६,८८८.५४
०.००	(५) इतर दायित्व	०.००
४२,६०३.२७	अनुदान निधी (एम.एच्.आर.डी.)	४२,६०३.२७
२७,७१,५५४.५७	अनुदान निधी - I (यु.आय.सी.टी.)	२७,७१,५५४.५७
४६०.५९	अनुदान निधी (ज.ब.व्य.शि.संस्था)	४६०.५९
९,५८,२०२.५८	अनुदान निधी - II (इतर स्रोत)	२९,४९,३८५.०८
०.००	अनुदान निधी (संकिर्ण)	४४,६९,३४७.१६
२,३१,७५,२४१.८१	शिष्यवृत्ती आणि संशोधन योजना	२,३१,७५,२४१.८१
६,५४,९१,९२६.८४	तात्पुरते आणि ठेव खाते	६,५६,९५,८४३.३२
१२,२७,५७२.००	ग्रंथालय ठेव (ज.ने.ग्रंथालय)	१२,६१,५२२.००
१५,३६,५००.००	ग्रंथालय ठेव (यु.आय.सी.टी.)	१५,३६,५००.००
१,१३८.१६	विश्वस्थ निधी (ज.ब.व्य.शि.संस्था)	१,१३८.१६
६५,५९१.००	ब्रीडा निधी	६५,५९१.००
२०,१९,९४९.५०	विद्यार्थी कल्याण आणि सांस्कृतिक कार्यक्रम निधी	२८,४९,९०३.५०
२,३५,३०,६९९.४४	कर्मचारी कल्याण निधी	२,५७,५५,३३०.६०
(-)५६,८३,५५६.३८	विश्वस्थ निधी (कुलसचिव कार्यालय)	(-)५६,८३,६१३.९७
९५,२९५.७१	विश्वस्थ निधी (यु.आय.सी.टी.)	९५,२९५.७१
२५,७३,६२९.००	तारण धन ठेव(विभाग)	२९,७७,८२९.००
२५,३९,०८,६०१.५१	विकास निधी	२७,३१,४५,७१४.९७
९,६७,०४,१४४.३५	राखीव निधी	१०,९१,५०,४८६.८४
५६,८९,०६७.००	कुलगुरू निधी	(-)३२,००,३९६.००
१,३८,९०४.००	विभाग - सरकारी अनुदान खाते	०.००
१५,७४,९९,३६१.१२	कर्मचारी गृह निधी	१८,१०,९५,२२१.९४
५,४१,६४,२६१.१९	हेरिटेज इमारत निधी	६,१७,८५,५०७.८९
१,२४,४८,०८६.७१	सर फिरोजशहा मेहता १५० वी जयंती समिती निधी	१,२४,७६,१७७.४९
४,९८,५४,०९३.०१	आपत्तकालीन सहायता निधी	५,८९,५८,०७१.२७
३३,०४,७३५.५३	आर. बी. आय. मॉनेटरी	०.००
३३,७६,३०३.८१	आर. बी. आय. पोलिटिकल	३१,२०,८७९.००
०.००	राष्ट्रीय उच्चतर शिक्षा अभियान (रुसा)	४४,१५,१४८.००
१,६०,०८,६६,२७९.७९	एकूण रूपये	१,७८,३७,०८,५३३.३५

मुंबई विद्यापीठ
परिशिष्ट 'इ' अचल मालमत्ता

मागील वर्ष रूपये	तपशील	चालू वर्ष रूपये
६९,६५,०७६.१९	(अ) जमीन आणि इमारत कलिना परिसरातील जमीन जमीनीची किंमत	६९,६५,०७६.१९
१,३३,१६,६६,४६८.१४	इमारती (अ) फोर्ट परिसर	१,४४,०६,२२,३०३.१४
१३,३८,६३,६६५.१९	(ब) रसायन तंत्रशास्त्र विभाग	१३,३८,६३,६६५.१९
१,७६,८८,८२,५७६.६१	(क) विद्यानगरी	२,००,६२,८१,०६४.६१
३,२३,४४,१२,७०९.९४	एकूण (अ)	३,५८,०७,६७,०३२.९४
६७,२३,५४,१४१.१६	(ब) साधनसामुग्री आणि फर्निचर (i) फोर्ट परिसर	६८,२०,४०,७१४.१६
१९,२०,९९,२५०.१९	(ii) रसायन तंत्रशास्त्र विभाग	१९,२०,९९,२५०.१९
१,०२,१६,९७,३०८.३१	(iii) विद्यानगरी	१,०४,६७,३६,४८०.३१
१,८८,६१,५०,६९९.६६	एकूण (ब)	१,९२,०८,७६,४४४.६६
२,८५,२९,८६४.४६	(क) यंत्रे (i) फोर्ट परिसर	२,८६,४०,९९२.४६
४,८७,०९,२३६.७०	(ii) रसायन तंत्रशास्त्र विभाग	४,८७,०९,२३६.७०
४,८८,५३,२०७.९१	(iii) विद्यानगरी	४,९१,७६,९५३.९१
१२,६०,९२,३०९.०७	एकूण (क)	१२,६५,२७,१८३.०७
१,९७,८४,२३६.२६	(ड) वाहने (१) कुलसचिव कार्यालय	१,९७,८४,२३६.२६
५५,६९,७६६.४८	(२) परीक्षा विभाग	५५,६९,७६६.४८
२,५३,५४,००२.७४	एकूण (ड)	२,५३,५४,००२.७४
९,१९,५८,०४२.५०	(इ) पुस्तके (१) कुलसचिव कार्यालय	९,३५,६८,८९७.५०
७४,४८,१११.४२	(२) रसायन तंत्रशास्त्र विभाग	७४,४८,१११.४२
१५,०१,७८,५६३.८९	(३) विद्यानगरी	१६,४२,०१,०५९.८९
२४,९५,८४,७१७.८१	एकूण (इ)	२६,५२,१८,०६८.८१
५,५२,८५,५९,५१५.४१	एकूण (अ+ब+क+ड+इ) रूपये	५,९२,५७,०७,८०८.४१

मुंबई विद्यापीठ
परिशिष्ट 'फ' ३१ मार्च, २०१८ चे गुंतवणुकीचे विवरण

मागील वर्ष रूपये	तपशील	बँकेतील मुदत ठेव रूपये	सुरक्षा इ. रूपये	एकूण रूपये
	(अ) सर्वसाधारण निधी			
३७,००,०००.००	सर्वसाधारण निधी	०.००	३७,००,०००.००	३७,००,०००.००
८४,७७,३०,९३८.००	सर्वसाधारण निधी (ज.ब.व्य.शि.सं./ग.व्य.शि.सं./अ.दि.मो.व्य.शि.सं.)	८७,८६,५८,२४४.००	.....	८७,८६,५८,२४४.००
८५,१४,३०,९३८.००	एकूण (अ) रूपये	८७,८६,५८,२४४.००	३७,००,०००.००	८८,२३,५८,२४४.००
	(ब) इतर निधी			
१९,४१,१८,०००.००	घसारा निधी (विद्यापीठ अनुदान)	२१,१६,३८,५१८.००	.....	२१,१६,३८,५१८.००
१६,४०,०००.००	घसारा निधी (राज्य शासकीय अनुदान)	१७,९७,०००.००	.....	१७,९७,०००.००
७३,१९,००,०००.००	अनुदान निधी -I (कुलसचिव कार्यालय)	७८,००,००,०००.००	.....	७८,००,००,०००.००
०.००	अनुदान निधी - II (संकीर्ण योजना)	०.००	.....	०.००
५,९५,००,०००.००	शिष्यवृत्ती आणि संशोधन योजना (यु.आय.सी.टी.)	५,९५,००,०००.००	.....	५,९५,००,०००.००
५,५२,२३,४९८.००	तात्पुरते आणि ठेव खाते	५,५६,०८,६०१.००	.....	५,५६,०८,६०१.००
६९,६५,१४,३८२.००	विश्वस्थ निधी (कुलसचिव कार्यालय)	७३,४०,२३,९१८.१०	२२,३३५.००	७३,४०,४६,२५३.१०
२०,९०,३१,३२७.४९	विश्वस्थ निधी (यु.आय.सी.टी.)	२०,९०,३१,३२७.४९	.....	२०,९०,३१,३२७.४९
३५,५२,००,०००.००	क्रीडा निधी	३२,१८,७९,०००.००	.....	३२,१८,७९,०००.००
५,८५,००,०००.००	विद्यार्थी कल्याण आणि सांस्कृतिक कार्यक्रम निधी	६,४५,००,०००.००	.....	६,४५,००,०००.००
८,३१,५९,००१.००	कुलगुरू निधी	९,५३,५०,००१.००	.....	९,५३,५०,००१.००
९,९२,०८,०००.००	आकस्मिक निधी	७,१०,५७,०००.००	.....	७,१०,५७,०००.००
३,८२,७०,०००.००	कर्मचारी कल्याण निधी	४,२२,९४,०००.००	.....	४,२२,९४,०००.००
१६,२८,५२,०००.००	राखीव निधी	१७,७२,३४,०००.००	.....	१७,७२,३४,०००.००
२४,९२,३६,०००.००	विकास निधी	२२,२४,९६,०००.००	.....	२२,२४,९६,०००.००
२८,००,००,०००.००	कर्मचारी गृह निधी	३०,५५,३७,६१०.००	.....	३०,५५,३७,६१०.००
१३,६०,०००.००	ग्रंथालय ठेव (यु.आय.सी.टी.)	१३,६०,०००.००	.....	१३,६०,०००.००
२५,००,०००.००	अनुदान निधी(एम्.एच्.आर.डी./यु.आय.सी.टी.)	२५,००,०००.००	.....	२५,००,०००.००
१२,००,०००.००	विद्यापीठ ग्रंथालय (ग्रंथालय ठेव)	१०,००,०००.००	.....	१०,००,०००.००
१४,८६,३७,०००.००	बुडीत निधी	१५,९४,०९,०००.००	.....	१५,९४,०९,०००.००
३,३५,०००.००	सर फिरोजशाहा मेहता १५० वी जयंती उत्सव समिती निधी	३,६०,०००.००	.....	३,६०,०००.००
१३,३९,००,०५८.००	हेरिटेज इमारत निधी	१४,४६,४५,०५८.००	.....	१४,४६,४५,०५८.००
१२,३९,४८,०००.००	आपत्तकालीन सहायता निधी	१४,०५,४६,०००.००	.....	१४,०५,४६,०००.००
०.००	अनुदान निधी -I (कु.का)(कॅनरा बँक)	०.००	.....	०.००
२९,१५,६६१.००	अनुदान निधी -I(ऑर्दर सोर्स)	०.००	.....	०.००
२,१४,४५,०००.००	नविन परिसर विकास निधी	३,७८,५५,०००.००	.....	३,७८,५५,०००.००
४,३५,४६,५८५.२८	आर. बी. आय. मॉनेटरी	८,४८,०००.००	३,८५,५६,७७७.७८	४,६४,०४,७७७.७८
३,८८,६८,१००.००	आर. बी. आय. पोलिटिकल	६,७०,०००.००	४,०३,७०,२८०.००	४,१०,४०,२८०.००
३,७९,३०,०७,६१२.७७	एकूण (ब) रूपये	३,८४,८१,४०,०३३.५९	७,८९,४९,३९२.७८	३,९२,७०,८९,४२६.३७
४,६४,४४,३८,५५०.७७	एकूण (अ+ब) रूपये	४,७२,६७,९८,२७७.५९	८,२६,४९,३९२.७८	४,८०,९४,४७,६७०.३७

मुंबई विद्यापीठ
परिशिष्ट 'ग' अग्रिम, ठेव आणि येणे

मागील वर्ष रूपये	तपशील	चालू वर्ष रूपये
(अ) अग्रिम आणि ठेव		
४८,६०,३१,५६८.९९	सर्वसाधारण निधी - I	४७,९४,८८,६५२.००
५१,८६,३३,४६२.६२	सर्वसाधारण निधी - II (इलाहाबाद बँक)	५३,८०,१९,२७०.६०
८१,१९,०१४.७२	सर्वसाधारण निधी - II (यु.आय.सी.टी.)	८१,१९,०१४.७२
३२,१३०.००	घसारा निधी विद्यापीठ अनुदान खाते	१,७१,७५५.००
(-)४,३९,३२,५४१.७१	अनुदान निधी - I (कुलसचिव कार्यालय)	(-)३,९४,३९,७२६.७१
३,३०,६४७.८६	अनुदान निधी (यु.आय.सी.टी.)	३,३०,६४७.८६
३,२६,१४४.००	अनुदान निधी (एम्.एच्.आर.डी.)	३,२६,१४४.००
३६,९३३.०१	अनुदान निधी (जे.बी.आय.एम्.एस्.)	३६,९३३.०१
१०,३३५.००	अनुदान निधी (संकीर्ण योजना)	(-)३९,६६५.००
८४,२३४.००	शिष्यवृत्ती आणि संशोधन योजना	८४,२३४.००
१,५४,४८७.५४	विश्वस्थ निधी (कुलसचिव कार्यालय)	१,५४,४८७.५४
९,२३,१९२.८०	विश्वस्थ निधी (यु.आय.सी.टी.)	९,२३,१९२.८०
१५,३८१.४९	विश्वस्थ निधी (ज.ब.व्य.शि.संस्था)	१५,३८१.४९
२५,४५,३४८.५०	विद्यार्थी कल्याण आणि सांस्कृतिक कार्यक्रम निधी	६०,५४,७८१.५०
२५,७०,८८०.००	कर्मचारी कल्याण निधी	२६,३०,१३०.००
६,६५,५८,१६१.३५	कर्मचारी गृह निधी	७,६४,९६,७४२.३५
८७,८६,९५६.००	कुलगुरु निधी	९८,५६,५७६.००
३,२८,४००.००	राखीव निधी	३,२८,४००.००
(-) १,१६,८२२.००	अनुदान निधी (ऑदर सोर्स)	(-) १,१६,८२२.००
१,०३,५९१.०८	क्रीडा कार्यक्रम निधी	१६,५०,८००.०८
०.००	तारण आणि ठेव	०.००
२,५८,६११.००	विकास निधी	२,५८,६११.००
०.००	आपातकालीन निधी	०.००
(ब) अनुदान (प्राप्त)		
०.००	अनुदान निधी (संकीर्ण योजना)	०.००
२१,०१,१०२.१५	शिष्यवृत्ती आणि संशोधन योजना	२१,०१,१०२.१५
०.००	अनुदान निधी (कुलसचिव कार्यालय)	०.००
९,९४,७३,७९७.३७	अनुदान निधी (यु.आय.सी.टी.)	९,९४,७३,७९७.३७
१,१५,३३,७५,०१५.७७	एकुण रूपये	१,१८,६९,२४,४३९.७६

**मुंबई विद्यापीठ
परिशिष्ट 'ह'**

मागील वर्ष रूपये	तपशील	चालू वर्ष रूपये
२८,३७,८८,२४७.५६	(अ) सर्वसाधारण निधी:	२८,६८,२७,९१३.३२
	(ब) इतर निधी:	
४५,८४,५४९.२८	घसारा निधी (विद्यापीठ अनुदान)	७,६३,७६५.५५
५९,७२६.२६	घसारा निधी (राज्य शासकीय अनुदान)	२०,५३६.१०
५,३१,९७,४२०.२७	अनुदान निधी (कुलसचिव कार्यालय)	४,१९,६९,०३२.६५
४२,४०,९३२.७४	अनुदान निधी (ऑदर सोर्स)	१,०४,३१,१५१.७४
(-)५७,६८,७५०.९५	अनुदान निधी -II (एस.बी.आय.) सर्किट	१,१९,९७,१७१.८९
०.००	अनुदान निधी (पी.एल्.खाते) आर.बी.आय.	०.००
५०,४३,२७७.०१	तात्पुरते आणि ठेव खाते	४८,६२,०९०.४९
१,४९,२७,४२३.०३	विश्वस्थ निधी (कुलसचिव कार्यालय)	५,१७,०८,२६६.७६
३२,६७,४२६.५३	क्रीडा निधी	२,५६,४०३.१२
(-) ५३,०७,९१४.७३	विद्यार्थी कल्याण आणि सांस्कृतिक कार्यक्रम निधी	(-)२८,५६,५४५.९७
३८,२६,६९१.४१	कुलगुरू निधी	९,६१,९२३.३२
२७,०१,२८५.००	आकस्मिक निधी	२,८५,५८,७३६.९०
१७,९३,४१९.४४	कर्मचारी कल्याण निधी	(-)१५,१९९.००
१२,४४,६७०.५४	राखीव निधी	०.००
६१,४१,७३९.१६	विकास निधी	४,५३०.६२
१,८९,८७,९३६.७७	कर्मचारी गृह निधी	६५,२३,८७०.५९
२७,५७२.००	विद्यापीठ ग्रंथालय (ग्रंथालय ठेव)	२,६१,५२२.००
२,९२४.३५	बुडीत निधी	४,५०७.२१
५८,०३८.०४	सर फिरोजशहा मेहता १५० वी जयंती उत्सव समिती निधी	६१,१२८.८२
२६,२५,३३२.१९	हेरिटेज इमारत निधी	(-)४,९८,४२१.११
२,५९,७५,०८१.००	अनुदान निधी -I (कॅनरा बँक खाते क्र. २१९४१)	५,८९,१२,७१४.००
१३,८०,३८५.००	तारण धन ठेव खाते (विभाग)	१४,३३,४९३.००
२५,१३,०६६.६१	डिजास्टर रिलिफ फंड	२०,३७,४९४.८७
१,२६,१२,६११.६३	नविन परिसर विकास निधी	४,८०२.४६
६,७६,८९०.३७	आर. बी. आय. मॉनेटरी	११,७०,७२४.३७
३३,७५,५०६.५६	आर. बी. आय. पोलिटिकल	२३,५६,२१०.०६
०.००	राष्ट्रीय उच्चतर शिक्षा अभियान (रुसा)	८,९८,०६,१९३.००
०.००	इतर शुल्क - बँक ऑफ बडोदा १८८७८	११,२६,७६,०७०.१०
०.००	एच डी एफ सी बँक	२१,३२,८११.८३
४४,१९,७५,४८७.३७	एकुण रूपये	७१,२३,७२,८९८.२९

मुंबई विद्यापीठ
परिशिष्ट 'आय' ३१ मार्च, २०१८ रोजी बिगर महसुली खाते

मागील वर्ष रूपये		तपशील	चालू वर्ष रूपये	
खर्च रूपये	जमा रूपये		खर्च रूपये	जमा रूपये
(A) सामान्य निधी व्यतिरिक्त इतर देय रक्कम				
.....	७,२८,५९,९७८.५३	अनुदान निधी — I (कुलसचिव कार्यालय)	.....	(-)१,५४,४४,१४२.४७
.....	१,४२,६५,६६५.१६	अनुदान निधी (यु.आय.सी.टी.)	.....	१,४२,६५,६६५.१६
.....	२,५७,८१,९३९.२६	अनुदान निधी (संकीर्ण योजना)	.....	४,२८,२६,३०५.९०
.....	६०,३२,५८२.५८	अनुदान निधी — II (ऑदर सोर्स)	.....	६०,२२,०१०.०८
.....	.....	अनुदान निधी (आर.बी.आय.)	.....	.....
.....	.....	शिष्यवृत्ती आणि संशोधन योजना	.....	.....
५२,२५,१५१.८३	.....	तात्पुरते आणि ठेव खाते	५२,२५,१५१.८३	.....
४५,४६,८३२.७५	.....	विश्वस्थ निधी (कुलसचिव कार्यालय)	७८,९४,८२३.७०	.....
५२,०३,२०४.१५	.....	विश्वस्थ निधी (यु.आय.सी.टी.)	०.००	.....
१,२५,४४,४१९.००	.....	क्रीडा निधी	११,३४,३८,४११.००	.....
.....	३५,१२,६३३.००	विद्यार्थी कल्याण आणि सांस्कृतिक कार्यक्रम निधी	.....	८०,१२,६३३.००
११,०६,७२,६८२.००	.....	विकास निधी	१०,४६,७३,६८२.००	.....
.....	.....	विद्यापीठ ग्रंथालय (ग्रंथालय ठेव)	.....	.....
१,२३,२६०.००	.....	कुलगुरू निधी	२,८३,२६०.००	.....
.....	.....	अनुदान निधी —I	.....	.....
.....	२,४५,७४,७७८.००	(कॅनरा बँक खाते क्र. २१९४१)	.....	४,२६,६६,३११.००
.....	.....	अनुदान निधी —II	.....	.....
.....	.....	(कॅनरा बँक खाते क्र. २१९४२)	.....	.....
.....	.....	ग्रंथालय ठेव (यु.आय.सी.टी.)	.....	.....
५०,०००.००	.....	राखीव निधी	०.००	.....
.....	२५,२७,८७७.००	आपातकालीन सहायता निधी	.....	२५,६८,२५७.००
१,३००.००	.....	कर्मचारी कल्याण निधी	१,३००.००	.....
.....	.....	कर्मचारी गृह निधी	.....	१२,९००.००
.....	.....	तार.ा धन ठेव खाते (विभाग)	१५,४४,३३६.००	.....
७,४३,७२,७६०.००	.....	नविन परिसर विकास निधी	७,४३,७२,७६०.००	.....
२,००,०००.००	.....	आकस्मिक निधी	१,०१,९९,०००.००	.....
१६,३९,६२५.००	.....	घसारा निधी (सरकारी अनुदान)	०.००	.....
.....	१४,००,५८७.००	घसारा निधी (विद्यापीठ अनुदान)	३२,१३०.००	०.००
.....	.....	राष्ट्रीय उच्चतर शिक्षा अभियान (रसा)	०.००	४०,४४१.००
.....	.....	एच डी एफ सी बँक	७५,००,०००.००	०.००
२१,४५,७९,२३४.७३	१५,०९,५६,०४०.५३	एकुण (अ) रूपये	३२,५१,६४,८५४.५३	१०,०९,७०,३८०.६७
(B) देय रक्कम/ सामान्य निधीद्वारे				
६२,४९,३१,५०६.११	.....	सर्वसाधारण निधी (कुलसचिव कार्यालय/परिक्षा)	७४,१७,३७,३०६.०१	.....
६१,७९,९९,५७१.८६	.....	सर्वसाधारण निधी (बँक ऑफ बडोदा-गंधालय/दु.शि.संस्था/ज.ब.व्य.शि.सं.)	६२,८२,०८,२१०.८६	.....
.....	१,३०,४४,६३,५८७.४७	सर्वसाधारण निधी (अ.दि.मो.व्य.शि.सं/विभाग/जी.आय.सी.ई.डी.)	.....	१,५३,९०,२०,४३८.७८
.....	५,४६,००,०३०.८४	सर्वसाधारण निधी (यु.आय.सी.टी.)	.....	५,४६,००,०३०.८४
१,२४,२९,३१,०७७.९७	१,३५,९०,६३,६१८.३१	एकुण (ब) रूपये	१,३६,९९,४५,५१६.८७	१,५९,३६,२०,४६९.६२
१,४५,७५,१०,३१२.७०	१,५१,००,१९,६५८.८४	एकुण (अ + ब)रूपये	१,६९,५१,१०,३७१.४०	१,६९,४५,९०,८५०.२९
.....	१,४५,७५,१०,३१२.७०	निव्वळ शिल्लक खर्च	.....	१,६९,५१,१०,३७१.४०
.....	१,५१,००,१९,६५८.८४	वजा (-): निव्वळ शिल्लक जमा	.....	१,६९,४५,९०,८५०.२९
.....	५,२५,०९,३४६.१४	निव्वळ खर्च शिल्लक रूपये	.....	(-)५,१९,५२१.११

**मुंबई विद्यापीठ
परिशिष्ट "जे"**

३१ मार्च २०१८ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या ताळेबंदाचा आणि उत्पन्न व खर्चाच्या खात्याचा भाग असलेल्या नोंदी.

महत्त्वपूर्ण लेखाविषयक धोरणे

१. लेखा परंपरा

- १.१ सामान्य भविष्य निर्वाह निधीवगळता इतर सर्व व्यवहारांना अनुसरण केलेल्या "रोख पद्धती" च्या अनुषंगाने उत्पन्न आणि खर्च खाते आणि ताळेबंद तयार केले गेले आहेत जेथे मुदत ठेवीवरील व्याज एकत्रित आधारारवर विचारात घेतले गेले आहे. तसेच अनुदान निधी-१ (आरओ) आणि अनुदान निधी-२ (विविध योजना) अंतर्गत 'वचनबद्ध खर्च खात्याच्या' माध्यमातून आवर्ती आणि बिगर आवर्ती खर्च उपलब्ध करून देण्यात आला आहे.
- १.२ ताळेबंदाचा भाग असलेल्या वेळापत्रकात नमूद केलेल्या निधीच्या बाबतीत उत्पन्न आणि खर्च मुंबई विद्यापीठाच्या उत्पन्न आणि खर्च खात्यात प्रचलित लेखा पद्धतीनुसार प्रतिबिंबित होत नाहीत.
- १.३ विद्यापीठाच्या अंतर्गत लेखा परीक्षण विभाग सह समन्वय घेऊन तयार केलेल्या सामान्य निधीच्या अंतिम खात्यांच्या एकत्रीकरणातून उत्पन्न आणि खर्चाचा हिशेब संकलित करण्यात आला आहे.

२. संचित निधी

- १.१ अनुदान निधी-१ (आरओ) आणि अनुदान निधी-२ (विविध योजना) यांच्या आवर्ती प्राप्ती संचितांना जमा केल्या जातील.

३. अचल संपत्ति

- ३.१ ताळेबंदात दर्शविलेल्या वाहनांव्यतिरिक्त इतर स्थावर मालमत्तेचे मूल्य खालीलप्रमाणे आहे:-
 - अ) मेसर्स भुडाभट्टी आणि सहकाऱ्यांच्या ०२ फेब्रुवारी १९८८ च्या मूल्यमापन अहवालानुसार ३१ डिसेंबर १९८७ रोजी निर्धारित केलेल्या प्रतिस्थापन खर्चांमधून संचित अवमूल्यन वजा करून मिळविलेले मूल्य म्हणजे रास्त बाजारमूल्य.
 - ब) दिनांक ०१ जानेवारी १९८८ नंतर केलेल्या जोडणी / संपादन / बांधकामासंदर्भात झालेला खर्च.
 - क) आर्थिक वर्षाच्या अखेरीस बांधकाम सुरू असलेल्या इमारतींवर झालेला खर्च इमारतींखाली दाखविला जातो.
- ३.२ वाहनांचे मूल्य अधिग्रहणाची किंमत दर्शविते.

४. स्थावर मालमत्तेवरील घसरण

- ४.१ वरील ऋि ३.५ (अ) नुसार मूल्यमापन अहवालाद्वारे समाविष्ट केलेल्या स्थावर मालमत्तेवरील अवमूल्यन ३१.१२.१९८७ पर्यंत आहे.
- ४.२ वरील ऋि ३.५ (अ) मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे मूल्यमापन अहवालाद्वारे समाविष्ट केलेल्या स्थावर मालमत्तेवर त्यानंतर अवमूल्यनाची तरतूद करण्यात आलेली नाही.

५. गुंतवणूक

- ५.१ गुंतवणुकीला किंमतीनुसार महत्त्व दिले जाते.

६. मालसाठा

- ६.१ मालसाठ्यामध्ये शेवटच्या तारखेनुसार विद्यापीठ छापखान्यामधील कागदाचा साठा समाविष्ट आहे. अंतिम तारखेनुसार विद्यापीठ छापखाना आणि अंतर्गत लेखापरीक्षण विभाग सह समन्वय घट्टिकाचे नियंत्रक यांनी त्याची योग्य पडताळणी आणि मूल्यमापन करावे.
- ६.२ रसायने, काचेची भांडी, प्रकाशन, स्त्रोनरी व इतर दुकानांच्या खरेदीवरील खर्च हा खरेदीच्या वर्षातील महसुली खर्च म्हणून गणला जातो.

७. महसुली मान्यता

- ७.१ विद्यार्थी / महाविद्यालयांकडून मिळणारे शुल्क, बचत बँक खात्यावरील व्याज व गुंतवणुकीवरील व्याज / लाभांश प्राप्त होताच रोख स्वरूपात हिशेब केला जातो.
- ७.२ विविध निर्धीना मिळणाऱ्या व्याजाचा स्वतंत्रपणे हिशेब केला जातो आणि इतर दायित्वांखाली दाखवला जातो आणि उत्पन्न आणि खर्चात जमा केला जात नाही.

८. वेतन खर्च

- ८.१ सरकारी अनुदान म्हणून मिळालेल्या वेतनाचा हिशेब केला जातो आणि उत्पन्न आणि खर्च खात्यात स्वतंत्रपणे दर्शविला जातो

९. शासकीय अनुदान

- ९.१ केंद्र सरकारच्या यूजीसी/सीएसआयआरआय इतर वित्त संस्थांचा अनुदानांचा हिशेब रोख स्वरूपात घेतला जातो.
- ९.२ भांडवली खर्चासाठी वापरल्या जाणाऱ्या प्रमाणात, वित्त संस्थांकडून मिळणारे अनुदान स्थिर मालमत्ता वेळापत्रकात दर्शविले जाते.
- ९.३ भांडवली खर्च व महसुली खर्चासाठी अनुदान देणाऱ्या संस्थांकडून मिळणाऱ्या अनुदानाबाबत अनुक्रमे संचित निधी व वापरात नसलेल्या अनुदानांतर्गत दाखविले जाते.

परिशिष्ट "के"

३१ मार्च २०१८ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या ताळेबंदाचा आणि उत्पन्न व खर्चाच्या खात्याचा भाग असलेल्या नोंदी.

१. अचल संपत्ति

- अ. मुंबई विद्यापीठ स्थिर मालमत्ता नोंदवही ठेवण्याच्या प्रक्रियेत आहे.
- ब. विशेष हेतूसाठी अनुदान निधी आणि इतर निधीतून विद्यापीठाने अधिग्रहित केलेल्या आणि धारण केलेल्या सर्व स्थावर मालमत्ता विचारात घेतल्या आहेत आणि स्थिर मालमत्ता परिशिष्टामध्ये दर्शविल्या आहेत.
- क. रासायनिक तंत्रज्ञान संस्था (आयसी^१), पूर्वी रासायनिक तंत्रज्ञान विद्यापीठ संस्था (यूडीसी^१) म्हणून ओळखले जाणारे, सन २००८-०९ मध्ये अभिमत विद्यापीठ बनले आहे आणि त्यानुसार व्यवस्थापन आजपर्यंत मुंबई विद्यापीठाच्या ताळेबंदात समाविष्ट असलेल्या आयसी^१च्या स्थिर मालमत्ता, इतर मालमत्ता आणि दायित्वांशी संबंधित शिल्लक ताळेबंद घालण्याच्या प्रक्रियेत आहे.
- ड. ताळेबंदात नमूद केलेल्या जमिनीचे मूल्य कलिना परिसरामधील अधिग्रहण खर्च आणि त्यावरील विकास खर्च दर्शविते.
- इ. विद्यापीठ निधी व अनुदान निधीतून बांधलेल्या इमारतींची किंमत इमारतींच्या अंतर्गत वर्गीकृत करण्यात आली आहे.
- फ. ३१ मार्च २०१८ रोजी च्या ताळेबंदानुसार स्थावर मालमत्तेची विशेषतः इमारतींच्या संदर्भातील शिल्लक रक्कम आणि विद्यापीठ अभियंत्याने ठेवलेल्या मालमत्ता नोंदवही नुसार शिल्लक रक्कम अभिलेखांवर ठेवण्यात आलेली नाही.

२. गुंतवणूक

- अ. विद्यापीठाच्या सर्व निधी / विभाग / संस्थांकडून सहाय्यक गुंतवणूक नोंदवहीची देखभाल करण्यात आलेली नाही.
- ब. सामान्य निधीच्या गुंतवणुकीचे केंद्रीय पद्धतीने व्यवस्थापन झाले नसल्याने येथे जोडलेल्या अनुसूची "फ" मध्ये दर्शविलेल्या सामान्य निधीच्या गुंतवणुकीच्या शिल्लक रकमेचा ३१ मार्च २०१८ रोजी रजिस्ट्रार कार्यालयात ठेवलेल्या गुंतवणूक खात्यामध्ये दर्शविलेल्या शिल्लक रकमेशी मेळ घालता आला नाही.

३. अग्रिम, ठेवी आणि प्राप्ती

- अ. अनुसूची "जी" मध्ये दर्शविलेल्या १,१८,६९,२४,४३९.७६ रुपयांच्या अग्रिम, ठेवी आणि प्राप्तीमध्ये सामान्य निधी -१ (आरओ), सामान्य निधी - २ (विभाग), सामान्य निधी (परीक्षा), सामान्य निधी (जेएन ग्रंथालय), सामान्य निधी (जेबीआयएमएस), सामान्य निधी (आयडॉल), सामान्य निधी (जी.आय.सी.ई.आणि डी) आणि सामान्य निधी (ए.डी.एम.एस.) आणि विविध सामान्य निधी (ए.डी.एम.एम.एस.) यांचा समावेश आहे.
- ब. सर्वसाधारण निधीच्या ठेवी, ठेवी आणि प्राप्ती यांचे शिल्लक पुढील वर्षासाठी कधीच पुढे नेले गेले नाही, म्हणूनच वर्षाच्या अखेरीस अस्थिर कर्जे निश्चित केली जाऊ शकली नाहीत आणि त्यांची जुळवाजुळव केली जाऊ शकली नाही. शिवाय, हे शिल्लक वर्षाच्या अखेरीस पुष्टीच्या अधीन असतात.

४. ३१ मार्च २०१८ पर्यंत सामान्य निधीच्या अग्रिम, ठेवी आणि प्राप्तीसह अनुदान आणि / किंवा शिष्यवृत्ती प्राप्तीचे नावे शिल्लक उपरोक्त वेळापत्रकात सूचीबद्ध केलेले नाहीत.

५. बिगर महसुली शिल्लक

- अ. या शीर्षकाखाली ३१ मार्च २०१८ रोजी १,६९,५१,१०,३७१. रुपये नावे शिल्लक आणि रु. १,६९,४५,९०,८५०.२९ निव्वळ शिल्लक रु. ५,१९,५२१.११ (नावे) हे आंतरविभाग/ निधी / संस्थांचे निव्वळ शिल्लक दर्शविते.
- ब. वर्षाच्या अखेरीस निधी / विभाग / संस्थांच्या अंतिम खात्यांमध्ये दिसणाऱ्या बिगर-महसुली खात्यांची शिल्लक एकमेकांशी जुळवून घेतली जात नाही ज्यामुळे उत्पन्न, खर्च, मालमत्ता आणि दायित्वांवर त्याचा परिणाम मोजला जाऊ शकत नाही.
- क. ३१ मार्च १९८८ पर्यंत विचारात न घेतलेल्या बिगर महसुली खात्यांची शिल्लक रक्कम सन १९८८-८९ पासून विचारात घेण्यात आली असून ती खालीलप्रमाणे अनुसूची "आय" मध्ये वर्गीकृत करण्यात आली आहे:-
- बँक ऑफ बडोदा, कलिना शाखेत सामान्य निधी खाते
 - बँक ऑफ बडोदा खाते क्र.६०० मध्ये सामान्य निधी ग्रंथालय खाते.
 - बँक ऑफ बडोदा, रिक्लेमेशन शाखेत जे.बी.आय.एम.एस.चे सामान्य निधी खाते.
 - गरवारे व्यवसाय शिक्षण आणि विकास संस्था सह अलाहाबाद बँक, कलिना शाखा.
६. समीक्षाधीन वर्षभरात विद्यापीठाला ४०,०९,९८,७५८.८५ रुपयांचा अनुशेष प्राप्त झाला आहे जो ५,४८,०५,४१२.८० रुपये अतिरिक्त होता. गेल्या वर्षीच्या तुलनेत ३४,६१,९३,३४६.०५ रुपयाने कमी झाला.
७. चालू मालमत्तेअंतर्गत दर्शविलेल्या १८,०५,८८४.९० रुपयांच्या अंतिम मालसाठ्यामध्ये विद्यापीठ छापखाना आणि अंतर्गत लेखापरीक्षण सह समन्वय घट्टिकाच्या नियंत्रकांनी वर्षाच्या अखेरीस सत्यापित आणि मूल्यांकित केलेल्या पेपर आणि इतर साठ्याचे प्रतिनिधित्व करते. मात्र, जे.बी.आय.एम.एस./आयडॉल/जी.आय.सी.ई.व डी.ए.डी.एम.आय.एफ.एम.एस व इतर परीक्षा केंद्रांवर पडून असलेल्या अभ्यास साहित्याचा/सामान्य निधीच्या (आयडॉल) अभ्यास साहित्याचा / सामग्रीचा साठा व वापरात नसलेल्या उत्तरपत्रिकांचा साठा विचारात घेण्यात आला नाही.
८. पुनर्मूल्यांकन राखीव
- अ. ३१ मार्च २०१८ रोजी या खात्यातील शिल्लक ४२,३६,३३,०७२.२८ रुपये हे काही ठराविक स्थावर मालमत्तेच्या संदर्भात उपलब्ध असलेल्या महत्त्वपूर्ण लेखा धोरणांच्या नोंद क्रमांक ३.५ (अ) मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे मूल्यांकन अहवालाद्वारे समाविष्ट केलेल्या स्थावर मालमत्तेचे रास्त बाजार मूल्य आणि अधिग्रहण आणि / किंवा बांधकामाचा खर्च यांच्यातील एकूण फरक दर्शविते.
- ब. उपरोक्त मूल्यांकन अहवालात समाविष्ट केलेल्या स्थावर मालमत्तेचे वाजवी बाजार मूल्य स्थिर मालमत्तेच्या संदर्भात आहे, जेथे अधिग्रहण आणि / किंवा बांधकामाचा खर्च उपलब्ध नाही.
९. अनुदानातून मिळविलेल्या मालमत्तेची देखभाल व खुलासा स्वतंत्रपणे करण्याच्या प्रक्रियेत मुंबई विद्यापीठ आहे. यात अनुदानातून मिळविलेल्या स्थावर मालमत्तेचा संख्यात्मक तपशील स्वतंत्रपणे ठेवणे समाविष्ट आहे.
१०. परीक्षा शुल्क, शिक्षण शुल्क, विद्यार्थी कल्याण निधी योगदान, ज्ञान संशोधन केंद्रातील प्राप्ती, ग्रंथालय शुल्क आणि दंड, अग्रिम आणि इतर पावत्या अपूर्ण विद्यार्थीनिहाय माहितीमुळे पुष्टी, सामंजस्य आणि परिणामी समायोजनाच्या अधीन आहेत.
११. प्रत्येक विभाग आणि निधी आपापली हिशेबपुस्तके सांभाळतात आणि ते 'फॉक्स प्रो' संगणक प्रणालीमध्ये मध्ये ठेवले जाते. असे दिसून आले आहे की काही विभाग आणि / किंवा निधी आपली हिशेब पुस्तिका हस्तचलित ठेवत आहेत. मुंबई विद्यापीठाने हिशेबाच्या पुस्तकांच्या देखभालीमध्ये एकसूत्रता आणण्याच्या प्रक्रियेत आहे.

१२. उत्पन्न आणि खर्चातील इमारत, फर्निचर आणि स्थापित केलेले सामान आणि उपकरणांच्या दुरुस्तीसंदर्भातील खर्च ओळखणे आणि त्याची नोंद करण्याशी संबंधित नियंत्रणे बळकट करण्याच्या प्रक्रियेत व्यवस्थापन आहे.

१३. आकस्मिक दायित्व

प्राप्तिकर विभागाकडून होणारी मागणी, कायद्याच्या चौकट प्रलंबित असलेली कायदेशीर प्रकरणे आणि इतर काही प्रकरणे असतील तर ती विद्यापीठाच्या ताळेबंदातील तळमिमाद्वारे मोजली जात नाहीत आणि उघड केली जात नाहीत.

१४. कराधान

विद्यापीठाचे उत्पन्न प्राप्तिकर कायदा १९६१ च्या कलम १० (२३ सी) (३ आब) अन्वये आय आणि करमुक्त आहे. त्यामुळे खात्यांमध्ये आयकरासाठी कोणतीही तरतूद केली जात नाही.

१५. रासायनिक तंत्रज्ञान संस्था (आयसीसी), पूर्वी रासायनिक तंत्रज्ञान विद्यापीठ संस्था (यूडीसीसी) १२ सप्टेंबर २००८ पासून "अभिमत विद्यापीठ" बनली आहे. तथापि, आयसीसीशी संबंधित खालील शिल्लक विद्यापीठाच्या ताळेबंदात प्रतिबिंबित होतात जोपर्यंत विभक्त झाल्यापासून आवश्यक लेखा नोंदी प्रलंबित आहेत:

श. क्र./ताळेबंदाचे नाव	तपशील	नावे शिल्लक रु.	जमा शिल्लक रु.
ब / विशेष प्रयोजनासाठी निधी	ट्रस्ट निधी	-	२०,८४,५०,५४५.३३
क / वापरात नसलेली शिष्यवृत्ती / वेतन अनुदानाव्यतिरिक्त इतर अनुदान	अनुदान निधी - वापरात नसलेले अनुदान	-	८७,५३,४७३.६८
क / वापरात नसलेली शिष्यवृत्ती / वेतन अनुदान वगळता इतर अनुदान	शिष्यवृत्ती व संशोधन योजना - वापरात नसलेले अनुदान	-	४,२९,५०,२७४.८७
ड / इतर दायित्वे	सामान्य निधी २ (यूडीसीसी)	-	७३,७६,१६१.४७
ड / इतर दायित्वे	अनुदान निधी-१ (यूडीसीसी)	-	२७,७१,५५४.५७
ड / इतर दायित्वे	शिष्यवृत्ती व संशोधन योजना	-	२,३१,७५,२४१.८१
ड / इतर दायित्वे	ग्रंथालय ठेवी (यूडीसीसी)	-	१५,३६,५००.००
ड / इतर दायित्वे	अनुदान निधी (एमएचआरडी)	-	४२,६०३.२७
ड / इतर दायित्वे	ट्रस्ट निधी (यूडीसीसी)	-	९५,२९५.७१
ई / स्थिर मालमत्ता	इमारती - यूडीसीसी	१३,३८,६३,६६५.१९	-
ई / स्थिर मालमत्ता	उपकरणे आणि फर्निचर	१९,२०,९९,२५०.१९	-
ई / स्थिर मालमत्ता	संयंत्र व यंत्रसामुग्री	४,८७,०९२३६.७०	-
ई / स्थिर मालमत्ता	पुस्तके	७४,४८,१११.४२	-
एफ / गुंतवणूक	शिष्यवृत्ती व संशोधन योजना (यूडीसीसी)	५,९५,००,०००.००	-
एफ / गुंतवणूक	ट्रस्ट निधी (यूडीसीसी)	२०,९०,३१,३२७.४९	-
एफ / गुंतवणूक	ग्रंथालय ठेवी (यूडीसीसी)	१३,६०,०००.००	-
एफ / गुंतवणूक	अनुदान निधी (एम.एच.आर.डी./यू.डी.सी. (II))	२५,००,०००.००	-
जी / अग्रिम, ठेवी आणि प्राप्ती	सामान्य निधी - आय(यू.आय.सी. (II))	-	८१,१९,०१४.७२
जी / अग्रिम, ठेवी आणि प्राप्ती	अनुदान निधी - आय (यू.आय.सी. (II))	-	३,३०,६४७.८६
जी / अग्रिम, ठेवी आणि प्राप्ती	अनुदान निधी - (एम.एच.आर.डी.)	-	३,२६,६४७.८६
जी / अग्रिम, ठेवी आणि प्राप्ती	शिष्यवृत्ती व संशोधन योजना (यू.आय.सी. (II))	-	८४,२३४.००
जी / अग्रिम, ठेवी आणि प्राप्ती	ट्रस्ट निधी (यू.डी.सी. (II))	-	९,२३,१९२.८०
जी / अग्रिम, ठेवी आणि प्राप्ती	शिष्यवृत्ती व संशोधन योजना	-	२१,०१,१०२.१५

	(यू.आय.सी. [II])		
जी / अग्रिम, ठेवी आणि प्राप्ती	अनुदान निधी (यू.आय.सी. [II])	९,९४,७३,७९७.३७	-
आय / बिगर महसुली खाता	अनुदान निधी - १ (यूडीसी [II])		१,४२,६५,६६५.१६
आय / बिगर महसुली खाता	शिष्यवृत्ती व संशोधन योजना (यूआयसी [II])	३,०९,१८०.८३	
आय / बिगर महसुली खाता	ट्रस्ट निधी (यू.डी.सी. [II])	५२,०३,२०४.१५	-
आय / बिगर महसुली खाता	ग्रंथालय ठेवी (यूआयसी [II])	-	५,०३१.००
आय / बिगर महसुली खाता	सामान्य निधी (यू.डी.सी. [II])	-	५,४६,००,०३०.८४
	संपूर्ण	७७,१३,८२,१०८.८७	३६,४०,२२,३७७.७१
	प्राप्त करण्यायोग्य निव्वळ शिल्लक	४०,७३,५९,७३१.१६	

१७.०२.२०१० रोजी झालेल्या वित्त व लेखा समितीच्या इतिवृत्ताच्या छाननीदरम्यान मुद्दा क्रमांक २ अन्वये आयसी [II] "अभिमत विद्यापीठ" झाल्यापासून रासायनिक तंत्रज्ञान संस्था (आयसी [II]) च्या ताब्यात असलेल्या मुंबई विद्यापीठाच्या मालमत्ता आणि दायित्वांशी संबंधित सर्व आर्थिक व्यवहारांचा आढावा घेण्यासाठी एक उपसमिती स्थापन करण्याचा निर्णय घेण्यात आला. वर नमूद केलेल्या वित्त व लेखा समितीच्या शिफारशी २२.०२.२०१० रोजी झालेल्या व्यवस्थापन परिषदेच्या बैठकीत स्वीकारण्यात आल्या. २३.०६.२०१० रोजी उपसमिती स्थापन करण्यात आली व दिनांक २९.०७.१० चे पत्र डॉ. गौतम गवळी (संयोजक) यांना पाठविण्यात आले. मात्र, हा प्रश्न सोडविण्यासाठी उपसमितीची बैठक आजतागायत घेण्यात आली नाही.

१६. बँक खाती बंद असल्याने जमनालाल बजाज व्यवस्थापन शिक्षण संस्थेचा (जे.बी.एम.आय.एस.) निधी निष्क्रिय पडला होता. हा निधी आवश्यक हिशेब नोंदी प्रलंबित असल्यापासून विद्यापीठाच्या ताळेबंदात प्रतिबिंबित होतो.

परिशिष्ट क्र.	तपशील	नावे शिल्लक रु.	जमा शिल्लक रु.
ब	ट्रस्ट निधी	-	१४,२४३.३३
क	अनुदान निधी	-	३,४७२.४२
ड	अनुदान निधी	-	४६०.५९
ड	-	-	१,१३८.१६
ग	अनुदान निधी	३६,९३३.०१	-
ग	ट्रस्ट निधी	१५,३८१.४९	-

टीप क्रमांक १५ व १६ मध्ये वर नमूद केलेली अनुसूची खालीलप्रमाणे दर्शविते:

परिशिष्ट क्र.	तपशील
ब	विशेष कामांसाठी निधी
क	वापरात नसलेली शिष्यवृत्ती / अनुदान
ड	इतर दायित्व
इ	इमारती / उपकरणे आणि फर्निचर / संयंत्र व यंत्रसामुग्री / पुस्तके
फ	गुंतवणूक
ग	अग्रिम, ठेवी आणि प्राप्ती
ई	बिगर महसुली खाते

१७. निधी/विभाग/संस्था यांची उपकरणे व फर्निचर, संयंत्र व यंत्रसामुग्री यांची क्रमांकवारी करण्यात आली नाही. केलेल्या अशा मालमत्तेच्या प्रत्यक्ष पडताळणीच्या समर्थनार्थ कोणतीही नोंद ठेवली गेली नाही. संबंधित अधिकाऱ्यांनी आम्हाला कळविल्याप्रमाणे, संबंधित निधी / विभाग / संस्थांच्या वर्षअखेरीस मालमत्ता आणि मृत

साठ्याची यादी ताळेबंदानुसार शिल्लक रकमेशी पुनर्मोजणीसाठी ठेवली गेली नाही. मालमत्ता प्रत्यक्ष ठेवण्याचे समर्थन करणारे आणि ती विभागप्रमुखांच्या ताब्यात असल्याचे प्रमाणपत्र अभिलेखावर आढळले नाही.

१८. मुंबई विद्यापीठाने अंतर्गत नियंत्रण प्रणालीतील काही त्रुटि ओळखल्या असून त्यासाठी अंतर्गत लेखापरीक्षणासह विद्यापीठातील अंतर्गत नियंत्रण यंत्रणा बळकट करणे आवश्यक आहे. व्यवस्थापन ही अंतर्गत नियंत्रणे बळकट करण्यासाठी प्रणाली राबविण्याची प्रक्रिया आहे.
१९. खाली नमूद केलेल्या "निवृत्तिपच्छात फायदे निधी" ची मालमत्ता आणि दायित्वे दोन्ही बाजूंच्या ताळेबंदात उलप्रेक्षी म्हणून दर्शविली गेली आहेत:-
 - a. सामान्य भविष्य निर्वाह निधी
 - b. योगदानदायी भविष्य निर्वाह निधी
 - c. उपदान निधी
 - d. कर्मचारी निवृत्तीवेतनधारक आणि इतर निवृत्ती लाभ निधी
 - e. परिभाषित अंशदायी निवृत्तीवेतन योजना
२०. संचित निधी खात्यातील शिल्लक रक्कम अनुदान निधी – १ (आरओ) आणि अनुदान निधी – २ (विविध योजना) च्या बिगर आवर्ती प्राप्ती आणि ३१ मार्च २०१८ पर्यंत मालमत्ता आणि दायित्वांच्या मूल्यातील फरक दर्शविते.
२१. वेतन, सेवानिवृत्तीनंतरचे लाभ, थकबाकीचा निपटारा आदी देयके देताना असलेल्या त्रुटिबाबत अंतर्गत नियंत्रण यंत्रणा बळकट करण्याच्या प्रक्रियेत विद्यापीठ आहे. योग्य गैरहजेरी, आगाऊ रक्कम, पगारी रजा आदींचा विचार करून कर्मचाऱ्यांना देयके देण्यासाठी अंतर्गत नियंत्रण बळकट करण्यासाठी यंत्रणा राबविण्याची प्रक्रिया म्हणजे व्यवस्थापन.
२२. महाराष्ट्र सार्वजनिक विद्यापीठ अधिनियम २०१६ च्या परिच्छेद १२ मधील कलम १३५ (१) मधील तरतुदींचे पालन करण्यासाठी विद्यापीठ दुहेरी प्रवेश लेखा प्रणालीच्या आधारे व तत्त्वांवर हिशेब ठेवेल आणि आर्थिक वर्ष २०२१-२२ पासून राज्य शासनाने विहित केलेल्या महाराष्ट्र विद्यापीठ लेखा संहितेचे पालन करून व्यापारी लेखा प्रणालीचे अनुसरण करेल.
२३. मागील वर्षाची आकडेवारी आवश्यक तेथे पुनर्गठित/ पुनर्मांडणी करण्यात आली आहे.

मुंबई विद्यापीठाच्या वतीने एनबीएस अँड कंपनी

चार्टर्ड अकाउंटेंट

एफआरएन – ११०१००डब्ल्यू

सही/-
देवदास भट

भागीदार

मेम नंबर ०४८०९४

दिनांक :- १० ऑगस्ट २०२२

सही/-
(प्रा. सुहास पेडणेकर)
कुलगुरु

सही/-
(डॉ.(सीए) प्रदीप कामठेकर)
वित्त व लेखा अधिकारी

University of Mumbai



ANNUAL ACCOUNTS
2017-2018

1st April, 2017 to 31st March, 2018

UNIVERSITY OF MUMBAI
Balance Sheet as at 31st March, 2018

Previous Year Rs.	Funds and Liabilities	Total Amount Rs.
	I. University Fund:	
2,98,82,60,369.61	A. Accumulated Funds:	2,98,66,31,454.21
52,21,31,593.52	B. Other Funds: (As Per Schedule 'A')	47,17,29,322.92
2,17,59,13,415.83	C. Funds for Special Purpose: (As Per Schedule 'B')	2,38,93,01,336.01
	II. Post-Retirement Benefit Funds:	
34,25,222.49	(a) Gratuity	36,84,345.67
38,48,15,511.91	(b) Contributory Provident Fund	41,33,93,635.84
11,78,06,727.01	(c) General Provident Fund	12,82,83,637.33
1,97,70,41,398.49	(d) Empl. Pen. & other Ret. Ben. Fund	2,10,10,72,690.48
12,63,94,978.12	(e) Define Contribution Pension Scheme	16,48,06,403.15
	III. Reserve and Surplus:	
42,36,33,072.28	(a) Revaluation Reserve	42,36,33,072.28
3,76,78,46,503.90	(b) Accumulated Balance of Income & Expenditure Account Including Surplus for the Current Year	4,16,88,45,262.75
	(c) Prior-Period Income/(Expenses)	(-) 1,97,29,716.99
	IV. Current Liabilities :	
28,80,18,767.46	(a) Unutilized Scholarships/Grants other than Salary Grants (As per Schedule 'C')	48,11,77,516.31
1,60,08,66,279.79	(b) Other Liabilities (As per Schedule 'D')	1,78,37,08,533.35
	V. Non-Revenue Balance (Net) :	
5,25,09,346.14	(Inter Department/Funds) (As per Schedule 'I')	(-)5,19,521.11
14,42,86,63,186.55	Total Rs.	15,49,60,17,972.20

UNIVERSITY OF MUMBAI
Balance Sheet as at 31st March, 2018

Previous Year Rs.	Assets and Properties	Total Amount Rs.
	I. Fixed Assets: (As per schedule 'E')	
3,24,13,77,786.13	(a) Land and Buildings	3,58,77,32,109.13
1,88,61,50,699.66	(b) Equipment and Furniture (Including Fixtures and Fitting)	1,92,08,76,444.66
12,60,92,309.07	(c) Plant and Machinery	12,65,27,183.07
2,53,54,002.74	(d) Vehicles	2,53,54,002.74
24,95,84,717.81	(e) Books	26,52,18,068.81
	II. Investments (At Cost):	
4,56,81,51,530.49	(a) Fixed Deposits with Banks	4,72,67,98,277.59
7,62,87,020.28	(b) Securities/Bonds/Shares (As per Schedule 'F')	8,26,49,392.78
	III. Current Assets:	
23,12,221.90	(a) Inventories (As taken valued and certified by Controller of Press) Paper (at cost)	18,05,884.90
1,15,33,75,015.77	(b) Advances, Deposits and Receivables (As Per Schedule 'G')	1,18,69,24,439.76
4,85,18,558.00	(c) Advance for Specific Purpose	4,85,18,558.00
	IV. Cash and Bank Balances: (As Per Schedule 'H')	
28,37,88,247.56	(a) General Fund	28,68,27,913.32
15,81,87,239.81	(b) Other Funds	42,55,44,984.97
	V. Post Retirement Benefit Funds:	
34,25,222.49	(a) Gratuity Fund	36,84,345.67
38,48,15,511.91	(b) Contributory Provident Fund	41,33,93,635.84
11,78,06,727.01	(c) General Provident Fund	12,82,83,637.33
1,97,70,41,398.49	(d) Empl. Pen. & other Ret. Ben. Fund	2,10,10,72,690.48
12,63,94,978.12	(e) Define Contribution Pension Scheme	16,48,06,403.15
	V. Non-Revenue Balance (Net) :	
-----	(Inter Department/Funds) (As per Schedule 'I')	-----
14,42,86,63,186.55	Total Rs.	15,49,60,17,972.20

UNIVERSITY OF MUMBAI
Income and Expenditure Account for the year ended 31ST MARCH, 2018

Previous Year Rs.	Expenditure	Total Amount Rs.
	I. Establishment/Expenditure on Teaching and Non-Teaching Staff:	
	A. Registrar's Office:	
	(a) Staff Approved Under Salary Payment Scheme:	
4,11,13,602.00	(i) Teaching Staff	2,23,76,562.00
36,93,13,147.00	(ii) Non-Teaching Staff	30,88,70,793.00
	(b) Staff Unapproved Not Covered Under S.P.S.	
2,03,03,426.00	(i) Teaching Staff	3,35,77,435.00
27,22,96,600.00	(ii) Non-Teaching Staff	27,90,70,119.00
	B. Departments/Institutions:	
	(a) Staff Approved Under Salary Payment Scheme:	
26,18,34,400.00	(i) Teaching Staff	28,51,36,681.00
11,63,07,092.00	(ii) Non-Teaching Staff	3,66,30,921.00
	(b) Staff Unapproved Not Covered Under S.P.S.	
5,85,62,525.00	(i) Teaching Staff	3,14,24,038.00
12,66,34,316.00	(ii) Non-Teaching Staff	20,15,38,938.00
	II. Contributions to Employees' Provident Fund:	
	(a) Registrar's Office:	
11,10,179.00	(i) Teaching Staff	10,62,166.00
79,49,824.00	(ii) Non-Teaching Staff	1,30,82,899.00
	(b) Departments:	
0.00	(i) Teaching Staff	92,91,522.00
0.00	(ii) Non-Teaching Staff	1,57,23,783.00
34,83,33,255.00	III. Examination Expenses (As per Schedule '1')	34,65,65,420.04
1,24,04,559.00	IV. Repairs and Maintenance of Buildings/Gardens (As per Schedule '2')	48,27,988.00
	V. Contribution to Funds:	
14,05,00,000.00	1. Contingency Fund	0.00
20,00,000.00	2. Development Fund	0.00
2,70,00,000.00	3. Empl. Pen. & other Ret. Ben. Fund	7,10,00,000.00
37,50,000.00	4. Staff Housing Fund	0.00
25,00,000.00	5. Depreciation Fund	0.00
5,00,000.00	6. Sinking Fund	0.00
0.00	7. Student Welfare Fund	0.00
5,00,000.00	8. Vice-Chancellor Fund	0.00
5,00,000.00	9. Staff Welfare Fund	0.00
7,50,000.00	10. Reserve Fund	0.00
10,00,000.00	11. New Campus Development Fund	0.00
12,50,000.00	12. Heritage Building Fund	0.00
	VI. Other Expenditure:	
19,52,27,037.90	(i) Registrar's Office (As Per Schedule '3')	17,15,17,123.54
28,03,15,956.30	(ii) Departments (As Per Schedule '4')	26,94,81,259.02
5,48,05,412.80	Excess of Income over Expenditure for the year (Transferred to Balance Sheet)	40,09,98,758.85
2,34,67,61,332.00	Total Rs.	2,50,21,76,406.45

UNIVERSITY OF MUMBAI

Income and Expenditure Account for the year ended 31ST MARCH, 2018

Previous Year Rs.	Income	Total Amount Rs.
	I. Grants:	
	(a) State Govt. Salary Payment Scheme :	
25,96,68,617.00	(i) Teaching Staff	28,32,67,505.00
21,77,48,253.00	(ii) Non-Teaching Staff	23,15,47,776.00
21,99,36,624.00	(iii) Other Grants	66,94,000.00
	II. Income from Fees:	
62,25,33,823.00	(a) Examination Fees and Fees Incidental to Examination Activity	92,52,04,508.75
33,43,10,956.00	(b) Tuition Fees and Fees Incidental to P.G. Instruction and Research	35,88,22,873.60
50,14,56,397.50	(c) Other Fees	58,38,20,156.10
	III. Interest	
2,79,05,897.50	(a) Registrar's Office	46,85,216.00
1,84,07,475.00	(b) Departments	4,43,88,422.00
51,98,539.00	IV. Service Charges	72,87,196.00
	IV. Other Income:	
3,46,85,782.00	(a) Registrar's Office	1,61,86,008.00
10,49,08,968.00	(b) Departments	4,02,72,745.00
2,34,67,61,332.00	Total Rs.	2,50,21,76,406.45

UNIVERSITY OF MUMBAI
SCHEDULE FORMING PART OF INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT
FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2018
Schedule '1': EXAMINATION EXPENSES

Previous Year Rs.	Particulars	Current Year Total Amount Rs.
EXAMINATION EXPENSES:		
5,74,94,085.00	1. Remuneration	9,41,40,110.00
472,40,490.00	2. Invigilation and Ancillary Services	4,67,18,429.99
1,12,13,854.00	3. Travelling Allowance	98,18,644.00
1,74,65,405.00	4. Services	1,34,09,791.00
14,60,830.00	5. Repairs and Maintenance	14,54,373.00
8,86,585.00	6. Building Repairs and Maintenance	2,07,018.00
62,06,135.00	7. Computational Facilities	14,27,086.00
63,29,817.00	8. Transport	67,68,586.00
1,68,75,427.00	9. Printing, Stationery, Postage	2,12,16,660.00
9,27,72,049.00	10. Answer-Books and Question Papers	3,93,42,452.00
8,61,336.00	11. Material, Consumables and Chemicals	13,48,837.00
5,99,41,983.00	12. Insurance and Taxes	2,89,30,836.00
2,95,85,259.00	13. Miscellaneous	8,17,82,597.05
34,83,33,255.00	Total Rs.	34,65,65,420.04

UNIVERSITY OF MUMBAI
Schedule '2': EXPENDITURE ON MAINTENANCE AND REPAIRS OF
UNIVERSITY BUILDINGS AND GARDENS

Previous Year Rs.	Particulars	Current Year Total Amount Rs.
	A. Registrar's Office:	
	1. University Buildings:	
0.00	(i) Professional Charges	0.00
12,06,789.00	(ii) Repairs including minor additions and alterations	1,40,895.00
1,07,43,776.00	(iii) Municipal Taxes and Insurance	45,07,559.00
	2. University Garden:	
0.00	(i) Tools and Implement	0.00
4,12,763.00	(iii) Repairs and Maintenance	1,67,894.00
13,231.00	(iv) Misc. (iii) Contingencies	11,640.00
28,000.00	(v) Services	0.00
1,24,04,559.00	Total Rs.	48,27,988.00

UNIVERSITY OF MUMBAI
Schedule '3': OTHER EXPENDITURE (R.O.)

(i) Registrar's Office:

Previous Year Rs.	Particulars	Current Year Total Amount Rs.
29,49,819.00	Professional Charges	35,30,507.00
72,85,857.00	Travelling Allowances	48,16,435.00
3,88,22,081.00	Services	3,90,09,175.00
71,96,013.00	Repairs and Maintenance	57,59,317.00
3,75,93,095.00	Building Repairs	3,04,57,089.00
6,07,824.00	Computational Facilities	7,28,789.00
39,442.00	Training Facilities	73,090.00
14,200.00	Transport	0.00
24,21,219.00	Advertisements	25,08,478.00
1,50,13,003.00	Printing, Stationery, Paper and Postage	95,96,642.00
24,02,029.00	Materials Consumables etc.	20,77,478.54
1,10,25,143.00	Insurance and Taxes	3,95,506.00
1,25,36,777.00	P.G. Scholarship & Fellowship etc.	2,45,46,558.00
28,42,893.00	Seminars, Symposium etc.	13,24,498.00
6,58,733.00	Library	9,01,096.00
20,01,379.00	Publication	11,47,580.00
3,07,120.00	Membership and Contribution	3,69,591.00
3,59,26,093.50	Miscellaneous Expenses	4,37,47,953.00
0.00	Bank Charges	21,004.00
80,10,392.70	Stock of paper and others written off	0.00
98,86,146.60	Add: Opening Stock of Paper and Others as on 31.03.2017	23,12,221.90
19,75,39,259.80		17,33,23,008.44
(-)23,12,221.90	Less: Closing Stock of Papers and others as on 31.03.2018	(-)18,05,884.90
19,52,27,037.90	Total Rs.	17,15,17,123.54

UNIVERSITY OF MUMBAI
Schedule '4': OTHER EXPENDITURE (Departments)

(ii) Departments :

Previous Year Rs.	Particulars	Current Year Total Amount Rs.
13,39,343.00	Professional Charges	11,97,145.00
16,05,725.00	Travelling Expenses	7,24,187.00
2,58,15,729.00	Services	2,76,77,520.00
1,20,89,990.00	Repairs and Maintenance	1,13,38,263.00
28,21,206.00	Building Repairs	26,40,023.00
20,56,072.00	Computational Facilities	176,21,503.00
4,34,537.00	Training Facilities	4,53,935.80
4,34,200.00	Transport	7,17,270.00
57,77,171.00	Advertisements	71,10,867.00
3,63,16,651.00	Printing, Stationery, Paper and Postage	4,24,35,926.00
30,62,208.00	Answer-Books and Question Papers	28,82,499.00
1,03,20,527.00	Materials Consumables	92,70,922.00
29,52,093.00	Insurance and Taxes	31,92,763.00
6,42,97,121.00	P.G. Scholarship and Fellowship etc.	3,71,14,664.00
1,45,97,509.00	Seminars, Symposium	1,04,46,627.00
6,41,16,241.00	Library	6,15,07,811.00
5,70,958.00	Publications	8,44,943.00
1,57,063.00	Membership/Contributions	67,991.74
2,17,07,647.30	Miscellaneous Expenses	1,85,64,348.48
21,697.00	Bank Charges	0.00
0.00	Internet Connectivity TTML, TEL, MTNL	0.00
6,19,536.00	Consultancy Service	5,70,000.00
58,14,550.00	University Share in IDE/Exam.	54,89,054.00
0.00	House Keeping	0.00
0.00	Electricity	0.00
0.00	Allumni Meet/Annual Day	0.00
3,84,392.00	Endowment	76,12,996.00
30,03,790.00	Common Expenses	0.00
28,03,15,956.30	Total Rs.	26,94,81,259.02

UNIVERSITY OF MUMBAI
Schedules forming Part of Balance Sheet as at 31st March, 2018
Schedule 'A': OTHER FUNDS

Previous Year Rs.	Particulars	Current Year Total Amount Rs.
10,21,09,285.50	Contingency Fund	10,98,14,736.90
1,91,04,900.00	Staff Welfare Fund	1,91,54,900.00
6,77,70,926.19	Reserve Fund	6,77,26,526.19
12,56,96,380.83	Development Fund	6,75,83,058.83
20,74,50,101.00	Staff Housing Fund	20,74,50,101.00
52,21,31,593.52	Total Rs.	47,17,29,322.92

UNIVERSITY OF MUMBAI
Schedules forming Part of Balance Sheet as at 31st March, 2018
Schedule 'B': FUNDS FOR SPECIAL PURPOSE

Previous Year Rs.	Particulars	Current Year Total Amount Rs.
	Depreciation Fund:	
19,89,73,717.28	(1) University Grant Account	21,28,13,076.55
16,99,726.85	(2) Govt. Grant Account	18,17,536.10
	Trust Fund	
72,18,30,681.70	(1) Registrar's Office	79,94,65,110.07
20,84,50,545.33	(2) U.I.C.T.	20,84,50,545.33
14,243.33	(3) J.B.I.M.S.	14,243.33
37,40,28,370.21	Sports Activities Fund	44,01,37,547.80
5,05,57,230.27	Students Welfare and Cultural Activities Fund	5,71,80,290.03
9,02,06,841.41	Vice-Chancellor's Fund	10,96,52,156.32
14,86,39,924.35	Sinking Fund	15,94,13,507.21
3,68,55,352.00	Sir Phirozshah Mehta 150 Birth Anniversary Celebration Committee Fund	3,68,55,352.00
8,23,61,129.00	Heritage Building Fund	8,23,61,129.00
7,40,79,239.60	Disaster Relief Fund	8,10,57,166.60
10,84,30,371.63	New Campus Development Fund	11,22,32,562.46
4,09,18,740.12	RBI Professional (Monetary)	4,75,75,502.15
3,88,67,302.75	RBI Professional Chair in Political Economy	4,02,75,611.06
2,17,59,13,415.83	Total Rs.	2,38,93,01,336.01

UNIVERSITY OF MUMBAI**Schedule 'C': UNUTILISED SCHOLARSHIP/GRANTS OTHER THAN SALARY GRANTS**

Previous Year Rs.	Particulars	Current Year Total Amount Rs.
23,31,14,736.39	Grants Fund – I (R.O.)	32,56,14,962.70
87,53,473.68	Grants Fund (U.I.C.T)	87,53,473.68
36,472.42	Grants Fund (J.B.I.M.S.)	36,472.42
2,55,62,238.01	Grants Fund (Other Sources)	2,97,71,847.51
(-)2,23,98,427.91	Grants Fund (Misc. Scheme)	(-)2,61,46,218.87
0.00	Grants Fund (Canara - 21941)	1,48,46,100.00
0.00	Rashtriya Uchhatar Shiksha Abhiyan (RUSA)	8,53,50,604.00
4,29,50,274.87	Scholarship and Research Scheme	4,29,50,274.87
28,80,18,767.46	Total Rs.	48,11,77,516.31

UNIVERSITY OF MUMBAI
Schedule 'D': OTHER LIABILITIES

Previous Year Rs.	Particulars	Current Year Total Amount Rs.
	(A) General Fund:	
37,07,51,240.30	General Fund – I (RO/JBIMS/LIB/EXAM)	43,07,11,323.30
24,81,20,091.74	General Fund – II (Deptts./IDOL/GICED/ADMIFMS)	24,94,53,500.34
73,76,161.47	General Fund – II (U.D.C.T)	73,76,161.47
	(B) Other Fund:	
	Grants Fund – I (Registrar's Office)	
(-)70,691.50	(1) Committed Expenditure	(-)10,62,638.50
22,555.00	(2) Retention Money – Deposit A/c.	22,555.00
0.00	(3) Suspense Account	0.00
21,97,72,556.46	(4) Interest on Investment	26,82,96,888.54
0.00	(5) Other Liabilities	0.00
42,603.27	Grants Fund (M.H.R.D.)	42,603.27
27,71,554.57	Grants Fund – I (U.I.C.T.)	27,71,554.57
460.59	Grants Fund (J.B.I.M.S.)	460.59
9,58,202.58	Grants Fund – II (Other Sources)	29,49,385.08
0.00	Grants Fund (Misc. Schemes)	44,69,347.16
2,31,75,241.81	Scholarship and Research Scheme	2,31,75,241.81
6,54,91,926.84	Suspense & Deposits	6,56,95,843.32
12,27,572.00	Library Deposits (J. N. Library)	12,61,522.00
15,36,500.00	Library Deposits (U.D.C.T)	15,36,500.00
1,138.16	Trust Fund (J.B.I.M.S)	1,138.16
65,591.00	Sport Activities Fund	65,591.00
20,19,949.50	Students Welfare and Cultural Activities Fund	28,49,903.50
2,35,30,699.44	Staff Welfare Fund	2,57,55,330.60
(-)56,83,556.38	Trust Fund (R.O)	(-)56,83,613.97
95,295.71	Trust Fund (U.D.C.T)	95,295.71
25,73,629.00	Caution Money Deposits (Departments)	29,77,829.00
25,39,08,601.51	Development Fund	27,31,45,714.97
9,67,04,144.35	Reserve Fund	10,91,50,486.84
56,89,067.00	Vice-Chancellor's Fund	(-)32,00,396.00
1,38,904.00	Depreciation Fund (Govt. Grant)	0.00
15,74,99,361.12	Staff Housing Fund	18,10,95,221.94
5,41,64,261.19	Heritage Building Fund	6,17,85,507.89
1,24,48,086.71	Sir Phirozshah Mehta 150 Birth Anniversary	1,24,76,177.49
4,98,54,093.01	Disaster Relief Fund	5,89,58,071.27
33,04,735.53	RBI Monetary	0.00
33,76,303.81	RBI Political Economy	31,20,879.00
0.00	Rashtriya Uchhatar Shiksha Abhiyan (RUSA)	44,15,148.00
1,60,08,66,279.79	Total Rs.	1,78,37,08,533.35

UNIVERSITY OF MUMBAI
Schedule 'E': FIXED ASSETS

Previous Year Rs.	Particulars	Current Year Total Amount Rs.
69,65,076.19	(a) Land and Building: Cost of Land at Kalina Campus:	69,65,076.19
	Buildings:	
1,33,16,66,468.14	(a) Fort Campus	1,44,06,22,303.14
13,38,63,665.19	(b) U.D.C.T	13,38,63,665.19
1,76,88,82,576.61	(c) Vidyanagari	2,00,62,81,064.61
<u>3,23,44,12,709.94</u>	Total Rs.(a)	<u>3,58,07,67,032.94</u>
	(b) Equipments and Furniture:	
67,23,54,141.16	(i) Fort Campus	68,20,40,714.16
19,20,99,250.19	(ii) U.I.C.T.	19,20,99,250.19
1,02,16,97,308.31	(iii) Vidyanagari	1,04,67,36,480.31
<u>1,88,61,50,699.66</u>	Total Rs.(b)	<u>1,92,08,76,444.66</u>
	(c) Plant and Machinery:	
2,85,29,864.46	(i) Fort Campus	2,86,40,992.46
4,87,09,236.70	(ii) U.I.C.T.	4,87,09,236.70
4,88,53,207.91	(iii) Vidyanagari	4,91,76,953.91
<u>12,60,92,309.07</u>	Total Rs.(c)	<u>12,65,27,183.07</u>
	(d) Vehicles (at Cost):	
1,97,84,236.26	(1) Registrar's Office	1,97,84,236.26
55,69,766.48	(2) Examination Section	55,69,766.48
<u>2,53,54,002.74</u>	Total Rs.(d)	<u>2,53,54,002.74</u>
	(e) Books	
9,19,58,042.50	(1) Registrars Office	9,35,68,897.50
74,48,111.42	(2) U.I.C.T.	74,48,111.42
15,01,78,563.89	(3) Vidyanagari	16,42,01,059.89
<u>24,95,84,717.81</u>	Total Rs.(e)	<u>26,52,18,068.81</u>
5,52,85,59,515.41	Total Rs. (a+b+c+d+e)	5,92,57,07,808.41

UNIVERSITY OF MUMBAI
Schedule 'F': Details of Investments as on 31st March, 2017

Previous Year Rs.	Particulars	Fixed Deposit with Banks Rs.	Securities etc. Rs.	Current year Total Rs.
	(A) General Fund			
37,00,000.00	General Fund	0.00	37,00,000.00	37,00,000.00
84,77,30,938.00	General Fund (JBIMS & GICED & ADMIMS)	87,86,58,244.00	----	87,86,58,244.00
85,14,30,938.00	Total (A) Rs.	87,86,58,244.00	37,00,000.00	88,23,58,244.00
	(B) Other Funds:			
19,41,18,000.00	Depreciation Fund (Uni. Grants)	21,16,38,518.00	----	21,16,38,518.00
16,40,000.00	Depreciation Fund (State Govt. Grant)	17,97,000.00	----	17,97,000.00
73,19,00,000.00	Grant Fund – I (R.O.)	78,00,00,000.00	----	78,00,00,000.00
0.00	Grants Fund –II (Mics. Scheme)	0.00	----	0.00
5,95,00,000.00	Scholarship and Research Scheme (U.I.C.T.)	5,95,00,000.00	----	5,95,00,000.00
5,52,23,498.00	Suspense and Deposit Account	5,56,08,601.00	----	5,56,08,601.00
69,65,14,382.00	Trust Fund (R.O)	73,40,23,918.10	22,335.00	73,40,46,253.10
20,90,31,327.49	Trust Fund (U.I.C.T.)	20,90,31,327.49	----	20,90,31,327.49
35,52,00,000.00	Sports Activities Fund	32,18,79,000.00	----	32,18,79,000.00
5,85,00,000.00	Student's W. & C. Activities Fund	6,45,00,000.00	----	6,45,00,000.00
8,31,59,001.00	Vice-Chancellor's Fund	9,53,50,001.00	----	9,53,50,001.00
9,92,08,000.00	Contingency Fund	7,10,57,000.00	----	7,10,57,000.00
3,82,70,000.00	Staff Welfare Fund	4,22,94,000.00	----	4,22,94,000.00
16,28,52,000.00	Reserve Fund	17,72,34,000.00	----	17,72,34,000.00
24,92,36,000.00	Development Fund	22,24,96,000.00	----	22,24,96,000.00
28,00,00,000.00	Staff Housing Fund	30,55,37,610.00	----	30,55,37,610.00
13,60,000.00	Library Deposit (U.I.C.T.)	13,60,000.00	----	13,60,000.00
25,00,000.00	Grants Fund (M.H. R.D./ U.I.C.T.)	25,00,000.00	----	25,00,000.00
12,00,000.00	University Library (Library Deposit)	10,00,000.00	----	10,00,000.00
14,86,37,000.00	Sinking Fund	15,94,09,000.00	----	15,94,09,000.00
3,35,000.00	Sir Phirozshah Mehta 150 th Birth Celebration Committee Fund	3,60,000.00	----	3,60,000.00
13,39,00,058.00	Heritage Building Fund	14,46,45,058.00	----	14,46,45,058.00
12,39,48,000.00	Disaster Relief Fund	14,05,46,000.00	----	14,05,46,000.00
0.00	Grants Fund – I (R.O.) Canara Bank	0.00	----	0.00
29,15,661.00	Grants Fund – I (Other Sources)	0.00	----	0.00
2,14,45,000.00	New Campus Development Fund	3,78,55,000.00	----	3,78,55,000.00
4,35,46,585.28	RBI Monetary	8,48,000.00	3,85,56,777.78	4,64,04,777.78
3,88,68,100.00	RBI Political	6,70,000.00	4,03,70,280.00	4,10,40,280.00
3,79,30,07,612.77	Total (B) Rs.	3,84,81,40,033.59	7,89,49,392.78	3,92,70,89,426.37
4,64,44,38,550.77	Total (A + B) Rs.	4,72,67,98,277.59	8,26,49,392.78	4,80,94,47,670.37

UNIVERSITY OF MUMBAI
Schedule 'G': ADVANCES, DEPOSITS AND RECEIVABLES

Previous Year Rs.	Particulars	Current Year Total Amount Rs.
	(A) Advances & Deposits	
48,60,31,568.99	General Fund – I	47,94,88,652.00
51,86,33,462.62	General Fund – II (Allahabad Bank)	53,80,19,270.60
81,19,014.72	General Fund – II(U.D.C.T)	81,19,014.72
32,130.00	Depreciation Fund University Grants A/c.	1,71,755.00
(-4,39,32,541.71	Grants Fund –I (R.O.)	(-3,94,39,726.71
3,30,647.86	Grants Fund – I (U.D.C.T)	3,30,647.86
3,26,144.00	Grants Fund - (M.H.R.D)	3,26,144.00
36,933.01	Grants Fund –(J.B.I.M.S.)	36,933.01
10,335.00	Grants Fund –(Misc. Schemes)	(-39,665.00
84,234.00	Scholarship and Research Schemes	84,234.00
1,54,487.54	Trust Fund (R.O.)	1,54,487.54
9,23,192.80	Trust Fund (U.I.C.T.)	9,23,192.80
15,381.49	Trust Fund (J.B.I.M.S.)	15,381.49
25,45,348.50	Students Welfare and Cultural Activities Fund	60,54,781.50
25,70,880.00	Staff Welfare Fund	26,30,130.00
6,65,58,161.35	Staff Housing Fund	7,64,96,742.35
87,86,956.00	Vice-Chancellor Fund	98,56,576.00
3,28,400.00	Reserve Fund	3,28,400.00
(-) 1,16,822.00	Grants Fund (OS)	(-) 1,16,822.00
1,03,591.08	Sports Activities Fund	16,50,800.08
0.00	Suspense & Deposits	0.00
2,58,611.00	Development Fund	2,58,611.00
0.00	Disaster Relief Fund	0.00
	(B) <u>Grants Receivables:</u>	
0.00	Grants Fund – (Misc. Scheme)	0.00
21,01,102.15	Scholarship and Research Schemes (U.I.C.T.)	21,01,102.15
0.00	Grants Fund (R.O.)	0.00
9,94,73,797.37	Grants Fund (U.I.C.T.)	9,94,73,797.37
1,15,33,75,015.77	Total Rs.	1,18,69,24,439.76

UNIVERSITY OF MUMBAI

Schedule 'H': CASH AND BANK BALANCES INCLUSIVE OF STAMPS/CHEQUES ON HAND

Previous Year Rs.	Particulars	Current Year Total Amount Rs.
28,37,88,247.56	(A) General Fund :	28,68,27,913.32
	(B) Other Fund:	
45,84,549.28	Depreciation Fund (Uni. Grants)	7,63,765.55
59,726.26	Depreciation Fund –State Govt. Grants	20,536.10
5,31,97,420.27	Grants Fund –(R.O.)	4,19,69,032.65
42,40,932.74	Grants Fund (Other Source)	1,04,31,151.74
(-)57,68,750.95	Grants Fund –II (S.B.I.). Misc.	1,19,97,171.89
0.00	Grants Fund (P.L.A/c.)R.B.I.	0.00
50,43,277.01	Suspense and Deposit Account	48,62,090.49
1,49,27,423.03	Trust Fund (R.O.)	5,17,08,266.76
32,67,426.53	Sports Activities Fund	2,56,403.12
(-) 53,07,914.73	Students Welfare & Cultural Activities Fund	(-)28,56,545.97
38,26,691.41	Vice-Chancellor's Fund	9,61,923.32
27,01,285.00	Contingency Fund	2,85,58,736.90
17,93,419.44	Staff Welfare Fund	(-)15,199.00
12,44,670.54	Reserve Fund	0.00
61,41,739.16	Development Fund	4,530.62
1,89,87,936.77	Staff Housing Fund	65,23,870.59
27,572.00	University Library Deposit (J. N. Library)	2,61,522.00
2,924.35	Sinking Fund	4,507.21
	Sir Phirozeshah Mehta 159 th Birth Anniversary	
58,038.04	Celebration Fund	61,128.82
26,25,332.19	Heritage Building Fund	(-)4,98,421.11
2,59,75,081.00	Grants Fund-I (Canara Bank A/c No.21941)	5,89,12,714.00
13,80,385.00	Caution Money Deposits (Departments)	14,33,493.00
25,13,066.61	Disaster Relief Fund	20,37,494.87
1,26,12,611.63	Campus Development Fund	4,802.46
6,76,890.37	RBI Monetary	11,70,724.37
33,75,506.56	RBI Political	23,56,210.06
0.00	Rashtriya Uchhatar Shiksha Abhiyan (RUSA)	8,98,06,193.00
0.00	Other Fees- BOB 18878	11,26,76,070.10
0.00	HDFC Bank	21,32,811.83
44,19,75,487.37	Total Rs.	71,23,72,898.29

UNIVERSITY OF MUMBAI
Schedule 'P': DETAILS OF NON-REVENUE ACCOUNT AS ON 31ST MARCH, 2018

Previous Year		Particulars	Current Year	
Net Debit	Net Credit		Net Debit	Net Credit
Rs.	Rs.		Rs.	Rs.
(A) Amount due to /by other than General Fund				
----	7,28,59,978.53	Grants Fund - I (R.O.)	----	(-)1,54,44,142.47
----	1,42,65,665.16	Grants Fund - I (U.I.C.T.)	----	1,42,65,665.16
----	2,57,81,939.26	Grants Fund - (Misc. Schemes)	----	4,28,26,305.90
----	60,32,582.58	Grants Fund-II (Other Sources)	----	60,22,010.08
----	----	Grants Fund (R.B.I.)	----	----
----	----	Scholarship and Research Schemes	----	----
52,25,151.83	----	Suspense and Deposit Account	52,25,151.83	----
45,46,832.75	----	Trust Fund (R.O.)	78,94,823.70	----
52,03,204.15	----	Trust Fund (U.I.C.T.)	0.00	----
1,25,44,419.00	----	Sports Activities Fund	11,34,38,411.00	----
----	35,12,633.00	Students Welfare & Cultural Activities Fund	----	80,12,633.00
11,06,72,682.00	----	Development Fund	10,46,73,682.00	----
----	----	University Library (Library Deposit)	----	----
1,23,260.00	----	Vice-Chancellor's Fund	2,83,260.00	----
----	----	Grants Fund - I	----	----
----	2,45,74,778.00	(Canara Bank A/c.No.21941)	----	4,26,66,311.00
----	----	Grants Fund - II	----	----
----	----	(Canara Bank A/c.No.21942)	----	----
----	----	Library Deposit (U.I.C.T.)	----	----
50,000.00	----	Reserve Fund	0.00	----
----	25,27,877.00	Disaster Relief Fund	----	25,68,257.00
1,300.00	----	Staff Welfare Fund	1,300.00	----
----	----	Staff Housing Fund	----	12,900.00
----	----	Caution Money Deposit (Deptts.)	15,44,336.00	----
7,43,72,760.00	----	Campus Development Fund	7,43,72,760.00	----
2,00,000.00	----	Contingency Fund	1,01,99,000.00	----
16,39,625.00	----	Depreciation Fund (Govt. Grants)	----	----
----	14,00,587.00	Depreciation Fund (Uni. Grants)	32,130.00	----
----	----	Rashtriya Uchhatar Shiksha Abhiyan (RUSA)	----	40,441.00
----	----	HDFC Bank	75,00,000.00	----
21,45,79,234.73	15,09,56,040.53	Total (A) Rs.	32,51,64,854.53	10,09,70,380.67
(B) Amount due to /by General Fund				
62,49,31,506.11	----	General Fund (R.O/Exam)	74,17,37,306.01	----
61,79,99,571.86	----	General Fund (B.O.B-Lib./IDE/JBIMS)	62,82,08,210.86	----
----	1,30,44,63,587.47	General Fund (ADMIFMS/Deptt./GICED)	----	1,53,90,20,438.78
----	5,46,00,030.84	General Fund (U.I.C.T.)	----	5,46,00,030.84
1,24,29,31,077.97	1,35,90,63,618.31	Total (B) Rs.	1,36,99,45,516.87	1,59,36,20,469.62
1,45,75,10,312.70	1,51,00,19,658.84	Grand Total (A+B)	1,69,51,10,371.40	1,69,45,90,850.29
----	1,45,75,10,312.70	Net Debit Balances	----	1,69,51,10,371.40
----	1,51,00,19,658.84	Less : Net Credit Balances	----	1,69,45,90,850.29
----	5,25,09,346.14	Net Credit/Debit Balance	----	(-)5,19,521.11

UNIVERSITY OF MUMBAI

Schedule 'J'

NOTES FORMING PART OF THE BALANCE SHEET AND INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2018

I. Significant Accounting Policies.

1. Accounting Convention

- 1.1 The Income and Expenditure Account and the Balance Sheet have been drawn up in consonance with the "Cash System" of accounting followed to all the transactions except in case of General Provident Fund where interest on Fixed Deposits has been taken into account on accrual basis. Further, Recurring and Non-Recurring Expenditure have been provided through "Committed Expenditure Account" under Grants Fund-I (RO) and Grants Fund-II (Miscellaneous Schemes).
- 1.2 Income and Expenditure in case of the Funds referred to in the schedules forming part of the Balance Sheet are not reflected in accordance with prevailing Accounting practices in the Income and Expenditure Account of the University of Mumbai.
- 1.3 The Income and Expenditure Account has been compiled from the consolidation of Final Accounts of General Funds as prepared by the Internal Audit Department cum Co- ordination Unit of the University.

2. Accumulated Fund

- 1.1 Non-recurring Receipts of Grants Fund-I (RO) and Grants Fund-II (Miscellaneous Schemes) will be credited to the accumulated.

3. Fixed Assets

- 3.1 Value of Fixed Assets other than vehicles shown in the Balance Sheet is aggregate of the following: -
 - (a) Fair Market Value, being the value arrived at by deducting the Accumulated Depreciation from Replacement Cost determined as on 31st December, 1987 as per Valuation Report of M/s. Bhudabhatti & Associates dated 02nd February, 1988 of the assets physically verified by them.
 - (b) Cost incurred in respect of additions/acquisition/construction made after 01st January, 1988.
 - (c) Expenditure incurred on buildings under construction as on the end of the financial year is shown under buildings.
- 3.2 Value of Vehicles represents cost of acquisition.

4. Depreciation On Fixed Assets

- 4.1 Depreciation on Fixed Assets covered by way of the Valuation Report as referred to Note 3.5 (a) above stands provided up to 31.12.1987.
- 4.2 Depreciation has not been provided thereafter on Fixed Assets covered by way of the Valuation Report as referred to Note 3.5 (a) above.

5. Investments

5.1 Investments are valued at cost.

6. Inventory

6.1 The Inventory includes stock of paper in the University Press as at the closing date. The same should be duly verified and valued by Controller of University Press and Internal Audit cum Co-ordination Unit as at the closing date.

6.2 Expenditure on the purchase of chemicals, glassware, publication, Stationery and other stores is accounted for as revenue expenditure in the year of purchase.

7. Revenue Recognition.

7.1 Fees from students/colleges, interest on savings bank account and Interest/dividend on investments are accounted for on cash basis as and when they are received.

7.2 Interest received by various fund are accounted separately and shown under the other liabilities and not credited to the income and expenditure.

8. Salary Expenditure

8.1 Salary received as Government grants are accounted and shown separately in the Income and Expenditure account.

9. Government Grants

9.1 Central Government UGC/CSIRI other funding agency grants are accounted for on cash basis.

9.2 To the extent utilized towards capital expenditure, Grants received from funding agency is shown under the fixed asset schedule.

9.3 Regarding grants received from granting agencies towards capital expenditure and revenue expenditure are shown under accumulated funds and unutilized grants respectively.

SCHEDULE "K"**NOTES FORMING PART OF THE BALANCE SHEET AND INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2018.****1. Fixed Assets**

- a. The University of Mumbai is in the process of maintaining fixed asset register.
- b. All the Fixed Assets acquired and possessed by the University out of Grants Fund and Other Funds for Special Purposes have been taken into account and shown under fixed asset schedule.
- c. Institute of Chemical Technology (ICT), formerly known as University Institute of Chemical Technology (UDCT), has become Deemed University in the year 2008-09 and accordingly the management is in the process of reconciling the balances pertaining to Fixed Assets, Other Assets and Liabilities of ICT which are included in -the Balance Sheet of the University of Mumbai till date.
- d. Value of land stated in the Balance Sheet represents Cost of Acquisition and Development Expenditure incurred thereon at Kalina Campus.
- e. Cost of Buildings constructed out of University Funds and Grants Funds has been grouped under Buildings.
- f. Reconciliation of balances of Immovable Properties especially in respect of Buildings as per Balance Sheet as at 31st March, 2018 and balances as per Property Registers maintained by the University Engineer was not held on record.

2. Investments

- a. Subsidiary Investment Registers have not been maintained by all the Funds/Departments/Institutes of the University.
- b. Since investments of the General Funds have not been managed centrally, balances of investments of General Fund shown in Schedule "F" annexed herewith could not be reconciled with the balances shown in Investment Ledger maintained at the Registrar's Office as on 31st March, 2018.

3. Advances, Deposits and Receivables

- a. Advances, Deposits and Receivables shown in the Schedule "G" amounting to Rs.118,69,24,439.76 comprise of unsettled advances of General Fund-I (RO), General Fund-II (Departments), General Fund (Exam), General Fund (J.N. Library), General Fund (J.B.I.M.S), General Fund (IDOL), General Fund (G.I.C.E.& D) and General Fund (A.D.M.I.F.M.S) and various Funds.
- b. The Advances have not been invariably reconciled with the controlling accounts maintained in the General Ledgers of respective General Funds up to 31st March, 2018.
- c. Balances of Advances, Deposits and Receivables of General Funds have never been carried forward for the next year, hence unsettled advances could not be ascertained and reconciled at the end of the year. Further, these balances are subject to confirmation at the end of the year.

4. Debit balances of Grants and/or Scholarships Receivables have not been listed in the said schedule along with Advances, Deposits and Receivables of General Funds as on 31st March, 2018.

5. Non-Revenue Balance

- a. Debit Balance of Rs.169,51,10,371.40 and Credit Balance of Rs.169,45,90,850.29 Net Balance of Rs.5,19,521.11 (debit) as on 31st March, 2018 under this head represents net balance of Inter Departments/Funds/Institutes, pending for reconciliation and consequential adjustments.
 - b. Balances of Non-Revenue account appearing in the Final Accounts of Funds/Departments/ Institutes at the end of the year are not reconciled with each other whereby its impact on the Income, Expenditure, Assets and Liabilities could not be quantified.
 - c. Balances of Non-Revenue Accounts, which were not considered up to 31st March, 1988, have been taken into account from the year 1988-89 onwards and have been grouped in the Schedule "I" as detailed below:-
 - (i) General Fund Account with the Bank of Baroda, Kalina Branch
 - (ii) General Fund Library Account with the Bank of Baroda Account No.600.
 - (iii) General Fund Account of J.B.I.M.S with the Bank of Baroda, Reclamation Branch.
 - (iv) Garware Institute of Career Education and Development with Allahabad Bank, Kalina Branch.
- 6.** During the year under review, University has earned surplus of Rs. 40,09,98,758.85 as compared to surplus of Rs. 5,48,05412.80 i.e. decrease by Rs. 34,61,93,346.05 over previous year.
- 7.** Closing Stock of Rs. 18,05,884.90 shown under Current Assets represents stock of paper and other in the University Press duly verified and valued by Controller of University Press and Internal Audit cum Co-ordination Unit as at the end of the year. However, stock of Stationery of Funds/Departments/ Institutes, stock of Study materials/Kits of General Fund (IDOL) and stock of unused Answer Books lying at J.B.I.M.S/IDOL/G.I.C.E.& D/A.D.M.I.F.M.S and Other Examination Centers was not considered.
- ## 8. Revaluation Reserve
- a. Balance in this account of Rs. 42,36,33,072.28 as on 31st March, 2018 represents aggregate of difference between Fair Market Value of Fixed Assets covered by Valuation Report as referred to in Note No. 3.5 (a) of significant accounting policies and cost of acquisition and/or construction, as available, in respect of certain Fixed Assets.
 - b. Fair Market Value of Fixed Assets covered by the above referred Valuation Report is in respect of Fixed Assets, where cost of acquisition and/or construction is not available.
- 9.** The University of Mumbai is in the process to maintain and disclose separately the assets acquired out of grants. This includes maintaining the quantitative details of fixed assets acquired out of grants separately.
- 10.** Examination Fees, Tuition Fees, Student Welfare Fund contribution, Receipts in Knowledge Research Center, Library Fees and fines, Advances & other receipts are subject to confirmation, Reconciliations & Consequential adjustments if any due to incomplete student wise data base.
- 11.** Each department and fund maintain its books of accounts and the same is maintained in Fox Pro. It has been observed that few departments and/or funds are maintaining its books of accounts manually. The University of Mumbai is in process of bringing uniformity in maintaining of books of accounts.

12. The management is in process of strengthening the controls relating to recognizing and recording expenditure in respect repairs to Buildings, Furniture & Fixtures and Equipment's in income and expenditure.

13. Contingent Liabilities

Contingent Liabilities towards demand from Income Tax Department, legal cases pending in the court of law and others, if any, are not quantified and disclosed specifically by way of footnote in the Balance Sheet of the University.

14. Taxation

The income of the University is exempt from Income Tax under section 10(23C) (iii ab) of the Income Tax Act, 1961. No provision for Income Tax is therefore made in the accounts.

15. Institute of Chemical Technology - ICT (Formerly known as University Department of Chemical Technology - UDCT) has become "Deemed University" w. e. f. 12thSeptember, 2008. However, following balances pertaining to ICT are reflected in the Balance Sheet of the University since long as requisite accounting treatment is pending since separation:

Sch. No./Name of Balance Sheet	Particulars	Debit Balance Rs.	Credit Balance Rs.
B / Funds For Special Purpose	Trust Fund	-	20,84,50,545.33
C / Unutilized Scholarships / Grants Other Than Salary Grants	Grants Fund - Unutilised Grants	-	87,53,473.68
C / Unutilized Scholarships/ Grants Other Than Salary Grants	Scholarship and Research Scheme - Unutilised Grants	-	4,29,50,274.87
D / Other Liabilities	General Fund II (UDCT)	-	73,76,161.47
D / Other Liabilities	Grants Fund-I (UDCT)	-	27,71,554.57
D / Other Liabilities	Scholarship & Research Scheme	-	2,31,75,241.81
D / Other Liabilities	Library Deposits(UDCT)	-	15,36,500.00
D / Other Liabilities	Grants Fund(MHRD)	-	42,603.27
D / Other Liabilities	Trust Fund(UDCT)	-	95,295.71
E / Fixed Assets	Buildings - UDCT	13,38,63,665.19	-
E / Fixed Assets	Equipments and Furniture	19,20,99,250.19	-
E / Fixed Assets	Plant & Machinery	4,87,09,236.70	-
E / Fixed Assets	Books	74,48,111.42	-
F / Investments	Scholarship & Research Scheme (UDCT)	5,95,00,000	-
F / Investments	Trust Fund(UDCT)	20,90,31,327.49	-
F / Investments	Library Deposit (UDCT)	13,60,000.00	-
F / Investments	Grants Fund (M.H.R.D. /U.D.C.T.)	25,00,000.00	-
G/Advances, Deposits And Receivables	General Fund - I(U.I.C.T.)	81,19,014.72	-
G / Advances, Deposits And Receivables	Grants Fund - I (U. I. C.T)	3,30,647.86	-
G / Advances, Deposits And Receivables	Grants Fund - (M.H.R.D.)	3,26,144.00	-
G / Advances, Deposits And Receivables	Scholarship and Research Schemes (U.I.C.T)	84,234.00	-
G / Advances,	Trust Fund (U.D.C.T.)	9,23,192.80	-

Deposits And Receivables			
G / Advances, Deposits And Receivables	Scholarship and Research Schemes (U.I.C.T.)	21,01,102.15	-
G / Advances, Deposits And Receivables	Grants Fund (U.I.C.T.)	9,94,73,797.37	-
I / Non-Revenue Account	Grants Fund - I (UDCT)		1,42,65,665.16
I / Non-Revenue Account	Scholarship and Research Schemes (UICT)	3,09,180.83	
I / Non-Revenue Account	Trust Fund (U.D.C.T.)	52,03,204.15	-
I / Non-Revenue Account	Library Dep.(UICT)	-	5,031.00
I / Non-Revenue Account	Gen. Fund (U.D.C.T.)	-	5,46,00,030.84
	Total	77,13,82,108.87	36,40,22,377.71
	Net Balance Receivable		40,73,59,731.16

During the scrutiny of Minutes of Finance & Accounts Committee held on 17.02.2010 vide item no.2, it was resolved that a Sub Committee would be formed to take a review of all Financial transactions relating to Assets & Liabilities of University of Mumbai in possession of Institute of Chemical Technology (ICT) since ICT has become "Deemed University". The recommendations of Finance & Accounts Committee referred to above were accepted in the Management Council Meeting held on 22.02.2010. The Sub Committee referred above was formed on 23.06.2010 and letter dated 29.07.10 was forwarded to Dr. Gautam Gawali (Convener). However, the meeting of the Sub Committee was never conducted till date to resolve the issue.

- 16.** Following Funds of the Jamanalal Bajaj Institute of Management Studies (J.B.M.I.S) were defunct since the bank accounts were closed. These Funds are reflected in the Balance Sheet of the University since long as requisite accounting treatment is pending.

Schedule No.	Particulars	Debit Balances Rs.	Credit Balances Rs.
B	Trust Funds	-	14,243.33
C	Grants Fund	-	3,472.42
D	Grants Fund	-	460.59
D	-	-	1,138.16
G	Grants Fund	36,933.01	-
G	Trust Fund	15,381.49	-

Schedules referred above in Note nos. 15 & 16 represent as under:

Schedule No.	Particulars
B	Funds for Special Purposes
C	Unutilised Scholarships / Grants
D	Other Liabilities
E	Buildings / Equipment & Furniture/Plant & Machinery/Books
F	Investments
G	Advances, Deposits & Receivables
I	Non-Revenue Accounts

- 17.** Equipment & Furniture, Plant & Machinery of the Funds / Departments / Institutes were not numbered. There was no record maintained in support of physical verification of such assets made. As informed to us by the officials concerned, lists of asset and dead stock of the respective Funds / Departments / Institutes at the year end have not been maintained for reconciliation of the balances with the balances as per the balance sheet. Certificates in support of holding the assets physically and stating that the same are in the custody of the Head of the Department were not found on record.
- 18.** The University of Mumbai has identified certain shortcomings in the Internal Control systems which requires strengthening the internal control mechanisms in the University including Internal Audit. The management is the process of implementing systems for strengthening the internal controls.
- 19.** Assets and Liabilities of "Post Retirement Benefit Funds" mentioned below have been shown in the Balance Sheet on both sides as Contra:-
- a. General Provident Fund
 - b. Contributory Provident Fund
 - c. Gratuity Fund
 - d. Employees Pensionery and Other Retirement Benefit Fund
 - e. Defined Contributory Pension Scheme
- 20.** Balance standing to the credit of accumulated funds account represents Non-recurring Receipts of Grants Fund - I (RO) and Grants Fund-II (Miscellaneous Schemes) and difference between the value of Assets and Liabilities as on March 31, 2018.
- 21.** The University is in the process of strengthening the internal control mechanisms in relation to the shortcomings in making payments for salary, post-retirement benefits, settlement of arrears etc. The management is the process of implementing systems for strengthening the internal controls for making payments to employees after considering the appropriate absentees, advances, paid leaves etc.
- 22.** The University will maintain accounts on the basis and principles of double entry accounting system, and will follow the mercantile accounting system by following the Maharashtra Universities Account Code as prescribed by State Government to comply with provisions of section 135 (1) of Chapter XII of Maharashtra Public Universities Act 2016 from financial year 2021-22.
- 23.** Figures of the previous of the previous year have been regrouped/rearranged wherever necessary.

For, NBS & Co.
Chartered Accountants
FRN - 110100W

For and on behalf of University of Mumbai

Sd/-
Devdas Bhat
Partner
Mem No. 048094
Date: - 10th August, 2022.

Sd/-
(Prof. Suhas Pednekar)
Vice-Chancellor

Sd/-
(Dr.(CA) Pradeep Kamthekar)
Finance & Accounts Officer