



**वर्ष 2004-2005 के लिए कॉफी बोर्ड सामान्य निधि
लेखा का वित्तीय विवरण**





लेखा परीक्षा प्रमाणपत्र

मैंने कोंकणी बोर्ड, बेंगलूर के 31 मार्च 2005 को समाप्त वर्ष के सामान्य निधि लेखों के प्राप्ति व अदायगी लेखा / आय तथा व्यय लेखा और 31-3-2005 को यथास्थिति तुलनपत्र की जाँच की है। मैंने वह सभी जानकारी और स्पष्टीकरण प्राप्त किए हैं जो मैं चाहता था तथा संलग्न लेखा परीक्षा रिपोर्ट के साथ साथ समाविष्ट निम्नलिखित प्रमुख लेखा - परीक्षा प्रेक्षण

- * रजिस्ट्रियों का संधारण न किया जाना(पैरा 3.1.1)
- * पेयान निधि और भविष्य निधि के अंतर्गत प्रोद्भूत ब्याज का लेखा जोखा न किया जाना 75.08 लाख रूपए(पैरा 3.4)
- * अपर्याप्त आंतरिक नियंत्रण प्रणाली(पैरा 3.8)

के अध्यक्षीन मैं अपनी लेखा परीक्षा के परिणाम स्वरूप प्रमाणित करता हूँ कि मेरी राय में यह लेख तथा तुलन पत्र उचित रूप से तैयार किए गए हैं जो मेरी सर्वोत्तम जानकारी के अनुसार तथा मुझको दिए गए स्पष्टीकरणों और संगठन की बहियों में दिखाई गई स्थिति का सही और उचित चित्र प्रस्तुत करते हैं।

11.1. *Ashish m...* R

स्थान - बेंगलूर

(क. पी. लक्ष्मण राव)

दिनांक - 18 अक्टूबर 2005

मुख्य महालेखाकार (सि व वा ले प)
कर्नाटक

कॉफी बोर्ड - बेंगलूर
31.03.2005 को यथास्थिति सामान्य निधि का तुलन पत्र

रूपयों में (संशोधित)

	योजना		विकास ऋण व उपदान		गैर-योजना		योग	
	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष
कार्पस/पूँजी निधि तथा देयताएँ								
कार्पस/पूँजी निधि	429574238	365359483.13	574284738	421381012.02	77327252	67727105.45	1081186228	854467600.60
आरक्षित तथा अधिशेष								
चिन्हित/संदान निधि								
सुरक्षित ऋण तथा उधार			260305826	235583055.00			260305826	235583055.00
असुरक्षित ऋण तथा उधार								
आस्थगित जमा देयताएँ		20271640.19			37160528	37160528.25	37160528	57432168.44
सामान्य उचन्त (सी.आर)	1076343	15728310.76					1076343	15728310.76
चालू देयताएँ तथा प्रावधान	20458237	13112955.13	70210142	69979522.05	4909220	17261441.56	95577599	100353918.74
योग	451108818	414472389.21	904800706	726943589.07	119397000	122149075.26	1475306524	1263565053.54
आस्तियाँ								
निर्धारित आस्तियाँ	261950850	245865605.43			8374160	8878937.26	270325010	254744542.69
उपभोज्य आस्तियाँ (कॉफी स्टॉक, पुस्तकें)	6264541	5063650.90					6264541	5063650.90
प्रगतिशील कार्य	36821573	18683883.98					36821573	18683883.98
निवेश-चिन्हित/संदान निधि से निवेश - अन्य								
सामान्य उचन्त (डी आर)	221550	8204283.08					221550	8204283.08



	योजना		विकास ऋण व उपदान		गैर-योजना		योग	
	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष
चालू आस्तियाँ, ऋण, अग्रिम आदि विविध व्यय (बट्टे में न डाला या समायोजित नहीं किया गया)	145850304	136654965.82	904800706	726943589.07	73862312 37160528	76109609.75 37160528.25	1124513322 37160528	939708164.64 37160528.25
योग	451108818	414472389.21	904800706	726943589.07	119397000	122149075.26	1475306524	1263565053.54
सार्विक लेखांकन नीतियाँ आकस्मिक देयताएँ और लेखों पर टिप्पणियाँ								

75

ह/-
सहायक सचिव (गै.यो)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
लेखा अधिकारी (योजना)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
लेखा अधिकारी (विकास)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
उप निदेशक (लेखा)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
वित्त निदेशक
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

बेंगलूर
30.08.2005



काँफी बोर्ड : बेंगलूर

01.04.2004 - 31.03.2005 तक की अवधि के लिए सामान्य निधि का समेकित आय तथा व्यय लेखा

(संशोधित) (रूपयों में)

	योजना		विकास ऋण व उपदान		गैर-योजना		योग	
	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष
आय								
बिक्री/सेवाओं से आय		20507234.62		4024748.50	30807095	29874568.24	30807095	54406551.36
अनुदान/उपदान	312655255	215000000.00	193000000	45000000.00	130000000	125000000.00	635655255	385000000.00
भारत सरकार (क्रिसिम) से अन्य अनुदान								
रोपकों से प्राप्त ब्याज			70169874	33784108.71			70169874	33784108.71
शुल्क/अंशदान								
निवेशों से आय								
कमाई गई ब्याज (बोर्ड ब्याज)								
रायल्टी, प्रकाशन आदि से आय								
कमाई गई ब्याज		758263.38	418239	8746.15	1591158	1290454.80	2009397	2057464.33
अन्य आय					54231300	8320330.10	54231300	8320330.10
पूर्व अवधि समायोजन	8547968						8547968	
तैयार माल के स्टॉक में वृद्धि / (कमी)								
तथा प्रगतिशील कार्य	1200890	2890946.60		384521.00	-1826875	838929.32	-625985	4114396.92
योग (क)	322404113	239156444.60	263588113	83202124.36	214802678	165324282.46	800794904	487682851.42
व्यय								
स्थापना व्यय	105102279	96280254.11			30354061	28740192.65	135456340	125020446.76
अन्य प्रशासनिक व्यय आदि	40083302	46567041.05	46908	37829.30	173885648	115813972.10	214015858	162418842.45
उपदान, अनुदान आदि पर व्यय	83643145	73973248.58	85324083	199822792.67			168967228	273796041.25
स्टॉक								
वर्ष 2004-05 के लिए प्रोद्भूत ब्याज			25364626				25364626	
अन्य योजना व्यय (क्रिसिम)								
वर्ष 2004-2005 के लिए परिवर्तित व्यय								
अवमूल्यन (वर्ष के अन्त में कुल योग								
सारणी से संगत)	29064691	27223833.31			962822	1024400.55	30027513	28248233.86
आस्तियों का निपटान (हानि)	295941						295941	
योग (ख)	258189358	244044377.05	110735617	199860621.97	205202531	145578565.30	574127506	589483564.00



	योजना		विकास ऋण व उपदान		गैर-योजना		योग	
	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष
व्यय पर आय का अधिक (क- ख) विशेष आरक्षित को अन्तरण (प्रत्येक को स्पष्ट करें)	64214755	-4887932.45	152852496	-116658497.61	9600147	19745717.16	226667398	-101800712.90
सामान्य आरक्षण को / से अन्तरण अतिशेष होने से / (कमी) कार्पस / पूँजी निधि को ले जाया गया	64214755	-4887932.45	152852496	-116658497.61	9600147	19745717.16	226667398	-101800712.90
महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ								
आकस्मिक देयताएँ तथा लेखा पर टिप्पणियाँ								

77

ह/-
सहायक सचिव (गै.यो)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
लेखा अधिकारी (योजना)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
लेखा अधिकारी (विकास)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
उप निदेशक (लेखा)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
वित्त निदेशक
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

बेंगलूर
30.08.2005



कॉफी बोर्ड : बेंगलूर
01.04.2004 से 31.03.2005 तक की अवधि के लिए सामान्य निधि का समेकित प्राप्तियाँ व अदायगियाँ

(संशोधित सभी रू में)

प्राप्तियाँ	योजना		ऋण व उपदान		गैर योजना		योग	
	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष
I. अथशेष								
क) हस्त रोकड					370770.50	542533.05	370770.50	542533.05
ख) बैंक शेष					38722046.43	17929337.42	38722046.43	17929337.42
i) चालू लेखा में	53891424.72	106941712.17	34967296.76	164201239.68	1516202.80	1669282.80	90374924.28	272812234.65
iv) मार्गस्थ रोकड			27195.00				27195.00	
II. भारत सरकार से प्राप्त अनुदान -								
क) योजना से	282000000.00	200000000.00	193000000.00	45000000.00			475000000.00	245000000.00
ख) गैर योजना से					130000000.00	125000000.00	130000000.00	125000000.00
ग) उ पू क्षे अनुदान से	25000000.00	15000000.00					25000000.00	15000000.00
घ) बाजार प्रवेश पहल	1500000.00						1500000.00	
ङ) बाजार विकास सहायता	1255255.00						1255255.00	
III. निवेशों पर आय								
क) चिन्हित/संदान निधि से								
IV. प्राप्त ब्याज	294995.62	537775.38					294995.62	537775.38
क) बैंक जमा पर / ब.बै. लेखा पर			13670.14	8746.15	525.05	525.20	14195.19	9271.35
ख) ऋण, अग्रिम आदि			266139.38	677345.48			266139.38	677345.48
V. अन्य आय (स्पष्ट करें)								
क) मूलधन (ऋण अग्रिम)			138430.06	359262.82			138430.06	359262.82
ख) बाजार सहयोग (उ.पू.क्षे)				2493462.00				2493462.00
ग) बिक्री/सेवाएँ					21282621.47	20446733.56	21282621.47	20446733.56
घ) आई. ई. बी.आर. (योजना)	20265779.74	14040671.59			30000000.00		50265779.74	14040671.59
ङ) अन्य आय	6597266.34	6466443.03			7686385.40	8126073.43	14283651.74	14592516.46
च) योजना निधि लेखा					9941830.32	225134.40	9941830.32	225134.40
छ) जमा विक्रय								



प्राप्तियाँ	योजना		विकास ऋण व उपदान		गैर-योजना		योग	
	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष
VI. उधार ली गई राशि योजना से अन्तरण प्राप्तियाँ				60000000.00				60000000.00
VII. कोई अन्य प्राप्तियाँ								
ख) वेतन बिल वसूलियाँ / जमा	54527362.20	1417939.00			4761.00	69144.20	54532123.20	1487083.20
ग) अन्य प्राप्तियाँ/जमा/ अन्तरण					31053.00	22104084.61	31053.00	22104084.61
घ) अन्य			51230.00	222751.00			51230.00	222751.00
ङ) इकाईयों से विक्रय जमा			4347868.75	3879809.00			4347868.75	3879809.00
च) अग्रदान लेखा में उचन्त लेखा			112661.00	66146.60			112661.00	66146.60
छ) स्टाफ को ऋण तथा अग्रिम					4506595.40	1928980.15	4506595.40	1928980.15
ज) अग्रिम / देय / अन्य प्राप्तियाँ	343636550.17	6518134.80					343636550.17	6518134.80
झ) प्राप्य					39853.90	25140.00	39853.90	25140.00
योग	788968633.79	350922675.97	232924491.09	276908762.73	244102645.27	198066968.82	1265995770.15	825898407.52

ह/-
सहायक सचिव (गै.यो)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
लेखा अधिकारी (योजना)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
लेखा अधिकारी (विकास)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
उप निदेशक (लेखा)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
वित्त निदेशक
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

बेंगलूर
30.08.2005



काँफी बोर्ड : बेंगलूर
01-04-2004 से 31-03-2005 तक की अवधि के लिए सामान्य निधि की समेकित प्राप्तियाँ व अदायगियाँ संशोधित सभी रूप्यों मे

अदायगियाँ	योजना		विकास ऋण व उपदान		गैर-योजना		योग	
	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष
I. व्यय								
क) स्थापना व्यय	104159362.44	95824952.86			33165709.00	28162701.50	137325071.44	123987654.36
ख) प्रशासनिक व्यय	40083302.17	46663697.23	46908.34	37829.30	37082297.63	37291816.43	77212508.14	83993342.96
ग) अन्य प्रशासनिक व्यय					391371.99	234478.00	391371.99	234478.00
घ) पेंशन अंशदान					135000000.00	80100000.00	135000000.00	80100000.00
II. विभिन्न परियोजनाओं के लिए निधि से की गई अदायगियाँ								
क) योजना व्यय	83643145.15	75317635.58					83643145.15	75317635.58
ख) उपदान व्यय			89151403.95	199822792.67			89151403.95	199822792.67
अन्य विशेष योजनाएँ								
बाजार प्रवेश पहल - संभार तंत्र अध्ययन								
III. किए गए निवेश तथा जमा								
क) अग्रिम में अदा किराया तथा जमा								
IV. निर्धारित आस्तियाँ तथा प्रगतिशील पूँजी कार्य पर व्यय								
क) निर्धारित आस्तियों की खरीद व प्रगतिशील कार्य	59194179.85	37774803.83					59194179.85	37774803.83
ख) चल/अचल अर्ध-स्थायी वस्तुएँ						310000.00		310000.00
ग) निर्धारित आस्तियाँ					1043485.00	1090810.25	1043485.00	1090810.25
V. वित्तीय प्रभार (ब्याज)								
क) भारत सरकार को			641855.00	1227941.00			641855.00	1227941.00
ख) निधि के अन्य प्रादाताओं को (कार्पस निधि से)				40800000.00				40800000.00



अदायगियाँ	योजना		विकास ऋण व उपदान		गैर-योजना		योग	
	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष
क) अप्रदाय लेखा से उच्चत लेखा VI. अन्य अदायगियाँ (स्पष्ट करें)			68111.80	25708.00			68111.80	25708.00
क) वेतन बिल वसूलियाँ/ अग्रिम लेखा	55335902.85	427652.35			3180.00	60724.20	55339082.85	488376.55
ख) अन्य - ऋण/ अग्रिम (अन्य अदायगियाँ)	382131507.40	41022509.40			6686788.95	8559531.01	388818296.35	49582040.41
ग) बाजार सहयोग लेखा			118536.00				118536.00	
घ) पूल निधि ऋण पुनर्दायगी					10000000.00		10000000.00	
च) अन्य वसूलियाँ तथा जमा					2879558.00	1647887.70	2879558.00	1647887.70
छ) चालू आस्तियाँ व प्राप्य					200000.00		200000.00	
ज) योजना आई ई बी आर व्यय					518768.00		518768.00	
VII. इतिशेष								
क) हस्त रोकड					217346.16	370770.50	217346.16	370770.50
ख) बैंक शेष								
i) चालू लेखा में	64044233.93	53103337.72	142897676.00	34967296.76	15378440.16	38722046.43	222320350.09	126792680.91
ii) जमा लेखा में/ राष्ट्रीय बचत लेखा में	7000.00	7000.00					7000.00	7000.00
iii) बचत लेखा में								
v) मार्गस्थ रोकड	370000.00	781087.00		27195.00	1535700.38	1516202.80	1905700.38	2324484.80
योग	788968633.79	350922675.97	232924491.09	276908762.73	244102645.27	198066968.82	1265995770.15	825898407.52

ह/-

सहायक सचिव (गै.यो)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-

लेखा अधिकारी (योजना)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-

लेखा अधिकारी (विकास)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-

उप निदेशक (लेखा)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-

वित्त निदेशक
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

बेंगलूर

30.08.2005



काँफी बोर्ड, बेंगलूर (सामान्य निधि योजना लेखा)

31.03.2005 को यथास्थिति तुलन पत्र

(रु में)

I	कार्पस/पूँजी निधि तथा देताएँ	अनुसूची	चालू वर्ष	गत वर्ष
1	कार्पस/पूँजी निधि	1	429574238	365359483.13
2	आरक्षित तथा अधिशेष		...	...
3	चिन्हित/संदान निधि	...	...	...
4	सुरक्षित ऋण तथा उधार	...	...	...
5	असुरक्षित ऋण तथा उधार	...	...	...
6	आस्थगित जमा देयताएँ	2	...	20271640.19
7	सामान्य उचन्त (सी आर.)	3	1076343	15728310.76
8	चालू देयताएँ तथा प्रावधान	4	20458237	13112955.13
	योग		451108818	414472389.21
II	आस्तियाँ			
1	निर्धारित आस्तियाँ	5	261950850	245865605.43
2	उपभोज्य स्टोक (काँफी स्टोक आदि)	6	6264541	5063650.90
3	प्रगतिशील पूँजी कार्य	7	36821573	18683883.98
4	सामान्य उचन्त (डी आर)	8	221550	8204283.08
5	चालू आस्तियाँ / ऋण व अग्रिम	9	145850304	136654965.82
	योग		451108818	414472389.21
III	सार्थक लेखांकन नीतियाँ	...	...	...
IV	आकस्मिक देयताएँ व लेखा पर टिप्पणियाँ	...	...	...

82

ह/-

लेखा अधिकारी (योजना)
काँफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-

उप निदेशक (लेखा)
काँफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-

वित्त निदेशक (विकास)
काँफी बोर्ड, बेंगलूर





कॉफी बोर्ड, बेंगलूर कॉफी बोर्ड सामान्य निधि योजना लेखा
31.03.2005 को यथास्थिति तुलन पत्र के एक भाग की अनुसूची

रुपयों में सी आर

अनुसूची 1 - कार्पस पूँजी निधि	चालू वर्ष	गत वर्ष
वर्ष के आरंभ में यथास्थिति शेष	365359483	364941835.52
जोड़ें : कार्पस पूँजी निधि के साथ समायोजन	0	5473042.24
घटाएँ : कार्पस पूँजी निधि के साथ समायोजन	0	167462.18
घटाएँ : आय पर व्यय के अधिक का अन्तरण	0	4887932.45
जोड़ें : आय पर व्यय के अधिक का अन्तरण	64214755	0.00
वर्ष के अन्त में शेष	429574238	365359483.13

अनुसूची 2 - आस्थगित जमा देयताएँ	चालू वर्ष	गत वर्ष
अन्य एस्टेट उत्पादों की बिक्री (2001-02)	0.00	80500.00
बीज कॉफी अभिषम (2001-02)	0.00	993037.75
वर्कशीट (2001-2002)	0.00	19198102.44
योग	0.00	20271640.19



कोंफी बोर्ड, बेंगलूर कोंफी बोर्ड सामान्य निधि योजना लेखा

अनुसूची : 3 : सामान्य उचन्त

रुपयों में सी आर

क्र सं	विवरण	चालू वर्ष	गत वर्ष
1.	सामान्य उचन्त (2001-2002)	0	14734159.21
2.	श्रम कल्याण (2001-2002)	0	36000.00
3.	मजदूर त्याहार अग्रिम (2001-2002)	0	20382.00
4.	चिकित्सा अग्रिम (2001-2002)	0	17450.00
5.	वेतन अग्रिम (2001-2002)	0	6128.00
6.	भूमि की खरीद (पी पी)	0	1500.00
7.	परिवहन अग्रिम (पी पी)	0	23465.00
8.	चिकित्सा अग्रिम (2001-2002)	0	21872.35
9.	सामान्य उचन्त	867354	867354.20
10.	सवारी खरीद अग्रिम	25365	0.00
11.	गृह निर्माण अग्रिम	89123	0.00
12.	मजदूर अग्रिम	83485	0.00
13.	गर्म कपडे अग्रिम	11016	0.00
	योग	1076343	15728310.76



कॉफी बोर्ड, बेंगलूर - सामान्य निधि योजना लेखा)
अनुसूची 4 : चातू देयताएँ और प्रावधान

रुपयों में सी आर

क्र सं	विवरण	चातू वर्ष	गत वर्ष
1	ब्रोको ट्रेप्स (योजना के जरिए बिक्री)	62582	65720.00
2	ब्रोको शीशी/प्रलोभक वस्तु (योजना के जरिए बिक्री)	0	28854.00
3	बिनेने की चटाई (योजना के जरिए बिक्री)	23887	24752.00
4	कॉफी बोर्ड कर्मचारी सह-समिति लि. बेंगलूर	7498	0.00
5	कॉफी बोर्ड कर्मचारी सह-समिति लि. कल्पेट्टु	11551	2842.25
6	अंशदायी पेंशन (कर्मचारी शेयर)	3148	0.00
7	सवारी खरीद पेशगी	0	22515.00
8	ई.पी.एफ. कर्मचारी अंशदान	16690	0.00
9	झण्डा दिवस	0	3075.00
10	जी.एस.एल.आई.	1190	365.00
11	अतिथि कक्ष किराया जमा	3000	3000.00
12	प्रधान मंत्री राहत निधि	2391	1791.00
13	एच.डी.एफ.सी. बैंक ऋण	2399	2399.00
14	गृह निर्माण पेशगी	0	78336.00
15	आई.ई.बी. आर अन्तरण (गैर योजना को देय)	6931648	0.00
16	आयकर अधिकारी / कर्मचारी	34949	32556.00
17	जी.बी.नि.	30009	19040.00
18	मजदूर अग्रिम	0	70023.25
19	मजदूर आवर्ती जमा	2183	3533.00
20	पेंशन अंशदान जमा	12744	12744.00
21	भ नि व भ नि अग्रिम	98	9075.00
22	हितकारी निधि	84	84.00
23	डा.जी.बी.	2277	0.00
24	पूल निधि क्वार्टर किराया	0	14567.00
25	व्यवसायिक कर	24426	13632.00
26	डी.बी.टी. हेतु प्रावधान	0	18416.65



क्र सं	विवरण	चालू वर्ष	गत वर्ष
27	किराया जमा (वापस योग्य)	170170	0.00
28	विक्रय कर	209657	206720.00
29	ई.एम.डी/सुरक्षा जमा	2714369	2926350.00
30	स्टाफ बैंक ऋण सुविधा	4492	6736.00
31	अधिकारियों का वेतन (देय)	1163740	934996.00
32	स्थापनाओं का वेतन (देय)	3352704	3544032.00
33	महंगाई वेतन (देय)	2230710	0.00
34	महंगाई भत्ता (देय)	1264490	2868963.00
35	अन्य भत्ते (देय)	640461	402786.00
36	बोनस 2004-05 (देय)	1534690	1493101.00
37	गृ नि भ / स ख भ	0	650.00
38	कॉफी बोर्ड कर्मचारी सह स हाउसिंग सोसाइटी लि	0	2024.00
39	एन.डी.डी.बी. कॉफी काम्पलेक्स निर्माण	0	299276.98
	योग	20453237	13112955.13

**कॉफी बोर्ड, बेंगलूर - (कॉफी बोर्ड सामान्य निधि योजना लेखा)
अनुसूची 5 : 31.03.2005 को यथास्थिति तुलन पत्र का एक भाग**

रूपयों में डी आर

क्र. सं.	विवरण	1-4-04 को	वर्ष के दौरान		2004-05 को खरीद		2004-05 को कुल खरीद	कुल योग			अवमूल्यन		कुल अवमूल्यन	31.03.2005 को यथास्थिति निवल मूल्य
		यथास्थिति कुल बाक	निपटान (इबल्यू.डी.वी)	पहला अर्धवर्ष	दूसरा अर्धवर्ष	क्र सं 3+5-4		क्र सं 6	%	क्र सं 8	क्र सं 9			
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
I	भूमी	3742684.00		0.00	0.00	0.00	3742684.00	0.00	0	0.0	0.00	0.00	3742684	
II	भवन	180490211.55		12162521.00	16138703.50	28301224.50	192652732.55	16138703.50	10	19265273.26	806935.18	200722.08.43	188719228	
III	प्लॉट व मशीनरी व एस्टेट उपकरण	16430022.94		398208.60	489740.00	887948.60	16828231.54	489740.00	10	1682823.15	24487.00	1707310.15	15610661	
IV	फर्नीचर व लाग	6473741.36		1405470.55	574529.00	1979999.55	7879211.91	574529.00	10	787921.19	28726.45	816647.64	7637093	
V	कार्यालय / प्रयोग उपकरण	20181156.69		3170050.85	6682913.05	9852963.90	23351207.54	6682913.05	10	2335120.75	334145.65	2669266.41	27364854	
VI	वाहन	16187719.70	590090.70	2119740.00	506126.00	2625866.00	17717369.00	506126.00	10	1771736.90	25306.30	1797043.20	16426452	
VII	आई टी हार्डवेयर	2360069.19		913113.30	1074616.00	1987729.30	3273182.49	1074616.00	50	1636591.25	268654.00	1905245.25	2442553	
VIII	आई टी सॉफ्टवेयर	0.00		89645.00	14650.00	104295.00	89645.00	14650.00	100	89645.00	7325.00	96970.00	7325	
IX	योग	245865605.43	590090.70	20258749.30	25481277.55	45740026.85	265534264.03	25481277.55		27569111	1495580	29064691	261950850	
	अवमूल्यन से पहले योग			291015541.58										
X	प्रगतिशील कार्य	18683883.98											36821573	

ह/-
लेखा अधिकारी (योजना)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर





**कॉफी बोर्ड, बंगलूर (कॉफी बोर्ड सामान्य निधि योजना लेखा)
2004-2005 के पहले अर्धवर्ष में पूरे किए गए और पूंजीकृत कार्य
(1-1-04 से 30-9-2004 तक) अनुसूची 5 का परिशिष्ट (क)**

रुपयों में

क्र सं	कार्य का नाम	01.04.2004 को कार्य की स्थिति	वर्ष के दौरान जोड़	पूरा होने पर कुल मूल्य
1	सी आर एस एस, चेदल्ली में श्रमिक क्वार्टर्स	1799152	848345	2647497
2	नव निर्मित श्रमिक क्वार्टर्स चेदल्ली में बिजली कनेक्शन	100501	96654	197155
3	2 टाइप I क्वा. क सं अ चिन्तापल्ली	526635	628701	1155336
4	सी डी एक मिनिमलूर में कॉफी गोदाम	150164	174554	324718
5	सी डी एक मिनिमलूर में मुखाने वाला गार्ड	48886	183152	232038
6	सी डी एक मिनिमलूर में वर्तमान क्वार्टर्स पर टाईप II क्वार्टर्स	255185	172734	427919
7	क सं अ चिन्तापल्ली में दो टाइप I क्वा.	713240	661311	1374551
8	जार्जिटरी सी डी एक मिनिमलूर	288268	526041	814309
9	व सं अ क्वार्टर्स कोलासिब का नवीनीकरण	94080	15644	109724
10	आर सी आर एस थाण्डीगुडी और सी डी एक कुरंगनी में पन्नाल	873923	235585	1109508
11	कार्यालय भवन में मरम्मत व नवीनीकरण और सेट्टिक टैंक के निर्माण (सीडी एक कोलासिब)	139020	123175	262195
12	सी डी एक अगारतला में वर्तमान भवन का नवीनीकरण और छोटे मोटे निर्माण	183646	0	183646
13	आर सी आर एस थाण्डीगुडी में वर्ग घ के लिए 2 सं टाईप I क्वार्टर्स	0	822692	822692
14	सीडी एक थरकाड में चैन लिक फेंसिंग	0	854322	854322
15	सी डी एक कल्पेट्टा में मुखाने वाले गार्ड की मरम्मत और विस्तार	0	209965	209965
16	क सं अ चिन्तापल्ली मिनी क्यूरिंग वर्क्स में 165 सि मि ब्यास का बोरवेल	0	298853	298853
17	सीसीआरआई बालेहोबूर में 16 सं. क्वार्टर्स में बिजली कनेक्शन	0	273470	273470
18	पम्प हाउस - सीडीएफ मत्सागर - सकलेशपुर	0	120065	120065
19	मुख्य कार्यालय के विश्लेषण प्रयोगशाला के लिए अतिरिक्त स्थान	0	503192	503192
20	आर सी आर एस थाण्डीगुडी में सीमेंट कांक्रिट, - मिट्टी भरना, मिनि वाटार ट्रीटमेंट के चासें और दीवार	0	241366	241366
	योग : क	5172700	6989821	12162521



कॉफी बोर्ड, बंगलूर : कॉफी बोर्ड सामान्य निधि योजना लेखा
(ख) 2004-2005 (01.10.2004 से 31.03.2005 तक) के दूसरे अर्ध वर्ष के दौरान पूरे किए गए और
पूजीकृत कार्य
अनुसूची 5 का परिशिष्ट (ख)
रूपों में

क्र सं	कार्य का नाम	01.04.2004 को कार्य की स्थिति	वर्ष के दौरान जोड	पूरा होने पर कुल मूल्य
1	सी.डी.एफ. मनन्तावडी में काँटेदार वायर फेंसिंग	0	447883	447883
2	सी.आर.एस. चेदल्ली में पी एच डी प्रयोगशाला का नवीनीकरण	0	733312	733312
3	व.सं.अ. का कार्यालय बोदीनायकनूर में पहला तल	0	1460920	1460920
4	आर.सी.आर.एस. थाण्डीगुडी में भूमि स्तर जलाशय नवीनीकरण	0	78227	78227
5	सी.टी.ई.सी. पेरूमपरै में स्टाफ क्वार्टर्स के सामने प्रतिधारण दीवार और वाच मैन शेड	0	360088	360088
6	सी.टी.ई.सी. पेरूमपरै में सुखाने वाले यार्ड का मरम्मत और विस्तार	0	313333	313333
7	सी.डी.एफ. कुरंगनी में दो श्रमिक क्वार्टर्स	0	811781	811781
8	आर.सी.आर.एस. थाण्डीगुडी में टार्डप II क्वार्टर्स	0	1193374	1193374
9	सी.सी.आर.आई. में पुराने वनस्पति विज्ञान- कीट विज्ञान ऊतक संवर्धन और अ.नि.के. कक्ष में आन्तरिक नवीयन	0	2885606	2885606
10	सी.डी.एफ. यरकाड में डब्ल्यू वी एम रोड	0	552053	552053
11	सी.डी.एफ. यरकाड में श्रमिक क्वार्टर्स में सेप्टिक टैंक	0	25936	25936
12	सी.डी.एफ. यरकाड के डब्ल्यू वी एम रोड में चिप कार्पोटिंग	0	191759	191759
13	कॉफी काम्प्लेक्स चिकमगलूर में 50000 लीटर क्षमता का भूगत जल टैंक	0	509687	509687
14	सी.डी.एफ. कुरंगनी में जल टैंक और टूटे नाले के विभिन्न स्थानों में सुरक्षा दीवार	0	163298	163298
15	मिनी क्यूरिंग वर्क्स चिन्तापली में अतिरिक्त बिजली कार्य	0	12978	12978
16	सम्प टैंक टी.सी.एल. सैसूर	0	103344	103344



क्र सं	कार्य का नाम	01.04.2004 को कार्य की स्थिति	वर्ष के दौरान जोड	पूरा होने पर कुल मूल्य
17	पी.एच.टी. प्रयोगशाला सी.आर.एस.एस चेदुल्ली में पुनः वायरिंग और बिजलीकरण	0	167789	167789
18	क्यू.ई.सी. प्रयोगशाला चिकमगलूर में बिजली वायरिंग लगाना	0	9150	9150
19	सी.डी.एफ. कुरंगनी में ईटीपी का निर्माण	0	323486	323486
20	आर.सी.आर.एस. थाणडीगुडी में खुले कुएँ के पास आर.सी.सी. चैनल	0	236016	236016
21	सी.टी.ई.सी. पेरुम्पै में पत्थर बैट्स और उसके आस - पास के क्षेत्रों का नवीयन	0	95022	95022
22	सी.सी.आर.आई. बालेहोन्नूर के प्रयोगशाला में आन्तरिक बिजलीकरण	0	407253	407253
23	चिकमगलूर में कॉफी यात्रा म्यूजियम	0	4741878	4741878
24	सी.आर.एस.एस. चेदुल्ली में वॉच मैन शेड और गैट पिलर	0	314531	314531
	योग : ख	0	16138704	16138704
	महायोग (क+ख)	5172700	23128525	28301225



**कॉफी बोर्ड, बेंगलूर : कॉफी बोर्ड सामान्य निधि योजना लेखा
अनुसूची संख्या 6 : 31.03.2005 को यथास्थिति उपभोज्य स्टॉक**

(रूपयों में) डी आर.

क्र सं	विवरण	चालू वर्ष	गत वर्ष
1	कॉफी स्टॉक	5108425	3555788.92
2	पुस्तकें एवं प्रकाशन	185823	437172.50
3	उर्वरक एवं रसायन	401217	663530.48
4	अन्य एस्टेट उत्पाद	564376	400784.00
5	बीज कॉफी	4700	6375.00
	योग	6264541	5063650.90



कॉफी बोर्ड बंगलूर, सामान्य निधि योजना लेखा
अनुसूची सं 7 : प्रगतिशील पूंजी कार्य (31.03.2005 को यथास्थिति) (क) (पिछले अवधि के अग्रनीत कार्य)

(रुपयों में)

क्र सं	कार्य का नाम	01-04-2004 के आरंभ में प्रगतिशील कार्य का मूल्य	2004-05 में कार्य का मूल्य (जौड)	31.03.2005 को यथास्थिति प्रगतिशील कार्य का मूल्य
1	सीडीएफ मुडिगेरे और सकलेशपुर में ईटीपी का निर्माण	245000.00	0	245000
2	सीडीएफ सकलेशपुर, मूडिगेरे व सीसीआरआई, सी आर एस में पण्डाल बनाना	250884.00	0	250884
3	सी डी एफ मनलावाडी, कल्पेट्टा चुन्देल व गुडलूर में पण्डाल बनाना	154904.00	0	154904
4	सी डी एफ, अरसिनगुणे में टार्डप III क्वार्टर्स का निर्माण	347421.00	0	347421
5	सीडीएफ, अगारतला में कांटेदार बायर फेम्स लगाना ।	500000.00	600000	1100000
6	सी आर एसएस चेट्टल्ली में वर्तमान एसटीएल में पडला तल का निर्माण	2000000.00	0	2000000
7	सीडीएफ, यरकाड में ईटीपी का निर्माण	110000.00	160000	270000
8	आर सी आर एस, थॉडिगुडी में ईटीपी का निर्माण	90000.00	75000	165000
9	सी सी आर आई में पुराने वनस्पति विज्ञान प्रयोगशाला का नवीकरण	177086.00	270222	447308
10	सीडीएफ मुडिगेरे में मजदूर क्वार्टर्स में पानी टैंक/शौचालय का निर्माण	72183.00	0	72183
11	सीसीआरआई कैम्प में चारों ओर चैनबद्ध फेंसिंग लगाना	1259132.00	0	1259132
12	सीसीआरआई बाउण्ड्री (II फेस) में चैनबद्ध फेंसिंग लगाना	880415.00	0	880415
13	सीडीएफ गोनीकोपल में मजदूर क्वार्टर्स को बिजली कनेक्शन लगाना	29346.00	0	29346
14	चिकमगलूर में कॉफी काम्प्लेक्स *	7394812.98	7833758	15228571
	योग (क)	13511183.98	8938980	22450164



**कोंफ़ी बोर्ड : बैंगलूर : कोंफ़ी बोर्ड सामान्य निधि योजना लेखा
अनुसूची सं 7 : प्रगति शील पूँजी कार्य (31.03.2005 को यथास्थिति) (ख)**

रूपयों में

क्र सं	कार्य का नाम	01-04-2004 के आरंभ में प्रगतिशील कार्य का मूल्य	वर्ष 2004-05 अवधि में कार्य का मूल्य (जौड़)	31.03.2005 को प्रगतिशील कार्य का मूल्य
1	सीडीएफ तुलकोना में गहरा नल कूप	0.00	200000	200000
2	आरसीआरएस चुन्देल में थ्याई कार्यालय भवन	0.00	2644006	2644006
3	हाउसफेड गुवाहटी में भवन की खरीद	0.00	5777100	5777100
4	सीडीएफ कल्पेट्टा में 8 मजदूर क्वार्टर्स में बिजली कनेक्शन लगाना	0.00	25000	25000
5	सीडीएफ गोनीकोप्पा के वसंशा के कार्यालय भवन का मरम्मत एवं नवीकरण	0.00	106160	106160
6	सीडीएफ गोनिकोप्पा में 4 कर्मचारी क्वार्टर्स का मरम्मत एवं नवीकरण	0.00	104212	104212
7	सीडीएफ कोरापुट में 5 मी व्यास व 12 मी व्यास गहराई का आर सी सी स्थिरिग वेल	0.00	275000	275000
8	कंसंअ अरकुवैली में 2 टार्प II क्वार्टर्स	0.00	1377000	1377000
9	कंसंअ का कार्यालय अरकुवैली में 1 सं टार्प I क्वार्टर्स	0.00	642000	642000
10	सीडीएफ मिलिमल्लूर के क्वार्टर्स को पानी संग्रहण टैंक व पानी आपूर्ती लाइन	0.00	250000	250000
11	इंडिया कोंफ़ी हाउस, कोलकाता का नवीकरण	0.00	103000	103000
12	सीडीएफ मानन्तवाडी में पहरेशार का शेड	0.00	50000	50000
13	सीडीएफ देवमली में सुबाने का यार्ड	0.00	228735	228735
14	सीडीएफ, सकलेशपुर के टीईसी में पत्थर शेड	0.00	350000	350000
15	टीईसी कट्टप्पना में 8 मी व्यास के आर सी सी स्थिरिग कूप	0.00	200000	200000
16	सीडीएफ कल्पेट्टा में वर्तमान डबल्यू बी एम रोड को चिप कार्पेटिंग	0.00	100000	100000
17	सी.सी.आर.आई बालेहोन्नूर में व्हाईट स्टेम बोरेर पर कीटधर परियोजना	0.00	900000	900000
18	सी डी एफ मिलिमल्लूर में गोदाम व सुबाने के यार्ड के लिए रास्ता	0.00	514000	514000
19	सी सी आर आई बालेहोन्नूर में पानी संवर्धन टैंक का निर्माण	0.00	525196	525196
	योग (ख)	0.00	14371409	14371409
	महायोग (क+ख)	13511183.98	23310389	36821573



कॉफी बोर्ड, बेंगलूर : कॉफी बोर्ड सामान्य निधि योजना लेखा अनुसूची सं : 8 - सामान्य उचन्त (डी आर)

रूपयों में डी आर

क्र सं	लेखा शीर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष
1	कॉफी फ़िल्डर	0	27381.00
2	मजदूर ई पी एफ	0	13434.00
3	ल भु ए जी जी एस एल आई	0	140.00
4	ल भु ई पी एफ	0	3890.00
5	ल भु जी एस एल आई	0	75.00
6	ल भु हाउसिंग सोसाइटी	0	1932.00
7	ल भु कल्च्रेट्टा सोसाइटी	0	2280.00
8	ल भु व्यावसायिक कर	0	800.00
9	ल भु अंगैगनिक कॉफी प्रशिक्षण शुल्क का जमा	0	300.00
10	ल भु इंडियन कॉफी अंशदान का जमा	0	4910.00
11	ल भु बिनने की चट्टाई का जमा	0	38622.00
12	ल भु क्वार्टर्स किराया का जमा	0	175.00
13	ल भु आरल चूना व सिट्रोन का जमा	0	4665.50
14	ल भु कॉफी गाइड बुक का जमा	0	2300.00
15	ल भु पुराने अखबारों के बिक्री का जमा	0	116.00
16	ल भु अन्य एस्टेट उत्पन्नों के बिक्री का जमा	0	270885.50
17	ल भु स्पेयर के बिक्री का जमा	0	723.25
18	सामान्य उचन्त (2001-2002)	0	7706479.91
19	ल भु आयकर	0	7837.00
20	ल भु एल आई सी/पी एल आई	0	130.00
21	ल भु बोर्ड के प्रकाशनों का जमा	0	13735.00
22	ल भु निविदा फार्मों के बिक्री का जमा	0	20.00
23	ल भु बीज कॉफी बिक्री का जमा	0	57736.75
24	ल भु विक्रय कर	0	5318.00
25	अन्तर एकक अंतरण (2004-05)	39219	0.00
26	आय कर अन्य	106613	0.00
27	अन्य उचन्त (2002-03)	40397	40397.17
28	उचन्त अदायगी/ अग्रिम	35321	0.00
	योग	221550	8204283.08



कोंफी बोर्ड, बंगलूर
अनुसूची सं 9 : (क) चालू आस्तियाँ /
अग्रिम / प्राय

रूपयों में डी आर

क्र सं	लेखाशीर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष
1	आस्तियाँ की खरीद हेतु अग्रिम	7836749	4274748.00
2	कोंफी बोर्ड कर्मचारियों के सहकारी हाउसिंग सोसाइटी लि.	8624	0.00
3	गैस के पास जमा	3650	3650.00
4	के ई बी के पास जमा	118732	7750.00
5	टेलिफोन/फैक्स/इंटरनेट के पास जमा	12550	12550.00
6	त्योहार अग्रिम	346455	332655.00
7	तुरन्त मृत्यु राहत अग्रिम	21486	8000.00
8	हवाई टिकट/विदेश विनिमय	4541926	1812884.00
9	मजदूर एल आई सी	529	5171.60
10	चिकित्सा अग्रिम	1259054	846749.85
11	वेतन अग्रिम	54248	128595.00
12	पेट्रो कार्ड अग्रिम	10027	15692.86
13	आकस्मिक अग्रिम	119665	139925.00
14	आवर्ती जमा	8530	8830.00
15	किराया अग्रिम	94850	106350.00
16	प्राप्ति/राजस्व प्राप्ति का अंतरण /विक्रय	132909	0.00
17	आयकर (अन्य)	0	132344.00
18	बीज कोंफी की खरीद (2001-2002)	0	649021.00
19	उपदान लेखा (अस्थायी अंतरण)	6000000	60000000.00
20	या भ अग्रिम	2393122	1897266.44
21	प्राय किराया (पट्टा किराया)	59306	59306.00
22	ए एस आई सी सम्मेलन हेतु अग्रिम	500000	500000.00
23	एंडी डंपिंग व्यय	39822	0.00
24	बाइसिकल अग्रिम	700	0.00
25	फैन अग्रिम	100	0.00
26	भा स से प्राय अनुदान (एम ए आई)	2900000	0.00
27	से/एन डीबीबी - कोंफी कॉलेक्स निर्माण लेखा	208339	0.00



क्र सं	लेखाशीर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष
28	मजदूर पी एल आई	797	0.00
29	मूल्य स्थिरीकरण निधि	757000	0.00
30	कॉफी बोर्ड कर्मचारियों का सहकारी सोसाइटी	0	5758.00
31	ई पी एफ कर्मचारियों का अंशदान	0	209.75
32	आई सी ओ -सी एफ सी व्हार्ट स्ट्रेम बोर्डर लेखा	0	683.75
33	मजदूरों का त्योहार अग्रिम	0	7445.00
34	गैर योजना लेखा (अस्थायी अंतरण)	0	2750000.00
35	टीओटी लेखा	0	4638.85
36	गर्म कपड़े अग्रिम	0	992.00
37	गैर योजना लेखा (पट्टा किराया)	0	89558.00
38	प्रोद्भूत ब्याज	0	108903.00
	योग	81429070	73909677.10



**कॉफी बोर्ड, बंगलूर : कॉफी बोर्ड सामान्य तिथि योजना लेखा
अनुसूची सं 9 : (ख 1) अन्य जमा**

रूपयों में ही आर

क्र सं	विवरण	चालू वर्ष	गत वर्ष
1	राष्ट्रीय बचत लेखा	7000	7000.00
2	कॉफी कॉन्वेक्स निर्माण हेतु आर्इ ओ बी में जमा	0	8853864.00
	योग : 9 (ख-1)	7000	8860864.00

अनुसूची सं 9 : (ख 2) मार्गस्थ रोकड़

क्र सं	विवरण	चालू वर्ष	गत वर्ष
1	मार्गस्थ रोकड़ (31.03.2005 को यथास्थिति)	370000	781087.00

**अनुसूची सं 9 : (ख 3) जमा / बैंक शेष
चालू लेखा पर बैंक शेष (राष्ट्रीयकृत बैंक में)**

क्र सं	विवरण	चालू वर्ष	गत वर्ष
1	केनरा बैंक लेखा सं 22006	11593324	21233020.84
2	स्टेट बैंक ऑफ मैसूर लेखा सं. 3139 / 50080	33199965	8474595.00
3	कॉफी बोर्ड एम डी ए अनुदान लेखा- केनरा बैंक-22258	15889	0.00
4	एस बी एम के पास एस सी ए ए लेखा 138379	0	1632644.01
5	इंडियन ओवरसीज़ बैंक 6820	0	102020.00
6	नकद (मुख्य कार्यालय)	282284	617982.19
7	क्षेत्र एकक		
	क) नकद 1168849.27 रु		
	ख) बैंक 17783922.75 रु	18952772	21043075.68
	योग : 9(ख-3)	64044234	53103337.72
	महायोग (9क, 9ख1, 9ख2 एवं 9ख3)	145850304	136654965.82



कॉफी बोर्ड : बंगलूर **अनुसूची 9 (ख -3) का परिशिष्ट**
क्षेत्र कार्यालयों में 31.03.2005 के अंत में यथास्थिति नकद व बैंक शेष

क्र सं	कार्यालय का नाम	31-03-2005 को यथास्थिति इतिशेष		
		नकद	बैंक	योग
1	बी टी पीटी सी डी-मैसूर	37799.60	433979.91	471779.51
2	सी सी आर आई- बालेहाबूर	87525.24	1037227.78	1124753.02
3	सी आर एस एस-चेट्टल्ली	31879.15	1316364.70	1348243.85
4	उ नि (गु नि) - हासन	5230.15	173020.80	178250.95
5	उ नि (गु नि) - चिकमगलूर	3225.25	151725.10	154950.35
6	उ नि (वि) - आईजवाल	8421.15	148077.80	156498.95
7	उ नि (वि) - चिकमगलूर	7824.35	1997356.79	2005181.14
8	उ नि (वि) - कोयमलूर	2000.15	308757.74	310757.89
9	उ नि (वि) - हासन	87586.45	166586.00	254172.45
10	उ नि (वि) - जोरहाट	26886.25	654377.25	681263.50
11	उ नि (वि) - कलपेट्टा	1231.85	301706.02	302937.87
12	उ नि (वि) - मडिकेरी	22792.45	198781.40	221573.85
13	उ नि (वि) - मैसूर	9530.25	176265.95	185796.20
14	उ नि (वि) - विशाख पट्टनम	112788.00	104750.00	217538.00
15	सं नि (वि) - गुवाहटी	5637.60	241409.22	247046.82
16	सं नि (वि) - हासन	23026.40	252120.15	275146.55
17	सं नि (वि) - कलपेट्टा	106261.75	11235.30	117497.05
18	क सं अ - अडलूर	2658.20	64936.00	67594.20
19	क सं अ - अदिमलै	2305.30	68872.00	71177.30
20	क सं अ - अलदूर	1279.30	84024.17	85303.47
21	क सं अ - बालेहाबूर	728.00	74147.45	74875.45
22	क सं अ - बेलूर	858.00	103730.15	104588.15
23	क सं अ - चुन्दल	2285.55	74502.10	76787.65
24	क सं अ - कुरूर	2252.90	92701.27	94954.17
25	क सं अ - गिरौज	1793.20	104643.00	106436.20
26	क सं अ - गोनीबीडु	5.00	82246.36	82251.36
27	क सं अ - हानबल	4398.15	84151.49	88549.64
28	क सं अ - कलसा	304.50	76916.50	77221.00
29	क सं अ - मगो	477.10	69146.70	69623.80
30	क सं अ - मलदूर	8532.50	60786.10	69318.60
31	क सं अ - मिनागडी	977.53	71472.50	72450.03
32	क सं अ - नापोकुलु	344.60	58617.20	58961.80
33	क सं अ - पालक्काड	2618.65	68765.10	71383.75
34	क सं अ - पानामरम	1310.35	64708.00	66018.35
35	क सं अ - पन्नैकाटु	2674.70	113629.94	116304.64
36	क सं अ - पेरूमालमलै	1933.10	41290.80	43223.90
37	क सं अ - पुलपल्ली	619.65	56095.00	56714.65
38	क सं अ - सागर	21.24	62940.00	62961.24
39	क सं अ - सिद्धापुर	77.95	66300.00	66377.95
	अग्रनीत	618101.51	9318363.74	9936465.25



ಕೊಫಿ ಬೊರ್ಡ್, ಬೆಂಗಲೂರ್ (ಕೊಫಿ ಬೊರ್ಡ್ ಸಾಮಾನ್ಯ ನಿಧಿ ಯೋಜನಾ ಲೇಖಾ)
31.03.2005 ಕೊ ಯಥಾಸ್ಥಿತಿ ಮಾರ್ಗಸ್ಥ ರೊಕಡ
ಅನುಸೂಚಿ ಸಂ 9 (ಖ -2) ಕಾ ಪರಿಶಿಷ್ಟ

ರೂಪಯೆ ಮೆ ಡಿ ಆರ್.

ಕ್ರ ಸಂ	ವಿವರಣ	ರಾಶಿ
1	ಱ ನಿ ವಿ - ಮೈಸೂರ್	130000
2	ವ ಸಂ ಅ - ಅಗರತಲಾ	140000
3	ವ ಸಂ ಅ - ಸುಲ್ತಾನ ಬತೇಸಿ	100000
	ಯೋಗ	370000

काँफी बोर्ड, बेंगलूर : काँफी बोर्ड सामान्य निधि योजना लेखा
31-3-2005 को समाप्त अवधि / वर्ष के लिए आय तथा व्यय लेखा

(रूपयों में)

	अनुसूची	चालूवर्ष	गतवर्ष
I आय			
1 विक्रय / सेवा से आय	10	0	20507234.62
2 अनुदान / उपदान	11	312655255	215000000.00
3 निवेशों से आय	....	0	0.00
4 रायल्टी / प्रकाशन आदि से आय	....	0	0.00
5 कमाई गई ब्याज	12	0	758263.38
6 अन्य आय	....	0	0.00
7 पिछले अवधि समायोजन	17	8547968	0.00
8 तैयार माल (स्टॉक) के स्टॉक में वृद्धि	16	1200890	2890946.60
योग (I)		322404113	239156444.60
II व्यय			
1 स्थापना व्यय	13	105102279	96280254.11
2 अन्य प्रशासनिक व्यय आदि	14	40083302	46567041.05
3 अनुदान/ योजना पर व्यय	15	83643145	73973248.58
4 अवमूल्यन (वर्ष के अंत में कुल योग- अनुसूची से संगत	5	29064691	27223833.31
5 आस्तियों का निपटान (हानि)	18	295941	
योग (II)		258189358	244044377.05
III आय पर व्यय के अधिक्य से अतिशेष (I - II)		64214755	-4887932.45
IV विशेष आरक्षित को अंतरण (प्रत्येक को स्पष्ट करें)		0	0.00
V सामान्य आरक्षित से / को अंतरण		0	0.00
व्यय पर आय के अधिक्य से अधिशेष		64214755	-4887932.45
कार्पस पूँजी निधि को ले जाया गया			
VI महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ	....	
VII आकास्मिक देयताएँ और लेखों पर टिप्पणियाँ	....	

101

ह/-
लेखा अधिकारी (योजना)
काँफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
उप निदेशक (लेखा)
काँफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
वित्त निदेशक
काँफी बोर्ड, बेंगलूर





कोफी बोर्ड, बंगलूर : कोफी बोर्ड सामान्य निधि योजना लेखा
31.03.2005 को समाप्त अवधि / वर्ष के लिए आय व व्यय के एक भाग की अनुसूची

रूपयों में

क्र सं	अनुसूची 10: (क)	वित्त वर्ष		गत वर्ष
		नाम	जमा	
1.	बिक्री/सर्विस से आय कोफी की बिक्री		16877583	8464599.39
2.	अन्य एस्टेट उत्पादों की बिक्री		3388197	5576072.20
	योग (क)		20265780	14040671.59
	गैर योजना को अंतरण	20265780		
	अनुसूची 10 : (ख) अन्य आय			
1.	प्रत्यापन शुल्क		6100	0.00
2.	कोफी गुणता मूल्यांकन शुल्क		113755	145895.00
3.	इंजिनियर कोफी विज्ञापन		509025	282494.58
4.	कापी शास्त्र प्रशिक्षण शुल्क		207000	371075.00
5.	प्रयोगशाला प्रभार / शुल्क		4500	0.00
6.	लाइसेंस शुल्क/ क्वार्टर्स किराया आदि		342917	416171.70
7.	विविध प्राप्ति		203581	195148.25
8.	नमी विश्लेषण प्रभार		2910	0.00
9.	नमी मीटर अंशांकन प्रभार		32250	0.00
10.	पीजी पाठ्यक्रम शुल्क		308900	447250.00
11.	रॉयल्टी		359	0.00
12.	जैविक-निबंधन एजेंट्स / ट्राइकोडर्मा की बिक्री		34605	69890.00
13.	बोर्ड के प्रकाशनों की बिक्री		107775	101244.00
14.	सीडी रोमम की बिक्री		7000	0.00
15.	कृन्तकों की बिक्री		19030	57590.00
16.	कोफी पाउडर की बिक्री		10966	173087.00
17.	आई सी ओ फार्मों की बिक्री		1320550	521350.00
18.	तरल कोफी की बिक्री		93226	0.00
19.	लोगो की बिक्री		42500	0.00
20.	पुराने कम्प्यूटरों की बिक्री		6500	0.00
21.	प्रोत्पत्ति वस्तुओं की बिक्री		56100	0.00
22.	बीज कोफी की बिक्री		1642545	1922670.25
23.	पौदों की बिक्री		186181	149070.00
24.	एस एस कोफी फिल्टरों की बिक्री		28580	15250.00



क्र. सं.	अनुसूची 10: (क)	चातुर्वर्ष		गत वर्ष	
		नामे	जमा	जमा	जमा
25.	निविदा फार्मों की बिक्री		51794	161287.00	
26.	इंजियन कॉफी पत्रिका की बिक्री / अंशदान		191569	258333.00	
27.	मिट्टी / चूना परिक्षण प्रभार		15070	81260.00	
28.	पुराने गनी बेन्स की बिक्री		0	4136.00	
29.	पुराने भखबारों की बिक्री		0	16222.75	
30.	स्कूल बस / बैन शुल्क		0	17300.00	
31.	पुराने और टूटे फर्नीचर की बिक्री		0	10955.00	
32.	पुराने और शैर सर्वीस योग्य पत्थर की बिक्री		0	12750.00	
33.	पुराने और शैर सर्वीस योग्य वाहनों की बिक्री		0	276658.00	
34.	क्यूरिंग लाइसेन्स शुल्क		0	80000.00	
35.	बीमा दावा		0	272340.00	
36.	वेयर हाउस किराया (पुनः पट्टा) एवं जी एच किराया		757730	407135.50	
	योग (ख)		6303016	6466563.03	
	शैर योजना को अंतरण		6303016		
	महा योग (10क व 10ख)	26568796	26568796	20507234.62	



**कॉफी बोर्ड, बंगलूर : कॉफी बोर्ड सामान्य निधि योजना लेखा
अनुसूची 11 - अनुदान**

(रुपयों में)

क्र सं	लेखा शीर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष
1	केन्द्र सरकार - योजना स्कीम हेतु	282000000	200000000.00
2	केन्द्र सरकार - उ पू क्षे	25000000	15000000.00
3	केन्द्र सरकार - एम डी ए अनुदान	1255255	0.00
4	केन्द्र सरकार - एम ए आई अनुदान	4400000	0.00
	योग	312655255	215000000.00

अनुसूची 12 - ब्याजों से आय

क्र सं	लेखा शीर्ष	नामे चालू वर्ष	जमा चालू वर्ष	जमा गत वर्ष
1	वचत बैंक खाते पर ब्याज		78388	9182.81
2	लघु अवधि जमा पर ब्याज		284464	747494.17
3	अग्रिमों पर ब्याज		0	1586.00
	योग		362852	758262.98
	गैर- योजना को अंतरण		362852	



कॉफी बोर्ड, बंगलूर : कॉफी बोर्ड सामान्य निधि योजना लेखा
31.03.2005 को समाप्त वर्ष के लिए आय व व्यय के
एक भाग की अनुसूची

अनुसूची 13-स्थापन व्यय

डी आर

क्र सं	लेखा शीर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष
1	अधिकारियों का वेतन	13607915	13746344.00
2	स्थापना का वेतन	44343862	41090937.35
3	महंगाई वेतन	23004540	0.00
4	महंगाई भत्ता	11327444	31864242.00
5	अन्य भत्ते	8018549	5352538.85
6	बोनस	1783282	1625434.45
7	छुट्टी नकदीकरण	519720	0.00
8	छुट्टी यात्रा खियायत (एल टी सी)	128453	34604.00
9	चिकित्सा प्रतिपूर्ति	2139658	2345002.46
10	सं शि भ / शिक्षा शुल्क / हॉस्टल उपदान	222443	221551.00
11	अंशदान पेन्शन (बोर्ड का हिस्सा)	6413	0.00
	योग	105102279	96280654.11



कॉपी बोर्ड, बंगलूर : कॉपी बोर्ड सामान्य निधि योजना लेखा अनुसूची - 14 अन्य प्रशासनिक खर्च आदि

रूपयों में

क्र सं	लेखा शीर्ष	चालू वर्ष	गत वर्ष
1	मुफ्त तरल कॉफी	159574	158914.20
2	मानदेय व नकद इनाम	141086	370192.00
3	आतिथ्य प्रभार	803161	918176.00
4	आनुषंगिक	3474905	4629648.03
5	विदेश विनिमय हानि	16903	0.00
6	कानूनी प्रभार	7200	46812.45
7	कार्यालय / प्रयोगालय भवनों का रख-रखाव	2108782	2926701.10
8	कम्प्यूटर व उपसाधनों का रख-रखाव	568563	694238.70
9	कार्यालय उपकरणों की मरम्मत व रख-रखाव	960394	870743.07
10	वाहनों का रख-रखाव	7064259	6177475.50
11	वेबसाइट / साफ्टवेयर का रख-रखाव	1136526	819876.70
12	कार्यालय उपभोज्य	283528	63947.60
13	समयोपरि भत्ता	331376	382410.30
14	डाक व तार	1627096	1443585.97
15	प्रिंटिंग व स्टेशनरी	1929601	3652754.33
16	किराया / बिजली व जल प्रभार	5786283	6086064.95
17	बीमा	320642	682603.15
18	टेलिफोन / फैक्स / ई-मेल	1622680	1978316.21
19	यात्रा भत्ता (विदेश)	3021182	5349939.15
20	यात्रा भत्ता (स्वदेश)	7701694	8574931.95
21	यूनिफार्म व धुलाई भत्ता	118968	206570.09
22	अतिथि गृह / अतिथि रूम रख-रखाव प्रभार	137420	0.00
23	प्रेस विज्ञापन	122864	0.00
24	प्रशिक्षण (कार्मिक)	638615	0.00
25	पट्टा किराया	0	533139.00
	योग	40083302	46567041.05



**कॉफी बोर्ड, बंगलूर : कॉफी बोर्ड सामान्य निधि योजना लेखा
अनुसूची 15 - अनुदान के तहत योजना अंशों पर व्यय**

रूपयों में ही आर

क्र सं	योजना व्यय	चालू वर्ष	गत वर्ष
1	कॉफी पर विज्ञापन व प्रचार	1576980	905346.00
2	ए एस आई सी सम्मेलन	852894	0.00
3	पुस्तकें एवं पत्रिकाएँ	2634094	2528880.15
4	कॉफी पर ब्रोशर/पुस्तिकाएँ/साहित्य आदि	190265	0.00
5	परियोजनाओं पर परामर्श	1016000	0.00
6	कृषिग प्रतियोगिता	682829	94270.00
7	प्रदर्शनी व्योट	27847	81590.00
8	प्रदर्शनी/भेला/शो आदि (आंतरिक)	1617498	
9	प्रदर्शनी/भेला/शो आदि (बाह्य)	2797038	8243231.81
10	सेमिनार/सम्मेलन/संगोष्ठी/कार्यशाला	1580533	1757655.15
11	स्वयं साहाय्य समूहों की प्रोत्ति	11545723	7148275.00
12	परामर्श/व्या/सदस्य/धारक प्रभार आदि	5322267	1721629.20
13	ईपीएफ बोर्ड का अंशदान	1432856	1468767.00
14	मजदूरों को अनुग्रहपूर्वक अदायगी	446490	801990.20
15	निर्यात प्रोत्ति पुरस्कार/प्रोत्साहन	116645	0.00
16	कृषक भागीदारी अनुसंधान	1508	0.00
17	फार्म आनुवंशिक	576153	586609.67
18	विकास सहायता - जैविक कॉफी की प्रोत्ति	500328	138249.00
19	फार्म भंडारण	1999629	2200321.15
20	उर्वरक व रसायन	1786864	2344232.90
21	क्षेत्र प्रयोग	1014882	870361.85
22	समूह नर्सरी	4643603	3275007.00
23	क अ आ/अ सहायक/कुशल कर्मी	2303009	1581003.00
24	कापी शास्त्र व्यय	485776	319936.25
25	श्रम कल्याण उपाय	3880979	3235100.00
26	प्रयोगालय भण्डार व रसायन	1702808	2261708.62
27	विपणन संपर्क पहल	1516622	7604689.50



क्र सं	योजना व्यय	चालू वर्ष	गत वर्ष
28	समूह संपर्क कार्यक्रम	43279	62419.00
29	मानसून उपस्कर (मजदूर)	41081	79251.65
30	पी जी पाठ्यक्रम व्यय	360324	0.00
31	इंडियन कॉफी का प्रिंटिंग, संपादन व प्रकाशन	760194	0.00
32	कॉफी पाउडर की खरीद	7416	0.00
33	वाणिज्य - वस्तुओं का खरीद	57591	0.00
34	गुणता परीक्षा/ जागरूकता/प्रोत्साहन	605554	0.00
35	बीज कॉफी उत्पादन	632933	744110.00
36	विशेष क्षेत्र पैकेज	10133	41367.00
37	अध्ययन दौरा व प्रशिक्षण	402404	832861.40
38	टैका श्रम प्रभार	33348	0.00
39	कॉफी पर क्यूरिंग प्रभार	499057	0.00
40	फार्म भवन रख- रखाव	324606	0.00
41	फार्म किराया, पानी व बिजली	717070	0.00
42	मजदूर उपदान (श्रेयुयटि)	33316	0.00
43	मजदूर वेतन व भत्ते	17331122	15709341.24
44	फार्म उपस्कर/प्लॉट व मशीनों का रख-रखाव	240980	0.00
45	चिकित्सा कानूनी सुविधाएं व कल्याण	239392	227833.10
46	कर/भूमि/भवन पर उपकर	169277	0.00
47	परिवहन व मजदूरी प्रभार	79704	32850.00
48	वेयरहाउस किराया व अन्य प्रभार	489368	503798.30
49	वाच एण्ड वार्ड	192499	158600.50
50	मरम्मत व नवीनीकरण	2102940	0.00
51	निर्यातकों को एम डी ए अनुदान	1234937	0.00
52	विपणन पहुँच पहल - आनुपातिक अध्ययन (एम ए आई)	4782500	0.00
53	विशाखा कॉफी उत्सव	0	1719801.00
54	कॉफी पर फ़िल्म निर्माण	0	2039973.00
55	एस सी ए ए बोस्टन	0	2562984.94
56	मिनि क्यूरिंग वर्क्स का रख-रखाव	0	9904.00
57	अनुवाद प्रभार	0	79300.00
	योग	83643145	73973248.58



कॉफी बोर्ड, बंगलूर (कॉफी बोर्ड सामान्य निधि योजना लेखा)
31.03.2005 को यथास्थिति आय व व्यय लेखा के एक भाग की अनुसूची
अनुसूची 16 - उपभोज्य स्टॉक में वृद्धि या कमी

रूपयों में

क.	31.03.2005 को यथास्थिति इति स्टॉक	ई. आर.	
1	कॉफी स्टॉक	5108425	
2	पुस्तकें व प्रकाशन	185823	
3	उर्वरक व रसायन	401217	
4	अन्य एस्टेट उत्पाद	564376	
5	बीज कॉफी	4700	
	योग (क)	6264541	
	ख. (घटाएँ) 01.04.2004 को यथास्थिति अथः स्टॉक		
1	कॉफी स्टॉक		3555789
2	पुस्तकें व प्रकाशन		437173
3	उर्वरक व रसायन		663530
4	अन्य एस्टेट उत्पाद		400784
5	बीज कॉफी		6375
	योग (ख)		5063651
	कुल वृद्धि (क - ख)		1200890



कॉफी बोर्ड, बंगलूर : कॉफी बोर्ड सामान्य निधि योजना लेखा
31.03.2005 अवधि / वर्ष को सामान्य आय व व्यय के एक भाग की अनुसूची

अनुसूची 17 - अवधि पूर्व समायोजन

रूपयों में

क्र सं	विवरण	नामे	जमा	निवल (जमा)
1.	अवधि पूर्व समायोजन (लेजर के अनुसार)	32746905	41294873	8547968

अनुसूची 18 - आस्तियों के निपटान पर लाभ/हानि

क्र सं	विवरण	खाता मूल्य (डब्ल्यू/डी/बी)	विक्री वसूली	हानि
1.	पुराने वाहनों की विक्री	590091	294150	295941

**काँफी बोर्ड : बैंगलूर, सामान्य निधि योजना लेखा
01.04.2004 से 31.03.2005 की अवधि के लिए योजना स्कीम
व्यय के विवरण को दर्शाता विवरण**

(सभी रूप्यों में)

क्र सं	स्कीम / घटक	अदायगियाँ				
		स्था. प्रभार	व्यय	प्र. प्रभार	आस्तियाँ	योग
1	2	4	5	6	7	8
I	उत्पादन / उत्पादकता व क्वालिटी बढ़ाना					
1	पौधा सुधार कार्यक्रम व जैव तकनीक	3593591	2887289	1160665	405394	8046939
2	फसल प्रबन्धन	4445144	2142518	1620277	3094301	11302239
3	पौधा संरक्षण	4014578	1646927	1982564	394597	8038666
4	काँफी में माइक्रोटाक्सिन संदूषण व नाशिकीटमार अवशेष पर अध्ययन को शामिल करते हुए कटाई पश्चात तकनीक व फार्म मशीनरी का मानकीकरण	1016590	1051836	460279	643310	3172015
5	परीक्षण केन्द्र, प्रशिक्षण, प्रमाणीकरण और फार्म पर / बाहर गुणता उन्नयन कार्यक्रम के जरिए क्वालिटी मूल्यांकन सेटअप का दृढीकरण	2655270	869321	797989	962366	5284946
6	उ पू क्षे में काँफी विस्तार व विकास	9041464	4535791	5608462	7736131	26921848
6(क)	गै पा क्षे में काँफी विस्तार व विकास	6259685	4507305	2365577	561707	13694274
7	ऑर्गेनिक काँफी की प्रोन्नति	571504	1655313	536212	81332	2844361
	योग (I)	31597824	19296299	14532026	13879139	79305288
II	अधःसंरचनात्मक विकास व क्षमता निर्माण हेतु कार्यक्रम					
1	विस्तरण केन्द्रों के जरिए तकनीक का अंतरण	22014649	390067	4394184	125567	26924466
2	फार्म का रख-रखाव व विकास :					
	क) अनुसन्धान फार्म	11250575	15960970	3854649	431148	31497341
	ख) विस्तरण फार्म	11474024	5063811	2779306	211698	19528838
	ग) अधःसंरचनात्मक विकास		288196		41915408	42203604
3	स्वयं सहायता समूहों की प्रोन्नति	12742293	16187233	3843943	636420	33409888
4	बोर्ड के कर्मिकों को शामिल करते हुए उद्योग के विभिन्न खण्डों में क्षमता निर्माण	7399121	90690	3336057	945110	11770977
5	श्रम कल्याण योजना/प्रोत्साहन		3880979			3880979
	योग (II)	64880661	41861945	18208139	44265349	169216094



(सभी रूपयों में)

क्र सं	स्कीम / घटक	अदायगियाँ				
		स्था. प्रभार	व्यय	प्र. प्रभार	आस्तियाँ	योग
1	2	4	5	6	7	8
III	बाजार विकास कार्यक्रम					
1	भारतीय कॉफी का निर्यात प्रोन्नति	1762765	10478841	3847415	60640	16149660
2	घरेलू कॉफी उपभोग की प्रोन्नति	3555538	4558752	1478289	107847	9700425
3	आर्थिक व मार्केट इन्टेलिजेन्स एकक का दृढीकरण	2362574	366858	1698293	866306	5294031
	योग (III)	7680877	15404451	7023996	1034793	31144117
IV	छोटे उपजकर्ता सेक्टर को समर्थन					
1	प्रदूषण निवारण उपायों का विकास व कार्यान्वयन		1063013	318919	14900	1396832
	योग (IV)	0	1063013	318919	14900	1396832
	योग (I से IV)	104159362	77625708	40083080	59194180	281062331
V	विपणन पहुँच पहल (एम ए आई) - आनुपतिक अध्ययन		4782500			4782500
VI	बाजार विकास सहायता (एम डी ए)		1234937	222		1235159
	महा योग (I से VI)	104159362	83643145	40083302	59194180	287079990



**काँफी बोर्ड, बेंगलूर, सामान्य निधि योजना लेखा
31.03.2005 को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्ति और अदायगी लेखा**

जमा

(रूपयों में) नामे

	प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	गत वर्ष	अदायगियाँ	चालू वर्ष	गत वर्ष
I.	अथ शेष :			I. व्यय		
	क) हस्त रोकड	...	...	क) स्थापना व्यय (अनुसूची		
	ख) बैंक शेष			से संगत ..)	104159362.44	95824952.86
	(i) चालू लेखा में	53891424.72	106941712.17	ख) प्रशासनिक व्यय (अनुसूची		
	(ii) जमा लेखा में		...	से संगत ..)	40083302.17	46663697.23
	(iii) बचत लेखा में		...			
II.	प्राप्त अनुदान			II. विभिन्न परियोजनाओं के लिए		
	1) भारत सरकार से			निधियों से की गई अदायगी : (निधि का नाम या)		
	क) योजना अनुदान हेतु	282000000.00	200000000.00	क) स्कीम व्यय	83643145.15	75317635.58
	ख) उ पू क्षे अनुदान हेतु	25000000.00	15000000.00	ख) उपदान व्यय (पाइलेट परियोजना)		
	ग) भा स से अन्य अनुदान					
	i) बाजार पहुँच पहल	1500000.00	0.0	III. किए गए निवेश एवं जमा:		
	ii) बाजार विकास सहायता	1255255.00	0.00	क) चिन्हित/संदान निधि से	...	...
				ख) निजी निधि से (निवेश - अन्य)	...	...
III.	निवेशों पर आय			IV. निर्धारित आस्तियों और प्रगतिशील		
	क) चिन्हित/संदान निधि	...	...	पूँजी कार्यों पर व्यय		
	ख) निजी निधि (अन्य निवेश)	...	...	क) निर्धारित आस्तियों की खरीद		
IV.	प्राप्त ब्याज	294995.62	537775.38	ख) प्रगतिशील पूँजी कार्य पर व्यय	59194179.85	37774803.83
	क) बैंक जमाओं पर	...	...	
	ख) ऋण, अग्रिम आदि					



जमा

नामे

प्रप्तियाँ	चालू वर्ष	गत वर्ष	अदायगियाँ	चालू वर्ष	गत वर्ष
V. अन्य आय	...	...	V. अधिशेष धन/ऋण की वापसी		
i) आई बी ई आर	20265779.74	14040671.59	क) भारत सरकार को	...	...
ii) अन्य आय	6597266.34	6466443.03	ख) राज्य सरकार को	...	...
VI. कोई अन्य प्राप्तियाँ			ग) निधि के अन्य आदाता को	...	...
क) अन्य			VI. वित्तीय प्रभार (ब्याज)	...	...
ख) वेतन बिल वसूलियाँ	54527362.20	1417939.00	VII. अन्य अदायगियाँ (वेतन बिल वसूलियाँ आदि)	55335902.85	427652.35
ग) अग्रिम / देय/ अन्य प्राप्तियाँ	343636550.17	6518134.80	VIII. अन्य - ऋण/अग्रिम (अन्य अदायगियाँ)	382131507.40	41022509.40
			IX. इति शेष :	...	...
			(क) हस्त रोकड		
			ख) बैंक शेष		
			i) चालू लेखा में/नकद	64044233.93	53103337.72
			ii) राष्ट्रीय बचत खाते में	7000.00	7000.00
			iii) मार्गस्थ रोकड	370000.00	781087.00
योग	788968633.79	350922675.97	योग	788968633.79	350922675.97

ह/-

लेखा अधिकारी (योजना)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-

उप निदेशक (लेखा)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-

वित्त निदेशक
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर





कॉफी बोर्ड, बंगलूर
वित्तीय विवरण का फार्म (अलाभप्रद संगठन)
सत्ता का नाम - विकास ऋण और उपदान लेखा 31-03-2005 को यथास्थिति तुलनपत्र

रूपयों में (संशोधित)

कार्पस/पूँजी निधि एवं देयताएँ	अनुसूची	चालू वर्ष	गत वर्ष
कार्पस/पूँजी निधि	1	574284738.00	421381012.02
आरक्षित तथा अधिशेष			
चिन्हित / सन्दान निधि			
सरकार से सुरक्षित/ असुरक्षित ऋण	4	260305826.00	235583055.00
असुरक्षित ऋण तथा उधार			
आस्थगित जमा देयताएँ			
चालू देयताएँ तथा प्रावधान	7	70210142.00	69979522.05
योग		904800706.00	726943589.07
<u>आस्तियाँ</u>			
निर्धारित आस्तियाँ			
निवेश - चिन्हित/ सन्धित निधि			
निवेश - अन्य			
चालू आस्तियाँ, ऋण, अग्रिम आदि	11	904800706.00	726943589.07
विविध व्यय (बट्टे में न डाला या समायोजित नहीं किया गया)			
योग		904800706.00	726943589.07
आकस्मिक देयताएँ और लेखों पर टिप्पणियाँ			

ह/-

लेखा अधिकारी (विकास)
कॉफी बोर्ड, बंगलूर

ह/-

उप निदेशक (लेखा)
कॉफी बोर्ड, बंगलूर

ह/-

वित्त निदेशक
कॉफी बोर्ड, बंगलूर

काँफी बोर्ड, बेंगलूर : वित्तीय विवरण का फार्म (अलाभप्रद संगठन)
सत्ता का नाम - विकास ऋण और उपदान लेखा
31-03-2005 को यथास्थिति तुलनपत्र हेतु अनुसूची

रूपयों में

	चालू वर्ष		गत वर्ष	
अनुसूची 1 - कार्पस / पूँजी निधि:				
वर्ष के आरम्भ में शेष		421381012.00	578616758.63	
घटाएँ: भारत सरकार के अलावा अन्य स्रोतों से अन्तरित प्राप्तियाँ सम्बन्धित निधियों को वापस जोड़े:/(घटाएँ): शेष कुल आय/(आय तथा व्यय लेखा से अन्तरित व्यय)		152852496.00	40800000.00	
जोड़े: पिछले वर्ष जारी चेक की वापसी		51230.00	116658497.61	421158261.02
वर्ष के अन्त को यथास्थिति शेष		574284738.00		421381012.02
अनुसूची 4 - सरकार से सुरक्षित / असुरक्षित :				
1. केन्द्रीय सरकार मूलधन		163400494.00		163400494.00
2. राज्य सरकार (स्पष्ट करें)				
3. वित्तीय संस्थान				
क) अवधि ऋण				
ख) प्रोद्भूत ब्याज और देय		96905332.00		72182561.00
वर्ष के अन्त को यथास्थिति शेष		260305826.00		235583055.00
अनुसूची 7 - चालू देयदाएँ और प्रावधान				
क) चालू देयताएँ				
5. संविधिक देयताएँ				
6. अन्य चालू देयताएँ (बजार सहायता उचन्त)	9909822.00		7416360.45	
			2493462.00	
योग	9909822.00	9909822.00	9909822.45	9909822.45



	चालू वर्ष		गत वर्ष	
7. सामान्य उच्चत (2002-03) (2003-04) (2004-05)	3553.00 66147.00 230620.00	300320.00	3553.00 66146.60	69699.60
योग		10210142.00		9979522.05
8. योजना लेखा से अस्थाई ऋण		60000000.00		60000000.00
महायोग		904800706.00		726943589.07
अनुसूची 11 - चालू आस्तियां, ऋण, अग्रिम आदि				
क). चालू आस्तियाः				
1. मालः				
क) इतिस्टॉक (बिनने की चटाई और ब्रोका ट्रेप)		310302.00		830850.00
2. फुटकर लेनदार :				
क) छः महीने से अधिक की अवधि के लिए बकाया ऋण				
ख) अन्य-रोपकों से अतिदेय ब्याज	138497262.00		138497262.44	
योग	577737992.00	716235254.00	507568118.37	
ग) रोपक से प्राप्य ब्याज		44882219.00	44882219.00	690947599.81
घ) सामान्य उच्चत व ऋण अग्रिम		119433.00		51321.50
3. गत वर्ष ऋण का इति शेष समायोजित		237286.00		119326.00
अन्य चालू आस्तियाँ (बाजार समर्थन उच्चत)		118536.00		
4. बैंक शेषः				
क) अनुसूचित बैंक के पासः				
चालू लेखा पर		142897676.00	34967296.76	
मार्गस्थ रोकड पर			27195.00	34994491.76
बचत लेखा पर				
योग (क)		904800706.00		726943589.07



काँफी बोर्ड, बेंगलूर : वित्तीय विवरण का फार्म (अलाभप्रद संगठन)
सत्ता का नाम - विकास ऋण और उपदान लेखा 31-3-2005 को समाप्त वर्ष के लिए आय तथा व्यय लेखा रूपयों में

	अनुसूची	चालू वर्ष	गत वर्ष
आय			
विक्रय / सेवाओं से आय	10	0.00	4024748.50
क) कमाई गई ब्याज (बोर्ड ब्याज)	17	70169874.00	33784108.71
ख) रोपक से प्राप्त ब्याज	}	418239.00	8746.15
ग) कमाई गई ब्याज			
घ) सरकार से अनुदान				13	193000000.00	45000000.00
शुल्क/अंशदान निवेशों से आय(चिन्हित/सन्दिह निधि से निवेश पर आय निधियों को अन्तरित) तैयार माल/ (स्टॉक) के स्टॉक में वृद्धि / कमी			384521.00
योग (क)		263588113.00	83202124.36
व्यय			
स्थापना व्यय			
अन्य प्रशासनिक व्यय आदि	21	46908.00	37829.30
अनुदानों पर व्यय	22	85324083.00	199822792.67
वर्ष 2004-05 के लिए प्रोद्भूत ब्याज	23	25364626.00	
अवमूल्यन (वर्ष के अन्त में कुल योग-अनुसूची 8 से संगत)			
योग (ख)		110735617.00	199860621.97
व्यय पर आय का आधिक्य होने से शेष (क-ख) कार्पस/पूँजी निधि को अन्तरण शेष अधिक होने से कार्पस/पूँजी निधि को ले जाया गया सार्थक लेखांकन नीतियाँ		152852496.00	-116658497.61

118

ह/-
लेखा अधिकारी (विकास)
काँफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
उप निदेशक (लेखा)
काँफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
वित्त निदेशक
काँफी बोर्ड, बेंगलूर



वित्तीय विवरण का फार्म (अलाभप्रद संगठन)
सत्ता का नाम - विकास ऋण और उपदान लेखा
31-03-2005 को समाप्त अवधि / वर्ष के लिए आय तथा व्यय के एक भाग की अनुसूची

रूपयों में

	चालू वर्ष		गत वर्ष	
अनुसूची 10- अनुदान/उपदान				
विक्री/सेवा से आय				
क) ब्रोका ट्रेप	0.00		289452.00	
ख) बिनने की चटाई	0.00		3374385.00	
ग) कृन्तक	0.00		47358.00	
घ) कलम			74770.00	
ङ) शीशी			93285.00	
च) पौद	0.00	0.00	145498.50	4024748.50
अनुसूची 12- ब्याज से आय				
1) विक्री से आय				
क) रोपक से प्राप्त मूलधन	0			
ख) रोपक से प्राप्त ब्याज	404569.00			
ग) कमाई ब्याज	13670.00	418239.00		8746.15
अनुसूची 13- अनुदान/उपदान				
(प्राप्त अपरिवर्तनीय अनुदान व उपदान)				
1) केन्द्रीय सरकार उपदान अनुदान		193000000.00		45000000.00
2) गैर योजना से प्राप्तियाँ				
3) योजना निधि प्राप्तियाँ				
4) संस्थान/कल्याण निकाय				
5) अन्तर्राष्ट्रीय संगठन				
अनुसूची 16 - उपभोज्य स्टॉक में वृद्धि या कमी				
क) 31-03-2005 को यथास्थिति इति स्टॉक				
1) बिनने की चटाई			763224.00	
2) ब्रोका ट्रेप			67626.00	
3) ल्यूर				
योग	0.00		830850.00	



	चालू वर्ष		गत वर्ष	
ख) 01-04-2004 को यथास्थिति अथ स्टॉक				
1) बिनने की चटाई			446329.00	
2) ब्रोका ट्रेप			0.00	
योग	0.00		446329.00	384521.00
अनुसूची 17				
कमाई ब्याज (बोर्ड ब्याज)	70169874.00			33784108.71
योग	263588113.00			79177375.86
अनुसूची 21- अन्य प्रशासनिक व्यय				
अन्य प्रशासनिक व्यय आदि		46908.00		37829.30
अनुसूची 22- अनुदान, उपदान आदि पर व्यय				
क) संस्थान/संगठनों को दिए गए अनुदान				
ख) उपदान:				
लघु सेक्टर विकास योजना	23152561.00		5419272.00	
ब्रोका ट्रेप			296901.00	
बिनने की चटाई			6997200.00	
तकनीकों का अन्तरण	115146.00		654192.67	
ब्याज उपदान	5149954.00		72031090.00	
परिवहन उपदान	17718716.00		72901098.00	
डब्ल्यू एस बी	18411586.00		19550678.00	
विशेष कॉफी क्षेत्र विकास				
क) पूर्वोत्तर क्षेत्र	11884426.00		15434488.00	
ख) बाजार सहायता				
ग) उड़ीसा व आन्ध्र प्रदेश	5266479.00	81698868.00	6537873.00	199822792.67



	चालू वर्ष		चालू वर्ष	
ग) उपभोज्य स्टॉक				
उपभोज्य भण्डारण का अथ स्टॉक	830850.00			
जोड़ें: उपभोज्य भण्डारण की खरीद का वर्ष				
1) ब्रोका ट्रेप 84786-00				
2) बिनने की चटाई 3019881-00	3104667.00			
योग	3935517.00			
घटाएं : इति स्टाक				
1) ब्रोका ट्रेप 2,00,574-00				
2) बिनने की चटाई 1,09,728-00	310302.00			
उपभोगित भण्डार	3625215.00	3625215.00		
योग	85324083.00			
वर्ष 2004-05 को प्रोद्भूत ब्याज	25364626.00			
अनुसूची 23				
ऋण ब्याज				
योग	110735617.00			199860621.97

ह/-
लेखा अधिकारी (विकास)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर



काँफी बोर्ड, बेंगलूर
वित्तीय विवरण का फार्म (अलाभप्रद संगठन) सत्ता का नाम विकास ऋण और उपदान लेखा
31-03-2005 समाप्त अवधि / वर्ष के लिए प्राप्तियाँ और अदायगियाँ

रूपयों में

प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	गत वर्ष	अदायगियाँ	चालू वर्ष	गत वर्ष
I. अथ शेष			I. व्यय		
क) हस्त रोकड			क) स्थापना व्यय (अनुसूची 20 से संगत)	...	
ख) बैंक शेष			ख) प्रशासनिक व्यय (अनुसूची 21 से संगत)	46908.34	37829.30
i) चालू लेखा में	34967296.76	164201239.68			
ii) मार्गस्थ रोकड	27195.00	...			
iii) बचत लेखा में	...	...	
II. प्राप्त अनुदान			II. विभिन्न परियोजनाओं के लिए निधि से की गई अदायगी (प्रत्येक परियोजना के लिए की गई अदायगी विवरण को निधि या परियोजना के नाम के साथ दिखाएं)		
क) भारत सरकार से	193000000.00	45000000.00		89151403.95	199822792.67
ख) गैर योजना से प्राप्ति					
ग) योजना निधि प्राप्तियाँ					
III. निवेशों पर आय			III. किए गए निवेश तथा जमा		
क) चिन्हित/सन्दिह निधि			क) चिन्हित / सन्दिह निधियों से	...	
ख) निजी निधि (अन्य निवेश)			ख) निजी निधियों से (निवेश-अन्य)		
ग) स्टे.बैं. लेखा ब्याज	13670.14	8746.15	IV. निर्धारित आस्तियाँ तथा प्रगतिशील पूँजी कार्य पर व्यय		
IV. प्राप्त ब्याज			क) निर्धारित आस्तियों की खरीद		
क) बैंक जमा पर	...		ख) प्रगतिशील पूँजी कार्य पर व्यय		
ख) ऋण अग्रिम आदि	266139.38	677345.48			
V. अन्य आय (स्पष्ट करें)					
क) मूलधन (ऋण अग्रिम)	138430.06	359262.82			
ख) अग्रदाय राशि					
ग) बाजार सहायता (उ पू. क्षे.)		2493462.00			
VI. उधार ली गई राशि			क) भारत सरकार को (ऋण पुनर्दायगी)	641855.00	1227941.00
			ख) राज्य सरकार को	...	
VII. कोई अन्य प्राप्तियाँ (विवरण दें)			ग) निधि के अन्य प्रदाताओं को (कार्पस निधि से)		40800000.00
क) अन्तरण प्राप्ति योजना		60000000.00	घ) अग्रदाय लेखा से उच्चत लेखा	68111.80	25708.00
			ड) बाजार समर्थन लेखा	118536.00	



प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	गत वर्ष	अदायगियाँ	चालू वर्ष	गत वर्ष
VIII. अन्य प्राप्तियाँ					
क) इकाईयों से बिक्री जमा	4347868.75	3879809.00			
ख) अन्य प्राप्तियाँ (चेक की वापसी)	51230.00	222751.00	V इतिशेष		
ग) अग्रदाय लेखा से उचन्त राशि	112661.00	66146.60	क) मार्गस्थ रोकड		27195.00
			ख) चालू लेखा में	142897676.00	34967296.76
योग	232924491.09	276908762.73	योग	232924491.09	276908762.73

123

ह/-
लेखा अधिकारी (विकास)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
उप निदेशक (लेखा)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
वित्त निदेशक
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर



काँफी बोर्ड, बेंगलूर : सामान्य निधि - वर्ष 2004-2005 के लिए गैर योजना लेखा
31.3.2005 को यथास्थिति तुलन पत्र

(संशोधित) (रूपयों में)

पूँजी निधि व देयताएँ	अनुसूची	चालू वर्ष	गत वर्ष
कार्पस/पूँजी निधि व देयताएँ			
कार्पस/पूँजी निधि			
आरक्षित/तथा अधिशेष	1	77327252	67727105.45
चिन्हित सन्धित निधि			
सुरक्षित ऋण तथा उधार			
आस्थगित जमा देयताएँ	2	37160528	37160528.25
चालू देयताएँ तथा प्रावधान	3	4909220	17261441.56
योग		119397000	122149075.26
आस्तियाँ			
निर्धारित आस्तियाँ	4	8374160	8878937.26
इति स्टॉक			
निवेश-अन्य			
चालू आस्तियाँ, ऋण, अग्रिम आदि	5	73862312	76109609.75
विविध व्यय	6	37160528	-
(बट्टे खाते में न डाला या समायोजित नहीं किया गया)			37160528.25
योग		119397000	122149075.26
सार्थक लेखांकन नीतियाँ			
आकस्मिक देयताएँ तथा लेखों पर टिप्पणी			

124

ह/-
सहायक सचिव (लेखा)
गैर योजना लेखा

ह/-
उप निदेशक (लेखा)
काँफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
वित्त निदेशक
काँफी बोर्ड, बेंगलूर



काँफी बोर्ड : : बेंगलूर, गैर योजना निधि
31.03.2005 को यथास्थिति तुलन पत्र के एक भाग की अनुसूची

अनुसूची 1 - कार्पस/पूँजी निधि:

रूपयों में

विवरण	राशि	
	चालू वर्ष	गत वर्ष
वर्ष 2004-05 के आरम्भ में शेष	67727105	57917450.20
जोड़ें: किराया		284000.00
जोड़ें: घटाएँ		
आय एवं व्यय से अंतरित कुल आय / व्यय के शेष	9600147	19745717.16
योग	77327252	77947167.36
घटाएँ : पूल निधि को अदायगी		10000000.00
घटाएँ : अर्ध-स्थायी वस्तुएँ		220061.91
वर्ष के अंत में शेष	77327252	67727105.45

अनुसूची 2 - आस्थगित जमा देयताएँ :

विवरण	राशि	
	चालू वर्ष	गत वर्ष
क) पूँजी उपस्कर तथा अन्य आस्तियों के आडमान से प्राप्त स्वीकृतियाँ		
ख) अन्य i) पूल निधि को देय रकम	37160528	37160528.25
योग	37160528	37160528.25

ह/-

सहा सचिव (लेखा)
गैर योजना निधि: काँफी बोर्ड, बेंगलूर



कॉफी बोर्ड : बेंगलूर, गैर योजना निधि
31.03.2005 को यथास्थिति तुलन पत्र के एक भाग की अनुसूची

अनुसूची 3 - चालू देयताएँ तथा प्रावधान

(रूपयों में)

क्र सं	विवरण	राशि	
		चालू वर्ष	गत वर्ष
1	लेखा-परिक्षा शुल्क हेतु प्रावधान	1000000	
2	ए जी गृ नि अग्रिम	45900	
3	हितकारी निधि	200	200.00
4	बोनस		684382.00
5	देय बोनस	670939	
6	सामुदायिक सामंजस्य		15655.00
7	कंप्यूटर अग्रिम		1510.00
8	देय महंगाई भत्ता	331331	370543.00
9	देय महंगाई वेतन	643763	
10	पूल निधि को देय		10000000.00
11	पेंशन वसूली की अति अदायगी	81461	81461.00
12	जी एस एल आई	340	315.00
13	हाउसिंग सोसाइटी	164901	164901.00
14	आय कर (अधिकारी)	22753	22753.00
	योग : अग्रनीत	2961588	11341720.00



अनुसूची 3 - चालू देयताएँ तथा प्रावधान

रूपयों में

क्र सं	विवरण	राशि	
		चालू वर्ष	गत वर्ष
	योग अग्रानीत	2961588	11341720.00
15	इंडियन कॉफी	71146	71146.00
16	कलपेट्टा सोसाइटी	882	882.00
17	के जी आई डी	1600	1600.00
18	एल आई सी	6546	5169.60
19	देय अन्य भत्तें	425927	136092.25
20	अन्य कटौती	25738	25737.70
21	वेतन अग्रिम	11240	10616.70
22	अधिकारियों के देय वेतन	121435	107455.00
23	कर्मचारियों को देय वेतन		1438428.00
24	भ नि व भ नि अग्रिम	14703	14703.00
25	व्यावसायिक कर	3434	145.00
26	प्राप्त किराया अग्रिम	1125000	1125000.00
27	विक्रय कर		19645.01
28	आरक्षित जमा	16439	
29	उचन्त प्राप्ति	49000	49000.00
30	निधि का अंतरण	63667	63667.00
31	निधि का अस्थाई अंतरण (योजना निधि लेखा)		2839558.00
32	या भ अग्रिम अंतरण	10876	10876.30
	योग	4909220	39944881.56

ह/-

सहा सचिव (लेखा)

गैर योजना निधि: कॉफी बोर्ड, बेंगलूरु



काँफी बोर्ड : गैर योजना निधि : बेंगलूर
31.3.2005 को यथास्थिति तुलन पत्र के एक भाग की अनुसूची
अनुसूची 4 - निर्धारित आस्तियाँ (विवरण)

क. निर्धारित आस्तियाँ :

रूपयों में

क्र सं	आस्तियों का विवरण	31.3.04 को निवल मूल्य	के दौरान की गई खरीद		वर्ष के दौरान की गई खरीद	योग काँ सं 4 व 7	के लिए अवमूल्यन		कुल अवमूल्यन	31.3.05 को निवल मूल्य
			पहला अर्धवर्ष	दूसरा अर्धवर्ष			काँ सं 4 व 5	काँ सं 6		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	भूमि**			ज प्र सं 15 के	अनुसार जोड़े	173210 90790	भूमि के लिए	अवमूल्यन नहीं		
					योग	264000	0	0	0	264000
2	भवन**	3056302.05	0.00	0.00	0.00	2883092	10%	5%	288309	2594782
3	संयंत्र तथा मशीनरी	2381751.60	0	84150	84150	2465902			242383	2223519
4	उपस्कर व लाग	1105055.39	135280	14873	150153	1255208			124778	1130431
5	कार्यालय उपस्कर	1828782.75	0	0	0	1828783			182878	1645904
6	कम्प्यूटर	94674.69	10650	122303	132953	227628	50%	25%	83238	144390
7	वाहन	412370.78	0	0	0	412371	10%		41237	371134
	योग	8878937.26	145930	221326	367256	9336984	927295	35528	962823	8374160

नोट**: 2004 /05 लेखा-परीक्षा के लेखा-परीक्षा जाँच सं 9 के अनुसार भूमि व भवन के आस्ति मूल्यों को अलग किया गया है ।

ह/-

सहा सचिव (लेखा)
 गैर योजना निधि: काँफी बोर्ड, बेंगलूर



काँफी बोर्ड : बेंगलूर, गैर-योजना लेखा
अनुसूची सं 4 का अनुलग्नक : निर्धारित आस्तियाँ
भूमि और भवन मूल्य एवं अवमूल्यन लेखा विवरण दर्शाता विवरण

(रूपयों में)

क्र सं	वित्तीय वर्ष	विवरण	मूल्य	भवन को जोड़े	संचयित अवमूल्यन	अवमूल्यन	कुल अवमूल्यन	निवल मूल्य
1	2001/02	भूमि	264000.00	0.00	26400.00	23760.00	50160.00	213840.00
		भवन	4240740.00	0.00	424074.00	381666.60	805740.60	3434999.40
		कुल भूमि व भवन	4504740.00	0.00	450474.00	405426.60	855900.60	3648839.40
2	2002 / 03	भूमि	213840.00	0.00	0.00	21384.00	21384.00	192456.00
		भवन	3434999.40	124373.00	0.00	355937.24	355937.24	3203435.16
		कुल भूमि व भवन	3648839.40	124373.00	0.00	377321.24	377321.24	3395891.16
3	2003 / 04	भूमि	192456.00	0.00	0.00	19245.60	19245.60	173210.40
		भवन	3203435.16	0.00	0.00	320343.51	320343.51	2883091.65
		कुल भूमि व भवन	3395891.16	0.00	0.00	339589.11	339589.11	3056302.05
4	2004 / 05	भूमि	173210.40	0.00	0.00	17321.00	17321.00	155889.40
		भवन	2883091.65	0.00	0.00	288309.20	288309.20	2594782.45
		कुल भूमि व भवन	3056302.05	0.00	0.00	305630.20	305630.20	2750671.85
महा योग :		भूमि	843506.40	0.00	26400.00	81710.60	108110.60	735395.80
		भवन	13762266.21	124373.00	424074.00	134256.55	1770330.55	12116308.66
		कुल भूमि व भवन	14605772.61	124373.00	450474.00	1427967.15	1878441.15	12851704.46

सार

1. कुल अवमूल्यन	1878441.15
2. भवन के लिए कुल अवमूल्यन	1770330.55
3. 2001 / 02 से 2004 / 05 तक भूमि पर अप्रभारित निवल अवमूल्यन	108110.60
4. 2001 / 02 से 2003 / 04 तक भूमि पर निवल अवमूल्यन	
	90789.60

ह/-

सहा सचिव (लेखा)

गैर योजना निधि: काँफी बोर्ड, बेंगलूर



काँफी बोर्ड : गैर योजना निधि : बेंगलूर
31.03.2005 को यथास्थिति तुलन पत्र के एक भाग की अनुसूची

अनुसूची सं 5 : चालू आस्तियाँ, ऋण व अग्रिम :

रूपयों में

क्र सं	विवरण	राशि	
		चालू वर्ष	गत वर्ष
1	कंप्यूटर खरीद के लिए अग्रिम	676229	0.00
2	नियम पराक्रमण समिति को अग्रिम	200000	0.00
3	मूल्य स्थिरीकरण निधि को अग्रिम	0	1000000.00
4	ए जी गृ नि अ	0	15300.00
5	सी जी एच एस	300	300.00
6	बन्द एककों की लेखा	2789431	2829284.64
7	कंप्यूटर अग्रिम	386135	0.00
8	सवारी खरीद अग्रिम	615446	454095.00
9	को-ऑपरेटिव सोसाइटी	167157	167157.20
10	न्यायालय से संबद्ध	4819	4819.00
11	मृत्यु राहत निधि	10000	10000.00
12	बिजली जमा	349190	349190.00
13	ई एम डी / सुरक्षा जमा	4480	4480.00
14	त्योहार अग्रिम	126550	131350.00
15	गैस जमा	16660	16660.00
16	सा भ नि	17929	14929.00
17	जी एस एल आई	2360	2360.00
	कुल अग्रनीत	5366686	4999924.84

130

ह/-

सहा सचिव (लेखा)

गैर योजना निधि: काँफी बोर्ड, बेंगलूर



क्र सं	विवरण	राशि	
		चालू वर्ष	गत वर्ष
	कुल अग्रानीत	5366686	4999924.84
18	एच डी एफ सी वसूली	1670	1670.00
19	गृह निर्माण अग्रिम	19778153	17931841.30
20	आय कर (अन्य)	32127	42292.00
21	प्रोद्भूत ब्याज पर देय नहीं	3778112	2187479.60
22	छु या रि अग्रिम	0	14906.00
23	छु या रि / गृ न भ अग्रिम	0	32394.00
24	चिकित्सा अग्रिम	560802	506485.45
25	दूध अग्रिम	2273724	1458231.20
26	पेट्रो कार्ड अग्रिम	148264	103765.86
27	पोस्टल लाइफ इन्श्युरेन्स	147	218.00
28	आवर्तित जमा	9639	9639.00
29	किराया जमा	120000	120000.00
30	प्राप्य किराया	2026950	1994700.00
31	विक्रय किराया	73592	5000.00
32	एस बी एम में ऋण	27383	27383.00
33	सुरक्षा जमा		4449.00
34	फुटकर लेनदार (जमा बिक्री)	2428067	2821335.14
35	या भ अग्रिम	518262	33761.25
36	टेलिफोन जमा	53030	53030.00
37	बिक्री रकम का अन्तरण	242614	242614.00
	योग	37439222	32591119.64

ह/-

सहा सचिव (लेखा)
गैर योजना निधि: कॉफी बोर्ड, बैंगलूरु



अनुसूची सं 5 : चालू आस्तियाँ, ऋण व अग्रिम :
क. चालू आस्तियाँ व प्राप्य

रूपयों में

क्र सं	विवरण	राशि	
		चालू वर्ष	गत वर्ष
1	जी एस एल आई एस	180	0.00
2	प्राप्य आई ई बी आर	17976538	0.00
3	अग्रदाय ऋण	60000	0.00
4	विक्रय कर	172289	0.00
	योग	18209007	0.00

ख. हाथ स्टॉक

क्र सं	विवरण	राशि	
		चालू वर्ष	गत वर्ष
1	सफाई की सामग्रियाँ	2466	3439.00
2	काँफी पाउडर	159601	185544.72
3	उपभोज्य वस्तुएँ	115879	136284.99
4	निर्वर्तनीय कप	904	264.00
5	गैस / किरासन स्टॉक	9556	13249.35
6	गन्नी बैग्स	22970	37350.50
7	मिनरल वाटर	1825	3879.00
8	पोलिथन बैग्स	29125	35997.29
9	कच्ची काँफी	691540	2426749.65
10	एस एस काँफी फिल्टर	38105	56665.10
11	शक्कर	10625	10046.78
	योग	1082596	2909470.38

ह/-

सहा सचिव (लेखा)
गैर योजना निधि: काँफी बोर्ड, बैंगलूरु



काँफी बोर्ड : गैर योजना निधि : बेंगलूर
31.03.2005 को यथास्थिति तुलन पत्र के एक भाग की अनुसूची

अनुसूची सं 5 - चालू आस्तियाँ, ऋण अग्रिम :

ग. इति शेष :

(रूपयों में)

क्र सं	विवरण	राशि	
		चालू वर्ष	गत वर्ष
1	विवरण के अनुसार इतिशेष	15595786	39092816.93
2	मार्गस्थ रोकड़	1535700	1516202.80
	योग	17131487	40609019.73
	महा योग	73862312	76109609.75

अनुसूची सं 6 - विविध व्यय :

(बट्टे खाते में न डाला या समायोजित नहीं किया गया)

क्र सं	विवरण	राशि	
		चालू वर्ष	गत वर्ष
1	पूल निधि को देय	37160528	37160528.25
	योग	37160528	37160528.25

ह/-

सहा सचिव (लेखा)

गैर योजना निधि: काँफी बोर्ड, बेंगलूरु



कॉफी बोर्ड, बेंगलूर, गैर योजना निधि 1.4.2004 से 31.3.2005 तक की अवधि के लिए आय व व्यय लेखा (रूपयों में)

क्र सं	अनुसूची संख्या	चालू वर्ष	गत वर्ष
आय			
1. विक्री/सेवाओं से आय	7	30807095	29874568.24
2. अनुदान/उपदान	8	130000000	125000000.00
3. शुल्क/अंशदान			
4. निवेशों से आय			
5. रायल्टी, प्रकाशन आदि से आय			
6. कमाई गई ब्याज	9	1591158	1290454.80
7. अन्य आय	10	54231300	8320330.10
8. तैयार माल और प्रगतिशील कार्य के स्टॉक में वृद्धि/(कमी)	11	-1826875	838929.32
योग (क)		214802678	165324282.46
व्यय			
1. स्थापना व्यय	12	30354061	28740192.65
2. प्रशासनिक व्यय	13	173885648	115813972.10
3. अन्य प्रशासनिक व्यय			
4. अन्य वसूलियाँ तथा जमा			
5. अवमूल्यन (वर्ष के अन्त में कुल योग - अनुसूची 4 से संगत)		962822	1024400.55
योग (ख)		205202531	145578565.30
व्यय पर आय का आधिक्य होने से शेष (क - ख)		9600147	19745717.16
विशेष आरक्षित को / से अन्तरण (प्रत्येक को स्पष्ट करें)			
सामान्य आरक्षित को / में अन्तरण			
अधिशेष होने से शेष को कार्पस/पूँजी निधि को ले जाया गया		9600147	19745717.16
आकस्मिक देयताएँ और लेखों पर टिप्पणियाँ			

134

ह/-

सहा-सचिव (लेखा)
गैर योजना निधि, कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-

उप निदेशक (लेखा)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-

वित्त निदेशक
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर



काँफी बोर्ड : गैर योजना, बेंगलूर
31.03.2005 को यथास्थिति आय तथा व्यय लेखा के एक भाग की अनुसूची

अनुसूची सं 7 - बिक्री तथा सेवाओं से आय:

(रूपयों में)

क्र सं	विवरण	राशि	
		चालू वर्ष	गत वर्ष
1	तरल काँफी की बिक्री	13850653	13489658.96
2	काँफी पाउडर की बिक्री	3655414	3999147.01
3	एस एस काँफी फिल्टर की बिक्री	74496	79193.30
4	मिनरल वाटर की बिक्री	100202	108221.90
5	केटरिंग / बिस्कुट की बिक्री	12746256	12125792.29
6	कच्ची काँफी का बिक्री	380074	72554.78
	योग	30807095	29874568.24

अनुसूची सं 8 - अनुदान / उपदान :
(प्राप्त अपरिवर्तनीय अनुदान व उपदान)

क्र सं	विवरण	राशि	
		चालू वर्ष	गत वर्ष
1	केन्द्रीय सरकार	130000000	125000000.00
	योग	130000000	125000000.00

ह/-
सहा-सचिव (लेखा)
गैर योजना निधि, काँफी बोर्ड



काँफी बोर्ड : गैर योजना, बेंगलूर
31.03.2005 को यथास्थिति आय तथा व्यय लेखा के एक भाग की अनुसूची

अनुसूची सं 9 - कमाई गई ब्याज :

(रूपयों में)

क्र सं	विवरण	राशि	
		चालू वर्ष	गत वर्ष
1	ब्याज	525	525.00
2	प्रोद्भूत ब्याज परन्तु गृ नि अ पर देय नहीं	1590633	1289929.60
	योग	1591158	1290454.80

अनुसूची सं 10 - अन्य आय :

क्र सं	विवरण	राशि	
		चालू वर्ष	गत वर्ष
1	पिछले अवधि समायोजन	20278405	0.00
2	ए जी कार्यलय किराया	3408000	3408000.00
3	आवेदन शुल्क	0	25700.00
4	अन्य प्राप्ति	300259	0.00
5	नीलामी कक्ष किराया	112150	356900.00
6	आई सी टी ए किराया	54000	9000.00
7	के एन एन एल किराया	3375000	3375000.00
8	विविध प्राप्तियाँ	197460	142774.00
9	योजना आई ई बी आर	26412880	0.00
10	वाणिज्य वस्तुओं की बिक्री	45146	0.00
	योग कुल अग्रनीत	54183300	7317374

ह/-
सहा-सचिव (लेखा)
गैर योजना निधि, काँफी बोर्ड



अनुसूची सं 10 - अन्य आय :

(रूपयों में)

क्र सं	विवरण	राशि	
		चालू वर्ष	गत वर्ष
	कुल अग्रानीत	54183300	7317374.00
11	वैन पार्किंग किराया	48000	46000.00
12	अधिक उपभोग वसूली	0	3565.20
13	अधिक वसूली	0	5460.00
14	एल टी सी का अधिक वसूली	0	124.00
15	निर्यात परमिट	0	7000.00
16	अतिथि गृह किराया	0	620.00
17	आई सी ओ अवेदन	0	737400.00
18	छुट्टी वेतन अंशदान	0	5880.00
19	लाइसेन्स शुल्क	0	1067.00
20	क्वार्टर किराया	0	7478.00
21	आर सी एम सी फार्म	0	3100.00
22	पंजीकरण शुल्क	0	170000.00
23	टोपियों की बिक्री	0	80.00
24	सी डी रोम्स की बिक्री	0	6120.00
25	कॉफी अधिनियम की बिक्री	0	2051.00
26	सतर्कता वसूली	0	7010.90
	योग	54231300	22955078.10

ह/-
सहा-सचिव (लेखा)
गैर योजना निधि, कॉफी बोर्ड





कॉफी बोर्ड, बैंगलूर : कॉफी बोर्ड सामान्य निधि योजना लेखा
31.03.2005 को यथास्थिति आय तथा व्यय लेखा के एक भाग की अनुसूची

अनुसूची सं 11 - उपभोज्य स्टॉक की वृद्धि / कमी :

(रूपयों में)

क्र. सं.	विवरण	राशि	
		चातू वर्ष	गत वर्ष
क.	31.03.2005 को यथास्थिति इति स्टॉक		
1.	सफाई सामग्रियाँ	2466	3439.00
2.	कॉफी पाउडर	159601	185544.72
3.	उपभोज्य वस्तुएँ	115879	136284.99
4.	निर्वर्तनीय कप	904	264.00
5.	गैस / किरासन स्टॉक	9556	13249.35
6.	गन्नी बेम्स	22970	37350.50
7.	मिलरल वाटर	1825	3879.00
8.	पोलिथिन बेम्स	29125	35997.29
9.	कच्ची कॉफी	691540	2426749.65
10.	एस एस कॉफी फिल्टर	38105	56665.10
11.	शाकर	10625	10046.78
	योग	1082596	2909470.38
ख.	1.4.2004 को यथास्थिति अथ स्टॉक (कमी)		
1.	सफाई सामग्रियाँ	3439	3249.30
2.	कॉफी पाउडर	185545	163610.91
3.	उपभोज्य वस्तुएँ	136285	118882.50
4.	निर्वर्तनीय कप	264	1667.00
5.	गैस / किरासन स्टॉक	13249	7346.00
6.	गन्नी बेम्स	37351	60100.00
7.	मिलरल वाटर	3879	6269.00
8.	पोलिथिन बेम्स	35997	48367.18
9.	कच्ची कॉफी	2426750	1652812.37
10.	एस एस कॉफी फिल्टर	56665	546.20
11.	शाकर	10047	7690.60
	योग	2909471	2070541.06
	निवल स्टॉक	-1826875	838929.32

ह/-
सहा-सचिव (लेखा)
गैर योजना निधि, कॉफी बोर्ड

कॉफी बोर्ड, बेंगलूर, गैर योजना निधि
31-3-2005 को यथास्थिति आय तथा व्यय लेखा के एक भाग की अनुसूची

अनुसूची सं 12 : स्थापना व्यय

(रूपयों में)

क्र सं	विवरण	राशि	
		चालू वर्ष	गत वर्ष
1	महंगाई भत्ता	3539335	8337658.00
2	महंगाई वेतन	3462125	0.00
3	अन्य भत्ते	5463667	3401727.75
4	स्थापना वेतन	16386978	14289482.00
5	अधिकारियों का वेतन	1501956	1155913.50
6	बोनस	0	1048567.00
7	अ छु भुनाना	0	36712.00
8	एल टी सी वास्तविक	0	20282.00
9	एल टी सी /एच टी या भ वास्तविक	0	114677.00
10	वेतन व भत्ते	0	37472.00
11	ट्यूशन फीस	0	90200.00
12	यूनिफार्म	0	207501.40
13	यथानुपात पेंशन	0	230548.00
14	सेवा निवृत्ति ग्रेच्युटी	0	3930.00
	योग	30354061	28974670.65

139

ह/-
सहा-सचिव (लेखा)
गैर योजना निधि, कॉफी बोर्ड



काँफी बोर्ड, बेंगलूर, गैर योजना निधि
31-3-2005 को यथास्थिति आय तथा व्यय लेखा के एक भाग की अनुसूची
अनुसूची सं 13 : प्रशासनिक व्यय (रूपयों में)

क्र सं	विवरण	राशि	
		चालू वर्ष	गत वर्ष
1	विज्ञापन व प्रकाशन	2000	160907.00
2	एजेन्सी कमीशन	34725	49190.00
3	लेखा - परीक्षा शुल्क	1000000	429180.00
4	बोनस	680646	0.00
5	पुस्तकें तथा पत्रिकाएँ	406556	522988.49
6	सं शि भ/ ट्यूशन फीस / हॉस्टल उपदान	74694	0.00
7	हिन्दी शिक्षण योजना	69668	182694.50
8	मानदेय	23350	19740.00
9	आतिथ्य व्यय	291609	0.00
10	आनुषंगिक	345456	1058748.15
11	आनुषंगिक आई सी डी /आई सी एच	726804	0.00
12	छुट्टी नकधिकरण	138501	0.00
13	छुट्टी वेतन अंशदान	31443	0.00
14	कानूनी प्रभार	354170	379114.00
15	निष्ठा गारंटी पालिसी	0	34781.00
16	आतिथ्य व्यय	0	138341.25
17	लोगो व्यय	0	23250.00
18	चुंगी	0	23974.00
19	मरम्मत व नवीनीकरण	0	789073.60
20	टेलिफोन प्रभार	0	116289.00
21	अर्ध-स्थाई वस्तुओं की खरीद	0	58672.75
	कुल अग्रनीत	4179621	3986943.74

ह/-
सहा-सचिव (लेखा)
गैर योजना निधि, काँफी बोर्ड



काँफी बोर्ड, बेंगलूर, गैर योजना निधि
31-3-2005 को यथास्थिति आय तथा व्यय लेखा के एक भाग की अनुसूची
अनुसूची सं 13 : प्रशासनिक व्यय (रूपयों में)

क्र सं	विवरण	राशि	
		चालू वर्ष	गत वर्ष
	कुल अग्रानीत	4179621	3986943.74
22	एल टी सी वास्तविक	45254	
23	भवन का रख-रखाव	1114232	1038616.50
24	कार्यालय उपस्कर का रख-रखाव	136261	59462.85
25	वाहनों का रख-रखाव	812474	688315.23
26	चिकित्सा प्रतिपूर्ति	1804594	1004617.46
27	बैठकों का व्यय	185835	46127.00
28	समयोपरि भत्ता	442766	346766.50
29	पेन्शन अनुदान	135000000	80100000.00
30	पेन्शन अंशदान	106757	
31	पोस्टेज / टेलिग्राम / संचार	839801	729913.60
32	मुद्रण व स्टेशनरी	1497876	1376099.45
33	पी एस एफ व्यय	1139973	
34	किराया/ पानी / बिजली	5477640	2859685.07
35	कार्यालय उपस्करों का मरम्मत व रख-रखाव	105658	100523.55
36	बोर्ड सदस्यों का या भ	804948	1702370.50
37	कर व बीमा	12941	1956796.00
38	ट्रेड लाइसेन्स शुल्क	19963	
39	प्रशिक्षण	140800	5500.00
40	पारगमन व कूली प्रभार	331905	398946.40
41	यात्रा भत्ता	1297605	1850352.45
42	यूनिफार्म	267534	
	योग	155764438	98251036.30

ह/-
सहा-सचिव (लेखा)
गैर योजना निधि, काँफी बोर्ड



काँफी बोर्ड, बेंगलूर, गैर योजना निधि
31-3-2005 को यथास्थिति आय तथा व्यय लेखा के एक भाग की अनुसूची

अनुसूची सं 13 : प्रशासनिक व्यय

(रूपयों में)

क्र सं	विवरण	राशि	
		चालू वर्ष	गत वर्ष
1	सफाई वस्तुओं की खरीद	467261	607400.45
2	उपभोज्यों की खरीद	9099801	8349885.30
3	फिल्टर की खरीद	68342	117677.00
4	गैस / किरोसिन की खरीद	1659708	1617167.25
5	गन्नी बैग्स की खरीद	11506	
6	दूध की खरीद	1948839	2061009.55
7	मिनरल वाटर की खरीद	13990	21041.00
8	पोलिथीन बैग्स की खरीद	166835	
9	कच्ची काँफी की खरीद	3707172	3761063.00
10	शक्कर की खरीद	977756	793214.25
	योग	18121210	17328457.80
	प्रशासनिक व्यय का महायोग	173885648	115579494.10

142

ह/-
सहा-सचिव (लेखा)
गैर योजना निधि, काँफी बोर्ड



काँफी बोर्ड : बेंगलूर, गैर योजना निधि

1.4.2004 को यथास्थिति अथ शेष और 31.3.2005 को यथास्थिति इतिशेष को दर्शाता विवरण

(रूपयों में)

क्र सं	इकाई का नाम	01.04.2004 को यथास्थिति अथशेष			31.3.2005 को यथास्थिति इतिशेष		
		नकद	बैंक	कुल राशि	नकद	बैंक	कुल राशि
I.	प्रोन्नति इकाईयाँ						
	1. आई सी एच, मु का, बेंगलूर	11233.40	147944.89	159178.29	7746	250550	258296
	2. आई सी एच, आई आई एस सी, बेंगलूर	39066.20	221057.57	260123.77	31536	202357	233894
	3. आई सी एच, तिरुमला	9066.80	174672.21	183739.01	10604	159650	170255
	4. आई सी एच, चेन्नई	18708.95	257968.35	276677.30	19992	280504	300496
	5. आई सी डी, मुम्बई	3097.45	121276.00	124373.45	3229	20187	23416
	6. आई सी एच, गुरुवायुर	15211.35	488409.75	503621.10	24171	436884	461055
	7. आई सी एच, कोलकाता	6546.70	103655.54	110202.24	15567	70033	85600
	8. आई सी डी, एम जी रोड, बेंगलूर	5699.05	56427.36	62126.41	9995	84003	93998
	9. आई सी डी, टी लेन, नई दिल्ली	1257.60	111720.44	112978.04	1164	152666	153830
	10. आई सी एच, नार्थ ब्लॉक, नई दिल्ली	30127.25	231122.00	261249.25	34078	484231	518309
	11. आई सी बी, संसद भवन	1178.90	159404.68	160583.58	4673	172118	176791
	12. आई सी आर, उद्योग भवन	11352.50	287738.70	299091.20	2100	609510	611610
	13. आई सी एच, साउथ ब्लॉक	46805.80	186066.50	232872.30	14401	221101	235502
	योग - 1	199351.95	2547463.99	2746815.94	179257	3143794	3323052
II.	उप कार्यालय :						
	1. ए डी पी, कोलकाता	1528.00	6093.06	7621.06	6	7173	7179
	2. ए डी पी, नई दिल्ली	11115.05	97689.62	108804.67	574	63775	64349
	3. ए डी पी, मुम्बई	194.00	10106.00	10300.00	21	8435	8456
	योग - 2	12837.05	113888.68	126725.73	601	79383	79984
	कुल प्रोन्नति इकाईयाँ	212189.00	2661352.67	2873541.67	179858	3223177	3403035



इकाई का नाम	01.04.2004 को यथास्थिति अथशेष			31.3.2005 को यथास्थिति इतिशेष		
	नकद	बैंक	कुल राशि	नकद	बैंक	कुल राशि
III. मुख्य कार्यालय, बेंगलूर :						
1. एस बी एम, 3139, डॉ अम्बेडकर वीधी, बेंगलूर	103167.98	7998499.53	8101667.51		0	0
2. सी बी आई 84, बेंगलूर		9548.00	9548.00		0	0
3. सी बी आई 154, नई दिल्ली		48580.00	48580.00		48280	48280
4. आई ओ बी 5077, कन्टोनमेन्ट शाखा		1564042.00	1564042.00		6158568	6158568
5. एस बी एम 3146, डॉ अम्बेडकर वीधी, बेंगलूर		445727.10	445727.10		1668676	1668676
6. एस बी एम 4912, डॉ अम्बेडकर वीधी, बेंगलूर	55413.52	25994297.13	26049710.65	37488	4274740	4312227
7. कापोरेशन बैंक 1914			0.00		5000	5000
योग - 3	158581.50	36060693.76	36219275.26	37488	12155263	12192751
मार्गस्थ रोकड			1516202.80			1535700
योग - 4	158581.50	36060693.76	37735478.06	37488	12155263	13728451
महा योग	370770.50	38722046.43	40609019.73	217346	15378440	17131487

ह/-
सहा-सचिव (लेखा)
गैर योजना निधि, कॉफी बोर्ड



31.3.2005 को यथास्थिति मार्गस्थ रोकड विवरण दर्शाता विवरण

(रूपयों में)

क्र सं	एकक का नाम	गत वर्ष	2004-05 अवधि में निकासित	गत वर्ष का शेष	2004-05 के दौरान	कुल राशि
1.	इंडिया कॉफी डिपो, एम जी रोड, बेंगलूर	60000.00	60000.00	0.00	20000.00	20000.00
2.	इंडिया कॉफी हाउस, आई आई एस सी, बेंगलूर	106000.00	75000.00	31000.00	64000.00	95000.00
3.	इंडिया कॉफी हाउस, तिरुमलें	427280.00	427280.00	0.00	503750.00	503750.00
4.	इंडिया कॉफी हाउस, चेन्नै	205000.00	180000.00	25000.00	50000.00	75000.00
5.	इंडिया कॉफी हाउस, गुरुवायुर	257287.00	194000.00	63287.00	258000.00	321287.00
6.	इंडिया कॉफी हाउस, कोलकता	225635.80	36000.00	189635.80	17027.58	206663.38
7.	इंडिया कॉफी डिपो, टी लेन, नई दिल्ली	90000.00	90000.00	0.00	122000.00	122000.00
8.	इंडिया कॉफी डिपो, मुम्बई	125000.00	0.00	125000.00	67000.00	192000.00
9.	ए डी पी, नई दिल्ली	20000.00	20000.00	0.00	0.00	0.00
	योग	1516202.80	1082280.00	433922.80	1101777.58	1535700.38

145

ह/-
सहा-सचिव (लेखा)
गैर योजना निधि, कॉफी बोर्ड



काँफी बोर्ड : बेंगलूर, गैर योजना निधि

31.03.2005 वर्ष को समाप्त गैर योजना निधि के प्राप्ति तथा अदायगी लेखा (01.04.2004 से 31.03.2005 अवधि के लिए)

(रूपयों में)

क्र सं	प्राप्तियाँ	चालू वर्ष	गत वर्ष
I.	अथ शेष		
	क)हस्त रोकड	370770.50	542533.05
	ख)बैंक शेष	38722046.43	17929337.42
	ग)मार्गस्थ रोकड	1516202.80	1669282.80
		40609019.73	20141153.27
II.	प्राप्त अनुदान		
	क)भारत सरकार से	130000000.00	125000000.00
III.	निवेशों पर आय	0.00	0.00
IV.	प्राप्त ब्याज	525.05	525.20
V.	अन्य आय (स्पष्ट करें)		
	क)उधार बिक्री	9941830.32	225134.40
	ख)बिक्री एवं/सेवाएँ	21282621.47	20446733.56
	ग)अन्य आय	7686385.40	8126073.43
		38910837.19	28797941.39
VI.	योजना- आई ई बी आर	30000000.00	
VII.	कोई अन्य प्राप्तियाँ		
	क)वेतन बिल वसूलियाँ और जमा	4761.00	69144.20
	ख)अन्य प्राप्तियाँ / जमा / अन्तरण	31053.00	22104084.61
	ग)कर्मचारियों को ऋण व अग्रिम	4506595.40	1928980.15
	घ)चालू आस्तियाँ / प्राप्य	39853.90	25140.00
		4582263.30	24127348.96
	योग	244102645.27	198066968.82

ह/-

सहा-सचिव (लेखा)
गैर योजना निधि, काँफी बोर्ड

क्र सं	अदायगियाँ	चालू वर्ष	गत वर्ष
I.	व्यय :		
	क) स्थापना व्यय	33165709.00	28162701.50
	ख) प्रशासनिक व्यय		
	i) प्रशासनिक व्यय	37082297.63	37291816.43
	ii) अन्य प्रशासनिक व्यय	391371.99	234478.00
	iii) पेंशन अनुदान	135000000.00	80100000.00
		172473669.62	117626294.43
II.	विभिन्न परियोजनाओं से निधि में की गई अदायगियाँ :		
	क) स्टाफ तथा अन्यो को ऋण तथा अग्रिम	6686788.95	8559531.01
		6686788.95	8559531.01
III.	क्रिए गए निवेश तथा जमा :		0.00
IV.	निर्धारित आस्तियों पर व्यय :		
	क) चल/अचल/स्थाई वस्तुएँ	1043485.00	310000.00
	ख) निर्धारित आस्तियाँ		1090810.25
		1043485.00	1400810.25
V.	वित्त प्रभार (ब्याज)		0.00
VI.	अन्य अदायगियाँ (स्पष्ट करें)		
	क) पूल निधि ऋण पुनर्दायगी	10000000.00	
	ख) वेतन बिल वसूलियाँ / अग्रिम लेखा	3180.00	60724.20
	ग) अन्य वसूलियाँ और जमा	2879558.00	1647887.70
	घ) अग्रिम लेखा	200000.00	
	ड) योजना आई ई बी आर व्यय	518768.00	
		13601506.00	1708611.90
VII.	इतिशेष :		
	क) हस्त रोकड	217346.16	370770.50
	ख) बैंक शेष	15378440.16	38722046.43
	ग) मार्गस्थ रोकड	1535700.38	1516202.80
		17131486.70	40609019.73
	योग	244102645.27	198066968.82

ह/-

उप निदेशक (लेखा)
काँफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-

वित्त निदेशक
काँफी बोर्ड, बेंगलूर



01.04.2004 से 31.03.2005 तक कॉफी बोर्ड कर्मचारी पेन्शन निधि के लेखा विवरण
अंतिम लेखा

रूपयों में

क्र सं	प्राप्तियाँ	राशि	राशि
1.	अथ शेष : स्टेट बैंक ऑफ मैसूर, डॉ ए वी शाखा, बेंगलूर	1,77,33,770.22	
2.	स्टेट बैंक ऑफ इंडिया, जे सी रोड बेंगलूर	43,84,353.79	
3.	सिंडिकेट बैंक गांधीनगर, बेंगलूर	18,62,881.18	
4.	स्टेट बैंक ऑफ ट्रावन्कूर, टी एस पी रोड, बेंगलूर	17,32,926.77	
5.	मुख्य कार्यालय में नकद, बेंगलूर	192.50	
	योग	2,57,14,124.46	2,57,14,124.46
6.	पेन्शन योगदान : क) सामान्य निधि गैर- योजना लेखा ख) विदेशी सेवा		13,50,00,000.00 1,77,233.00
7.	बैंक खाता पर ब्याज		1,89,026.55
8.	निवेशों पर ब्याज (कार्पस निधि)		1,07,05,479.00
9.	निवेश लेखा : (कार्पस निधि) मुख्य डाक कार्यालय, कलपेट्टा		19,57,00,000.00
	योग		36,74,85,863.01

क्र सं	अदायगियाँ	राशि	राशि
1.	आधिवर्षिता पेन्शन	2,72,72,948.00	
2.	परिवार पेन्शन	2,29,99,268.00	
3.	निवृत्ति पेन्शन	5,59,29,914.52	
4.	अशक्त पेन्शन	46,125.00	
5.	सेवा - निवृत्ति ग्रेच्युटि	13,02,388.00	
6.	मृत्यु ग्रेच्युटि	4,77,488.00	
7.	परिवर्तन पेन्शन	18,70,433.00	
8.	आनुषंगिक	1,17,829.25	
	योग	11,00,16,394.52	11,00,16,394.52
	निवेश लेखा (कार्पस निधि)		
1.	मुख्य डाक कार्यालय, कलपेट्टा इति शेष		19,57,00,000.00
1.	स्टेट बैंक ऑफ मैसूर डॉ. अंबेडकर वीधि शाखा, बेंगलूर	4,35,10,971.68	
2.	स्टेट बैंक ऑफ इंडिया, जे सी रोड, बेंगलूर	1,22,73,411.52	
3.	सिंडिकेट बैंक गांधीनगर, बेंगलूर	32,09,137.27	
4.	स्टेट बैंक ऑफ ट्रावन्कूर, टी एस पी रोड, बेंगलूर	27,75,783.77	
5.	मुख्य कार्यालय में नकद, बेंगलूर	164.25	
	योग		6,17,69,468.49
	योग		36,74,85,863.01

147

ह/-

सहा सचिव (लेखा)
पेन्शन अनुभाग, कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-

उप निदेशक (लेखा)
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-

वित्त निदेशक
कॉफी बोर्ड, बेंगलूर





कॉफी बोर्ड : बंगलूर
भविष्य निधि लेखा,
31-03-2005 को यथास्थिति तुलन पत्र

(संगोष्ठित) (रूपयों में)

क्र.सं	निधि का स्रोत	राशि	कुल
1.	अथ शेष		
2.	वर्ष के दौरान जोड़	87414917.00	
	क) अभिदान	23050066.00	
	ख) अभिदाताओं के लेखों पर व्याज	6972373.00	
	योग (क+ख)	30022439.00	
	योग (1+2)	117437356.00	
3.	घटाएँ		
	क) अंतिम निकासी	18440000.00	
	ख) अंतिम निपटाना	1871400.00	
	ग) संपरिवर्तन	343121.00	
	योग (क+ख+ग)	20654521.00	
	घ) घटाएँ : अंतिम निकासी वापसी	138000.00	
	योग (क+ख+ग) - (घ)	20516521.00	
4.	निवल निधि		
	क) आय व व्यय लेखा	38809758.00	
	घटाएँ : आय पर व्यय का आधिक्य	435540.00	
	योग	38374218.00	
	योग	38374218.00	38374218.00
	महा योग		135295053.00
II. निधियों का अनुप्रयोग			
1.	निवेश अनुसूची		113236101.00
2.	अथ शेष	12865763.00	
	क) अभिदाताओं को ऋण	7986806.00	
	योग	20852569.00	
3.	घटाएँ : वसूलियाँ	7075643.00	
	योग	13776926.00	13776926.00
4.	प्राप्त		3153792.00
5.	इति शेष		5128234
	महा योग		135295053.00

ह/-

सहा सचिव (भ नि)
कॉफी बोर्ड, बंगलूर

ह/-

उप निदेशक (लेखा)
कॉफी बोर्ड, बंगलूर

ह/-

वित्त निदेशक
कॉफी बोर्ड, बंगलूर



कॉफी बोर्ड : बंगलूर
भविष्य निधि लेखा

आय व व्यय लेखा -2004-05

(संगोधित) (रुपयों में)

क्र सं		राशि
1.	आय	
	निवेशों से आय	
क)	प्राप्त	5294974.00
ख)	प्रोद्भूत	1109433.00
ग)	व बैं खाता पर ब्याज	137175.00
	आय पर व्यय का आधिक्य	435540.00
	योग	6977122.00
	व्यय	
II	निधि शेषों पर ब्याज	
क	सा भ नि देय	6972373.00
ख	आनुषंगिक	2447.00
	गत अवधि समायोजन	2302.00
	योग	6977122.00

ह/-
सहा सचिव (भ नि)
कॉफी बोर्ड, बंगलूर

ह/-
उप निदेशक (लेखा)
कॉफी बोर्ड, बंगलूर

ह/-
वित्त निदेशक
कॉफी बोर्ड, बंगलूर



कॉफी बोर्ड : बंगलूर
भविष्य निधि लेखा

31.03.2005 को समाप्त प्रसि और अदायगी लेखा

(रूपयों में)

क्र सं	प्रसियां	राशि
I	अथ शेष	4336036.38
II	सा भ नि अंशदान	23050066
III	सा भ नि ऋण वसूलियाँ	7075643.00
IV	निवेश	91236072.00
V	प्राप्त ब्याज	6130934.54
VI	स्टेट बैंक ऑफ मैसूर, बंगलूर से ब्याज	137175.40
VII	अंतिम निकासी वापसी	138000.00
	योग	132103927.32
	अदायगियाँ	
I	अभिदाताओं को सा भ नि ऋण	7986806.00
II	सा भ नि अंशतः निकासी	18440000.00
III	सा भ नि अंतिम निपटाए	1871400.00
IV	आनुषंगिक	2447.00
V	निवेश/जमा	98675040.00
	इति शेष	5128234.32
	महा योग	132103927.32

ह/-
सहा सचिव (भ नि)
कॉफी बोर्ड, बंगलूर

ह/-
उप निदेशक (लेखा)
कॉफी बोर्ड, बंगलूर

ह/-
वित्त निदेशक
कॉफी बोर्ड, बंगलूर

काँफी बोर्ड, बेंगलूर
भविष्य निधि लेखा
वर्ष 2004-05 के लिए भविष्य निधि लेखा के निवेशों का विवरण

क्र सं	जमा किया गया	टाईप	दिनांक		राशि	वर्ष के दौरान अर्जित ब्याज
			निवेश से	परिपक्वता तक		
1.	जी पी ओ, बेंगलूर	आई वी पी	01.05.1999	01.05.2005	2600000	238044.00
2.	आई ओ बी नगर शाखा	नि ज	31.03.2004	01.04.2005	10000000	587578.00
3.	एस बी एम, ए वी शाखा	नि ज	05.04.2004	05.04.2005	1961061	103562.00
4.	एस बी एम, ए वी शाखा	नि ज	06.05.2004	07.05.2005	16000000	133590.00
5.	एस बी एम, ए वी शाखा	नि ज	01.03.2005	20.08.2005	6000000	31849.00
6.	यूको बैंक, जयनगर	नि ज	31.03.2005	29.09.2005	55500000	10720.00
7.	आन्ध्रा बैंक, गांधीनगर	नि ज	31.03.2005	26.09.2005	10587520	2045.00
8.	आन्ध्रा बैंक, इंदिरा नगर	नि ज	31.03.2005	26.09.2005	10587520	2045.00
	योग				113236101	1109433

151

ह/-
सहा सचिव (भ नि)
काँफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
उप निदेशक (लेखा)
काँफी बोर्ड, बेंगलूर

ह/-
वित्त निदेशक
काँफी बोर्ड, बेंगलूर





**कॉफी बोर्ड : बंगलूर
भविष्य निधि लेखा**

31.03.2005 को यथास्थिति प्राय्य ब्याज की अनुसूची

(रुपयों में)

क्र सं	बैंक का नाम	प्राय्य ब्याज 2003-04	प्रोद्भूत ब्याज 2004-05
1.	जी पी ओ, बंगलूर	2042749	238044
2.	आई ओ बी नगर शाखा	1610	587578
3.	एस बी एम, ए वी शाखा		103562
4.	एस बी एम, ए वी शाखा		133590
5.	एस बी एम, ए वी शाखा		31849
6.	यूको बैंक, जयनगर		10720
7.	आन्धा बैंक, गांधीनगर		2045
8.	आन्धा बैंक, इंदिरा नगर		2045
	योग	2044359.00	1109433
	महा योग		3153792.00

ह/-
सहा सचिव (भ नि)
कॉफी बोर्ड, बंगलूर

ह/-
उप निदेशक (लेखा)
कॉफी बोर्ड, बंगलूर

ह/-
वित्त निदेशक
कॉफी बोर्ड, बंगलूर



लेखांकन नीति

1. कॉफी अधिनियम, 1942 की धारा 7 के अनुसार कॉफी बोर्ड एक स्वायत्त निकाय के रूप में वाणिज्य एवं उद्योग मंत्रालय के तहत काम कर रहा है। बोर्ड द्वारा कार्यान्वित अनुमोदित योजना स्कीमों के लिए सरकार से केन्द्रीय बजट के जरिए निधियाँ रिलीज की गई हैं। तदनुसार जी बी एस के तहत 6300 लाख रू, बजार पहुँच पहल स्कीम के तहत 15 लाख रू और बाजार विकास सहायता के तहत 12.55 लाख रू वर्ष 2004-05 के दौरान प्राप्त हुए।
2. सरकार ने कॉफी बोर्ड को रिलीज की गई निधियों के अलावा कॉफी बोर्ड के द्वारा बाजार पहुँच पहल स्कीम और **बाजार विकास सहायता स्कीम** का प्रचालन किया।
 - i) क) 2004-05 के दौरान सरकार ने वाणिज्य मंत्रालय से प्रायोजित कॉफी बोर्ड द्वारा प्रचालित **बाजार पहुँच पहल स्कीम** के लिए 44 लाख रू मंजूर किया। मंजूर हुए 44 लाख रूपयों की रकम से इस स्कीम के लिए अनुदान के रूप में 15 लाख रूपयों की राशि प्राप्त हुई। बोर्ड ने 29 लाख रूपयों का प्रावधान वाणिज्य मंत्रालय से प्राप्त रकम के रूप में किया है। वर्ष 2004-05 के दौरान इस स्कीम की दिशा में 47.83 लाख रूपए खर्च हुए हैं।
 - ii) मूल्य स्थिरिकरण निधि ट्रस्ट वाणिज्य व उद्योग मंत्रालय के अधीन काम कर रहा है जिसका उद्देश्य जब भी कॉफी का मूल्य कुछ निर्दिष्ट स्तर से गिर जाय तो कॉफी बोर्ड द्वारा उपजकर्तार्यों को आर्थिक राहत देकर उनके हितों का संरक्षण किया जाय। बोर्ड द्वारा संग्रहित और खर्च की गई निधि मूल्य स्थिरिकरण निधि ट्रस्ट के नियमों के अनुसार है। इस निधि का प्रचालन कॉफी बोर्ड, केनरा बैंक, इन्फेन्ट्री रोड शाका, बंगलूर के जरिए कर रहा है। ट्रस्ट की आस्ति कॉफी बोर्ड की आस्ति नहीं है। इस निधि के संचालन में कैन बैंक कंप्यूटर सर्विसिस लि, बंगलूर कार्य कर रहा है।
3. कॉफी बोर्ड का वित्तीय विवरण प्रोद्भवन आधार पर तैयार किया जाता है, जब कि पेस्वन निधि वर्ष 1962 यानि पेस्वन निधि के शुरू होने के दिन से वास्तविक आधार पर रखी जाती है।
4. निर्माण कार्य / प्रगति कार्य के लिए किए गए भुगतान अंतिम बिलों के अंतिम तिपटान के बाद पूँजी में शामिल किया जाएगा।
5. **आई ई बी आर:** 10 वीं योजना अवधि के समय बोर्ड के योजना क्रियाकलापों से उत्पन्न आंतरिक संसाधनों को मंत्रालय के का ज्ञा सं जी 20008/16/2003 - बी व ए/466 दिनांक 2/6/04 के अनुसार गैर योजना को अंतरित किया गया है।
6. उपभोज्य स्टॉक का मूल्यांकन : आई सी एच व आई सी डी द्वारा प्रस्तुत किए गए स्टॉक लेखा के बारे में फार्म सं 20 में प्रकट मूल्य को इति स्टॉक के मूल्य के रूप में गैर-योजना लेखा में अंकित किया गया है।



ब्रोका ट्रेड्स, बिनने की चटार्डि आदि के इतिस्तक का मूल्यांकन विकास ऋण उपदान लेखा के खरीद मूल्य में लिया गया है ।

इति स्टॉक का मूल्यांकन योजना लेख में औसत बाजार मूल्य में लेखांकित किया गया है ।

7. बोर्ड की अधिशेष निधि को कॉफी नियम 1955 के नियम 35 के अनुसार जमा किया गया है ।
8. 2005-06 और आगे से प्रभावपूर्ण कार्यान्वयन हेतु क्षेत्रीय एकाकों में बोर्ड के लेन देन का वर्गीकरण और संहिताकरण 2004-05 के दौरान परख आधार पर किया जा रहा है ।

वित्त निदेशक

लेखों पर टिप्पणी

1. 2004-05 के दौरान कॉफी बोर्ड ने सरकार से निम्न कुल बजटीय समर्थन प्राप्त किया ।

i) योजना अनुदान	: रू.	2820.00 लाख
ii) उपदान अनुदान	: रू.	1780.00 लाख
iii) योजना उ पू क्षे	: रू.	250.00 लाख
iv) उ पू क्षे उपदान	: रू.	150.00 लाख
v) गैर-योजना	: रू.	1300.00 लाख

योग : रू. **6300.00 लाख**

vi) एम ए आई स्कीम : रू. 15.00 लाख

vii) एम डी ए स्कीम : रू. 12.55 लाख

माहा योग : रू. **6327.55 लाख**

2. 31.03.2005 को यथास्थिति मूल्य स्थिरीकरण निधि ट्रस्ट शेष 20.94 लाख रुपये है जो केनरा बैंक, इन्फेन्टरी रोड शाखा, बेंगलूर में जमा है । इस लेख में कोई नकद लेन देन नहीं हुआ है ।
3. **बाजार पहुँच पहल स्कीम और बाजार विकास सहयता स्कीम** के निधियों को अलग से लेखांकित किया गया है और तदनुसार बोर्ड के प्राप्ति व आदायगी लेखा एवं प्रमुख लेख में समाविष्ट किया गया है ।
4. आय कर अधिनियम 1961 की धारा 10 (29) के तहत कॉफी बोर्ड को आय कर से पूर्ण रूप से छूट दिया गया है ।



5. विगत 2004-05 के दौरान पेन्शन निधि निवेश से स्रोत पर कर की कटौती के रूप में 1.25 लाख रूपयों को मेसर्स हुडको ने गलत तौर पर काट लिया था। इस राशि को वापस पाने के लिए संबंधित प्राधिकारी के साथ आवश्यक पत्राचार चल रहा है।
6. चिकमगलूर के कॉफी काम्प्लेक्स के निर्माण के अंतिम बिलों का निपटारा नहीं हुआ है। अतः 2004-05 में हुए इस व्यय को प्रगतिशील कार्यों के तहत लेखांकित किया गया है।
7. 180 लाख रू के बढ़ते योजना आई ई वी आर के 179 लाख रूपये गैर योजना को देय के रूप में दिया गया है।
8. वाणिज्य मंत्रालय से प्रायोजित विभिन्न स्कीम, मूल्य स्थिरीकरण निधि ट्रस्ट से 31.03.2005 को यथास्थिति 7.57 लाख रू की शेष राशि को वापस प्राप्त किया जाना है।
9. विकास लेखा को प्रावधित 600 लाख रू के ऋण को 31.03.2005 को देय दर्शाया गया था, पर उसी राशि को 2005-06 के दौरान विकास लेखा से योजना लेख में अंतरित किया गया है।
10. पिछले वर्षों में ब्रोका ट्रेप, बिनने की चट्टाई, पौदों आदि की बिक्री को यद्यपि आय के रूप में लेखांकित किया गया है फिर भी इन सहायक विक्रियों को विकास ऋण व सहायता लेख में संबंधित व्यय शीर्ष में समायोजित किया गया है।
11. तुलन पत्र, आय व व्यय लेखा और वित्तीय विवरण से संबंधित अनुसूचियों में राशि को निकटतम रूपयों में पूर्णांकित किया गया है।
12. 230548.00 रू और 3930.00 रू का यथानुपात पेन्शन अभिदान और सेवा- निवृत्ति ग्रेच्युटी जिसे 2003-04 के गैर-योजना लेखा के अनुसूची 13 के “अन्य स्थापना व्यय” में दर्शाया गया था, उसे 2004-05 के दौरान अनुसूची 12 में “स्थापना व्यय” नामक समूह में दर्शाया गया है।

वित्त निदेशक



वर्ष 2004-2005 के लिए कॉफी बोर्ड की सामान्य निधि की लेखा परीक्षा रिपोर्ट

1. प्रस्तावना

- 1.1 कॉफी बोर्ड, बंगलूर की स्थापना कॉफी अधिनियम 1942 के अन्तर्गत एक निगमित निकाय के रूप में की गई थी ।

कॉफी अधिनियम की धारा 30 के अन्तर्गत कॉफी बोर्ड में 'सामान्य निधि' तथा 'पूल निधि' के नाम से दो पृथक निधियों के बनाव् रखने की व्यवस्था है ।

'सामान्य निधि' में 'कॉफी अधिनियम' के अन्तर्गत लगाए जाने वाले उत्पादन शुल्क तथा सीमा शुल्क से प्राप्त होने वाली राशि में से भारत सरकार द्वारा दिए जाने वाले अनुदान शामिल किए जाते हैं । सहायता अनुदान के अलावा कॉफी उद्योग के विकास की सहायता के लिए भारत सरकार द्वारा विकास सहायता अनुदान भी दिए जाते हैं । पूल निधि से सम्बन्धित लेखों का प्रमाणीकरण अलग से किया जाता है ।

- 1.2 वर्ष 2004-05 के दौरान बोर्ड ने भारत सरकार से 63.57 करोड़ रूपए सहायता अनुदान के रूप में प्राप्त किए । वर्ष के दौरान प्राप्त हुए अनुदान से संगठन 41.75 करोड़ रू (योजना : 28.75 करोड़ एवं रैर योजना : 13.00 करोड़) का ही उपयोग कर सका । 31 मार्च 2005 को यथास्थिति अनुपयोजित अनुदान के रूप में 21.82 करोड़ रू (योजना : 21.82 करोड़ और रैर-योजना शून्य) शेष थे ।

- 1.3 बोर्ड की लेखा परीक्षा नियंत्रक और महालेखापाल (कार्य, अधिकार एवं सेवा शर्त) के अधिनियम, 1971 की धारा 20(1) के तहत 2006-2007 तक की अवधि के लिए सौंपे गए हैं ।

लेखों पर टिप्पणी

2. तुलन - पत्र

2.1 देयताएं

- 2.1.1 चातू देयताएं व प्रावधान -9.56 करोड़ रू

इंडियन कॉफी पत्रिका की बावत अभिदाताओं से अग्रिम अभिदान को शामिल न किए जाने के कारण इस सीमा तक देयताओं की कम बयानी हुई ।

जवाब में बोर्ड ने कहा (सितम्बर -2005) कि अगले वर्ष में इसे लेख में शामिल कर लिया जायगा ।



2.2 आस्तियां

2.2.1 स्थिर आस्तियां - 27.03 करोड़

2004-05 के दौरान खरीदी गई लाइब्रेरी की किताबों के मूल्य को न शामिल करने के कारण उपरोक्त की 30.41 लाख रूपयों की कम बयानी हुई। इसी प्रकार क्रय की राशि को व्यय के रूप में गलत प्रभारण के कारण रेवेन्यू व्यय को बढ़ा चढ़ा कर कहा गया है।

जवाब में बोर्ड ने कहा (सितम्बर 2005) कि इसे अगले वर्ष के लेख में लेखांकित किया जायगा।

ख) बोर्ड ने मूल्य स्थिरीकरण निधि के लिए रखे गए बैंक खातों के सम्बन्ध में केश बुक का संधारण नहीं किया है। आगे, बैंक स्क्रोल के अनुसार 20.94 लाख रूपय के शेष को वार्षिक लेख में शामिल नहीं किया गया है, जिसके परिणाम स्वरूप इस सीमा तक आस्तियों की कम बयानी हुई।

जवाब में बोर्ड ने कहा (सितंबर 2005) कि अन्य स्थिरीकरण निधि लेख से सम्बन्धित लेन देन को मेसर्स केन बैंक कम्प्यूटर सर्विसेस संभालते हैं और लेखों का संधारण उनके द्वारा किया जाता है। लेखों के साथ जुड़ी लेखांकन नीति 2(ii) में इसके बारे में स्पष्ट कहा गया है।

जवाब स्वीकार योग्य नहीं है क्योंकि ऊपर उल्लिखित बोर्ड की लेखांकन नीति सही नहीं है। समान्यतया स्वीकृत लेखांकन सिद्धान्तों के अनुसार बोर्ड के लेन देन, वार्षिक लेखों का एक हिस्सा होना चाहिए बोर्ड को मूल्य स्थिरीकरण निधि में स्थित शेष को तुलन पत्र में शामिल करना चाहिए था।

ग) इति शेष में 2.82 लाख रूपयों का उच्चतम संदाय शामिल था जिसका कि पहले से भुगतान हो चुका था जिसके परिणाम स्वरूप इस सीमा तक बैंक शेष को बढ़ा चढ़ा कर कहा गया।

जवाब में बोर्ड ने कहा (सितम्बर 2005) कि उच्चतम राशि के निपटारे का कार्य प्रगति पर है।

3. सामान्य

3.1 रजिस्ट्रों को प्रस्तुत न किया जाना

3.1.1 आस्तियों सम्बन्धित रजिस्टर का संधारण न होना

मार्च 2005 के अन्त को यथास्थिति एक समोक्त निश्चित आस्ति रजिस्टर का संधारण नहीं हुआ है। अनुपयोज्य, अप्रयुक्त, असुधार्य एवं रद्द किए गए आस्तियों को पहचानने के लिए आस्तियों की वार्षिक प्रत्यक्ष जाँच भी नहीं चलाई गई है। अतः लेखा परीक्षा वार्षिक लेखों में स्थिर आस्तियों के तहत दर्शाए गए आँकड़ों की परिशुद्धता सुनिश्चित नहीं कर पाई।



जवाब में बोर्ड ने कहा (सितम्बर 2005) कि 2005-06 के दौरान समेकित आस्ति रजिस्टर प्रस्तुत किया जायगा ।

3.1.2 बोर्ड में स्टाफ अग्रिम जैसे चिकित्सा अग्रिम, वेतन अग्रिम, त्योहार अग्रिम, आनुषंगिक और या. भ. अग्रिम के लिए सहायक रजिस्टर का रख - रखाव नहीं किया है । इन रजिस्ट्रों के न होने से लेखा - परीक्षा इन पेशगियों के अधीन दर्शाए आंकड़ों की शुद्धता को सुनिश्चित नहीं कर सकी ।

जवाब में बोर्ड ने कहा (सितम्बर 2005) कि पेशगियों के समेकित रजिस्टर का संधारण किया जाएगा ।

3.1.3 किराया आधार पर भवनों के समेकित रजिस्टर का संधारण नहीं किया गया है । किराया और किराए पर दिए गए भवनों के लिए अदा किए गए पेशगी के रूप में दिखाए गए आंकड़ों को सुनिश्चित नहीं किया जा सका ।

आगे योजना लेखा के किराया, जल तथा बिजली प्रभारों के लिए 57.86 लाख रु के व्यय का ब्यौरा लेखा परीक्षा को प्रस्तुत नहीं किया गया ।

जवाब में बोर्ड ने कहा (सितम्बर 2005) कि किरायों के भवनों में कार्यरत कार्यालयों के सम्बन्ध में किराया रजिस्टर सम्बन्धित कार्यालयों में है । बोर्ड ने आगे कहा कि समेकित रजिस्टर का संधारण किया जाएगा ।

3.2 उच्चत लेखा

बोर्ड ने योजना लेखा के कार्पस निधि को अन्तरण करते हुए 191.98 लाख रु के क्रेडिट उच्चत को समाशोधित किया है । कार्पस निधि को अन्तरित राशि की शुद्धता को जाँचने हेतु कोई सहायक खाता / अनुसूची का संधारण / प्रस्तुत नहीं किया गया ।

आगे योजना लेखा के अन्तर्गत 10.76 लाख रु का उच्चत, तीन वर्ष से अधिक समय से असमाशोधित है ।

विकास ऋण और उपदान लेखा से सम्बन्धित 102.10 लाख रु की उच्चत राशि का विवरण लेखा परीक्षा को उपलब्ध नहीं कराया गया । फुटकर लेनदारों के अन्तर्गत प्राय्य ब्याज के रूप में दर्शाए 448.82 लाख रु के लिए कोई विवरण प्रस्तुत नहीं किया गया है ।

जवाब में बोर्ड ने कहा (सितम्बर 2005) कि बोर्ड की आस्तियों को ठीक से रिकार्ड नहीं किया गया है क्योंकि 2000-01 से पहले के लेखे कॉफी नियम 1955 के नियम 34 के अन्तर्गत निर्धारित फॉर्मेट में तैयार किए जाते थे । नये फॉर्मेट में एक कार्पस तक पहुँचने के लिए 191.98 लाख को देयता के रूप में दिखाया गया है ।



जवाब स्वीकार्य नहीं है क्योंकि बोर्ड को वार्षिक लेखा में उचित विवरण सहित शुद्ध आँकड़ों को अपनाना है । यह जवाब कि देयता को ठीक से रिकार्ड नहीं किया गया है दर्शाता है कि दशायि गण आँकड़े शुद्ध नहीं हैं ।

3.3 प्रतिकूल शेषों का परिशोधन न होना और उच्चतम समाशोधन न किया जाना

योजना लेखा में निम्नलिखित प्रतिकूल शेषों का परिशोधन नहीं हुआ था और उन्हें सामान्य उच्चतम के रूप में दर्शाया गया था ।

लेखा शीर्ष	प्रदर्शित राशि (रु. लाख में)
आयकार (अन्य)	1.07 डी आर
सवारी खरीद अग्रिम	0.25 सी आर
गृह निर्माण अग्रिम	0.89 सी आर
मजदूर अग्रिम	0.83 सी आर
गर्म कपड़े अग्रिम	0.11 सी आर

जवाब में बोर्ड ने कहा (सितम्बर 2005) कि इन प्रतिकूल शेषों को 2005-06 लेखा में विरलेषित कर परिशोधन किया जाएगा ।

3.4 पेंशन निधि और भविष्य निधि

आय और व्यय लेखा तथा तुलन पत्र न तैयार होने के कारण पेंशन और भविष्य निधियों से किए गए निवेश पर 75.08 लाख रु की प्रोद्भूत राशि को लेखा में नहीं लाया गया ।

आगे, बोर्ड ने पेंशन निधि और भविष्य निधि लेखों को वार्षिक लेखा में अनुलम्बित नहीं किया है ।

जवाब में बोर्ड ने कहा (सितम्बर 2005) कि पेंशन निधि का तुलन पत्र तथा आय और व्यय लेखा की तैयारी विचाराधीन है ।



3.5 पेंशन निधि के बैंक लेखों को दिष्ट गण निम्नलिखित गलत जमा और नामे को कई वर्षों के बाद भी बैंक प्राधिकारियों द्वारा परिशोधित नहीं किया गया है ।

बैंक का नाम	अधिक नामे रू	अधिक जमा रू	गलत वर्गीकरण की अवधि
स्टेट बैंक ऑफ़ मैसूर	4,35,210	16,636	1997-98 से 2004-05 तक
सिंडिकेट बैंक	15,312	105	2003-04 से 2004-05 तक
स्टेट बैंक ऑफ़ द्रावनकूर	79,302	8,715	2001-02 से 2004-05तक

जवाब में बोर्ड ने कहा (सितम्बर 2005) कि समाधान का कार्य जारी है ।

3.6 बैंक शेषों का समाधान का न किया जाना

मार्च 2005 के अन्त में रोकड पुस्तिका शेष और बैंक शेष (लेखा सं 3139, स्टेट बैंक ऑफ़ मैसूर) के बीच 546.51 लाख रू की भिन्नता का समाधान बोर्ड ने नहीं किया था, जिसके न होने से लेखा परीक्षा लेखा में दर्शाए इतिशेष की शुद्धता को सुनिश्चित नहीं कर सकी ।

यद्यपि बोर्ड ने कहा (सितम्बर 2005) कि बैंक समाधान की एक प्रति प्रस्तुत की गयी थी, उसे लेखा परीक्षा को नहीं दिया गया था ।

3.7 बैंक विकास ऋण और उपदान लेखा में जमा चेक की उगाही न होना

अगस्त 2004 से पहले की अवधि में उगाही हेतु बैंक में जमा 8.35 लाख रू के चेक को बैंक ने आज तक जमा नहीं किया है ।

जवाब में बोर्ड ने कहा (सितम्बर 2005) कि विभिन्न बैंको में नकद पारगमन का समाधान किया रहा है ।

3.8 आन्तरिक लेखा परीक्षा स्कन्ध (आ ले प स्क)

आन्तरिक लेखा परीक्षा स्कन्ध लेखांकन कार्यों के प्रधान, वित्त निदेशक के अधीन कार्य करता रहा अतः यह स्वतंत्र नहीं था ।



- 2) आ.ले.प.स्क. में कार्यरत स्टाफ को कोई प्रशिक्षण नहीं दिया गया था ।
- 3) बोर्ड के प्रशासनिक नियंत्रण के अधीन (मुख्य कार्यालय को शामिल कर) 91 इकाई कार्यालयों में से केवल 23 इकाईयाँ (अर्थात 25 प्रतिशत) को रिपोर्ट अधीन अवधि के दौरान आ.ले.प.स्क. ने कवर किया ।
- 4) आन्तरिक लेखा परीक्षा स्कन्ध के निरीक्षण रिपोर्ट में किए गए प्रेक्षण मुख्यतः स्थापना विषयों से सम्बन्धित थे । योजना प्रबन्ध, जिसपर सबसे अधिक, व्यय हुआ था, के कार्यान्वयन में अन्तर / गलतियों को नहीं देखा गया । अतः आ.ले.प.स्क. प्रभावशील नहीं रहा ।
उपरोक्त को देखते हुए, आन्तरिक लेखा परीक्षा स्कंध को सशक्त किया जाना है ताकि इसे ज्यादा प्रभावी बनाया जा सके और बोर्ड के आकार और क्रिया कलापों के अनुरूप कार्य कर सके ।
- 3.09 लेखा परीक्षा के कहने पर बोर्ड ने लेखा को संशोधित किया । संशोधित लेखा को 2 सितंबर 2005 को प्रस्तुत किया गया । संशोधन का प्रभाव यह था कि आस्तियाँ तथा देयता 11.54 करोड़ रू बढ़ गए, व्यय पर आय का आधिक्य 12.65 करोड़ रू बढ़ गया तथा प्राप्तियाँ और अदायगियाँ 2.79 करोड़ रू बढ़ गयी ।
- 3.10 पूर्वगामी प्रस्तारों के कारण लेखा पर कुल प्रभाव यह रहा कि 31 मार्च 2005 को यथास्थिति आस्तियों को 48.53 लाख रू कम बताया गया और 31 मार्च 2005 को यथास्थिति व्यय पर आय के आधिक्य को 30.41 लाख रू अधिक बताया गया ।

1.1.1. *Prabhakar* *R*

प्रमुख महालेखाकार
(सि व वा ले प)
कर्नाटक

स्थान : बेंगलूर
दिनांक : 18 अक्टूबर 2005

