



70 वीं वार्षिक
लेखा

70th Annual
Accounts

2023-24



World's Gold Standard



केवल कार्यालयीन प्रयोग हेतु



टी बोर्ड भारत

वर्ष 2023-24 हेतु

वार्षिक लेखाएं



14, बी.टी.एम. सरणी

कोलकाता-700 001

विषय-सूची

	<u>पृष्ठ सं.</u>
समेकित लेखा	
समेकित प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	01-05
समेकित आय एवं व्यय लेखा	6
समेकित तुलन पत्र	7
तुलन पत्र की अनुसूची	8-20
आय एवं व्यय लेखा की अनुसूची	21-26
लेखा पर टिप्पणी एवं आकस्मिक दायिताएं	27-29
टी बोर्ड चाय निधि लेखा (स्थापना)	
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	30-35
स्थापना व्यय प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	36
आय एवं व्यय लेखा	37
स्थापना व्यय आय एवं व्यय लेखा	38
अन्य प्रशासनिक व्यय	39
तुलन पत्र एवं अनुसूची	40-44
सामान्य भविष्य निधि	
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	45
आय एवं व्यय लेखा	46
तुलन पत्र	47
अनुसूची	48-49
नई पेंशन योजना	
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	50
आय एवं व्यय लेखा	51
तुलन पत्र	52
परिक्रामी कार्पस निधि	
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	53
आय एवं व्यय लेखा	54
तुलन पत्र	55
विशेष प्रयोजन चाय निधि (ऋण)	
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	56
आय एवं व्यय लेखा	57
तुलन पत्र एवं अनुसूची	58-60
मुम्बई टी सेन्टर	
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	61
आय एवं व्यय लेखा	62
तुलन पत्र	63
सहायिकी योजनाएं	
चाय रोपण विकास सहायिकी योजना	
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	64
आय एवं व्यय लेखा	65
तुलन पत्र	66
अनुसूची	67
अनुसूचित जाति उप योजना	
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	68
आय एवं व्यय लेखा	69
तुलन पत्र	70
गुणवत्ता उन्नयन एवं उत्पाद विविधिकरण योजना	
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	71
आय एवं व्यय लेखा	72
तुलन पत्र	73

मानव संसाधन विकास योजना	
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	74
आय एवं व्यय लेखा	75
तुलन पत्र	76
अनुसूची	77-79
अर्थोडाक्स चाय उत्पादन सहायिकी योजना	
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	80
आय एवं व्यय लेखा	81
तुलन पत्र	82
बाजार संवर्धन योजना	
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	83-84
आय एवं व्यय लेखा	85
तुलन पत्र	86
अनुसूचियां	87-89
आदिवासी क्षेत्र उप योजना	
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	90
आय एवं व्यय लेखा	91
तुलन पत्र	92
चाय विनिमय हेतु राष्ट्रीय कार्यक्रम	
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	93-94
आय एवं व्यय लेखा	95
तुलन पत्र	96
अनुसूची	97
अनुसंधान एवं विकास योजना	
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	98
आय एवं व्यय लेखा	99
तुलन पत्र	100
अनुसूची	101-103
अनुसंधान एवं विकास एसाईड योजना	
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	104
आय एवं व्यय लेखा	105
तुलन पत्र	106
अनुसूची	107
नीति फोरम	
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	108
आय एवं व्यय लेखा	109
तुलन पत्र	110
अनुसूची	111-112



/डीजए(कोल)/एलए-II/अनुपूरक लेखापरीक्षा/टीबोर्ड/2023-24

संख्या

No.

भारतीय लेखा तथा लेखा परीक्षा विभाग
INDIAN AUDIT AND ACCOUNTS DEPARTMENT
कार्यालय, महानिदेशक लेखापरीक्षा (कोयला)
OFFICE OF THE DIRECTOR GENERAL OF AUDIT (COAL)
कोलकाता/KOLKATA

दिनांक/ Dated 30.10.2024

सेवा में,
निदेशक
वाणिज्य विभाग,
वाणिज्य एवं उद्योग मंत्रालय,
उद्योग भवन
नई दिल्ली -110011

विषय : वर्ष 2023-24 हेतु टी बोर्ड भारत के लेखाओं पर पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट ।

महोदय,

मुझे वर्ष 2023-24 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता की लेखाओं पर पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट अग्रेषित करने का निदेश हुआ है ।

2. संसद में प्रस्तुत पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट (अंग्रेजी एवं हिंदी संस्करण) इस कार्यालय को आवश्यक कार्रवाई हेतु अग्रेषित किया जाए ।
3. वर्ष 2023-24 हेतु लेखापरीक्षित लेखा एवं पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट को संसद के दोनों सदनों के पटल पर प्रस्तुत करने की तिथि भी कृपया इस कार्यालय को सूचित की जाए ।

भवदीय,

ह./-

अनुलग्नक: यथाकथित

महानिदेशक लेखापरीक्षा(कोयला)

सं. 324/डीजए(कोल)/एलए-II/अनुपूरक लेखापरीक्षा/टीबोर्ड/2023-24

दिनांक:

सूचना हेतु प्रेषित प्रति:-

1. अध्यक्ष, टी बोर्ड, 14 बी.टी.एम. सरणी, कोलकाता - 700 001
2. प्रधान निदेशक (वाणिज्यिक), नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक का कार्यालय
9, दीन दयाल उपाध्याय मार्ग, नई दिल्ली - 110124

ह./-

महानिदेशक लेखापरीक्षा(कोयला)

31 मार्च, 2024 को समाप्त वर्ष का टी बोर्ड, कोलकाता के लेखाओं पर भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक की पृथक लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

चाय अधिनियम, 1953 की धारा 29(2) के साथ पठनीय नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक (कर्तव्य क्षमता एवं सेवा शर्तें) अधिनियम, 1971 की धारा 20(1) के अधीन हम लोगों ने दिनांक 31 मार्च, 2023 को समाप्त वर्ष का टी बोर्ड, कोलकाता के संलग्न तुलन पत्र एवं आय एवं व्यय लेखा/प्राप्ति एवं भुगतान लेखाओं का लेखा परीक्षण किया। ये वित्तीय विवरण जिनमें दो अंचल कार्यालय, अठारह क्षेत्रीय/उपक्षेत्रीय कार्यालयों एवं तीन समुद्रपारीय कार्यालयों की लेखाएँ शामिल हैं, टी बोर्ड, कोलकाता प्रबंधन की जिम्मेदारी है। हमारी जिम्मेदारी, इन वित्तीय विवरणों पर हमारे लेखा परीक्षा के आधार पर अपना विचार व्यक्त करना है।

2. पृथक लेखापरीक्षा के इस प्रारूप में भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक(सी ए जी) की सर्वोत्तम लेखा पद्धतियों सहित वर्गीकरण, अनुरूपता, लेखा मानक एवं प्रकटीकरण मानदण्ड आदि के संबंध में केवल लेखा व्यवहार पर टिप्पणियाँ निहित होती हैं। विधि, नियम एवं विनियमन (सम्पत्ति एवं विनियम) एवं दक्षता-सह-निष्पादन पहलूँ आदि यदि कोई हो, के अनुपालन से संबद्ध वित्तीय लेनदेन पर लेखापरीक्षा अवलोकन का रिपोर्ट पृथक रूप से निरीक्षण रिपोर्ट/सीएजी की लेखापरीक्षा रिपोर्टों

के जरिए की जाती है।

3. हम लोगों ने भारत में साधारणतया स्वीकार्य लेखा मानकों के अनुरूप ही अपना लेखा-परीक्षा का कार्य संपन्न किया है। इन मानकों के अनुसार हम लेखा-परीक्षा की योजना एवं निष्पादन यह आश्वासन प्राप्त करने के लिए करते हैं कि अपेक्षित वित्तीय विवरण गलत तथ्यों से मुक्त हैं। टी बोर्ड द्वारा प्रस्तुत समर्थित दस्तावेज एवं वित्तीय विवरणों में प्रकट ब्यौरा का लेखा-परीक्षा किया गया। लेखा-परीक्षा के तहत मूल लेखा प्रणाली का निर्धारण एवं प्रबंधक द्वारा किए गए महत्वपूर्ण आकलन सहित वित्तीय विवरणों का समग्र मूल्यांकन किया गया। हमें विश्वास है कि लेखा-परीक्षा में व्यक्त किए गए हमारे विचार उचित तथ्यों पर आधारित हैं।

4. हमारे लेखा-परीक्षा के आधार पर हम रिपोर्ट करते हैं कि :

- (i) हमने उन सभी तथ्यों एवं स्पष्टीकरण को प्राप्त किया है जो हमारे ज्ञान एवं विश्वास में लेखा-परीक्षा के उद्देश्य से जरूरी था।
- (ii) इस रिपोर्ट में तुलन पत्र एवं आय एवं व्यय लेखा/प्राप्ति व भुगतान लेखा को प्रपत्र में लिया गया है जिसे वित्त मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा चाय अधिनियम, 1953 की धारा 29(1) के अधीन अनुमोदित किया गया है।
- (iii) हमारे मत में, लेखाओं का उचित बहियों एवं अन्य प्रासंगिक अभिलेखों का रख-रखाव टी बोर्ड, कोलकाता द्वारा किया गया है जो कि चाय अधिनियम, 1953 की धारा 29(1) के तहत आवश्यक है जैसा कि हमारे परीक्षण से इन बहियों में देखा गया है।

(iv) हम यह भी रिपोर्ट करते हैं कि :



फैक्स सं 2221-5715 वेबसाइट : www.teaboard.gov.in

दिनांक: 07.11.2024

वर्ष 2023-24 के लिए चाय बोर्ड के लेखा लेखापरीक्षा के दौरान जारी पथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट पर टी बोर्ड के उत्तर से संबंधित संक्षिप्त विवरण

क्र.सं.	लेखापरीक्षापैरा	बोर्ड की टिप्पणियाँ
4. 4.ए. 4.ए.1	लेखाओं पर टिप्पणी तुलनपत्र <u>31 मार्च 2024 तक समेकित तुलनपत्र</u> <u>नियत आस्थियां (अनुसूची 8)</u> <u>पूँजीगत कार्य प्रगति पररु. 81.61 लाख</u> इसमें कर्सिंग में दार्जिलिंग चाय अनुसंधान एवं विकास केंद्र के लिए आवासीय क्वार्टरों के निर्माण हेतु 49.08 लाख रुपये शामिल हैं। अभिलेखों की जांच से पता चला कि केंद्रीय लोक निर्माण विभाग (सीपीडब्ल्यूडी) ने मार्च 2017 में निर्माण पूरा कर लिया था और जून 2017 में इसे टी बोर्ड इंडिया को सौंप दिया था। हालाँकि इसे 31 मार्च 2024 तक पूँजीकृत नहीं किया गया। भवन का पूँजीकरण न किए जाने के परिणामस्वरूप प्रगतिरत पूँजीगत कार्य को 49.08 लाख रुपए अधिक तथा भवन को 34.28 लाख रुपए कम दर्शाया गया (49.08 लाख रुपए - 14.80 लाख रुपए) तथा इसी अनुपात में मूल्यहास को 14.80 लाख रुपए कम दर्शाया गया तथा उसी सीमा तक आय की तुलना में व्यय की अधिकता भी दर्शाई गई।	यह मामला सीपीडब्ल्यूडी के साथ निरंतर संपर्क में है और सीपीडब्ल्यूडी गंगटोक डिवीजन के अधिकारियों और कार्यपालकों (04 सदस्य) द्वारा उक्त निर्मित परिसंपत्ति के स्थल निरीक्षण के लिए दौरा किया गया था, जिसके दौरान इस कार्यालय (डीटीआरडीसी) के साथ संक्षिप्त चर्चा हुई थी। जहाँ तक सीपीडब्ल्यूडी के उच्च अधिकारियों (कार्यकारी अभियंता-मुख्य अभियंता) से चाय बोर्ड के वित्तीय सलाहकार और सीएओ के नेतृत्व में 24.10.2024 को टी बोर्ड के साथ एक बैठक में भाग लेने के हमारे अनुरोध का संबंध है, उनका यह मत था कि सीपीडब्ल्यूडी के लिए यह विशेष तिथि उपयुक्त होने की बहुत संभावना नहीं है और नवंबर 2024 में वे पारस्परिक रूप से पुष्टि के बाद ऐसी बैठक में भाग ले सकते हैं। टी बोर्ड यथाशीघ्र अंतिम निपटान के लिए सीपीडब्ल्यूडी के साथ संवाद की प्रक्रिया शुरू करेगा।
4.ए.2	31 मार्च 2024 तक तुलनपत्र (बाजार संवर्धन योजना)	

	आस्तियाँ ऋण एवं अग्रिम (अनुसूची बी) रु. 79.63 लाख उपरोक्त में 21.56लाख रुपये के ऋण और अग्रिम शामिल हैं, जो सात वर्ष से अधिक समय पहले वितरित किए गए थे और लाभार्थियों का विवरण उपलब्ध न होने के कारण असमायोजित पड़े थे। हालाँकि, काफी समय बीत जाने के बावजूद, लेखा पुस्तकों में कोई प्रावधान नहीं बनाया गया है। इसके परिणामस्वरूप वर्तमान देनदारियों और प्रावधानों को कम दर्शाया गया है तथा व्यय की तुलना में आय की अधिकता को उपरोक्त सीमा तक अधिक दर्शाया गया है। वर्ष 2022-23 के एसएआर में इस टिप्पणी की ओर ध्यान दिलाया गया, तथापि प्रबंधन द्वारा कोई सुधारात्मक कार्रवाई नहीं की गई।	वित्त वर्ष 2022-23 के लेखापरीक्षा के दौरान सीएजी रिपोर्ट के अनुसार, वित्त वर्ष 2023-24 के वित्तीय विवरण को अंतिम रूप देते समय आवश्यक प्रावधान करने का प्रस्ताव किया गया था। लेकिन ऐसा करने से पहले बोर्ड के वित्त अनुभाग ने मामले की आगे जांच की और उस प्रक्रिया के दौरान 21.56 लाख रुपये के असमायोजित अग्रिम के विरुद्ध कुछ और प्रासंगिक दस्तावेज पाए गए। तदनुसार, शेष राशि का पता नहीं चल पाया है, अंतिम निर्धारित राशि समायोजित होने के बाद उसके लिए प्रावधान किया जाएगा।
बी.	सहायता अनुदान वर्ष के दौरान भारत सरकार से 124.16 करोड़ रुपये की अनुदान राशि प्राप्त हुई, जिसका उपयोग वर्ष 2023-24 के दौरान किया गया तथा अंत शेष के रूप में शून्य राशि अप्रयुक्त रही। भारत सरकार से प्राप्त 124.16 करोड़ रुपये में से 20.36 लाख रुपये पिछले वर्ष यानी 2022-23 के अनुदान के रूप में उपयोग किए गए, जिसे चालू वर्ष 2023-24 में पुनर्वैध किया गया और उपयोग किया गया।	सहमत
सी.	प्रबंधन पत्र जिन कमियों को पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट में शामिल नहीं किया गया है, उन्हें सुधारात्मक कार्रवाई के लिए अलग से जारी प्रबंधन पत्र के माध्यम से प्रबंधन के ध्यान में लाया गया है। (v) पूर्ववर्ती पैराग्राफों में की गई हमारी टिप्पणियों के अधीन, हम रिपोर्ट करते हैं कि इस रिपोर्ट में शामिल तुलनपत्र और आय एवं व्यय लेखा/प्राप्ति एवं भुगतान लेखा, लेखा पुस्तकों के अनुरूप हैं। (vi) हमारी राय में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी के अनुसार तथा हमें दिए गए स्पष्टीकरणों के अनुसार, उक्त वित्तीय विवरण, लेखांकन नीतियों और लेखों पर टिप्पणियों के साथ पढ़े जाने पर, तथा ऊपर वर्णित महत्वपूर्ण मामलों और इस लेखापरीक्षा रिपोर्ट के अनुलग्नक-1 में उल्लिखित अन्य मामलों के अधीन, भारत में सामान्यतः स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप एक सत्य और निष्पक्ष दृष्टिकोण प्रस्तुत करते हैं:	

..



	क. जहां तक यह तुलनपत्र से संबंधित है, 31 मार्च 2024 तक टी बोर्ड भारत के मामलों की स्थिति; एवं ख. जहां तक उसका संबंध उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए घाटे के आय एवं व्यय लेखा से है। महानिदेशक लेखापरीक्षा(कोयला)	
--	---	--

	लेखापरीक्षा रिपोर्ट का अनुलग्नक	बोर्डकीटिप्पणियाँ
i.	आंतरिक नियंत्रण प्रणाली आंतरिक नियंत्रण प्रणाली की पर्याप्तता:प्रभावी आंतरिक नियंत्रण प्रणाली को कानूनों, नियमों, विनियमों और आदेशों के पालन का उचित आश्वासन प्रदान करना चाहिए, धोखाधड़ी और कुप्रबंधन के खिलाफ सुरक्षा उपाय करने चाहिए और यह उच्च अधिकारियों को विश्वसनीय वित्तीय प्रबंधन जानकारी सुनिश्चित करना चाहिए।नियंत्रण गतिविधियों में दस्तावेजीकरण, भुगतान के प्राधिकरण और अनुमोदन की प्रणाली, कर्तव्यों का पृथक्करण, समाधान और सत्यापन, निरीक्षण और लेखा परीक्षा, परिचालन प्रदर्शन की समीक्षा और निगरानी शामिल हैं।आंतरिक नियंत्रण प्रणाली बोर्ड के व्यवसाय के आकार और प्रकृति के अनुरूप पर्याप्त और सुसंगत नहीं थी और खातों के संकलन/तैयारी/अंतिम रूप देने के क्षेत्र में इसे मजबूत करने की आवश्यकता है। नमूना जांच के आधार पर महत्वपूर्ण निष्कर्ष इस प्रकार हैं: क. राष्ट्रीय चाय विनियमन योजना के अंतर्गत वर्ष 2016-17से 10812.11रुपए का बैंक शेष दर्शाया जा रहा था।हालाँकि, टी बोर्ड ने न तो बैंक से शेष राशि पुष्टि प्रमाणपत्र प्राप्त किया और न ही इस शेष राशि के लिए कोई बैंक समाधान विवरण तैयार किया। ख. बोर्ड द्वारा ऋण, अग्रिम, देनदार और लेनदारों की शेष राशि की पुष्टि प्राप्त नहीं की जा रही है।	➤ बैंक ऑफ इंडिया में संबंधित खाता 7नवंबर, 2016को निपटान सेवाएं बंद होने के बाद से निष्क्रिय रहा है।कुछ हितधारकों के साथ लंबित निपटान के कारण टी बोर्ड तत्काल खाता बंद करने में असमर्थ था।बोर्ड द्वारा बकाया भुगतानों का निपटान करने तथा पे-इन एवं पे-आउट गतिविधियों के लिए उपयोग किए जाने वाले खातों को बंद करने के अनुरोध के साथ कई बार पत्राचार किए जाने के बावजूद, टी बोर्ड को बैंक से कोई प्रतिक्रिया नहीं मिली है।इसलिए, बोर्ड बैंक ऑफ इंडिया के साथ एक बार फिर इस मामले पर अनुवर्ती कार्रवाई करने तथा चालू वित्त वर्ष के भीतर इस मामले को निपटाने के लिए कदम उठा रहा है। ➤ बोर्ड ने वित्त वर्ष 2022-23के लिए एसपीटीएफ ऋण के उधारकर्ताओं को शेष राशि की पुष्टि के लिए पत्र जारी किए थे, दिनांक 28-04-2023का पत्र और शेष राशि की पुष्टि के 7 पत्र प्राप्त हुए। वित्त वर्ष 2023-24के लिए एसपीटीएफ ऋण के उधारकर्ताओं को 9-8-2024 को शेष राशि पुष्टि पत्र जारी किए गए हैं।13कम्पनियों में से 3ने 31.03.2024तक शेष राशि की पुष्टि प्रस्तुत कर दी है।शेष 10 के लिए अनुवर्ती कार्रवाई की जा रही है। आज की तिथि में एसपीटीएफ उधारकर्ताओं की संख्या घटकर केवल 13रह गई है तथा योजना लगभग समाप्ति की ओर पहुंच गई है।



	ग. 31 मार्च 2024 तक बाजार संवर्धन योजना के बैलेंस शीट में चालू देनदारियों और प्रावधानों (अनुसूची ए) के तहत सस्पेंस/सस्पेंस रसीद के तहत 44.36 लाख रुपये असमायोजित पड़े थे, जो अपर्याप्त आंतरिक नियंत्रण तंत्र को दर्शाता है और तत्काल समाधान/पहचान की आवश्यकता है।	➤ बोर्ड को समय-समय पर ईएमडी, पीएसडी, भागीदारी शुल्क आदि के रूप में विभिन्न राशियाँ सीधे बैंक खाते में प्राप्त होती हैं। इन प्राप्तियों को प्रारंभ में बैंक स्टेटमेंट के आधार पर सस्पेंस शीर्ष के अंतर्गत दर्ज किया जाता है तथा बाद में प्रमोशन निदेशालय से पुष्टि प्राप्त होने पर संबंधित शीर्ष में स्थानांतरित कर दिया जाता है। वर्ष 2020 से आंतरिक नियंत्रण तंत्र को मजबूत किया गया है और इसका केवल एक छोटा सा हिस्सा यानी 4.86 लाख रुपये वित्त वर्ष 2020-21 से वित्त वर्ष 2023-24 तक की अवधि से संबंधित है। शेष 39.50 लाख रुपये वित्त वर्ष 2020-21 से पहले की अवधि से संबंधित हैं और वित्त अनुभाग उक्त राशि के मिलान के लिए प्रोन्नति निदेशालय के साथ समन्वय कर रहा है।
ii.	आंतरिक लेखापरीक्षा प्रणाली की पर्याप्तता: टी बोर्ड के पास एक आंतरिक लेखापरीक्षा विंग है जो वर्तमान में मुख्यालय, कोलकाता से कार्य कर रहा है। आंतरिक लेखापरीक्षा वित्तीय सलाहकार और मुख्य लेखा अधिकारी के समय पर्यवेक्षण में आयोजित की जाती है। हालाँकि, आंतरिक लेखापरीक्षा विभाग के लिए कोई समर्पित जनशक्ति नहीं थी। टी बोर्ड के पास एक प्रधान कार्यालय, दो आंचलिक कार्यालय, पंद्रह क्षेत्रीय कार्यालय, दस उप-क्षेत्रीय कार्यालय, आठ चाय बुफे और तीन चाय केंद्र हैं जो देश के विभिन्न भागों में स्थित हैं। इसके अलावा, सिलीगुड़ी में एक अनुसंधान निदेशालय और गुणवत्ता नियंत्रण प्रयोगशाला और कर्सियांग में एक अनुसंधान एवं विकास केंद्र अर्थात् दार्जिलिंग चाय अनुसंधान एवं विकास केंद्र है। वर्ष 2023-24 के दौरान टी बोर्ड इंडिया की केवल एक इकाई अर्थात् कुन्नूर क्षेत्रीय कार्यालय में आंतरिक लेखापरीक्षा की गई।	आंतरिक लेखापरीक्षा प्रणाली को मजबूत करने के लिए एक पेशेवर लेखापरीक्षा फर्म की नियुक्ति पर विचार किया जा रहा है।
iii.	अचल संपत्तियों के भौतिक सत्यापन की प्रणाली: जीएफआर 2017 के नियम 213 (1) के अनुसार, अचल संपत्तियों का वर्ष में कम से कम एक बार सत्यापन किया जाना चाहिए और सत्यापन का परिणाम संबंधित रजिस्टर में दर्ज किया जाना चाहिए। यदि कोई विसंगति हो तो उसकी तुरंत जांच की जाएगी तथा उसे संज्ञान में लाया जाएगा। यद्यपि 31 मार्च 2024 तक बोर्ड के पास 1423.31 लाख रुपये की अचल सम्पत्ति थी, परन्तु 2023-24 के दौरान 41 कार्यालयों में से केवल 17 कार्यालयों में ही अचल सम्पत्तियों का भौतिक सत्यापन किया गया, जो कि जीएफआर के प्रावधानों तथा आंतरिक नियंत्रण की शो वीक प्रणाली का उल्लंघन है।	41 कार्यालयों में से अधिकांश कार्यालय एक ही व्यक्ति द्वारा चलाये जाते हैं। सभी आवश्यक अचल परिसंपत्तियां संबंधित आंचलिक/क्षेत्रीय कार्यालयों द्वारा उनकी ओर से खरीदी जाती हैं तथा उन्हें संबंधित आंचलिक/क्षेत्रीय कार्यालय के डेड स्टॉक रजिस्टर में दर्ज किया जाता है। हालांकि, लेखापरीक्षा के दृष्टिकोण के आधार पर, सभी कार्यालयों को अपने स्वयं के डेड स्टॉक रजिस्टर को बनाए रखने और वित्त वर्ष 2024-25 से अचल संपत्तियों का भौतिक सत्यापन करने के लिए सूचित किया जाएगा ताकि सी&एजी की आगे की पृष्ठतालिका से बचा जा सके।

iv.	इन्वेंटरी के भौतिक सत्यापन की प्रणाली: जीएफआर 2017 के नियम 213 (2) के अनुसार, सभी उपभोग्य वस्तुओं और सामग्रियों का भौतिक सत्यापन वर्ष में कम से कम एक बार किया जाना चाहिए और विसंगतियों, यदि कोई हो, को सक्षम प्राधिकारी द्वारा उचित कार्रवाई के लिए स्टॉक रजिस्टर में दर्ज किया जाना चाहिए। हालाँकि, बोर्ड द्वारा 2023-24 के दौरान 41 कार्यालयों में से केवल 17 कार्यालयों में ही इन्वेंटरी का भौतिक सत्यापन किया गया, जो कि जीएफआर के प्रावधानों उल्लंघन था और आंतरिक नियंत्रण प्रणाली की कमजोरी को दर्शाता है।	41 कार्यालयों में से अधिकांश कार्यालय एक ही व्यक्ति द्वारा चलाए जाते हैं। सभी आवश्यक इन्वेंटरी आइटम संबंधित कार्यालयों द्वारा उनकी आवश्यकता के आधार पर दिन-प्रतिदिन खरीदे जाते हैं। परिणामस्वरूप वर्ष के अंत में भंडार में कुछ भी/नगण्य राशि शेष नहीं बचती। हालाँकि, लेखापरीक्षा के दृष्टिकोण के आधार पर, सभी कार्यालयों को अपने स्वयं के विविध रजिस्टर बनाए रखने और वित्त वर्ष 2024-25 से भौतिक सत्यापन सूची आयोजित करने के लिए सूचित किया जाएगा ताकि सीपवंगजी की आगे की पछुताछ से बचा जा सके।
v.	वैधानिक बकाया राशि के भुगतान में नियमितता: बोर्ड ने सभी वैधानिक बकाया राशि को निर्धारित अवधि के भीतर नियमित रूप से चुका दिया।	नोट कर लिया गया है।

निदेशक (मुख्यालय)

(धनंजय मंडल)
वि.स.व मु.ले.अ.

प्राप्तियां	2022-23 राशि (₹.)		2023-24 राशि (₹.)		भुगतान	2022-23 राशि (₹.)		2023-24 राशि (₹.)	
I. अद्य शेष					I. व्यय				
क) हस्तगत में रोकड़	11.27		99.27		टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना		69,78,89,586.20		72,57,83,762.50
ख) बैंक शेष:					क) स्थापना व्यय		5,60,63,510.56		6,79,08,097.45
I) चालू खाते	1,64,990.58		15,04,818.56		ख) प्रशासनिक व्यय				
ii) जमा खाते					एसपीटीएफ				
iii) बचत खाते					क) स्थापना व्यय		36,07,196.00		38,30,824.00
परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना					ख) प्रशासनिक व्यय		1,84,631.80		59,889.50
क) हाथ में रोकड़					सहायिकी योजना				
ख) बैंक शेष:	40,87,375.67		1,59,49,559.95		क) स्थापना व्यय				21,085.60
I) चालू खाते					ख) प्रशासनिक व्यय		34,611.21		
ii) जमा खाते					मुम्बई टी सेन्टर				
iii) बचत खाते					प्रशासनिक व्यय		1,44,000.00		1,44,000.00
एसपीटीएफ					परिक्रामी कार्पस नोर्धे ऋण योजना				
क) हाथ में रोकड़	33,08,341.83		11,23,293.15		प्रशासनिक व्यय		0.00		32,296.00
ख) बैंक शेष:					II. विभिन्न परियोजनाओं के				
I) चालू खाते					निधि के बावत भुगतान				
ii) जमा खाते					टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना				
iii) बचत खाते					परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना				
सहायिकी योजना					विशेष प्रयोजन चाय निधि				
क) हाथ में रोकड़	1,06,44,207.30		67,46,732.61		सहायिकी योजना		39,81,34,478.41		47,65,79,451.33
ख) बैंक शेष:					III. निवेश एवं जमा किया				
I) चालू खाते					क) चिन्हित/बंदोबस्ती निधि के अनुगत				
ii) जमा खाते					विशेष प्रयोजन चाय निधि		3,43,36,75,000.00		1,03,15,76,000.00
iii) बचत खाते	41,26,347.19		61,50,372.10		ख) निजी निधि से अनुगत (निवेश-अन्य)				
मुम्बई टी सेन्टर					सहायिकी योजना		51,66,51,103.00		41,12,75,746.51
क) हाथ में रोकड़					मुम्बई टी सेन्टर				
ख) बैंक शेष:					टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना				
I) चालू खाते					परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना		8,00,00,000.00		20,04,60,100.00
ii) जमा खाते							1,70,64,00,000.00		34,19,00,000.00
iii) बचत खाते									
(क) बैंक जमा पर									
सी/एफ	2,23,31,273.84		3,14,74,875.64		सी/एफ		6,89,27,84,117.18		3,25,95,71,252.89

बो/एफ	2,23,31,273.84	3,14,74,875.64	बो/एफ	6,89,27,84,117.18	3,25,95,71,252.89
II. प्राप्त अनुदान टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना क) भारत सरकार से: पूँजीगत हेतु अनुदान राजस्व हेतु अनुदान एसपीटीएफ क) भारत सरकार से: पूँजीगत हेतु अनुदान राजस्व हेतु अनुदान सहायिकी योजना क) भारत सरकार से: पूँजीगत हेतु अनुदान राजस्व हेतु अनुदान	82,50,00,000.00	74,91,00,000.00	IV. नियत आस्तियाँ एवं प्रगामी कार्य पूँजी पर व्यय टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना क) नियत आस्तियों का क्रय एसपीटीएफ क) नियत आस्तियों का क्रय सहायिकी योजना क) नियत आस्तियों का क्रय मुम्बई टी सेक्टर आस्तियाँ प्रगामी पूँजीगत कार्य टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना ख) प्रगामी पूँजीगत कार्य संबंधी व्यय एसपीटीएफ ख) प्रगामी पूँजीगत कार्य संबंधी व्यय सहायिकी योजना ख) प्रगामी कार्य पूँजी संबंधी व्यय	46,64,835.20	13,47,591.32
				6,20,452.72	9,32,599.40
				8,08,458.00	17,51,658.48
III. निवेश से आय परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना क) चिन्हित/बंदोबस्त निधि ख) निजी निधि (अन्य-निवेश) एसपीटीएफ ख) निजी निधि (अन्य-निवेश)	43,38,57,000.00	49,05,07,834.00			
	1,62,90,53,257.00	29,82,00,000.00			
	3,23,59,79,728.00	97,04,50,000.00	V. अतिरिक्त धनाऋण की वापसी टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना क) भारत सरकार को ख) राज्य सरकार को ग) निधि के अन्य प्रदाताओं को	1,65,001.85	0.00
IV. ब्याज प्राप्ति टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना क) बैंक जमा पर ख) ऋण, अग्रिम आदि	20,35,478.00	1,06,31,100.00		11,02,00,000.00	0.00
परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना क) बैंक जमा पर ख) ऋण, अग्रिम आदि	6,53,73,401.00	2,45,61,632.68			
	1,39,35,800.00	77,58,995.00			
	17,78,50,461.00	5,73,89,527.00			
	44,86,919.92	58,76,013.36		6.72	0.00
एसपीटीएफ क) बैंक जमा पर ख) ऋण, अग्रिम आदि सी/एफ	6,40,99,03,318.76	2,64,59,49,977.68		7,00,92,42,871.67	3,26,36,03,102.09



बी/एफ	6,40,99,03,318.76	2,64,59,49,977.68	बी/एफ	7,00,92,42,871.67	3,26,36,03,102.09
मम्बई टी सेन्टर क) बैंक जमा पर ख) ऋण, पेशगी आदि	0.00	0.00	सहायिकी योजना क) भारत सरकार को ख) राज्य सरकार को	10,27,458.60	0.00
सहायिकी योजना क) बैंक जमा पर ख) ऋण, पेशगी आदि	18,06,951.96	20,64,072.00	मम्बई टी सेन्टर टीबीटीएफ लेखा को हस्तांतरित यूनियन बैंक को हस्तांतरित गुडरिक को हस्तांतरित	58,50,000.00 32,80,726.00	0.00 0.00
V. अन्य आय (विनिर्दिष्ट) टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना अनुगोपन और आवेदन की शुल्क वसूली पंजीकरण शुल्क चाय विक्रय से प्राप्त विविध प्राप्तियां पेशगी पर ब्याज	3,16,00,455.36 30,84,026.00 160,19084.66 80,94,935.80 4,39,070.00	3,47,24,598.90 14,43,651.25 15652810.93 55,96,349.04 1,98,369.00	VI. वित्त प्रभार (ब्याज) VII. अन्य भुगतान (विनिर्दिष्ट) टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना अन्य भुगतान ऋण कर्मियों को पेशगी	52,58,35,723.63 61,62,747.00	59,82,02,917.24 42,82,946.00
मम्बई टी सेन्टर विविध प्राप्ति सावधि जमा परिपक्व बिजली शुल्क परामर्श शुल्क नुकसान हेतु गुडरिक से प्राप्त नकद, बिजली/क्रेडिट/डेबिट कार्ड बिक्री बिक्री पर जीएसटी देयता परामर्श पर जीएसटी देयता जोमेटो	49,600.00 8,99,200.00 61,20,000.00 53,02,647.54 2,53,656.60 9,00,000.00	0.00 0.00 0.00 562.00 0.00 0.00	परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना अन्य को ऋण विधि प्रभार बैंक प्रभार अन्य भुगतान टीडीएस पर ऑटो स्वीप	11,02,00,000.00 54,000.00 177.00 0.00 757.00	0.00 46,962.00 0.00 0.00 7,192.00
लौटाय़ा गया किराया (आरटीजीएस रद्द) एचडीएफसी बैंक से हस्तांतरण VI. उधार ली गई राशि टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना अन्य निधि से ऋण एसपीटीएफ चिन्हित निधि/सहायिकी योजना VII. कोई अन्य प्राप्तियां टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना पूर्व अवधि समायोजना अन्य प्राप्तियां निवेश परिपक्व	11,02,00,000.00 - 40,66,56,728.60 8,00,00,000.00	0.00 58,48,76,400.26 20,04,60,100.00	सी/एफ	7,66,16,54,460.90	3,86,61,43,119.33
सी/एफ	7,08,13,29,675.28	3,49,09,66,891.06			

टा बांड-पाएकवाड का ऋण	-	-	पारक्रामा कापस जाध सल्कारा टाइ एसटा बकाया	-	910.00
टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना	11,02,00,000.00	-	स्रोत पर कर कटौती	2,23,127.00	1,33,066.00
सावधि जमा पर प्राप्य टीडीएस	46,40,460.00	757.00	व्यावसायिक कर	57,00,097.50	10,43,666.00
आयकर से प्राप्त ब्याज	1,62,403.00	-	ऋण फोरक्लोजर	2,80,000.00	-
विशेष प्रयोजन चाय निधि			बयाना राशि जमा	815.00	-
प्रिंसिपल डिफॉल्ट रिजर्व फंड			बैंक प्रभार		
मूलधन पुनर्भुगतान	1,43,42,346.20	39,57,520.54	माम्बई टी सेक्टर		
बागान द्वारा ऋण की वापसी	18,35,964.50	44,45,321.25	बिजली शुल्क	8,24,350.00	83,147.00
आवेदन शुल्क			कर	12,77,342.00	-
चाय विनियमन के लिए राष्ट्रीय कार्यक्रम			बैंक प्रभार	24,220.23	1,295.06
बयाना राशि जमा			विविध व्यय	1,00,441.00	52,559.00
टीडीएस प्राप्य आईसीआरए लिमिटेड					
टी बोर्ड चाय निधि से प्राप्य			<u>चिन्हित निधि/सहायिकी योजना</u>		
सावधि जमा पर प्राप्य टीडीएस					
टीडीएस कटौती पर आयकर से प्राप्त ब्याज	74,03,871.00	0.00			
पूर्व अवधि की आय	2,59,115.00	0.00	इनपुट टैक्स जीएसटी	93,43,802.66	2,02,84,911.38
	106.00	0.00			
चिन्हित निधि/सहायिकी योजना					
अन्य निधि से प्राप्त			अन्य योजना भुगतान		
व्यय हेतु दायित्वाएँ	29,37,524.14	2,28,89,946.73	ब्याज देय	1,22,69,670.89	5,81,53,974.42
नियत जमा	-	8,000.00	कर चुकाया गया		
उचित अग्रिम	89,43,764.07	16,83,243.22	विविध व्यय	2,13,78,30,747.65	2,01,01,85,936.00
सावधि जमा	50,54,66,896.34	45,87,63,468.51	परीक्षण प्रभार	1,62,99,325.00	1,37,499.00
अन्य प्राप्त	23,42,738.00	93,57,162.24	ई-नीलामी	5,36,621.42	11,92,290.00
पूर्व अवधि समायोजन	29,150.31	-	पूर्व अवधि समायोजन	2,59,68,763.49	5,40,63,928.00
परीक्षण शुल्क	19,02,628.46	62,56,793.30	उचित अग्रिम	9,170.31	-
ई-नीलामी प्रभार	3,92,73,567.46	4,06,07,565.75	प्राप्य टीडीएस	2,51,51,502.36	1,25,40,276.04
जीएसटी देयता	83,71,454.64	1,06,14,879.80		-	2,54,522.00
कर चुकाया गया	2,13,50,48,557.65	2,04,08,61,356.73			
सी/एफ	9,92,96,42,026.05	6,09,26,41,610.13	सी/एफ	9,89,81,67,150.41	6,02,44,75,473.23



बी/एफ	9,92,96,42,026.05	6,09,26,41,610.13	बी/एफ	9,89,81,67,150.41	6,02,44,75,473.23
			VIII. अंत शेष		
			टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना		
			क) हस्तगत रोकड़	99.27	192.27
			ख) बैंक शेष		
			i) चालू खाते में		
			ii) जमा खाते में	15,04,818.56	44,51,031.95
			iii) बचत खाते में		
			iv) दार्जिलिंग सीटीएम		
			परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना		
			क) हस्तगत रोकड़		
			ख) बैंक शेष	15949559.95	6713198.63
			i) चालू खाते में		
			ii) जमा खाते में		
			iii) बचत खाते में		
			विशेष प्रयोजन चाय निधि		
			ख) बैंक शेष		
			i) चालू खाते में	1123293.15	6392945.80
			सहायिकी योजना		
			क) हस्तगत रोकड़		
			ख) बैंक शेष	6746732.61	44738835.21
			i) चालू खाते में		
			ii) जमा खाते में		
			iii) बचत खाते में		
			मुम्बई टी सेन्टर		
			क) हस्तगत रोकड़		
			i) चालू खाते में	61,50,372.10	58,69,933.04
			ii) जमा खाते में		
कुल	9,92,96,42,026.05	6,09,26,41,610.13	कुल	9,92,96,42,026.05	6,09,26,41,610.13

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ने.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ने.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

01 अप्रैल, 2023 से 31 मार्च, 2024 तक टी बोर्ड, कोलकाता का
समेकित आय एवं व्यय लेखा

आय	अनुसूची	2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
विक्रय/सेवा से आय	12	53,02,647.54	562.00
अनुदान/सहायिकी	13	81,95,23,254.84	74,59,69,953.20
शुल्क/अंशदान	14	3,46,89,481.36	3,61,96,250.15
निवेश से आय	15	-	-
रॉयल्टी, प्रकाशनों आदि से आय	16	-	-
ब्याज अर्जित	17	21,90,04,169.24	33,21,96,195.75
अन्य आय	18	6,61,50,088.46	4,75,73,250.60
समाप्त स्टॉक में वृद्धि/(कमी)	19	(8,60,705.00)	-
सामान एवं प्रगामी कार्य			
कुल(क)		1,14,38,08,936.44	1,16,19,36,211.70
व्यय	अनुसूची	2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
स्थापना व्यय	20	70,05,80,952.20	1,53,78,32,958.50
अन्य प्रशासनिक व्यय	21	7,69,13,873.80	7,01,85,471.24
अनुदान, सहायिकी आदि पर व्यय	22	-	-
ब्याज	23	-	-
मूल्यहास		59,94,152.16	57,03,359.63
कुल(ख)		78,34,88,978.16	1,61,37,21,789.37
शेष व्यय की अपेक्षा आय में अधिकता(क-ख)		36,03,19,958.28	(45,17,85,577.67)
टी बोर्ड चाय निधि लेखा			
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता		13,37,95,141.10	(78,84,51,222.74)
मुम्बई टी सेन्टर			
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता		28,72,222.46	(12,39,733.06)
परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना			
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता		8,99,89,541.00	13,82,54,983.45
एसपीटीएफ			
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता		13,36,63,053.72	19,96,50,394.68
कुल		36,03,19,958.28	(45,17,85,577.67)

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



31 मार्च, 2024 तक का टी बोर्ड, कोलकाता का
समेकित तुलन पत्र

दायिताएं	अनुसूची	2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
कार्पस/पंजीगत निधि	1	15,71,90,777.33	(29,04,98,249.14)
आरक्षित एवं आधिक्य:	2	46,56,38,952.16	46,56,38,952.16
चिन्हित/बंदोबस्त निधि	3	(7,75,72,456.03)	(12,71,43,730.83)
जमानती ऋण एवं उधारी :	4	10,000.00	10,000.00
असुरक्षित ऋण एवं उधारी	5	-	-
स्थगित क्रेडिट दायिताएं:	6	-	-
चालू दायिताएं एवं प्रावधान	7	4,77,67,30,178.86	5,57,85,88,229.77
कुल		5,32,19,97,452.32	5,62,65,95,201.96
आस्तियां	अनुसूची	2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
अचल आस्तियां	8	15,39,53,243.85	14,23,30,949.19
चिन्हित/बंदोबस्त निधि से निवेश	9	2,55,35,50,000.00	2,61,46,76,000.00
निवेश-अन्य	10	1,62,71,70,122.66	1,62,34,30,198.00
चालू आस्तियां, ऋण, पेशगी आदि	11	98,73,24,085.81	1,24,61,58,054.77
कुल		5,32,19,97,452.32	5,62,65,95,201.96

ह./-
((ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

वर्ष 2023-24 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता का समेकित तुलन पत्र का
भाग बनाने की अनुसूची

विवरण	2022-23	2023-24
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
अनुसूची 1 - कार्पस/पूँजी निधि		
सहायिकी योजना		
पीडीएस		
वर्ष के आरंभ में शेष राशि	4,25,17,628.97	4,30,05,770.73
जोड़े: वर्ष के दौरान क्रय	4,88,141.76	3,72,753.98
एसजीडीडी		
वर्ष की शुरुआत में संतुलन		
जोड़े: वर्ष के दौरान क्रय		
क्यूएंड पीडीएस-शेष	35,390.00	35,390.00
एमपीएस		
वर्ष की शुरुआत में संतुलन	34,33,663.02	34,33,663.02
घटाएँ: जीएसटी क्रेडिट के लिए टीबीटीएफ में स्थानांतरण		
जोड़े: वर्ष के दौरान क्रय		
एनपीटीआर-शेष	2,59,43,725.40	2,59,43,725.40
अनुसंधान एवं विकास		
वर्ष की शुरुआत में संतुलन	14,77,33,516.69	14,80,13,418.32
जोड़े: वर्ष के दौरान क्रय	2,79,901.63	5,93,297.42
अर्थोडॉक्स	31,14,208.00	31,14,208.00
मा.सं.वि.	1,21,918.00	1,21,918.00
वर्ष की शुरुआत में संतुलन		
जोड़े: वर्ष के दौरान क्रय		
सहायिकी शेष	22,36,68,093.47	22,46,34,144.87
सहायिकी के अलावा		
एसपीटीएफ (पूँजी)	90,00,00,000.00	90,00,00,000.00
टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)		
वर्ष की शुरुआत में संतुलन	13,71,23,056.97	14,25,99,349.13
जोड़े: वर्ष के दौरान क्रय	54,76,292.16	31,30,499.80
जोड़े: वर्ष के दौरान समायोजन		
कुल	14,25,99,349.13	14,57,29,848.93
जोड़े/(घटाएँ): आय/व्यय लेखा के अनुसार निवल लाभ		
टी बोर्ड चाय निधि		
गत वर्ष लेखा अनुसार अग्रेषित शेष	(4,19,30,01,665.00)	(4,05,92,06,523.90)
जोड़े/(घटाएँ): आय/व्यय लेखा के अनुसार निवल लाभ	13,37,95,141.10	(78,84,51,222.74)
घटाएँ: लेखा परीक्षा शुल्क हेतु प्रावधान		
घटाएँ: 2012-12 हेतु एनटीआरएफ से किराया		
जोड़े: पूर्व अवधि व्यय		
कुल	(4,05,92,06,523.90)	(4,84,76,57,746.64)
मुम्बई टी सेन्टर		
वर्ष की शुरुआत में संतुलन	1,33,69,530.14	1,62,41,752.60
जोड़े/(घटाएँ): आय/व्यय लेखा के अनुसार निवल लाभ	28,72,222.46	(12,39,733.06)
समायोजन		
वर्ष के दौरान जोड़े		
कुल	1,62,41,752.60	1,50,02,019.54
परिक्रामी कार्पस निधि		
गत वर्ष के अनुसार अग्रेषित शेष	1,08,08,50,926.81	1,17,08,40,467.81
समायोजन		
जोड़े/(घटाएँ): आय/व्यय लेखा के अनुसार निवल लाभ	8,99,89,541.00	13,82,54,983.45
कुल	1,17,08,40,467.81	1,30,90,95,451.26
एसपीटीएफ (लाभ/हानि शेष)	1,76,30,47,638.22	1,96,26,98,032.90
वर्ष के अंत में शेष	15,71,90,777.33	(29,04,98,249.14)

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



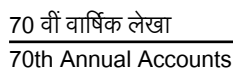
वर्ष 2023-24 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता का समेकित तुलन पत्र का
भाग बनाने की अनुसूची

अनुसूची 2 -आरक्षित एवं अधिशेष :	2022-23	2023-24
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
1 <u>पूँजी संचय :</u> गत लेखा अनुसार वर्ष के दौरान जोड़े घटाएँ: वर्ष के दौरान कटौती		
2 <u>पुनर्मूल्यांकन संचय:</u> गत लेखा अनुसार वर्ष के दौरान जोड़े घटाएँ: वर्ष के दौरान कटौती		
3 <u>विशेष संचय:</u> गत लेखा अनुसार वर्ष के दौरान जोड़े घटाएँ: वर्ष के दौरान कटौती		
4 <u>सामान्य संचय :</u> <u>टी बोर्ड चाय निधि(गैर योजना)</u> गत लेखा अनुसार वर्ष के दौरान जोड़े घटाएँ: वर्ष के दौरान कटौती <u>परिक्रामी कार्पस निधि</u> गत लेखा अनुसार वर्ष के दौरान जोड़े		
कुल	46,56,38,952.16	46,56,38,952.16

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष





अनुसूची 4 - सुरक्षित ऋण एवं उधारी		2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
परिक्रामी कार्पस निधि			
1 केन्द्र सरकार			
2 राज्य सरकार (विनिर्दिष्ट)			
3 वित्तीय संस्था			
4 बैंक			
क)	अवधि ऋण		
ख)	अन्य ऋण (विनिर्दिष्ट)		
5 अन्य संस्थाएं एवं एजेंसियां			
6 डिबेंचर एवं बॉण्ड			
7 नियत जमा			
8 अन्य (विनिर्दिष्ट)			
एसपीटीएफ			
1 केन्द्र सरकार			
2 राज्य सरकार (विनिर्दिष्ट)			
3 वित्तीय संस्थान			
4 बैंक			
क)	अवधि ऋण	10,000.00	10,000.00
ख)	अन्य ऋण (विनिर्दिष्ट)		
5 अन्य संस्थाएं एवं एजेंसियां			
6 डिबेंचर एवं बॉण्ड			
7 नियत जमा			
8 अन्य (विनिर्दिष्ट)			
कुल		10,000.00	10,000.00

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

वर्ष 2023-24 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता का समेकित तुलन पत्र का
भाग बनाने की अनुसूची

अनुसूची 5 - असुरक्षित ऋण एवं उधारी	2022-23		2023-24	
	राशि (रु.)		राशि (रु.)	
परिक्रामी कार्यस निधि 1 केन्द्र सरकार 2 राज्य सरकार (विनिर्दिष्ट) 3 वित्तीय संस्था 4 बैंक क) अवधि ऋण ख) अन्य ऋण (विनिर्दिष्ट) 5 अन्य संस्थाएं एवं एजेंसियां 6 डिबेंचर एवं बॉण्ड 7 नियत जमा 8 अन्य (विनिर्दिष्ट) एसपीटीएफ 1 केन्द्र सरकार 2 राज्य सरकार (विनिर्दिष्ट) 3 वित्तीय संस्था 4 बैंक क) अवधि ऋण ख) अन्य ऋण (विनिर्दिष्ट) 5 अन्य संस्थाएं एवं एजेंसियां 6 डिबेंचर एवं बॉण्ड 7 नियत जमा 8 अन्य (विनिर्दिष्ट)				
कुल				

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

वर्ष 2023-24 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता का समेकित तुलन पत्र का
भाग बनाने की अनुसूची

अनुसूची 6 - स्थगित क्रेडिट दायित्वाएं :	2022-23	2023-24
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
क) पूंजीगत उपकरणों एवं अन्य आस्तियों के बंधक द्वारा संरक्षण स्वीकृति द्वारा संरक्षण		
ख) अन्य		
कुल	0.00	0.00

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

वर्ष 2023-24 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता का समेकित तुलन पत्र का
भाग बनाने की अनुसूची

अनुसूची 7 - चालू दायिताएं एवं प्रावधान		2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
ए. चालू दायिताएं			
1	स्वीकृति		
2	फुटकर लेनदार		
	<u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u>		
	क) सामग्री हेतु		
	ख) अन्य	5,08,72,521.93	6,47,94,575.66
	चिन्हित निधि		
	<u>सहायिकी योजना</u>		
	क) सामग्री हेतु		
	ख) अन्य	8,69,52,222.26	8,17,70,322.29
	<u>परिक्रामी क्रेडिट फंड</u>		
	क) सामग्री हेतु		
	ख) अन्य		
	<u>एसपीटीएफ</u>		
	क) सामग्री हेतु		
	ख) अन्य	4,44,76,701.29	3,54,69,245.70
	मुम्बई टी सेन्टर		
	क) सामग्री हेतु		
	ख) अन्य	28,59,285.50	28,59,285.50
	सहायिकी योजना अन्य		
	उचत मुख्यालय		
3	आग्रेम प्राप्त		
4	प्रोदभूत ब्याज परन्तु देय नहीं:		
	क) सुरक्षित ऋण/उधारी		
	ख) असुरक्षित ऋण/उधारी		
5	सांविदिक दायिताएं:		
	<u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u>		
	क) समयोपरि		
	ख) अन्य	1,47,18,736.08	1,91,65,611.59
	मुम्बई टी सेन्टर		
	शुल्क और कर		
	सहायिकी योजना अन्य		
	शुल्क एवं कर		
	<u>परिक्रामी क्रेडिट फंड</u>		
	शुल्क एवं कर	16,800.00	-
6	अन्य चालू दायिताएं		
	<u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u>		
	<u>परिक्रामी क्रेडिट फंड</u>		
	ऋण क्रेडिट शेष	8,07,902.00	8,07,902.00
	ब्याज देय	2,12,890.00	2,12,890.00
	अन्य	565.00	565.00
B. प्रावधान-टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)			
1	कराधान के लिए		
2	उपदान	19,30,43,381.00	19,56,38,292.00
3	सेवानिवृत्ति/पेंशन	3,97,86,48,086.00	4,77,54,12,680.00
4	संचित छुट्टी रोकड़ीकरण	16,64,70,172.00	17,52,06,641.00
5	व्यापार वारंटी / दावें		
6	अन्य (विनिर्दिष्ट)		
	<u>परिक्रामी क्रेडिट फंड</u>		
	डी / ऋण के लिए प्रावधान	23,76,50,915.80	22,72,50,219.03
कुल		4,77,67,30,178.86	5,57,85,88,229.77

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



वर्ष 2023-24 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता का समेकित तुलन पत्र का
भाग बनाने की अनुसूची

अनुसूची : 8 नियत आस्तियां

मद	सकल ब्लॉक		समायोजन उपरान्त मूल्य	वर्ष के दौरान योग	विक्रय/बट्टे खाते जाला	मूल्यहास/परिशोधित	निवल ब्लॉक	
	01.04.23 तक का मूल्य	समायोजन					31.03.2024 तक का मूल्य	
भूमि	11,36,858.85		11,36,858.85				11,36,858.85	
	11,36,858.85		11,36,858.85				11,36,858.85	
पट्टाधारी भूमि	12,73,684.00		12,73,684.00			44,743.00	12,28,941.00	
	13,18,427.00		13,18,427.00			44,743.00	12,73,684.00	
आवासीय भवन	23,43,548.29		23,43,548.29			1,17,177.41	22,26,370.88	
	24,66,892.94		24,66,892.94			1,23,344.65	23,43,548.29	
कार्यालय भवन	1,77,855,541.21		1,77,855,541.21			17,78,554.12	1,60,06,987.09	
	1,97,61,712.46		1,97,61,712.46			19,76,171.25	1,77,85,541.21	
पट्टाधारी भवन	1,88,88,888.96		1,88,88,888.96			5,55,555.56	1,83,33,333.40	
	1,94,44,444.52		1,94,44,444.52			5,55,555.56	1,88,88,888.96	
आवासीय भवन डीटीआर एवं डीसी	1,02,29,751.27		1,02,29,751.27			5,11,487.56	97,18,263.71	
	1,07,68,159.23		1,07,68,159.23			5,38,407.96	1,02,29,751.27	
कार्यालय भवन, अगरतला	73,82,536.71		73,82,536.71			7,38,253.67	66,44,283.04	
	82,02,818.57		82,02,818.57			8,20,281.86	73,82,536.71	
वाहन	67,10,791.91	12,584.71	67,23,376.62		30,221.70	10,03,973.12	56,89,181.80	
	78,38,386.12		78,38,386.12	49,899.00		11,77,493.21	67,10,791.91	
प्लॉट, मशीनरी एवं उपकरण	1,54,88,783.32		1,54,88,783.32	7,23,501.32		23,88,726.95	1,38,23,557.69	
	1,76,54,653.55		1,76,54,653.55	4,95,026.53		26,60,896.76	1,54,88,783.32	
फर्नीचर/फिक्सचर	1,58,20,746.83		1,58,20,746.83	37,890.00		15,93,102.83	1,42,65,534.00	
	1,72,34,569.27		1,72,34,569.27	2,39,556.38		16,53,378.82	1,58,20,746.83	
कार्यालय उपकरण	26,41,635.37		26,41,635.37	7,79,677.66		4,46,265.08	29,75,047.95	
	21,54,308.27		21,54,308.27	8,47,766.16		3,60,439.06	26,41,635.37	
इलेक्ट्रिकल इंस्टालेशन एवं उपकरण	25,37,516.16		25,37,516.16	49,811.02		2,59,870.12	23,27,457.06	
	27,77,925.03		27,77,925.03	38,600.00		2,79,008.87	25,37,516.16	
कम्प्यूटर एवं पेरिफेरल्स	51,06,337.19		51,06,337.19	6,24,102.72		21,72,538.88	35,57,901.03	
	38,95,622.42		38,95,622.42	37,61,053.48	127.96	25,50,210.75	51,06,337.19	
लकड़ी का ढांचा	1,76,671.18		1,76,671.18			70,668.47	1,06,002.71	
	2,94,451.97		2,94,451.97			1,17,780.79	1,76,671.18	
विद्युत स्थापन	5,25,072.97		5,25,072.97			52,507.00	4,72,565.97	
	5,83,413.97		5,83,413.97			58,341.00	5,25,072.97	
डीटीआरडीसी भवन	1,13,087.36		1,13,087.36	1,04,910.00		11,768.62	2,06,228.74	
	1,25,652.62		1,25,652.62			12,565.26	1,13,087.36	
डीटीआरसी फर्नीचर	28,175.81		28,175.81			2,817.58	25,358.23	
	31,306.46		31,306.46			3,130.65	28,175.81	
कार्यालय भवन, तेजपुर	1,32,12,739.54		1,32,12,739.54			13,21,273.95	1,18,91,465.59	
	1,46,80,821.71		1,46,80,821.71			14,68,082.17	1,32,12,739.54	
पुस्तकालय पुस्तक	15,000.49		15,000.49	25,000.00		11,150.87	28,849.62	
	25,000.81		25,000.81	3,976.00		13,976.32	15,000.49	
नलकूप एवं जल आपूर्ति	73,392.69		73,392.69			7,339.08	66,053.61	
	81,547.23		81,547.23			8,154.54	73,392.69	

कार्यालय भवन, पालमपूर	1,07,08,406.91				1,07,08,406.91	10,70,840.69	96,37,566.22
	1,18,98,229.90				1,18,98,229.90	11,89,822.99	1,07,08,406.91
ई-नीलामी	18,648.00				18,648.00	7,459.00	11,189.00
	31,080.00				31,080.00	12,432.00	18,648.00
टैली सॉफ्टवेयर	8,549.03				8,549.03	3,419.63	5,129.40
	14,248.34				14,248.34	5,699.31	8,549.03
प्रयोगशाला	1,53,17,156.80				1,53,17,156.80	15,31,715.68	1,37,85,441.12
	1,70,19,063.11				1,70,19,063.11	17,01,906.31	1,53,17,156.80
कुल क	14,75,43,520.85	12,584.71			23,44,892.72	1,57,01,208.87	13,41,69,567.71
प्रगति पर पूंजीगत कार्य	15,94,39,594.35	-			54,35,877.55	1,73,31,823.09	14,75,43,520.85
आवासीय भवन, डीटीआर एवं डीसी	49,07,905.00						49,07,905.00
	49,07,905.00						49,07,905.00
पूँजी डबल्यू.आई.पी.	15,01,818.00				17,51,658.48		32,53,476.48
	6,93,360.00				8,08,458.00		15,01,818.00
कुल ख	64,09,723.00	-			17,51,658.48	-	81,61,381.48
	56,01,265.00	-			8,08,458.00	-	64,09,723.00
कुल योग	15,39,53,243.85	12,584.71			40,96,551.20	1,57,01,208.87	14,23,30,949.19
	16,50,40,859.35	-			62,44,335.55	1,73,31,823.09	15,39,53,243.85

नोट: बोल्ट इटालिक आंकड़े वर्तमान वर्ष के आंकड़े बताते हैं।

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



वर्ष 2023-24 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता का समेकित तुलन पत्र का
भाग बनाने की अनुसूची

अनुसूची 9		2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
चिन्हित/बंदोबस्ती निधि से निवेश			
	एसपीटीएफ		
9	सरकारी प्रतिभूतियों में		
10	अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियों		
11	शेयर		
12	डिबेन्चर एवं बॉण्ड		
13	अनुसंगी एवं संयुक्त उद्यम		
14	अन्य (विनिर्दिष्ट किए जाने योग्य)		
	बैंक	2,55,35,50,000.00	2,61,46,76,000.00
कुल		2,55,35,50,000.00	2,61,46,76,000.00

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं म्.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

वर्ष 2023-24 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता का समेकित तुलन पत्र का
भाग बनाने की अनुसूची

अनुसूची 10 - निवेश-अन्य		2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
1	<u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u>		
2	सरकारी प्रतिभूतियों में		
3	अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियों		
4	शेयर		
5	डिबेन्चर एवं बॉण्ड		
6	अनुसंगी एवं संयुक्त उद्यम		
	अन्य (विनिर्दिष्ट किए जाने योग्य)		
	<u>आरसीएफ</u>		
	निवेश	1,56,90,25,000.00	1,61,14,00,000.00
	<u>मम्बई टी सेन्टर</u>		
	निवेश	1,13,83,505.00	1,07,27,203.00
	<u>सहायिकी योजनाएं</u>		
	निवेश	4,67,61,617.66	13,02,995.00
कुल		1,62,71,70,122.66	1,62,34,30,198.00

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ. (प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



वर्ष 2023-24 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता का समेकित तुलन पत्र का
भाग बनाने की अनुसूची

अनुसूची-11 चालू आस्तियां ऋण, अग्रिम आदि	2022-23	2023-24
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
ए. चालू आस्तियां : 1. तालिका: <u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u> क) भंडार एवं अतिरिक्त ख) फूटकर उपकरण ग) व्यापार में स्टॉक : निर्मित सामग्री कार्य प्रगति पर है कच्चा माल मुम्बई टी सेन्टर <u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u> क) छह महीने से अधिक बकाया ऋण ख) अन्य (प्राप्ति योग्य बिल) एसपीटीएफ क) छह महीने से अधिक बकाया ऋण ख) अन्य 3. हस्तगत नकद शेष (चेक/ड्राफ्ट एवं अग्रदाय सहित) गैर-योजना <u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u> 4. बैंक में जमा : क) अधिसूचित बैंकों में: <u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u> -चालू खाते पर -जमा खाते पर (मार्जिन राशि सहित) -बचत लेखा पर चिन्हित निधि <u>सहायिकी योजना</u> -चालू खाते पर -जमा खाते पर (मार्जिन राशि सहित) -बचत लेखा पर <u>परिक्रामी कार्पस निधि</u> -चालू खाते पर -जमा खाते पर (मार्जिन राशि सहित) -बचत लेखा पर एसपीटीएफ -चालू खाते पर -जमा खाते पर (मार्जिन राशि सहित) -बचत लेखा पर मुम्बई टी सेन्टर -चालू खाते पर -जमा खाते पर (मार्जिन राशि सहित) -बचत लेखा पर ख) गैर-अधिसूचित बैंकों से: 5. डाक घर - बचत खाता	14,19,444.00 - 1,19,40,643.96 2,03,78,447.87 99.27 15,04,818.56 67,46,732.61 95,24,559.95 11,23,293.15 61,50,372.10	12,58,583.58 2,01,71,958.57 2,46,62,253.87 192.27 44,51,031.95 4,47,38,835.21 16,13,198.63 63,92,945.80 58,69,933.04
कुल (क)	5,87,88,411.47	10,91,58,932.92

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



वर्ष 2023-24 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता का समेकित तुलन पत्र का
भाग बनाने की अनुसूची

अनुसूची-11 चालू आस्तियां ऋण, अग्रिम आदि (जारी.....)		2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
ख. ऋण, अग्रिम एवं अन्य आस्तियां			
1.	ऋण: <u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u> क) कर्मी को अग्रिम आकस्मिक एवं टीए/एलटीसी अग्रिम पेंशन सस्पेंस इंस्टैंट एवं होल्डिंग टीटीसीआई को ब्याज मुक्त ऋण ख) अन्य (विनिर्दिष्ट) <u>परिक्रामी कार्पस निधि</u> आरसीएफ - मूलधन <u>सहायिकी योजनाएं</u> अन्य निधि <u>मुंबई टी सेंटर</u> अन्य चालू आस्तियां एसपीटीएफ क) कर्मी ख) गतिविधियों में संलग्न अन्य सत्ताएं जिनका उद्देश्य समान हो ग) अन्य (विनिर्दिष्ट) चाय संपदाएं अन्य निधि को ऋण	33,24,927.00 18,93,242.00 37,34,34,875.31 11,81,47,454.51 37,78,567.00 4,84,021.50 4,98,31,380.30	28,13,225.00 33,91,322.00 39,31,28,881.91 11,72,27,115.51 37,78,567.00 4,84,021.50 3,47,46,630.24
2.	प्राप्त होने वाले मूल्य हेतु रोकड़ अथवा वस्तु के रूप में वसूली योग्य राशि एवं अन्य अग्रिम <u>टी बोर्ड चाय निधि</u> क) पूंजी लेखा पर ख) पुनर्भुगतान ग) अन्य जमा आरसीएफ-मूलधन बैंक प्रभार वसूली योग्य विक्रय कर बकाया चेक निरस्तीकरण प्रभार <u>सहायिकी योजनाएं</u> क) पूंजी लेखा पर ख) पुनर्भुगतान ग) अन्य एसपीटीएफ क) पूंजी लेखा पर ख) पुनर्भुगतान ग) अन्य	88,94,211.68 5,50,183.00 1,34,585.00 11,06,11,344.06	78,10,589.31 5,50,183.00 1,27,012.00 8,59,76,562.90
3.	आय प्रोदभूत : <u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u> क) चिन्हित निधि से निवेश पर ख) निवेश पर-अन्य (दार्जिलिंग सीटीएम) ग) ऋण एवं अग्रिम पर घ) अन्य (अप्राप्त बकाया आय सहित रु.....) <u>आवर्ती साख निधि</u> क) चिन्हित निधि से निवेश पर ख) निवेश पर-अन्य ग) ऋण एवं अग्रिम पर घ) अन्य (अप्राप्त बकाया आय सहित रु.....) <u>मुंबई चाय केंद्र</u> अन्य <u>परिक्रामी कार्पस निधि</u> प्रोदभूत ब्याज विक्रय कर उचित अन्य <u>एसपीटीएफ</u> ऋण एवं अग्रिम पर	16,77,16,315.02 6,38,594.00 6,22,529.29 99,98,049.00 7,84,75,395.67	25,59,61,093.02 3,35,602.00 6,22,529.29 1,60,55,031.00 21,39,90,756.17
कुल	(बी)	92,85,35,674.34	1,13,69,99,121.85
कुल	(ए+बी)	98,73,24,085.81	1,24,61,58,054.77

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



वर्ष 2023-24 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता का
समेकित आय एवं व्यय अंश बनाने वाली अनुसूची

अनुसूची सं.	मद	2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
12	बिक्री/सेवाओं से आय मुम्बई टी सेन्टर 1) बिक्री से आय क) तैयार सामग्री के विक्रय से ख) कच्चा सामग्री के विक्रय से ग) स्ट्रैप विक्रय से उप योग 2) सेवाओं से आय क) श्रम एवं प्रसंस्करण प्रभार ख) पेशेवर/परामर्श सेवाएं ग) एजेंसी कमीशन एवं ब्रोकरेज घ) रख-रखाव सेवाएं (उपकरण/सम्पत्ति) इ) अन्य (विनिर्दिष्ट)	53,02,647.54	562.00
	कुल	5302647.54	562.00
13	अनुदान/सहायिकी (प्राप्त अनुदान एवं सहायिकी) 1) केन्द्रीय सरकार टी बोर्ड चाय निधि अन्य (विनिर्दिष्ट) 2) राज्य सरकार(एस) 3) सरकारी एजेंसी 4) संस्थान/कल्याणकारी निकाय 5) अंतर्राष्ट्रीय संगठन 6) अन्य (विनिर्दिष्ट) एसपीटीएफ	81,95,23,254.84	74,59,69,953.20
	कुल	81,95,23,254.84	74,59,69,953.20

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

वर्ष 2023-24 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता का
समेकित आय एवं व्यय अंश बनाने वाली अनुसूची

अनुसूची सं.	मद	2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
14	शुल्क/अंशदान		
	<u>टी बोर्ड चाय निधि</u>		
	1) प्रवेश शुल्क		
	2) वार्षिक शुल्क/अंशदान		
	3) संगोष्ठी/कार्यक्रम शुल्क		
	4) परामर्श शुल्क		
	5) अन्य (विनिर्दिष्ट)		
	अनुज्ञापन खाते के पंजीकरण शुल्क पर	3,16,00,455.36	3,47,24,598.90
	पंजीकरण शुल्क	30,89,026.00	14,71,651.25
	कुल	3,46,89,481.36	3,61,96,250.15

अनुसूची सं.	मद	2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
15	निवेश से आय		
	1) ब्याज		
	ए) सरकारी प्रतिभूतियों में		
	बी) अन्य बांड / डिबेंचर		
	2) लाभांश:		
	ए) शेयरों पर		
	बी) म्यूचुअल फंड सिक्योरिटीज पर		
	3) किराया		
	4) अन्य (विनिर्दिष्ट)		
	कुल	0.00	0.00
अनुसूची सं.	मद	2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
16	रॉयल्टी, प्रकाशन आदि से आय		
	1) रॉयल्टी से आय		
	2) प्रकाशन से आय		
	3) अन्य (विनिर्दिष्ट)		
	कुल	0.00	0.00

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



वर्ष 2023-24 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता का
समेकित आय एवं व्यय अंश बनाने वाली अनुसूची

अनुसूची सं.	मद	2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
17	अर्जित ब्याज		
	<u>क) टी बोर्ड चाय निधि</u>		
	1) अवधि जमा पर :		
	क) अनुसूचित बैंकों सहित	55,82,517.96	1,26,65,750.75
	ख) गैर अनुसूचित बैंकों सहित		
	ग) संस्थानों सहित		
	घ) अन्य		
	2) बचत खाते में :		
	क) अनुसूचित बैंकों सहित		
	ख) गैर अनुसूचित बैंकों सहित		
	ग) डाक घर बचत लेखा		
	घ) अन्य		
	कुल योग		
	3) ऋण पर :		
	क) नियोक्ता/कर्मि		
	ख) अन्य		
	कुल योग		
	4) देनदारों तथा अन्य से प्राप्त ब्याज		
	कुल टी बोर्ड चाय निधि		
	<u>ख) परिक्रामी कार्पस निधि</u>		
	1) अवधि जमा पर :		
	क) अनुसूचित बैंकों सहित	5,76,30,811.00	10,62,79,701.00
	ख) गैर अनुसूचित बैंकों सहित		
	ग) संस्थानों सहित		
	घ) अन्य		
	कुल योग		
	2) बचत खाते में :		
	क) अनुसूचित बैंकों सहित		
	ख) गैर अनुसूचित बैंकों सहित		
	ग) डाक घर बचत लेखा		
	घ) अन्य		
	कुल योग		
	3) ऋण पर :		
	क) नियोक्ता/कर्मि		
	ख) अन्य		
	कुल योग		
	4) देनदारों तथा अन्य से प्राप्त ब्याज		
	कुल ऋण योजना		
	<u>एसपीटीएफ</u>		
	1) अवधि जमा पर :		
	क) अनुसूचित बैंकों सहित	13,38,45,646.00	19,70,32,981.00
	ख) अन्य	23,59,865.00	7,93,435.00
	कुल एसपीटीएफ		
	<u>मुम्बई टी सेन्टर</u>		
	1) अवधि जमा पर :		
	क) अनुसूचित बैंकों सहित	6,38,594.00	3,35,602.00
	ख) गैर अनुसूचित बैंकों सहित		
	ग) संस्थानों सहित		
	घ) अन्य		
	कुल अर्जित ब्याज	21,90,04,169.24	33,21,96,195.75

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

वर्ष 2023-24 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता का
समेकित आय एवं व्यय अंश बनाने वाली अनुसूची

अनुसूची सं.	मद	2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
18	अन्य आय		
	<u>टी बोर्ड चाय निधि</u>		
	1) सम्पत्ति का विक्रय/निपटान से लाभ	38,476.80	-
	क) निजी परिसम्पत्ति		
	ख) अनुदान से अर्जित या निःशुल्क प्राप्त संपत्ति		
	2) निर्यात प्रोत्साहन राशि की वसूली		
	ग) पंजीकरण शुल्क (दार्जिलिंग सीटीएम)		
	3) विविध सेवा हेतु शुल्क		
	4) विविध आय (विनिर्दिष्ट)		
	अन्य प्राप्त	3,76,45,052.66	2,41,53,660.97
	कॉर्पस फंड से विशेष प्रेषण		
	पूर्व अवधि समायोजन -		
	आय		
	लिफ्ट का रखरखाव		
	<u>परिक्रामी कार्पस निधि</u>		
	1) परिसम्पत्ति का विक्री/निपटान पर लाभ		
	क) निजी परिसम्पत्ति		
	ख) अनुदान से अर्जित या निःशुल्क प्राप्त संपत्ति		
	2) निर्यात प्रोत्साहन प्राप्त हुआ		
	3) विविध सेवा हेतु शुल्क		
	4) विविध आय (विनिर्दिष्ट)		
	क) पूर्व अवधि समायोजन	2,27,29,443.00	65,39,084.68
	ख) प्रावधान समायोजन	11,05,208.00	1,04,00,696.77
	ग) ऋण समायोजन खाता	20,28,471.00	-
	घ) सूट की लागत का आकलन (मोपुंगचुकिट चा.सं.)	50,000.00	-
	कुल ऋण योजना		
	<u>मुम्बई टी सेन्टर</u>		
	विविध आय	5,40,000.00	-
	<u>एसपीटीएफ</u>		
	1) परिसम्पत्ति का विक्री/निपटान से लाभ		
	क) निजी परिसम्पत्ति		
	ख) अनुदान से अर्जित या निःशुल्क प्राप्त संपत्ति		
	2) निर्यात प्रोत्साहन राशि की वसूली		
	3) विविध सेवा हेतु शुल्क		
	4) विविध आय (विनिर्दिष्ट)		
	पूर्व अवधि समायोजन	5,54,648.00	1,05,937.00
	लिखित ऋण का प्रावधान	-	11,72,332.45
	ब्याज के लिए प्रावधान वापस लिखा गया	11,20,495.00	52,01,538.73
	दंडात्मक ब्याज का प्रावधान वापस लिखा गया	3,38,294.00	-
	कुल अन्य आय	6,61,50,088.46	4,75,73,250.60
अनुसूची सं.	मद	2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
19	सामग्री और कार्य प्रगति पर है		
	क) अंत स्टॉक		
	निर्मित वस्तु	-	
	कार्य प्रगति पर है		
	ख) घटाएं : अथ स्टॉक		
	निर्मित वस्तु	8,60,705.00	-
	कार्य प्रगति पर है		
	निवल वृद्धि/कमी (क-ख)	(8,60,705.00)	-
	कुल	(8,60,705.00)	-

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



वर्ष 2023-24 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता का
समेकित आय एवं व्यय अंश बनाने वाली अनुसूची

अनुसूची सं.	मद	2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
20	स्थापना व्यय		
	<u>टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना</u>		
	क) वेतन एवं मजदूरी	20,18,16,365.00	19,09,54,881.50
	ख) भत्ते एवं बोनस	13,73,04,007.00	15,13,61,117.00
	ग) भविष्य निधि में अंशदान		
	घ) अन्य निधि में अंशदान (विनिर्दिष्ट)	2,11,79,352.00	2,48,55,649.00
	इ) कर्मचारी कल्याण व्यय	2,11,03,504.20	2,08,79,770.00
	च) कर्मचारियों के सेवानिवृत्ति एवं सेवांत लाभ पर व्यय	31,55,06,915.00	1,14,59,01,926.00
	छ) अन्य (विनिर्दिष्ट)		
	एसपीटीएफ	36,70,809.00	38,79,615.00
	कुल	70,05,80,952.20	1,53,78,32,958.50
21	अन्य प्रशासनिक व्यय आदि		
	<u>टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना</u>		
	क्रय		
	वाहनों को किराये पर लेना	16,67,974.92	14,96,468.72
	बीमा	6,56,742.00	7,39,500.00
	भवन/गुवाहाटी का मरम्मत एवं रख-रखाव	13,91,476.16	9,90,755.72
	विद्युत एवं ऊर्जा	54,77,771.00	59,38,665.00
	सफाई/सुरक्षा प्रभार	94,10,135.85	1,12,80,474.57
	किराया दर एवं कर	44,29,430.76	56,08,083.63
	वाहन प्रचालन एवं रख-रखाव	22,65,990.05	23,47,647.35
	डाक टिकट/दूरभाष	9,86,048.52	11,23,171.38
	मुद्रण एवं लेखन सामग्री	17,80,119.09	12,72,838.64
	लेखा परीक्षक शुल्क-आंतरिक		10,80,000.00
	आतिथ्य व्यय	8,23,093.26	1,64,479.52
	पेशा शुल्क	41,40,244.21	44,37,847.88
	मशीन/उपकरण का मरम्मत एवं रख-रखाव	35,19,300.00	38,88,808.38
	विज्ञापन एवं प्रचार	-	-
	समाचार पत्र एवं आवधिक	55,495.00	37,051.00
	यात्रा भत्ता	60,31,953.00	55,68,564.75
	रोकड़ प्रबंध भत्ता	-	-
	प्रशिक्षण/कार्यशाला	20,000.00	4,49,773.00
	हिन्दी नगद पुरस्कार	1,79,628.00	2,84,520.00
	राजभाषा का कार्यान्वयन	35,764.00	3,000.00
	आय कर परीक्षक शुल्क	-	95,000.00
	फूटकर व्यय	31,81,733.51	46,82,931.35
	कार्य		
	लेखा परीक्षक शुल्क	10,00,000.00	29,33,110.00
	चाय के लिए सामग्री	69,77,498.17	45,48,834.00
	वाहन की बिक्री पर नुकसान	-	-
	पूर्व अवधि समायोजन	-	-
	स्वच्छ भारत अभियान	49,99,547.00	50,00,260.00
	संसदीय समिति	8,73,046.92	9,47,819.97
	अन्य व्यय	14,15,078.74	33,27,659.82
	<u>रिवॉल्विंग क्रेडिट फंड</u>		
	जेड) अन्य (विनिर्दिष्ट)		
	पूर्व अवधि समायोजन		
	अन्य व्यय	60,177.00	53,225.00
	संदेहास्पद ऋणी हेतु प्रावधान	1,24,40,950.28	-
	<u>कुल ऋण योजना</u>		
	एसपीटीएफ		
	अन्य प्रशासनिक व्यय	1,68,072.00	56,528.00
	संदेहास्पद ऋणी हेतु प्रावधान	1,71,081.45	-
	पूर्व अवधि समायोजन	7,208.83	2,52,556.50
	<u>मुम्बई टी सेन्टर</u>		
	क्रय	14,91,541.00	-
	अन्य प्रशासनिक व्यय	12,56,773.08	2,81,001.06
	पूर्व अवधि समायोजन	-	12,94,896.00
	कुल अन्य प्रशासनिक व्यय आदि	769,138,73.80	7,01,85,471.24

ह./-
(न्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

वर्ष 2023-24 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता का
समेकित आय एवं व्यय अंश बनाने वाली अनुसूची

अनुसूची सं.	मद	2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
22	अनुदान सहायिकी आदि पर व्यय		
	<u>टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना</u>		
	क) संस्थानों/संगठनों को दिए गए अनुदान		
	ख) संस्थानों/संगठनों को दिए गए सहायिकी		
	कुल		
	एसपीटीएफ		
	कुल	0	0
23	ब्याज		
	<u>रिवॉल्विंग क्रेडिट फंड</u>		
	क) नियत ऋण पर		
	ख) अन्य ऋणों पर (बैंक प्रभार सहित)		
	ग) अन्य (विनिर्दिष्ट)		
	टी बोर्ड चाय निधि		
	कुल योग		
	एसपीटीएफ		
	मुम्बई टी सेन्टर		
	कुल	0.00	0.00

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



लेखाओं पर टिप्पणी

क. महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ

1. लेखाकरण का आधार :

लेखाओं को उपार्जित आधार पर तैयार किया गया है

2. स्थाई आस्तियाँ एवं मूल्यहास :

स्थायी आस्तियों का आकलन लागत में से मूल्यहास को घटाकर किया जाता है। लागत में आवक माल भाड़ा, शुल्क, कर तथा अर्जन एवं संस्थापन में लगनेवाला आकस्मिक प्रभार भी शामिल है। स्थाई आस्तियों पर मूल्यहास सीधे लेखा प्रणाली के आधार पर निम्नलिखित मूल्यविधि द्वारा प्रदान किया जाता है जो कि आयकर अधिनियम, 1961 में दिया गया है। वर्षभर का मूल्यहास अग्रेनीत शेष स्थाई आस्तियों के आधार पर वर्ष के दौरान मुहैया कराया जाता है। वर्ष के दौरान क्रय की गई आस्तियों पर यथानुपात मूल्यहास प्रभारित किया गया है। 5000/- रु. तक क्रय की गई आस्तियाँ पूर्णतः मूल्यहसित हो चुकी हैं।

	%
भवन	
निवास	5
निवासेतर	10
प्लांट, मशीनरी, एवं उपस्कर	15
वाहन	15
फर्नीचर एवं फिक्सचर	
कैबिनेट/अल्मीरा/फाइल रैक	10
वातानुकूल/वातानुकूल प्लांट	15
एयर कूलर	15
वाटर कूलर	15
मेज/कुर्सी/सोफा/कार्पेट	10
लकड़ी का पार्टिशन/अस्थायी संरचना	40
वोल्टेज स्टैबिलाइजर/यूपीएस प्रणाली	15
अन्य मदें	10
कार्यालय उपस्कर	15
कम्प्यूटर/पेरीफेरलस	40
इलेक्ट्रिकल इंस्टालेशन	10
ट्यूबवेल एवं जल आपूर्ति प्रणाली	10
पुस्तकालय की किताबें	40
अमूर्त संपत्ति	25

3. सामग्री सूची

स्टॉकों का मूल्यांकन लागत पर होता है। उपभोज्य भंडारों पर राजस्व प्रारंभिक स्टॉक और क्रय को ध्यान में रखते हुए और अंतिम स्टॉक के साथ समायोजित करने के बाद समग्र आधार पर प्रभारित किया जाता है। एमपीएस स्टॉक को ध्यान में रखा गया।

ख. लेखाओं पर टिप्पणियाँ

- 2023-24 के अंतर्शेष के समायोजन के उपरान्त विभिन्न शीर्षकों के नाम से वर्ष के दौरान सरकार से निधि प्राप्त किया गया जो निम्नवत है।

(राशि रु. में)

योजना	अथ शेष 2023-2024 (वित्त वर्ष 23-24 तक पुनर्मान्य / अधिकृत)	सरकार द्वारा प्राप्त निधि	वित्त वर्ष 23-24 के लिए सरकार द्वारा कुल आवंटन	व्यय	31.03.2024 को अंतर्शेष
	1	2	3	4	5=3-4
स्वच्छता सहित स्थापना	453.00	74,91,00,000.00	74,91,00,453.00	74,91,00,453.00	0.00
कुल सहायिकी	12,70,092.11	27,72,00,000.00	27,84,70,092.11	27,84,70,092.11	0.00
एससीएसपी	10154.00	5,42,00,000.00	5,42,10,154.00	5,42,10,154.00	0.00
अनु व वि(सहायता अनुदान)	0.00	12,29,00,000.00	12,29,00,000.00	12,29,00,000.00	0.00
एनपीटीआर	0.00	50,00,000.00	50,00,000.00	50,00,000.00	0.00
टीएसपी	7,54,952.00	3,12,00,000.00	3,19,54,952.00	3,19,54,952.00	0.00
कुल (सहायि., अनु व वि एवं एनपीटीआर)	20,35,198.11	49,05,00,000.00	49,25,35,198.11	49,25,35,198.11	0.00
कुल योग	20,35,651.11	123,96,00,000.00	124,16,35,651.11	124,16,35,651.11	0.00

- वर्ष के दौरान निम्नलिखित योजनाओं के लेखाओं से पूंजीगत क्रय किया गया है :

(रु. लाख में)

टी बोर्ड चाय निधि (स्थापना व्यय)	31.31
अनुसंधान व विकास योजना	5.93
रोपण विकास योजना	3.73
कुल	40.97

- टी बोर्ड को आयकर अधिनियम, 1961 की धारा 10(29)(ए)(सी) के तहत आयकर के दायरे से छूट दी गई है।
- मुख्यालय का जीएसटी सं. 19AAAJT2422P1ZO है एवं जीएसटी विवरण नियमित रूप से भरा जाता है। प्रत्येक राज्य का अपना जीएसटी पंजीकरण होता है जिसके लिए नियमित जीएसटी रिटर्न दाखिल किया जाता है।
- समेकित लेखा में जीपीएफ एवं एनपीएस लेखा शामिल नहीं हैं।



6. वित्त वर्ष 2008-09 में 35,71,662/- रुपये, वित्त वर्ष 2009-10 में 17,29,712/- रुपये, वित्त वर्ष 2010-11 में 7,02,654/- रुपये और वित्त वर्ष 2011-12 में 23,58,829/- रुपये की अनियमित कटौती/प्राप्ति योग्य राशि को धारा 119(2बी) के अनुसार विलम्बित रिटर्न के रूप में ऑनलाइन दाखिल किया गया है, लेकिन अभी भी सीपीसी द्वारा प्रक्रियाधीन है। सीपीसी द्वारा रिफंड प्रक्रिया अभी भी प्रक्रियाधीन है और इसकी वसूली अनिश्चित है।
7. एसबीआई पेंशन खाते और सीएनए होल्डिंग खाते की कैश बुक के अनुसार बैंक बैलेंस 39,31,28,881.91 रुपये है जो अग्रिम के तहत दर्शाया गया है, जो आईईबीआर फंड के साथ-साथ मार्च 2024 के महीने के लिए वेतन और पेंशन के भुगतान के लिए फंड को दर्शाता है।
8. चाय बागानों द्वारा की गई चूक के लिए आवश्यक प्रावधान करने हेतु लेखांकन नीति को 28.02.2023 को आयोजित बोर्ड बैठक में रखने और अनुमोदन के बाद विधिवत कार्यान्वित किया गया है।

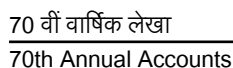
ग. आकस्मिक दायिताएं

1. दिनांक 12.10.2023 को बोर्ड को वित्तीय वर्ष 2018-19 के लिए 74,54,270 रुपये की बकाया मांग के साथ जीएसटी देयता की सूचना प्राप्त हुई है और तदनुसार दिनांक 06.05.2024 को 4,11,846 रुपये की पूर्व-जमा राशि के साथ अपील दायर की गई है।
2. दिनांक 10.01.2024 को बोर्ड को वित्तीय वर्ष 2019-20 के लिए 35,99,326.93 रुपए की बकाया मांग के साथ जीएसटी देयता की सूचना प्राप्त हुई है। उपरोक्त मांग के संबंध में बोर्ड ने 90,419 रुपए की स्वीकृत देयता का भुगतान कर दिया है।

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र)

(धनंजय मंडल)
वि.स.एवं मु.ले.अ

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



प्राप्ति एवं भुगतान लेखा

30



प्रतिष्ठान	2022-23	2022-23	2023-24	भुगतान	2022-23	2023-24	2023-24	
	₹.	₹.	₹.	बो/एफ	₹.	₹.	₹.	
7. अन्य प्राप्ति व्यवसायिक कर नई पेंशन योजना हेतु कर्मचारियों का अंशदान पेंशन उन्नत (नकाल क्रेडिट) और लॉडिंग पूडूकर लेनदार - गुवाहाटी कार्यालय आकस्मिक अग्रिम उन्नत प्राप्ति (प्रतिनिधित्व) जीपीएफ में वापसी योग्य टीडीएस अनुसंधान एवं विकास से प्राप्य व्यय हेतु दस्तावेज बयाना राशि/सुरक्षा जमा टीडीएस प्राप्य प्राप्त एम्प्लोयीआर को उन्नत वेतन देय सामान्य भत्तिय निधि मुख्यमंत्री राहत निधि सहकारिता समिति जीवन बीमा वेतन बचत योजना आय कर नगद एवं बैंक में मार्गस्थ दोनों हेतु अग्रदाय लेखा सामूहिक बचत जीवन बीमा योजना कर्मचारियों से अधिम की वसूली नियत जमा का रोकडीकरण आसोएफ को टीडीएस वापसी योग्य केंद्रीय सामान और सेवा कर राज्य सामान और सेवा कर नीति फॉरेन से प्राप्य एम्प्लोयीएफ को टीडीएस वापसी योग्य पाठों से प्राप्य अचल संपत्तियां की बिक्री आईबीआर पिछले वर्ष प्राप्त किया एम्प्लोएस से प्राप्य जीएसटी समायोजन पर टीडीएस अग्रिम सरकार को देय ब्याज. श्री पी.के.साहू को संचितचालू देय इंटीग्रेटेड गुरु एंड सर्विस ट्रेन्स एम्प्लोयी असेन दस्तियाएं देय प्राप्त अन्य योजनाओं के लिए/से देयता/प्राप्य जीएसटी पर टीडीएस गुर्बक से प्राप्य	9,26,597.00 1,51,66,856.00 23,97,08,128.85 12,238.00 13,44,772.00 3,27,885.00 0.00 19,34,948.00 2,39,050.39 91,35,933.00 21,77,763.00 11,92,497.00 34,624.00 3,34,05,411.00 1,60,76,949.00 34,36,956.20 2,84,92,897.00 71,36,977.53 19,07,961.00 21,35,470.00 8,00,00,000.00 0.00 13,74,521.59 13,74,521.59 1,73,177.00 0.00 1,29,92,281.48 0.00 856.00 17,83,775.00 0.00 13,81,728.00 0.00 303,386,697.00 1,64,99,336.00 1,45,70,341.00 2,68,286.00 32,59,524.00	99,66,38,051.67	मशीन आदि का रख-रखाव/संभाल आतिथ्य व्यय फर्नीचर/उपकरण का रख-रखाव/मरम्मत कार का रख-रखाव/मरम्मत स्वच्छ भारत अभियान संसदीय समिति आईटी ऑडिट शुल्क बीमा वर्दी भाड़े का वाहन विद्युत एवं शक्ति कर्मों कैंटीन की परिचालन व्यय प्रशिक्षण/कार्यशाला विज्ञापन सी और एजी लेखा परीक्षा शुल्क राजभाषा का कार्यान्वयन कुटुंबी वेतन के समतुल्य नगद जेनरेटर सेट का रख-रखाव परामर्शदाता शुल्क चाय के लिए सामग्री समाचार पत्र/पत्रिकाएं अचल अस्तित्व : कार्यालय भवन फर्नीचर, फिक्सा और फिटिंग प्लॉट एवं मॉनिरी देय बेल सूची डबल्यू.आई.पी. टैली सॉफ्टवेयर विद्युत स्थान कार्यालय उपकरण वाहन लकड़ी का ढोवा कम्प्यूटर/पेरिफेरल पुस्तकों का क्रय	2,38,55,170.00 30,12,196.84 6,70,137.26 2,76,878.69 21,83,461.05 29,86,299.00 7,83,046.92 0.00 6,56,742.00 17,600.00 1,77,431.00 15,32,271.73 60,65,608.00 6,27,964.00 20,000.00 0.00 5,000.00 1,80,42,302.00 1,01,361.68 34,69,332.61 67,80,265.17 55,125.00 89556.38 0.00 8,08,458.00 38,600.00 8,09,955.20 22,299.00 3703319.62 1,105.00	31,65,08,903.00	2,96,49,552.68 31,33,465.47 1,64,479.52 2,06,101.32 23,03,315.35 49,74,028.00 9,47,819.97 50,000.00 7,39,500.00 1,77,431.00 15,32,271.73 60,65,608.00 6,27,964.00 4,49,773.00 39,33,110.00 3,000.00 1,42,82,237.00 6,08,613.78 49,28,610.88 47,46,067.00 37,871.00 23350 112900.90 17,51,658.48 49,811.02 7,60,765.66 0.00 375763.74 25,000.00	31,66,50,600.25	8,26,60,069.50
सर्/एफ		1,48,32,94,780.27	1,60,37,84,240.21	पुस्तकालय सहित कुल प्रशासन	78,49,32,443.26	39,27,76,051.96	39,93,10,669.75	

प्रतिवेद्य	2022-23		2022-23		भुगतान	2022-23		2022-23		2023-24	
	रु.	रु.	रु.	रु.		रु.	रु.	रु.	रु.		
बी/एफ		1,48,32,94,780.27		1,60,37,84,240.21	बी/एफ 2. भारत में छात्र संवर्धन क) अधिकारी का वेतन ख) स्थापना का वेतन ग) भूदान महागृह भत्ता यातायात भत्ता मकान किराया भत्ता चिकित्सा प्रसार मानदेय/सम्बोधि भत्ता		39,27,76,051.96 35,34,000.00 2,48,24,495.00		39,93,10,669.75 46,66,270.00 2,34,69,264.00		
सी/एफ		1,48,32,94,780.27		1,60,37,84,240.21			2,10,48,360.00	1,26,42,369.00 35,89,261.00 67,76,495.00		2,30,08,125.00 45,04,54,328.75	



प्रतिवार्षिक	2022-23 ₹.	2022-23 ₹.	भुगतान	2022-23 ₹.	2023-24 ₹.	2023-24 ₹.
बी/एक		1,48,32,94,780.27	बी/एक 3. भारत के बाहर चाय संदर्भित क) अधिकारी का वेतन ख) भत्ते कुल: भारत के बाहर चाय संदर्भित 4. कर्मचारियों को अग्रिम 5. पेन 6. परिक्रामी कार्पस निधि को ऋण का पुर्नभुतन 7. एलन योजनाओं को ऋण 8. नई योजना योजना को नियोक्ता का अंशदान 8क. पी.एस.एफ.टी. में वित्तली को ऋण	44,21,82,906.96	45,04,54,328.75	
सी/एक		1,48,32,94,780.27		87,57,89,136.96	80,06,69,998.75	

प्रतियाँ	2022-23		2023-24		भुगतान	2022-23		2023-24		
	₹.	₹.	₹.	₹.		₹.	₹.			
बी/एक		1,48,32,94,780.27		1,60,37,84,240.21	बी/एक		87,57,89,136.96			
9. अन्य भुगतान व्यवसायिक कर नई पेंशन योजना को नियोजिता अंशदान हस्तांतरण पार्टी को अग्रिम व्यय हेतु बचिवताएं पेंशन सर्वसेव तत्काल क्रेडिट और होलिंग आन्तरिक अग्रिम उत्कल प्राप्ति (प्रतिनिधुक्ति) बनाना राशि/सुशा जमा अनुसंधान एवं विकास से प्राप्य सरकार को अव्यय शेष देय निति फोरम को भुगतान सामान्य भविष्य निधि सहकारी समिति जीवन बीमा वेतन बचत योजना आय कर अग्रदाय धारक लेखा सरकार को देय ब्याज एनपीटीआर योजना के लिए भुगतान वेतन देय कोचीन पोर्ट ट्रस्ट को सुशा जमा एनपीएस योजना को भुगतान अन्य योजना को भुगतान जीएसटी पर टीसीएस और टीडीएस के अंतराल इनपुट सामूहिक बचत जीवन बीमा योजना समाधि जमा में निवेश पार्टी को देय/प्राप्य इनपुट टैक्स क्रेडिट आई.जी.एस.टी. इनपुट टैक्स क्रेडिट सी.जी.एस.टी. इनपुट टैक्स क्रेडिट एसजीएसटी केन्द्रीय सामान और सेवा कर राज्य सामान और सेवा कर जीएसटी पर टीडीएस समीक्षित माल एवं सेवा कर टीडीएस प्राप्य										
सी/एक		1,48,32,94,780.27		1,60,37,84,240.21	सी/एक		60,60,00,725.48			

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

ज्वर 2023-24

स्थापना व्यय (प्रति एवं भुगतान लेखा)

(रु. में)

विवरण	वेतन एवं मजदूरी	भत्ते एवं बोनस	अन्य निधियों को अंशदान	कर्मों कल्याण व्यय	सीमांत लाभ	कुल
अधिकारियों का वेतन	5,82,86,943.50					5,82,86,943.50
	6,22,53,645.00					6,22,53,645.00
स्थापना का वेतन	13,72,83,867.00					13,72,83,867.00
	14,13,66,960.00					14,13,66,960.00
6वीं/7वीं सीपीसी बकाया पेंशन/वेतन					43,37,593.00	43,37,593.00
					31,06,690.00	31,06,690.00
महंगाई भत्ता		9,01,35,338.00				9,01,35,338.00
		7,39,08,970.00				7,39,08,970.00
मकान किराया भत्ता		3,47,27,172.00				3,47,27,172.00
		3,86,90,745.00				3,86,90,745.00
यातायात भत्ता		1,74,41,368.00				1,74,41,368.00
		1,96,28,493.00				1,96,28,493.00
यात्रा रियायत				14,00,760.00		14,00,760.00
				27,19,971.00		27,19,971.00
विशेष प्रतिपूरक भत्ता		56,93,752.00				56,93,752.00
		57,21,320.00				57,21,320.00
बाल शिक्षा भत्ता				45,85,850.00		45,85,850.00
				54,32,700.00		54,32,700.00
मानदेय		7,178.00				7,178.00
		90,958.00				90,958.00
बोनस						0.00
						0.00
विदेश भत्ता						0.00
						0.00
चिकित्सा प्रभार				1,13,87,715.00		1,13,87,715.00
				90,66,485.00		90,66,485.00
मनोरंजन क्लब को सहायता अनुदान						0.00
						0.00
कर्मियों को मुफ्त चाय की आपूर्ति				2,93,164.00		2,93,164.00
				3,61,648.20		3,61,648.20
कर्मचारी कैंटीन हेतु परिचालन व्यय				6,27,964.00		6,27,964.00
				6,37,222.00		6,37,222.00
अवकाश वेतन के समतुल्य नगदी				1,42,82,237.00		1,42,82,237.00
				1,80,42,302.00		1,80,42,302.00
विदेश सेवा अंशदान			11,99,215.00			11,99,215.00
			3,42,839.00			3,42,839.00
नई पेंशन में नियोजता का अंशदान			2,24,82,965.00			2,24,82,965.00
			2,08,48,339.00			2,08,48,339.00
पेंशन					31,91,12,166.00	31,91,12,166.00
					29,32,88,454.00	29,32,88,454.00
वर्दी				1,77,431.00		1,77,431.00
				17,600.00		17,600.00
होलीडे होम को सहायता अनुदान				0.00		0.00
				0.00		0.00
एलटीसी पर अवकाश रोकड़करण				13,47,027.00		13,47,027.00
				17,69,245.00		17,69,245.00
ड्रेसिंग भत्ता		5,70,000.00				5,70,000.00
		5,95,000.00				5,95,000.00
कुल	19,55,70,810.50	14,85,74,808.00	2,36,82,180.00	1,98,19,911.00	33,77,31,996.00	72,53,79,705.50
	20,36,20,605.00	13,86,35,486.00	2,11,91,178.00	2,00,04,871.20	31,44,37,446.00	69,78,89,586.20

नोट: बोनस इंटालिक नंबर वर्तमान वर्ष के आकड़े को इंगित करते हैं।

रु. /-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

रु. /-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू. ले.अ.

रु. /-
(सौरभ पाहली)
उपाध्यक्ष

टी बोर्ड
चाय निधि लेखा(स्थापना)
वर्ष 2023-24 हेतु आय एवं व्यय लेखा

व्यय	31.03.2023 तक रु.	31.03.2024 तक रु.	आय	31.03.2023 तक रु.	31.03.2024 तक रु.
स्थापना व्यय	69,69,10,143.20	1,53,39,53,343.50	चाय अधिनियम की धारा 26 के तहत प्राप्त राशि	82,50,00,000.00	74,91,00,000.00
प्रशासनिक व्यय	6,13,18,070.16	6,82,47,264.68	घटाएं: सरकार को अव्यय राशि देय जोड़े: सरकार को अव्यय राशि देय	453.00	0.00
मूल्यहास	54,55,429.16	52,36,229.63	घटाएं: पूंजी क्रय	54,76,292.16	31,30,499.80
				81,95,23,254.84	74,59,69,953.20
			लाइसेंस और आवेदन पर शुल्क	3,16,00,455.36	3,47,24,598.90
			वाहन की बिक्री पर लाभ	38,476.80	0.00
			डीसीटीएम आदि के खाते में वसूली पंजीकरण शुल्क	30,89,026.00	14,71,651.25
			पूर्व अवधि समायोजन	0.00	0.00
			आय	0.00	0.00
			लिफ्ट का रख-खाव	0.00	0.00
			अन्य प्राप्तियां	4,32,27,570.62	3,68,19,411.72
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता	13,37,95,141.10		आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता		78,84,51,222.74
	89,74,78,783.62	1,60,74,36,837.81		89,74,78,783.62	1,60,74,36,837.81

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

आय एवं व्यय लेखा 2023-24 हेतु स्थापना व्यय

विवरण	वेतन एवं मजदूरी	भत्ते एवं बोनस	अन्य निधियों को अंशदान	कर्म कल्याण व्यय	सीमांत लाभ	कुल
अधिकारियों एवं कर्मचारी का वेतन	19,09,54,881.50					19,09,54,881.50
	20,18,16,365.00					20,18,16,365.00
भत्ते		15,13,61,117.00				15,13,61,117.00
6वीं/7वीं के.जे.आ. वकाला वेतन/पेंशन		13,73,04,007.00				13,73,04,007.00
					44,11,549.00	44,11,549.00
					31,06,690.00	31,06,690.00
यात्रा खर्चा				17,93,762.00		17,93,762.00
				37,13,623.00		37,13,623.00
चिकित्सा प्रभार				1,20,98,022.00		1,20,98,022.00
				91,28,016.00		91,28,016.00
मनोरंजन क्लब को सहायता अनुदान						-
						-
कर्मचारियों को मुफ्त चाय की आपूर्ति				2,93,164.00		2,93,164.00
				3,61,648.20		3,61,648.20
कर्मचारी कैंटीन हेतु परिचालन व्यय				6,01,624.00		6,01,624.00
				6,63,562.00		6,63,562.00
सामाजिक सुखा एवं कल्याण						-
						-
स्वच्छ परिवार कल्याण हेतु प्रोत्साहन						-
						-
अवकाश वेतन के समतुल्य रोकड़					1,42,82,237.00	1,42,82,237.00
					1,80,42,302.00	1,80,42,302.00
विदेश सेवा अंशदान			16,00,494.00			16,00,494.00
			3,42,839.00			3,42,839.00
पेंशन					31,91,12,166.00	31,91,12,166.00
					29,32,88,454.00	29,32,88,454.00
वर्दी				1,77,431.00		1,77,431.00
				17,600.00		17,600.00
हॉलीडे होम को सहायता अनुदान						-
						-
नई पेंशन हेतु नियोक्ता का अंशदान			2,32,55,155.00			2,32,55,155.00
			2,08,36,513.00			2,08,36,513.00
बाल शिक्षा भत्ता				45,85,850.00		45,85,850.00
				54,32,700.00		54,32,700.00
एलटीसी पर अवकाश रोकड़ीकरण				13,29,917.00		13,29,917.00
				17,86,355.00		17,86,355.00
बीमाधिक मूल्यांकन के अनुसार देय पेंशन					79,67,64,594.00	79,67,64,594.00
					1,14,25,732.00	1,14,25,732.00
बीमाधिक मूल्यों के अनुसार देय उपदान					25,94,911.00	25,94,911.00
					(63,16,106.00)	(63,16,106.00)
अवकाश रोकड़ीकरण विमांकीय मूल्य					87,36,469.00	87,36,469.00
					(40,40,157.00)	(40,40,157.00)
कुल	19,09,54,881.50	15,13,61,117.00	2,48,55,649.00	2,08,79,770.00	1,14,59,01,926.00	1,53,39,53,343.50
	20,18,16,365.00	13,73,04,007.00	2,11,79,352.00	2,11,03,504.20	31,55,06,915.00	69,69,10,143.20

नोट: बोलड इटालिक नंबर वर्तमान वर्ष के आंकड़े को इंगित करते हैं।

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ. (प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौम्य पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



अन्य प्रशासनिक व्यय

(राशि रु में)

विवरण	प्राप्ति एवं भुगतान		आय एवं व्यय	
	2022-23	2023-24	2022-23	2023-24
वाहनों का भाड़ा	1616910.54	1532271.73	1667974.92	1496468.72
बीमा	656742.00	739500.00	656742.00	739500.00
भवन/गुवाहाटी का मरम्मत एवं रख-रखाव	2245556.16	650496.72	1391476.16	990755.72
विद्युत एवं ऊर्जा	5624805.00	6065608.00	5477771.00	5938665.00
सफाई/सुरक्षा प्रभार	9424320.47	11060355.57	9410135.85	11280474.57
किराया दर एवं कर	4868398.71	5541123.63	4429430.76	5608083.63
वाहन प्रचालन एवं रख-रखाव	2183461.05	2303315.35	2265990.05	2347647.35
ड्राफ्ट/दूभाष	934861.52	1066881.38	986048.52	1123171.38
मुद्रण एवं लेखन सामग्री	1621053.97	1111978.22	1780119.09	1272838.64
आतिथ्य व्यय	670137.26	164479.52	823093.26	164479.52
परामर्श शुल्क	3469332.61	4928610.88	4140244.21	4437847.88
मशीन/उपकरण आदि का मरम्मत एवं रख-रखाव	3390437.21	3948180.57	3519300.00	3888808.38
मूल प्रमाण पत्र व्यय	0.00	1080000.00	0.00	1080000.00
समाचार पत्र एवं सावधिक	55125.00	37871.00	55495.00	37051.00
यात्रा भत्ता	4622578.00	4718596.75	6031953.00	5568564.75
प्रशिक्षण/कार्यशाला	20000.00	449773.00	20000.00	449773.00
हिन्दी नाद पुरस्कार	67128.00	135220.00	179628.00	284520.00
राजभाषा कार्यान्वयन	5000.00	3000.00	35764.00	3000.00
चाय हेतु सामग्री	6780265.17	4746067.00	6977498.17	4548834.00
फूटकर व्यय	2847591.23	4463099.34	3181733.51	4682931.35
समयोपरि भत्ता	48688.00	208692.00	63535.00	198145.00
विधि प्रभार	93619.00	888019.00	93619.00	888019.00
आईटी ऑडिट शुल्क	0.00	50000.00	0.00	95000.00
स्वच्छ भारत अभियान	2986299.00	4974028.00	4999547.00	5000260.00
संसदीय समिति	783046.92	947819.97	873046.92	947819.97
बैठक का खर्च	319233.74	380535.50	451556.74	440029.50
बोर्ड बैठक	585592.00	1748005.32	644459.00	1768144.32
जल प्रभार	38836.00	31459.00	37417.00	33322.00
कर्मचारियों का जलपान खर्च	104492.00	0.00	124492.00	0.00
सी और एजी लेखा परीक्षा शुल्क	0.00	3933110.00	1000000.00	2933110.00
कुल	56063510.56	67908097.45	61318070.16	68247264.68

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ. (प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

टी बोर्ड
चाय निधि लेखा (स्थापना)
31 मार्च, 2024 तक तुलन-पत्र

विवरण	अनुसूची	31.03.2023 तक ₹.	31.03.2024 तक ₹.	अस्तित्व	अनुसूची	31.03.2023 तक ₹.	31.03.2024 तक ₹.
पूँजीगत लेखा	क	14,25,99,349.13	14,57,29,848.93	नियत अस्तित्व	इ	5,21,86,579.57	5,00,80,849.74
चालू विविताएं	ख	2,86,50,097.76	2,93,97,336.27	अभिम/जमा	च	1,27,69,321.68	1,11,73,997.31
अन्य विविताएं	ग	4,37,69,48,939.32	5,20,33,15,313.05	अन्य अस्तित्व	छ	42,25,31,043.22	46,50,78,680.33
				टीटीसीआई को ब्याज मुक्त ऋण	ज	0.00	0.00
				रोकड़ एवं बैंक शेष	झ	15,04,917.83	44,51,224.22
				आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता	घ	4,05,92,06,523.90	4,84,76,57,746.64
		4,54,81,98,386.21	5,37,84,42,498.25			4,54,81,98,386.21	5,37,84,42,498.25

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं. मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



31.03.2024 तक का भाग रूप अनुसूची का तुलन पत्र

(राशि रु में)

पूँजी लेखा- अनुसूची ए	2022-23	2023-24
अथ शेष	13,71,23,056.97	14,25,99,349.13
जोड़े वर्ष के दौरान क्रय (आस्तियां)	5476292.16	31,30,499.80
कुल	14,25,99,349.13	14,57,29,848.93

चालू दायिताएं-अनुसूची बी	2022-23	2023-24
सुरक्षा जमा/बयाना राशि	1,34,75,281.84	97,93,398.84
आय कर	16,46,398.00	17,63,753.00
सहकारी समिति	13,81,450.00	14,27,262.00
सामग्री और सेवा कर	1,09,57,418.68	1,47,56,977.29
अवितरित वेतन एवं भत्ते	4,37,965.84	4,37,965.84
जीवन बीमा वेतन बचत योजना	1,17,089.40	1,23,093.30
उच्यंत प्राप्ति	18,114.00	360.00
व्यवसायिक कर	1,76,201.00	1,63,338.00
सामूहिक बचत जीवन बीमा योजना	4,40,179.00	9,31,188.00
कुल	2,86,50,097.76	2,93,97,336.27

अन्य दायिताएं -अनुसूची सी	2022-23	2023-24
बीमांकिक मूल्यांकन पर प्रावधान	4,33,81,61,639.00	5,14,62,57,613.00
व्यय हेतु दायिताएं	61,06,266.19	52,96,996.58
सरकार को देय अव्ययित शेष एवं ब्याज	13,82,181.00	34,43,879.00
कर्मों को वेतन देय	2,04,25,636.40	2,31,24,235.50
नई पेंशन योजना के लिए देय	22,43,880.90	24,66,667.90
सा.भ.नि. को देय	25,80,411.00	21,47,195.00
पीडीएस योजना को देय	4,16,455.07	4,16,715.07
पार्टी को देय	5,73,303.76	10,01,538.00
अनु. एवं वि. योजना को देय	-	-
एनपीटीआर को ऋण	12,79,685.00	22,825.00
एमएसीपी के अधीन दायिताएं	36,17,356.00	-
अन्य योजना के लिए देय	1,62,125.00	1,91,37,648.00
कुल	4,37,69,48,939.32	5,20,33,15,313.05

आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता- अनुसूची डी	2022-23	2023-24
अंतिम खाते से शेष अग्रानीत	4,19,30,01,665.00	4,05,92,06,523.90
जोड़े/घटाएं: आय /व्यय खाते से आगे की शेष राशि	(13,37,95,141.10)	78,84,51,222.74
जोड़े: पूर्व अवधि समायोजन		
कुल	4,05,92,06,523.90	4,84,76,57,746.64

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं. मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

अनुसूची : ई नियत आस्तियां	सकल ब्लॉक 01.04.2023 तक का मूल्य	समायोजन	समायोजन के बाद मूल्य	वर्ष के दौरान जुड़े	बट्टे खाते झाला गया	मूल्यहास	(राशि रु में)	
							निवल ब्लॉक	31.03.2024 तक का मूल्य
मद	11,36,858.85		11,36,858.85					11,36,858.85
भूमि	11,36,858.85		11,36,858.85			0.00		11,36,858.85
आवासीय भवन	23,43,548.29		23,43,548.29			1,17,177.41		22,26,370.88
कार्यालय भवन	24,66,892.94		24,66,892.94			1,23,344.65		23,43,548.29
कार्यालय भवन	1,07,16,254.24		1,07,16,254.24			10,71,625.42		96,44,628.82
पट्टाधारी भवन	1,19,06,949.16		1,19,06,949.16			11,90,694.92		1,07,16,254.24
पट्टाधारी भवन	1,88,88,888.96		1,88,88,888.96			5,55,555.56		1,83,33,333.40
वाहन	1,94,44,444.52		1,94,44,444.52			5,55,555.56		1,88,88,888.96
	38,86,414.82		38,86,414.82			5,82,962.22		33,03,452.60
	45,48,020.97		45,48,020.97	22,299.00		6,83,905.15		38,64,114.82
प्लांट एवं मशीनरी	8,37,417.55		8,37,417.55	1,44,150.90		1,28,135.76		8,53,432.69
	9,85,197.12		9,85,197.12			1,47,779.57		8,37,417.55
फर्नीचर/जुड़नार	47,81,803.80		47,81,803.80	23,350.00		4,81,618.68		43,23,535.12
	52,35,555.20		52,35,555.20	89,556.38		5,43,307.78		47,81,803.80
कार्यालय उपकरण	19,32,362.68		19,32,362.68	7,60,765.66		3,72,698.06		23,20,430.28
	14,04,374.94		14,04,374.94	8,09,955.20		2,81,967.46		19,32,362.68
लकड़ी की संरचना	1,76,671.18		1,76,671.18			70,668.47		1,06,002.71
	2,94,451.97		2,94,451.97			1,17,780.79		1,76,671.18
कम्प्यूटर एवं पेरिफेरल	38,42,409.06		38,42,409.06	3,75,763.74		16,23,240.88		25,94,931.92
	16,98,046.61		16,98,046.61	37,03,447.58	127.96	15,58,957.17		38,42,409.06
विद्युत स्थापन	19,03,928.65		19,03,928.65	49,811.02		1,96,511.27		17,57,228.40
	20,73,938.68		20,73,938.68	38,600.00		2,08,610.03		19,03,928.65
नलकूप एवं जल आपूर्ति	73,390.84		73,390.84			7,339.08		66,051.76
	81,545.38		81,545.38			8,154.54		73,390.84
डीटीआरसी भवन	1,13,087.36		1,13,087.36			11,308.74		1,01,778.62
	1,25,652.62		1,25,652.62			12,565.26		1,13,087.36
डीटीआरसी फर्नीचर	28,175.81		28,175.81			2,817.58		25,358.23
	31,306.46		31,306.46			3,130.65		28,175.81
पुस्तकालय पुस्तक	15,000.47		15,000.47	25,000.00		11,150.87		28,849.60
	25,000.79		25,000.79	3,976.00		13,976.32		15,000.47
टैली सॉफ्टवेयर	8,549.03		8,549.03			3,419.63		5,129.40
	14,248.34		14,248.34			5,699.31		8,549.03
कुल (ए)	5,06,84,761.57	0.00	5,06,84,761.57	13,78,841.32	0.00	52,36,229.63		4,68,27,373.26
	5,14,72,484.53	0.00	5,14,72,484.53	46,67,834.16	127.96	54,55,429.16		5,06,84,761.57
पूँजी डबल्यू.आई.पी.	15,01,818.00		15,01,818.00	17,51,658.48				32,53,476.48
	6,93,360.00	0.00	6,93,360.00	8,08,458.00				15,01,818.00
कुल (बी)	15,01,818.00	0.00	15,01,818.00	17,51,658.48	0.00	0.00		32,53,476.48
	6,93,360.00	0.00	6,93,360.00	8,08,458.00	0.00	0.00		15,01,818.00
कुल (ए+बी)	5,21,86,579.57	0.00	5,21,86,579.57	31,30,499.80	0.00	52,36,229.63		5,00,80,849.74
	5,21,65,844.53	0.00	5,21,65,844.53	54,76,292.16	127.96	54,55,429.16		5,21,86,579.57

नोट: बोल्ट इटालिक नंबर वर्तमान वर्ष के आंकड़े को इंगित करते हैं।

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



31.03.2024 तक तुलन पत्र का भाग रूप अनुसूची

(राशि रु में)

अग्रिम/जमा - अनुसूची एफ	2022-23	2023-24
अग्रिम		
बोर्ड कर्मों को अग्रिम	33,24,927.00	28,13,225.00
अनु.अधिकारी(भंडार) को स्थायी अग्रिम	1,000.00	1,000.00
सुरक्षा अधिकारी को स्थायी अग्रिम	33,206.00	33,206.00
प्रभारी प्रेषको को स्थायी अग्रिम	100.00	100.00
प्रभारी पैकिंग को स्थायी अग्रिम	750.00	750.00
प्रभारी अनुज्ञापन को स्थायी अग्रिम	100.00	100.00
प्रभारी टी रूम को स्थायी अग्रिम	7,500.00	7,500.00
लाइब्रेरियन के लिए स्थायी अग्रिम	200.00	200.00
सांख्यिकीविद् के लिए स्थायी अग्रिम	50.00	50.00
सहायक सचिव के लिए स्थायी अग्रिम	250.00	250.00
प्रभारी अतिथिगृह के लिए स्थायी अग्रिम	500.00	500.00
अनुभाग अधिकारी(सचि.) के लिए स्थायी अग्रिम	1,000.00	1,000.00
टीसी मुम्बई के लिए स्थायी अग्रिम	8,000.00	8,000.00
पीपीएम, जीपीओ, कोलकाता(मु.) के लिए स्थायी अग्रिम	20,746.00	20,746.00
पीपीएम, जीपीओ, कोलकाता(अनु.) के लिए अग्रिम	84.78	84.78
पीएम, कर्स्यांग के लिए अग्रिम	2,875.00	2,875.00
पीएम, कूनूर के लिए अग्रिम	3,420.00	3,420.00
पीएम, कोचीन के लिए अग्रिम	1,072.00	-
पीपीएम, जीपीओ, कोलकाता(निचावि) के लिए अग्रिम	1,818.75	1,818.75
निदेशक, जीपीओ, कोलकाता, एमएमएस(अनु.) के लिए अग्रिम	7,885.00	7,885.00
निदेशक, जीपीओ, कोलकाता, एमएमएस(निचावि) के लिए अग्रिम	4,147.00	4,147.00
पंजीकृत आवरण एवं राजस्व	415.00	415.00
अग्रदाय धारक लेखा	87,56,099.15	76,71,048.78
उपाध्यक्ष के लिए स्थायी अग्रिम	5,000.00	5,000.00
सनिचावि डी बर्मन-अगरतला कार्यालय के लिए स्थायी अग्रिम	7,993.00	7,993.00
विधि अधिकारी के लिए स्थायी अग्रिम	5,000.00	5,000.00
विस एवं मु.ले.अ. के लिए स्थायी अग्रिम	5,000.00	5,000.00
उप निदेशक(हिंदी) के लिए स्थायी अग्रिम	5,000.00	5,000.00
अनुज्ञापन नियंत्रक के लिए स्थायी अग्रिम	5,000.00	5,000.00
प्रभारी सचिव के लिए स्थायी अग्रिम	5,000.00	5,000.00
शिवाजी(निचावि) के लिए स्थायी अग्रिम	5,000.00	7,500.00
कुल	1,22,19,138.68	1,06,23,814.31
दूरभाष लखनऊ हेतु जमा	8,000.00	8,000.00
टेलेक्स मुख्यालय हेतु जमा	10,000.00	10,000.00
सुरक्षा जमा-कोचीन पोर्ट ट्रस्ट	5,20,183.00	5,20,183.00
दूरभाष कूनूर हेतु जमा	12,000.00	12,000.00
कुल	5,50,183.00	5,50,183.00
कुल (अग्रिम+जमा)	1,27,69,321.68	1,11,73,997.31

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं. मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

31.03.2024 तक तुलन पत्र का भाग रूप अनुसूची

(राशि रु में)

अन्य आस्तियां अनुसूची-जी	2022-23	2023-24
अन्य आस्तियां		
विविध भंडार	14,19,444.00	12,58,583.58
आकस्मिक अग्रिम	9,13,652.00	12,80,726.00
या.भ./एलटीसी अग्रिम	9,79,590.00	21,10,596.00
पेंशन उच्चत इस्टेट और होल्डिंग	37,34,34,875.31	39,31,28,881.91
कुल	37,67,47,561.31	39,77,78,787.49
बिल प्राप्य योग्य		
प्लान योजना से प्राप्य। आईईबीआर के लेखा पर	2,61,71,094.25	2,57,72,686.00
एससीएसपी को ऋण	10,000.00	10,000.00
पार्टी से प्राप्य (परीक्षण शुल्क)	11,32,943.76	-
सीजीएसटी के तहत इनपुट टैक्स क्रेडिट	-	4,71,767.53
जीएसटी पर टीडीएस	9,656.00	9,656.00
एमपीएस को देय	28,01,573.00	57,29,801.50
अनुसंधान एवं विकास योजना के लिए देय	19,62,391.28	1,27,09,846.77
एसजीएसटी के तहत इनपुट टैक्स क्रेडिट	-	4,71,767.53
आईजीएसटी के तहत इनपुट टैक्स क्रेडिट	-	1,36,859.89
टीडीएस प्राप्य योग्य	9,26,333.00	16,87,652.00
गुडविल से प्राप्य	17,48,163.00	12,08,163.00
पार्टी से प्राप्य	74,29,248.55	1,55,30,476.55
अग्रदाय/कर्मचारी से वसूली	2,63,354.07	2,63,354.07
अन्य योजना से प्राप्य	33,25,562.00	32,94,699.00
अग्रिम जीएसटी भुगतान	3,163.00	3,163.00
कुल	4,57,83,481.91	6,72,99,892.84
कुल (अन्य आस्तियां+बिल प्राप्य योग्य)	42,25,31,043.22	46,50,78,680.33

टीटीसीआई को ब्याज मुक्त ऋण अनुसूची-एच	2022-23	2023-24
टीटीसीआई को ब्याज मुक्त ऋण	-	
कुल	-	-

नकद एवं बैंक शेष अनुसूची ।	2022-23	2023-24
हाथ में रोकड़	99.27	192.27
सेन्ट्रल बैंक ऑफ इंडिया, कोलकाता(1) में रोकड़	10,087.57	8,612.57
यूनियन बैंक(संवितरण)	43,022.19	1,04,198.76
बैंक ऑफ बड़ौदा (स्वच्छता)	9,653.70	24,821.99
स्टेट बैंक ऑफ इंडिया, कोलकाता(संवितरण) में रोकड़	10,131.55	20,000.55
स्टेट बैंक ऑफ इंडिया, कोलकाता(संग्रह) में रोकड़	29,966.09	8,03,618.17
बैंक ऑफ बड़ौदा(डीटीसीएम) में रोकड़	9,028.10	25,900.15
म. सीएनए	13,82,181.13	34,43,879.43
आईडीबीआई, कोलकाता में रोकड़	10,748.23	20,000.33
कुल	15,04,917.83	44,51,224.22

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं. म.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



सामान्य भविष्य निधि
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
1-अप्रैल-2023 to 31-मार्च-2024

प्राप्तियां	2022-23		2023-24		भुगतान	2022-23		2023-24	
	राशि(रु.)	राशि(रु.)	राशि(रु.)	राशि(रु.)		राशि(रु.)	राशि(रु.)	राशि(रु.)	राशि(रु.)
अंतः शेष					निवेश				
यूनियन बैंक ऑफ इंडिया	10,03,331.82	17,65,05,461.32			केनरा बैंक के साथ निवेश	1,60,00,000.00	13,99,99,993.00		
अंशदान और वसूली के खाते पर (टीबीटीएफ)	3,33,05,411.00	3,02,59,058.00			यूनियन बैंक ऑफ इंडिया के साथ निवेश	4,49,00,000.00	15,99,99,992.00		
अभिदाता से वसूली (प्रत्यक्ष)	8,90,995.00	9,75,400.00			पीएनबी के साथ निवेश	-	1,50,00,000.00		
सावधि जमा के नकदीकरण पर प्राप्त					सा.भ.नि.से ऋण/एफ.एस/एफ.इ.ब्ल्यू. का भुगतान	39,71,893.00	31,74,762.00		
केनरा बैंक के साथ निवेश	17,73,92,000.00	14,00,09,000.00			ऋण				
पीएनबी हाउसिंग के साथ निवेश	2,50,00,000.00	-			अंतिम निकासी	2,22,01,000.00	2,23,26,524.00		
यूनियन बैंक के साथ निवेश	2,46,00,000.00	50,00,000.00			अंतिम निपटान	3,77,05,256.00	4,11,13,126.00		
पीएनबी के साथ निवेश	-	1,50,00,000.00			टीडीएस प्राप्य - केनरा बैंक	1,45,972.00			
सावधि जमा पर ब्याज					टीडीएस प्राप्य - यूनियन बैंक	10,09,030.00	10,953.00		
केनरा बैंक के साथ निवेश	1,13,02,482.00	2,28,88,458.00			टीडीएस प्राप्य - पीएनबी	-	17,833.00		
यूनियन बैंक के साथ निवेश	3,22,928.00	2,90,577.00			बैंक शुल्क	150.50	1,116.43		
पीएनबी बैंक के साथ निवेश	-	1,31,183.00							
पीएनबी हाउसिंग के साथ निवेश	7,07,765.00	-							
टीडीएस रिफंड									
टीडीएस रिफंड पर ब्याज	2,56,78,140.00	-							
	20,33,331.00	-							
बचत लेखा पर ब्याज									
यूनियन बैंक ऑफ इंडिया	2,02,379.00	3,34,866.00							
टीबीटीएफ से प्राप्त (वेतन)	-	73,911.00							
					अंतः शेष				
					यूनियन बैंक ऑफ इंडिया	17,65,05,461.32	98,23,614.89		
कुल	30,24,38,762.82	39,14,67,914.32				30,24,38,762.82	39,14,67,914.32		

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

सामान्य भविष्य निधि
आय एवं व्यय लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

व्यय	2022-23		2023-24		आय	2022-23		2023-24	
	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)		राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)
<u>अंशदायों को देय ब्याज</u>					<u>बैंक लेखा से आय</u>				
बैंक शुल्क		1,37,33,933.00		1,27,82,112.00	बैंक ब्याज-यूनियन बैंक ऑफ इंडिया	2,02,379.00		3,34,866.00	
		150.50		1,116.43	सावधि जमा पर प्राप्त ब्याज	71,161.00		6,03,927.00	
					उपाजित ब्याज प्राप्य	1,22,62,014.00		3,12,78,918.25	
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता		8,34,801.50		2,31,26,723.17	आयकर वापसी पर ब्याज	20,33,331.00		-	
					पूर्व अवधि आय	-		36,92,240.35	
कुल		1,45,68,885.00		3,59,09,951.60		1,45,68,885.00		3,59,09,951.60	

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



सामान्य भविष्य निधि
तुलन पत्र
31-मार्च-2024 तक

दायिताएं	2022-23		2023-24		आस्तियां	2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अनुसूची-ए के अनुसार अंशदान		19,28,74,668.50		17,02,71,942.50	अनुसूची-बी के अनुसार निवेश		16,49,09,000.00		31,98,99,985.00
पिछले वर्ष के तुलन पत्र के अनुसार अ.भ.नि.अंशदान की दायिताएं		36,92,240.35		-	प्रोदभूत ब्याज प्राप्त	1,57,30,998.75		1,57,30,998.75	
चाय निधि को देय निवल राशि		3,53,982.00		3,53,982.00	घटाए: पिछले साल अतिरिक्त प्राप्त धन	-		69,75,292.25	
गैर योजना को देय		14,54,161.00		14,54,161.00	जोड़े: प्रोदभूत ब्याज वर्ष के दौरान प्राप्य	1,57,30,998.75		2,27,06,291.00	
अग्रदाय गुवाहटी से ऋण		1,24,133.00		1,24,133.00	घटाए: प्रोदभूत ब्याज वर्ष के दौरान प्राप्त	-		2,18,60,504.00	
सदसकाइवर को देय		20,000.00		-	टीडीएस प्राप्य - केनरा बैंक	1,57,30,998.75		4,45,66,795.00	
सेवानिर्मुक्त अधिकारियों को देय ब्याज		-		24,884.00	टीडीएस प्राप्य - यूनियन बैंक ऑफ इंडिया		1,57,30,998.75	2,27,06,291.00	2,18,60,504.00
टीबीटीएफ को देय (लेन)		-		73,911.00	टीडीएस प्राप्य - एक्सिस बैंक		35,27,094.00		56,36,532.00
पिछले वर्ष के तुलन पत्र के अनुसार व्याय के अपेक्षा आय में अधिकता	16,25,89,791.72		16,34,24,593.22	16,34,24,593.22	टीडीएस प्राप्य - एचएसबी		10,25,951.00		13,70,588.00
जोड़े: व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता	8,34,801.50		2,31,26,723.17	2,31,26,723.17	अंत शेष यूनियन बैंक ऑफ इंडिया		1,40,129.00		1,40,129.00
							1,05,144.00		1,05,144.00
							-		17,833.00
कुल		36,19,43,778.07		35,88,54,329.89		36,19,43,778.07		35,88,54,329.89	

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय माडल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

सामान्य भविष्य निधि
अनुसूची-ए - अंशदान

अंशदान	2022-23	2023-24
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
पिछले वर्ष तलन पत्र के अनुसार दायिताएं घटाएँ: पिछले वर्ष का अतिरिक्त सदस्यता शुल्क	20,88,22,478.50	19,28,74,668.50
जोड़े: पिछले वर्ष ब्याज समायोजन	20,88,22,478.50	19,28,94,668.50
जोड़े: वर्ष के दौरान अंशदान और वसूली	3,41,96,406.00	3,12,34,458.00
घटाएँ: ऋण का भुगतान/एफ.डब्ल्यू/एफ.एस.	24,30,18,884.50	22,41,29,126.50
जोड़े: अंशदायी को देय ब्याज	6,38,78,149.00	6,66,14,412.00
कुल	17,91,40,735.50	15,75,14,714.50
	1,37,33,933.00	1,27,57,228.00
	19,28,74,668.50	17,02,71,942.50

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



सामान्य भविष्य निधि
अनुसूची बी - निवेश

क्र. सं.	बैंक का नाम	2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
1	यूनियन बैंक के साथ निवेश	2,53,00,000.00	17,98,99,992.00
2	केनरा बैंक के साथ निवेश	13,96,09,000.00	13,99,99,993.00
	कुल	16,49,09,000.00	31,98,99,985.00

ह./- (ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ. (प्र.)

ह./- (धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह./- (सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

नई पेंशन योजना
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

प्राप्तियां	2022-23		2023-24		भुगतान	2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
कर्मचारी अंशदान (चालू वर्ष) के लेखा पर	1,49,84,070.00		3,59,61,695.00		अंशदान एनएसडीएल पर अपलोड की गई	3,59,61,695.00	3,94,97,156.00	3,59,61,695.00	3,94,97,156.00
कर्मचारी अंशदान (चालू वर्ष) के लेखा पर	2,09,77,625.00								
कुल			3,59,61,695.00		कुल	3,59,61,695.00		3,59,61,695.00	

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



नई पेंशन योजना
आय एवं व्यय लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

व्यय	2022-23	2023-24	आय	2022-23	2023-24
	राशि (रु.)	राशि (रु.)		राशि (रु.)	राशि (रु.)
बैंक शुल्क	-	-	आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता	-	-
कुल	-	-	कुल	-	-

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

नई पेंशन योजना
तुलन पत्र
31-मार्च-2024 तक

दायित्वां	2022-23		2023-24		आस्तियां	2022-23		2023-24	
	रशि (₹.)	रशि (₹.)	रशि (₹.)	रशि (₹.)		रशि (₹.)	रशि (₹.)	रशि (₹.)	रशि (₹.)
गत वर्ष तुलन पत्र के अनुसार दायित्वां	15,53,187.50		15,53,187.50		पिछले वर्ष के अनुसार आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता जोड़े: चालू वर्ष के लिए आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता	3,79,673.50			
जोड़े: वर्ष के दौरान प्राप्त अंशदान	3,59,61,695.00		3,94,97,156.00						
जोड़े: ब्याज	3,75,14,882.50		4,10,50,343.50			-			3,79,673.50
घटाएं: अंशदान एनएसडीएल पर अपलोड की गई टीबीटीएफ को देय निवल राशि	3,75,14,882.50	15,53,187.50	4,10,50,343.50	15,53,187.50					
	3,59,61,695.00	67,250.00	3,94,97,156.00	67,250.00					12,40,764.00
कुल		16,20,437.50		16,20,437.50	कुल		16,20,437.50		16,20,437.50

₹/-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प.)

₹/-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

₹/-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



टी बोर्ड
परिक्रामो कार्पस निधि
वर्ष 2023-24 हेतु
प्राप्ति एवं भुगतान

प्राप्तियां	2022-23 राशि (रु.)	2023-24 राशि (रु.)	भुगतान	2022-23 राशि (रु.)	2023-24 राशि (रु.)
अथ शेष			व्यय		
बैंक में जमा			प्रशासनिक व्यय	-	32,296.00
चालू लेखा	40,87,375.67	1,59,49,559.95	निवेश और जमा किया गया	1,70,64,00,000.00	34,19,00,000.00
प्राप्त अनुदान			अधिशेष धन/ऋण की वापसी	6.72	-
निवेश पर आय					
स्वगत निधि (ओटली निवेश)	1,62,90,53,257.00	29,82,00,000.00	अन्य भुगतान (विनिर्दिष्ट)-बैंक प्रभार, विधि शुल्क, टीबीटीएफ, बैंक शुल्क, ऑटोस्वीप पर टीडीएस	110254177	46,962.00
				757.00	7,192.00
व्याज प्राप्त					
ए. बैंक जमा पर	6,53,73,401.00	2,45,61,632.68	अंत शेष		
बी. ऋण, अग्रिम आदि	1,39,35,800.00	77,58,995.00	बैंक शेष - चालू खाता	1,59,49,559.95	67,13,198.63
अन्य आय (निर्दिष्ट कर) - मूलधन और बिक्री कर देय राशि	51,01,804.00	22,28,704.00			
टी बोर्ड चाय निधि	11,02,00,000.00	-			
केनरा बैंक से प्राप्य टीडीएस	24,29,306.00	-			
पंजाब नेशनल बैंक से प्राप्य टीडीएस	8,91,184.00	-			
एसबीआई से प्राप्य टीडीएस	13,19,970.00	-			
बैंक ऑफ बड़ौदा ऑटोस्वीप पर प्राप्य टीडीएस	-	757.00			
सा.ज. पर टीडीएस काटने के लिए आयकर से प्राप्त ब्याज	1,62,403.00	-			
सूट की मूल्यांकित लागत (मोपुंगचुकिट टीई)	50,000.00	-			
कुल	1,83,26,04,500.67	34,86,99,648.63	कुल	1,83,26,04,500.67	34,86,99,648.63

ह./-

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

टी बोर्ड					
परिक्रामी कार्पस निधि					
वर्ष 2023-24 हेतु					
आय एवं व्यय					
व्यय	2022-23 राशि(रु.)	2023-24 राशि(रु.)	आय	2022-23 राशि(रु.)	2023-24 राशि(रु.)
अन्य प्रशासनिक व्यय	60,000.00	53,225.00	निवेश से आय	1,78,08,725.00	1,47,14,389.00
प्रावधान समायोजन	1,24,40,950.28	-	ब्याज अर्जित-शुल्क	5,76,30,811.00	10,62,79,701.00
बैक शुल्क	177.00	-	ऋण पर ब्याज (चाय संपदा)	9,75,607.28	3,74,337.00
व्यय की अपेक्षा आय में अधिकता	8,99,89,541.00	13,82,54,983.45	पूर्व अवधि आय	2,27,29,443.00	65,39,084.68
			प्रावधान समायोजन	11,05,208.00	1,04,00,696.77
			सा.ज. पर टीडीएस काटने के लिए आयकर से प्राप्त ब्याज	1,62,403.00	-
			ऋण समायोजन खाता	20,28,471.00	-
			सूट की लागत का आकलन (मोपुंगचिकिट टीई)	50,000.00	-
कुल योग	10,24,90,668.28	13,83,08,208.45	कुल योग	10,24,90,668.28	13,83,08,208.45

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.सं. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष

31-03-24 तक

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)



टी बोर्ड-विशेष प्रयोजन वाय निधि
वर्षात 31.03.2024 हेतु प्राप्त एव भुगतान

प्राप्तियां	2022-23		2023-24		भुगतान	2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
I. अन्य शेष बैंक में जमा - चालू लेखा में	33,08,341.83	33,08,341.83	11,23,293.15	11,23,293.15	I. अन्य क) स्वयंपादा व्यय ख) प्रशासनिक व्यय	36,07,196.00 1,84,631.80	37,91,827.80	38,30,824.00 59,889.50	38,90,713.50
II. सरकारी प्राप्त III. से निवेश पर आय		3,23,59,79,728.00	97,04,50,000.00	97,04,50,000.00	II. विविध परियोजनाओं के लिए निधि से किया गया भुगतान (निधि का नाम अथवा परियोजना का नाम प्रत्येक अवधि हेतु दिए गए भुगतान के विवरण के साथ दर्शाया जाए)				1,03,15,76,000.00
निजी निधि (अन्य निवेश)	3,23,59,79,728.00		97,04,50,000.00	97,04,50,000.00	III. निवेश और जमा किया गया स्वयं के निधियों में से (निवेश-अन्य)	3,43,36,75,000.00	3,43,36,75,000.00	1,03,15,76,000.00	
IV. व्याज प्राप्त क) बैंक जमा पर ख) ऋण, अर्जित आदि	17,78,50,461.00 44,86,919.92	18,23,37,380.92	5,73,89,527.00 58,76,013.36	6,32,65,540.36	IV. अचल संपत्तियों पर व्यय क) नियत आस्तियों का क्रय				
V. अन्य आय (सिनिटिस्ट) क) मूलभूत पूंजीगत	1,43,42,346.20	1,43,42,346.20	39,57,520.54	39,57,520.54	V. अधिकार राशि/ऋण की वापसी निधि के अन्य प्रदाताओं को				
VI. कोई अन्य प्राप्तियां (विवरण दें) गार्डन द्वारा ऋण वापसी नि जमा पर टीजीएस कटौती पर आयकर से प्राप्त व्याज सालानि जमा पर प्राप्य टीजीएस पूर्व अवधि आय	18,35,964.50 2,59,115.00 74,03,871.00 106.00	94,99,056.50	44,45,321.25 - -	44,45,321.25	VI. अन्य भुगतान (सिनिटिस्ट) व्याज वापसी खेत एवं व्यावसायिक कर पर कर कटौती बैंक प्रभार का भुगतान ऋण करवलेजर बचतान राशि जमा अतिरिक्त अतिरिक्त शुल्क की वापसी परिक्रामी कॉपेस निधि सिल्वेरी टीई एसटी बकाया अतिरिक्त व्याज कटौती प्राप्य ऑटोस्वीप बैं. ऑफ बचत पर प्राप्य टीजीएस VII. अंतर शेष बैंक शेष - चालू खाते में	6,71,693.00 2,23,127.00 815.00 57,00,097.50 2,80,000.00 1,000.00	68,76,732.50	1,36,373.00 52,762.00 - 10,43,666.00 - - 910.00 68,001.00 80,304.00	13,82,016.00
कुल		3,44,54,66,853.45		1,04,32,41,675.30		11,23,293.15	3,44,54,66,853.45	63,92,945.80	1,04,32,41,675.30

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहड़ी)
उपाध्यक्ष

ਦੀ ਭਾਇ

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

ह./-

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)



70 वीं वार्षिक लेखा
70th Annual Accounts

टी बोर्ड
विशेष प्रयोजन चाय निधि
31.03.2024 तक तुल्य पत्र

दायित्वाएं	2022-23		2023-24		आस्तिव्यां	2022-23		2023-24	
	₹	₹	₹	₹		₹	₹	₹	₹
कार्यवासी निधि भारत सरकार (एनटी) व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता जोड़े-व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता(चाय वर्ष) आरक्षित एवं अविशेष	90,00,00,000.00	2,66,30,47,638.22	90,00,00,000.00	2,86,26,98,032.90	अचल संपत्तियां भूमीय एवं जुनार प्लांट एवं मशीनरी सम्पत्ति इलेक्ट्रिकल फिटिंग सिस्टम प्रतिस्थापन	9,81,637.59 19,41,206.79 2,964.46 4,78,278.97 2,87,713.21	36,91,801.02	8,83,473.59 16,50,025.79 1,778.46 4,25,771.97 2,63,621.21	32,24,671.02
	1,62,93,84,584.50		1,76,30,47,638.22		चिन्हित/अक्षय निधि से निवेश भारतीय स्टेट बैंक के साथ सतचि जमा सेलर बैंक के साथ सतचि जमा यूको बैंक के साथ सतचि जमा यूनियन बैंक ऑफ इंडिया के साथ सतचि जमा बैंक ऑफ बड़ौदा के साथ सतचि जमा		2,51,51,00,000.00		2,61,05,01,000.00
	13,36,63,053.72	10,000.00	10,000.00	10,000.00		43,50,00,000.00 10,89,00,000.00 11,70,00,000.00 10,69,00,000.00 1,74,73,00,000.00		43,50,00,000.00 15,66,00,000.00 11,70,00,000.00 19,39,00,000.00 1,70,80,01,000.00	
अक्षय निधि/चिन्हित आरक्षित ऋण एवं उधारी सिस्लीगुड़ी योजनागत लेखा से ऋण अक्षय निधि एवं उधारी आस्थगित ऋण देयताएं					प्रलेखी नियत जमा बैंक ऑफ बड़ौदा		3,84,50,000.00	41,75,000.00	41,75,000.00
		4,44,76,701.29		3,54,69,245.70					
	5,370.00 1,480.00 1,12,596.00		5,520.00 1,400.00 1,12,596.00		बाह्य आस्तिव्यां ऋण एवं अविशेष ऋण एवं अविशेष द्वारा वसूली योग्य दस्तावेज द्वारा वसूली योग्य चाय संपदाओं को ऋण प्राप्य मूलधन डिफॉल्ट आरक्षित निधि		15,02,92,538.49	71,81,091.84 26,92,256.50 2,48,73,281.90 4,84,021.50	28,02,76,607.58
व्यय के लिए फंडक लेनदारों एडवर्टीजमेंट कोर्पा ऑफ इंडिया (पिछले वर्ष के अनुसार) गुजरात विप्लवक शोभा इलेक्ट्रिकल	1,19,446.00		1,19,516.00		पूटकर लेनदारों डीएसएस सॉफ्टवेयर प्रा. लि. एम. रघुनाथ एंड कं. पेनासस सलाहकार सेवाएं	5,03,15,401.80		3,52,30,651.74	
	68,018.00		68,018.00						
	1,12,314.00		1,12,314.00						
	1,80,332.00		1,80,332.00			6,945.00 2,335.00 45,713.00		6,945.00 2,335.00 45,713.00	

टी बोर्ड
विशेष प्रयोजन चाय निधि
31.03.2024 तक तुलन पत्र

[illegible]

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं म.ले.अ.

ह.-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



टी बोर्ड
विशेष प्रयोजन चाय निधि
31.03.2024 तक का भाग रूप अनुसूची का तुलन पत्र

विवरण	अनुसूची 8 - नियत आस्तियां				मृत्युहारास				निवल ब्लॉक	
	लागत / मूल्य वर्ष की शुरुआत में	वर्ष के अंत में लागत / मूल्य	सकल ब्लॉक वर्ष के दौरान जोड़े वर्ष के दौरान कटौती	वर्ष के अंत में	वर्ष की शुरुआत में परिवर्धन पर	वर्ष के दौरान कटौती पर	साल तक कुल समाप्त हो गया	वर्तमान वर्ष 2023-24 के अंत तक	2022-23 के पिछले वर्ष के अंत तक	
ए. नियत आस्तियां:										
1. प्लांट मशीनरी एवं उपकरण										
एयर कंडीशनर	7,619.95	7,620	-	1,143	-	-	1,143	6,476.95	7,619.95	
मोबाइल फोन	10,767.90	10,768	-	1,615	-	-	1,615	9,152.90	10,767.90	
जेरोक्स मशीनें	37,074.52	37,075	-	5,561	-	-	5,561	31,513.52	37,074.52	
यूरेका फोवर्स	6,765.00	6,765	-	1,015	-	-	1,015	5,750.00	6,765.00	
अन्य सामान	29,947.00	29,947	-	4,492	-	-	4,492	25,455.00	29,947.00	
फैक्स मशीन	3,386.00	3,386	-	508	-	-	508	2,878.00	3,386.00	
फ्रेकिंग मशीन	72,825.50	72,826	-	10,924	-	-	10,924	61,901.50	72,825.50	
क्लोज सफिट कैमरा	52,899.80	52,900	-	7,935	-	-	7,935	44,964.80	52,899.80	
इलेक्ट्रॉनिक डिस्प्ले बोर्ड	9,35,827.00	9,35,827	-	1,40,374	-	-	1,40,374	7,95,453.00	9,35,827.00	
इनवर्टर	15,035.00	15,035	-	2,255	-	-	2,255	12,780.00	15,035.00	
2. वाहनों										
मोटर वाहन	7,69,059.12	7,69,059	-	1,15,359	-	-	1,15,359	6,53,700.12	7,69,059.12	
3. फर्नीचर फिक्स्चर										
अलमारी	53,298.70	53,299	-	5,330	-	-	5,330	47,968.70	53,298.70	
कम्प्यूटर टेबल	3,670.35	3,670	-	367	-	-	367	3,303.35	3,670.35	
फर्नीचर	9,24,668.54	9,24,669	-	92,467	-	-	92,467	8,32,201.54	9,24,668.54	
थर्मो फ्लास्क	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. कम्प्यूटर/परीफेरल्स										
कम्प्यूटर	2,759.60	2,760	-	1,104	-	-	1,104	1,655.60	2,759.60	
स्कैनर	82.46	82	-	33	-	-	33	49.46	82.46	
प्रिंटर	122.40	122	-	49	-	-	49	73.40	122.40	
5. विद्युत अधिष्ठापन	2,40,919.21	2,40,919	-	24,092	-	-	24,092	2,16,827.21	2,40,919.21	
6. अन्य नियत आस्तियां										
बिजली की फिटिंग	5,25,072.97	5,25,073	-	52,507	-	-	52,507	4,72,565.97	5,25,072.97	
चालू वर्ष के कुल	36,91,801.02	36,91,801.02	-	4,67,130.00	-	-	4,67,130.00	32,24,671.02	36,91,801.02	
पिछले वर्ष	42,30,524	0	0	538723	-	0	538723			
बी. कैपिटल कार्य - प्रगति पर										
कुल										

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ते.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.मं. एवं मं.ते.अ.

ह./-
(सौरभ पाहली)
उपाध्यक्ष



टी सेन्टर
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
01-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

प्राप्तियां	2022-23	2023-24	भुगतान	2022-23	2023-24
	राशि (रु.)	राशि (रु.)		राशि (रु.)	राशि (रु.)
अथ शेष					
एचडीएफसी बैंक	2,39,944.61	2,39,735.00	प्रशासनिक व्यय	1,44,000.00	1,44,000.00
यूनियन बैंक ऑफ इंडिया	38,86,402.58	59,10,637.10	गुडरिक ग्रुप लिमिटेड को भुगतान किया गया	32,80,726.00	-
गुडरिक ग्रुप लिमिटेड से प्राप्त परामर्श शुल्क	61,20,000.00	-	और योजना में स्थानांतरण	58,50,000.00	-
सावधि जमा परिपक्व	-	-	बैंक प्रभार	24,220.23	1,295.06
जमा पर ब्याज	-	-	जीएसटी का भुगतान	12,77,342.00	-
नकद बिक्री/क्रेडिट/डेबिट कार्ड बिक्री	53,02,647.54	562.00	विविध व्यय	50,841.00	-
बिक्री पर जीएसटी देयता	2,53,656.60	-	मरम्मत और रखरखाव	-	19,995.00
आउटपुट जीएसटी देयता - परामर्श	9,00,000.00	-	बिजली शुल्क	8,24,350.00	83,147.00
जोमेटो	-	-	जल प्रभार	49,600.00	32,564.00
जल प्रभार	49,600.00	-	सावधि जमा किया गया	-	-
बिजली शुल्क	8,99,200.00	-	अंत शेष		
			एचडीएफसी बैंक	2,39,735.00	2,39,736.00
			यूबीआई बैंक	59,10,637.10	56,30,197.04
कुल	1,76,51,451.33	61,50,934.10	कुल	1,76,51,451.33	61,50,934.10

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

टी सेन्टर
आय एवं व्यय लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

व्यय	2022-23		2023-24		आय	2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अथ स्टॉक									
क्रय									
चाय क्रय	3,36,073.00		-						
भोजन व्यय	11,55,468.00		-						
अन्य प्रशासनिक व्यय									
किराया, दरें और कर	1,44,000.00								
विद्युत एवं ऊर्जा	5,89,830.00								
जल शुल्क	10,000.00								
विविध व्यय	4,34,920.00								
मरम्मत और रखरखाव	-								
इंटरनेट व्यय	53,808.00								
बैंक शुल्क	24,215.08								
पूर्व अवधि व्यय									
आरक्षित लाभ का हिस्सा (50%)									
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता									
कुल									

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



टी सेन्टर
तुलन पत्र
31-मार्च-2024 तक

दायित्वाएं	2022-23		2023-24		आस्तियां	2022-23		2023-24	
	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)		राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)
कार्पस/पूँजी निधि					निवेश	1,13,83,505.00	1,07,27,203.00		
चाहू दायित्वाएं एवं प्रावधान					सावधि जमा				
फूटकर लेनदार (गुडरिक)		1,08,54,803.00		1,08,54,803.00	चाहू आस्तियां ऋण एवं अग्रिम				
फूटकर लेनदार (लाभ का हिस्सा 50%)		26,04,108.00		26,04,108.00	फूटकर जमा	1,27,700.00	1,27,700.00		
टीबीटीएफ को देय		2,55,177.50		2,55,177.50	मूल्य वर्धित कर वापसी	29,899.00	29,899.00		
		30,00,000.00		30,00,000.00	बेस्ट (विद्युत विभाग)	3,568.00	3,568.00		
					गुडरिक से प्राप्य (बिजली)	77,400.00	77,400.00		
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता	25,14,727.14		53,86,949.60		प्रोदभूत व्याज	6,38,594.00	3,35,602.00		
जोड़ें: वर्तमान अवधि	28,72,222.46		(12,39,733.06)		टीबीटीएफ प्राप्य	1,50,000.00	1,50,000.00		
					गुडरिक से प्राप्य	35,40,000.00	35,40,000.00		
					बैंक में जमा (एचडीएफसी बैंक)	2,39,735.00	2,39,735.00		
					बैंक में जमा (यूबीआई बैंक)	59,10,637.10	56,30,197.04		
कुल		2,21,01,038.10		2,08,61,305.04	कुल	2,21,01,038.10	2,08,61,305.04		

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स.एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

चाय रोपण विकास सहायिकी योजना
प्राप्ति एवं भुगतान
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

प्राप्तियाँ	2022-23		2023-24		भुगतान	2022-23		2023-24		
	रशि (₹.)	रशि (₹.)	रशि (₹.)	रशि (₹.)		रशि (₹.)	रशि (₹.)			
अथ शेष					अनुदान/सहायिकी पर व्यय					
गुवाहाटी (एसजीडीएस) मु. (पीडीएस) कनूर (पीडीएस) गुवाहाटी (पीडीएस) सिलेगुड़ी (पीडीएस) सरकार से प्राप्त निधि (पीडीएस) अनु. एवं वि. असाइड से प्राप्त किया गया प्रशिक्षण/कार्यशाला व्यय-गुवाहाटी हेतु अग्रिम व्याज अर्जित-गुवाहाटी अतिरिक्त भुगतान वापसी- गुवाहाटी	3,746.00		12,730.26		कनूर	1,90,58,376.00		3,57,30,863.00		
	9,773.00		-		गुवाहाटी	6,49,27,574.00		10,37,36,577.00		
	2,647.37		1,34,620.00		पालमपुर	34,51,410.00		11,59,094.00		
	2,260.00		5,000.00		सिलेगुड़ी	4,67,46,740.00		1,73,82,410.00		
	22,369.35	40,795.72			अग्रदाय-एसजीडीडी-डिब्रूगढ़ के लिए अग्रिम	4,20,000.00		6,94,608.00		
					प्रशिक्षण/कार्यशाला के लिए अग्रिम- गुवाहाटी	1,00,40,000.00		90,130.00		
					आवर्ती व्यय आर.ओ. एंड एस.आर.ओ. के लिए अग्रिम	5,47,965.00		17,20,221.00		
					कियाया-आर.ओ. एंड एस.आर.ओ. के लिए अग्रिम	10,83,140.00		17,74,363.00		
					आर.ओ./एस.आर.ओ. हेतु टीए/डीए के लिए अग्रिम	10,87,500.00		16,72,500.00		
					एसआरओ आवर्ती व्यय का निराकरण पर लेना-गुवाहाटी	-		1,26,271.20		
गुवाहाटी					बकिया देनदारियों का भुगतान - (सौडांग महिला एसएचजी)	-		1,08,400.26		
					प्रशिक्षण कार्यक्रम - पालमपुर	-		6,000.00		
					क्षेत्रीय कार्यालय का मुद्रांकण - पालमपुर	-		1,02,586.00		
					कार्यशाला प्रशिक्षण - कनूर	-		3,26,719.00		
					अग्रदाय गुडनूर	7,79,500.00		2,70,000.00		
					परिसंस्थितियों की खरीद	4,88,141.76		3,65,213.98		
					इनपुट टैक्स क्रेडिट -सीजीएसटी एंड एसजीएसटी (एसजीडीएस गुवाहाटी)	18,878.94		1,00,154.82		
					इनपुट टैक्स क्रेडिट -आईजीएसटी-(एसजीडीएस गुवाहाटी)	2,04,241.30		18,560.74		
					अधिकारियों के कौशल का उन्नयन	11,88,842.00		-		
					अनु. एवं वि. असाइड का भुगतान	29,355.47		-		
गुवाहाटी					मुख्यालय को अग्रिम	2,360.00		-		
					वार्षिक पुरस्कारों के लिए अग्रिम	1,80,000.00		-		
					मुख्यालय को देय	3,159.00		-		
					बैंक प्रभार	5,496.25		-		
					सरकार को भुगतान की गई अव्ययित शेष राशि	40,795.72		-		
							15,03,03,475.44			16,53,84,672.00
	अंत शेष					गुवाहाटी (एसजीडीएस)	12,730.26		-	
						मुख्यालय (पीडीएस)-सीजन लेखा	-		7,253.00	
						कनूर (पीडीएस)	1,34,620.00		-	
						गुवाहाटी (पीडीएस)-सीजन लेखा	5,000.00		594.00	
कुल		15,04,56,085.70		16,53,92,519.00	कुल		15,04,56,085.70		16,53,92,519.00	
							1,52,610.26		7,847.00	

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मं. ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



चाय रोपण विकास सहायिकी योजना
आय एवं व्यय
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

व्यय	2022-23		2023-24		आय	2022-23		2023-24	
	राशि(रु. में)	राशि(रु. में)	राशि(रु. में)	राशि(रु. में)		राशि(रु. में)	राशि(रु. में)	राशि(रु. में)	राशि(रु. में)
अनुदान/सहायिकी पर व्यय									
एसजीडीएस विकास गतिविधियाँ-गुवाहाटी									
पीडीएस									
गुवाहाटी	34,51,410.00	-	11,59,094.00		सरकार से प्राप्त निधि	15,03,30,105.26	16,53,84,672.00		
पालमपुर	4,67,46,740.00		1,73,82,410.00		जोड़े-अव्यय अनुदान(गत वर्ष)	-	-		
सिलिगुड़ी	1,90,58,376.00	6,92,56,526.00	3,57,30,863.00		घटाएं: अव्यय अनुदान (चालू वर्ष)	15,03,30,105.26	16,53,84,672.00		
कुल					घटाएं: पूँजी क्रय	1,52,597.26	-		
					घटाएं: पूर्व अवधि आय-गुवाहाटी	15,01,77,508.00	16,53,84,672.00		16,50,11,918.02
एसजीडीएस						4,88,141.76	3,72,753.98		
उप संवितरण-गुवाहाटी	6,47,25,109.00		10,74,04,715.00		पूर्व अवधि की आय - एसजीडीएस- गुवाहाटी		2,10,735.00		18,000.00
मृदा परीक्षण व्यय - गुवाहाटी	3,11,065.00		-				7,584.00		-
एसआरओ आवर्ती-गुवाहाटी	30,21,270.08		27,32,112.26		पूर्व अवधि आय-गुवाहाटी				
एसआरओ प्रिंटिंग और स्टेशनरी-एसजी-गुवाहाटी	-		24,472.00						
एसआरओ सुरक्षा शल्क-एसजी-गुवाहाटी	-		1,59,180.00						
एसजीडीडी आवर्ती व्यय	5,55,739.48		7,30,214.12						
प्रशिक्षण/कार्यशाला व्यय -गुवाहाटी	1,12,30,132.00		64,71,480.00						
एसआरओ आवर्ती व्यय कार्रवाई-गुवाहाटी	3,03,050.88		3,03,050.88						
हितधारकों के साथ बैठक/संगोष्ठी	13,541.00		-						
अधिकारियों के कौशल का उन्नयन-गुवाहाटी	12,08,256.00	8,13,88,163.44	-						
अवदाय गुडनुर व्यय		8,08,101.00							
फील्ड कार्यालयों का सुदृढीकरण -पालमपुर		-							
प्रशिक्षण कार्यक्रम - पालमपुर		-							
कार्यशाला प्रशिक्षण - कुनूर		-							
बैंक प्रभार		62.00							
मूल्यहास - पीडीएस		15,34,017.56							
					आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता		30,59,184.76		91,04,785.23
कुल	-	15,29,66,870.00	17,41,34,703.25	कुल		15,29,66,870.00	17,41,34,703.25		

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



चाय रोपण विकास सहायिकी योजना
तल्ल पत्र
31-मार्च-2024 तक

दायित्वाएं	अनु-सूची	2022-23		2023-24		आस्तियां	अनु-सूची	2022-23		2023-24	
		राशि (₹)	राशि (₹)	राशि (₹)	राशि (₹)			राशि (₹)	राशि (₹)		
कार्यालयी निधि जोड़े: पूर्वी क्रय	ए	4,25,17,628.97	4,30,05,770.73	4,30,05,770.73	4,33,78,524.71	नियत आस्तियां नियत आस्तियां-आरओ एंड एसआरओ नियत आस्तियां		55,19,039.96	74,55,138.80	48,79,467.52	66,06,590.79
		4,88,141.76	3,72,753.98			19,36,098.84		17,27,123.27			
		1,518.00	3,036.00			1,06,315.00		1,06,315.00			
		-	34,88,138.00			50,016.00		50,016.00			
		1,08,600.00	24,554.00			1,80,000.00		-			
		29,580.00	3,159.00			1,77,121.00		1,77,121.00			
		3,159.00	4,123.00			6,30,379.54		6,30,379.54			
		4,123.00	18,257.73			26,225.00		26,225.00			
		18,257.73	50.00			1,14,64,486.00		51,01,136.00			
		50.00	39,514.00			6,91,304.00		14,40,673.00			
पीडीएस		39,514.00	21,346.00			10,000.00	10,000.00				
		21,346.00	7,847.00			22,21,084.00	22,21,084.00				
		-	3,78,757.99			1,53,361.00	1,53,361.00				
		1,52,610.26		36,10,024.73		9,000.00	9,000.00				
						3,159.00	3,159.00				
						18,523.00	18,523.00				
						2,91,200.00	2,91,200.00				
						2,48,948.62	3,80,922.76				
						11,57,453.75	11,76,014.49				
						12,02,760.00	14,81,813.00				
पीडीएस						3,159.00	3,159.00				
						6,40,000.00	6,40,000.00				
						2360.00	0.00				
						21035.00	21035.00				
						847.00	847.00				
						149441.92	33497.92				
						263354.07	263354.07				
						72076.28	72076.28				
						94119.00	94119.00				
अंत शेष						39514.00	39514.00				
						9818.59	9818.59				
						12,730.26	-				
						-	7,253.00				
						1,34,620.00	-				
						5,000.00	594.00				
						260.00	-				
आय के अपेक्षा व्यय में अपिकता											
पीडीएस जोड़े: चालू अवधि						1,37,55,778.01	1,68,14,962.77	1,68,14,962.77	2,59,19,748.00		
						30,59,184.76	91,04,785.23	91,04,785.23			



31.03.2024 तक नियत आस्तियां अनुसूची											
क्र.सं.	मद	अथ शेष (रु.)	2023-24 के दौरान अतिरिक्त			2023-24 के दौरान निपटान (रु.)	संपत्ति का कुल मूल्य (रु.)	मूल्यहास की दर (%)	मूल्यहास की राशि (रु.)		31.03.2024(रु.) तक का डबल्यू.डी.वी.
			खरीद की तारीख	दिनों की सं.	राशि (रु.)				अथ शेष पर	इसके अलावा 2023-24 के दौरान	
एसजीडीडी-नियत आस्तियां											
1	कम्प्यूटर/पेरिफेरल	5,897.61				-	5,897.61	40	2,359.04	-	3,538.57
2	विद्युत प्रतिष्ठान	1,21,941.43				-	1,21,941.43	10	12,194.14	-	1,09,747.29
3	फर्नीचर और जुड़नार (पी एंड एम . के अन्य के तहत)	59,148.04				-	59,148.04	15	8,872.21	-	50,275.83
4	फर्नीचर और जुड़नार	13,48,631.92	-			-	13,48,631.92	10	1,34,863.19	-	12,13,768.73
5	स्थिरता और फिटिंग	43,995.73				-	43,995.73	15	6,599.36	-	37,396.37
6	कार्यालय उपकरण	1,87,699.64				-	1,87,699.64	10	18,769.96	-	1,68,929.68
7	प्लॉट, मशीनरी एवं उपकरण	1,50,307.02				-	1,50,307.02	15	22,546.05	-	1,27,760.97
8	मोटरबाइक	18,477.45					18,477.45	15	2,771.62	-	15,705.83
कुल		19,36,098.84				-	19,36,098.84		2,08,975.57		17,27,123.27

एसआरओ नियत आस्तियां													
1	कम्प्यूटर मद	11,74,097.80				2,48,338.98	-	14,22,436.78	40.00	4,69,639.12	2,721.52	4,72,360.64	9,50,076.14
2	फर्नीचर	16,92,334.38						16,92,334.38	10.00	1,69,233.44	-	1,69,233.44	15,23,100.94
	पीएम के अन्य के तहत फर्नीचर	28,620.76						28,620.76	15.00	4,293.11	-	4,293.11	24,327.65
3	जीपीएस डिवाइस	9,22,603.23						9,22,603.23	10.00	92,260.32	-	92,260.32	8,30,342.91
4	मोटरबाइक	13,90,836.99						13,90,836.99	15.00	2,08,625.55	-	2,08,625.55	11,82,211.44
5	संयंत्र और मशीनरी (इन्वर्टर और बैटरी)	3,10,546.80				1,16,875.00	-	4,27,421.80	15.00	46,582.02	11,431.34	58,013.36	3,69,408.44
6	फर्नीचर और फिक्सचर (गुडालुर)					2,000.00		2,000.00	100.00		2,000.00	2,000.00	-
						4,000.00		4,000.00	100.00		4,000.00	4,000.00	-
						1,540.00		1,540.00	100.00		1,540.00	1,540.00	-
	कुल	55,19,039.96				3,72,753.98	-	58,91,793.94		9,90,633.56	21,692.86	10,12,326.42	48,79,467.52

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष

अवसृचित जाति उप-प्लान
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

प्राप्तियां	2022-23		2023-24		भुगतान	2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अन्य शेष कुन्वर गुवाहाटी सिलीगुड़ी पालमपुर	19,466.00 6,810.00 37,778.00 -	64,054.00	- 12,109.00 594.00 6.00	12,709.00	अनुदान/सहायिकी पर व्यय कुन्वर गुवाहाटी पालमपुर सिलीगुड़ी	1,03,39,000.00 49,19,446.00 5,09,994.00 1,65,25,409.00	2,65,59,191.00 73,07,042.00 72,000.00 1,97,35,921.00	5,36,74,154.00	
सरकार से प्राप्त निधि सरकार से प्राप्त निधि		3,42,38,000.00		5,42,00,000.00	प्रशिक्षण कार्यक्रम - पालमपुर कार्यशाला व्यय- सिलीगुड़ी अनु. एवं वि. असाइड को भुगतान किया गया कार्यशाला-गुवाहाटी के लिए अग्रिम बैंक प्रभार सरकार को अव्यय शेष वापसी		- - 57,005.70 20,00,000.00 235.30 64,054.00	3,38,000.00 1,78,000.00 - 20,000.00 3.00	
अन्य प्राप्तियां अनु. एवं वि. असाइड से प्राप्त किया गया प्रशिक्षण/अध्ययन यात्रा की अग्रिम वसूली - गुवाहाटी गुवाहाटी से प्राप्त किया गया अंजित व्याज	57,244.00 66,000.00 2,555.00 -	1,25,799.00	197.00	197.00	अंत शेष सीएनए लेखा मु. गुवाहाटी पालमपुर - गैर सीएनए लेखा सिलीगुड़ी	12,109.00 6.00 594.00	2,743.00 - 6.00 -	2,749.00	
कुल		3,44,27,853.00		5,42,12,906.00	कुल		3,44,27,853.00	5,42,12,906.00	

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.सं. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



अनुसूचित जाति उप-प्लान
आय एवं व्यय लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

व्यय	2022-23		2023-24		आय	2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अनुदान/सहायिकी पर व्यय					सरकार से निधि प्राप्त				
कुर्नर	1,03,39,000.00		2,65,59,191.00		सरकार से निधि प्राप्त	3,42,38,000.00	5,42,10,154.00		
गुवाहाटी	49,19,446.00		73,49,857.00		जोड़े: अव्यय अनुदान (पिछले वर्ष)	-	-		
पालमपुर	5,09,994.00		72,000.00		घटाएं: अव्यय अनुदान (चालू वर्ष)	3,42,38,000.00	5,42,10,154.00		
सिलीगुड़ी	1,65,25,409.00	3,22,93,849.00	1,97,35,921.00	5,37,16,969.00					
प्रशिक्षण कार्यक्रम - पालमपुर		-		3,38,000.00					
कार्यशाला व्यय- सिलीगुड़ी		-		1,78,000.00					
कार्यशाला-गुवाहाटी		9,38,682.00		7,19,723.00					
बैंक शुल्क		-		3.00					
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता		1,64,95,318.00			आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता				7,42,541.00
कुल		4,97,27,849.00		5,49,52,695.00	कुल	4,97,27,849.00			5,49,52,695.00

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स.एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

अनुसूचित जाति उप-प्लान
तुलन पत्र
31-मार्च-2024 तक

दायित्वां	2022-23		2023-24		आस्तियां	2022-23		2023-24	
	रशि (₹.)	रशि (₹.)	रशि (₹.)	रशि (₹.)		रशि (₹.)	रशि (₹.)	रशि (₹.)	रशि (₹.)
चालू दायित्वां एवं प्राधान्य देय उचित रसीद - गुवाहाटी टीबीटीएफ को देय - ब्याज टीएएसपी-पालमपुर को देय व्यय के लिए देयता - गुवाहाटी सरकार को देय अव्ययित शेष राशि - ब्याज सरकार को देय अव्ययित शेष राशि।	7,218.00 10,000.00 1,14,000.00 - 12,709.00		7,218.00 10,000.00 1,14,000.00 42,815.00 2,752.00		ऋण एवं अग्रिम राखतहाट एसएचजी-सिलीगुड़ी को अग्रिम प्रशिक्षण एण्ड जॉइंट-गुवाहाटी हेतु अग्रिम प्रशिक्षण / अध्ययन दौरा-गुवाहाटी के लिए अग्रिम कार्यशाला-गुवाहाटी के लिए अग्रिम	1,55,00,000.00 25,56,000.00 20,417.00 11,50,924.00	1,55,00,000.00 25,56,000.00 20,417.00 4,51,201.00		1,85,27,618.00
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता जोड़ें: चालू वर्ष	26,00,805.00 1,64,95,318.00		1,90,96,123.00 (7,42,541.00)		अंत शेष सीएल लेखा मु. गुवाहाटी पालमपुर सिलीगुड़ी	12,109.00 6.00 594.00	2,743.00 - 6.00		2,749.00
कुल		1,92,40,050.00		1,85,30,367.00	कुल		1,92,40,050.00		1,85,30,367.00

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.सं. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



गुणवत्ता उन्नयन और उत्पाद विविधिकरण योजना
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

प्राप्तियां	2022-23		2023-24		2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अथ शेष								
बैंक ऑफ बड़ौदा-मुख्यालय	31.12							
कन्नूर	34,099.00							
पालमपुर	-							
गुवाहाटी	-							
सरकार से प्राप्त निधि								
अनु. एवं वि. असाइड से प्राप्त								
		34,130.12						
		-						
		34,130.12						
कुल		68,260.24		-		68,260.24		-

₹./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ. (प्र.)

₹./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

₹./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

गुणवत्ता उन्नयन और उत्पाद विविधिकरण योजना
आय एवं व्यय लेखा

1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

व्यय	2022-23		2023-24		2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अनुदान/सहायिकी पर व्यय गुवाहाटी पालमपुर	-	-	-	-	-	-	-	-
प्रशासनिक व्यय - मु०								
बैंक शुल्क								
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता								
कुल								

ह/-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह/-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह/-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



गुणवत्ता उन्नयन और उत्पाद विविधिकरण योजना

तुलन पत्र
31-मार्च-2024 तक

दायिताएं	2022-23		2023-24		आस्तियां	2022-23		2023-24	
	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)		राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)
पूँजी लेखा									
चाय दायिताएं एवं प्रावधान					ऋण एवं अग्रिम आस्तियां				
सरकार को देय अव्ययित शेष					इनपुट टैक्स क्रेडिट - जीएसटी	72,076.28			72,076.28
आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता					अंत शेष				
जोड़े: चाय अवधि					बैंक ऑफ बड़ौदा-मुख्यालय	-			
					कन्नूर	-			
					गुवाहाटी	-			
कुल		72,076.28		72,076.28	कुल	72,076.28			72,076.28

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

मानव संसाधन विकास योजना
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

प्रारम्भिक	2022-23		2023-24		भुगतान	2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अग्र शेष					अनुदान/सहायिकी पर व्यय				
बैंक ऑफ इंडिया-मुख्यालय	500.00				गुवाहाटी	97,19,521.00	1,69,92,160.00		
कनूर	7,584.00	416.00			कनूर	1,54,50,584.00	97,65,652.00		
गुवाहाटी	9,613.08	10,802.08			सिलीगुड़ी	62,71,535.00	59,51,356.00		
सिलीगुड़ी	19,964.90	22,947.60			पालमपुर	7,81,000.00	6,05,320.00		3,33,14,488.00
सरकार से प्राप्त निधि					अन्य प्रशासनिक व्यय				
संवितरण वापसी प्रस्कार XII- गुवाहाटी			3,33,29,965.00		बैंक प्रसार		780.30		0.60
अनं. एवं वि. असाइड से प्राप्त			10,000.00		अनं. एवं वि. असाइड को देय		28,044.00		-
आईडीबीआर लेखा - गुवाहाटी से प्राप्त			28,449.98		गुवाहाटी को भुगतान -आईडीबीआर लेखा		143.00		-
व्यय हेतु दायित्व-गुवाहाटी			1,802.00		भुगतान किए गए व्यय के लिए देयताएं -गुवाहाटी		-		95,670.00
व्याज अर्जित			-		सरकार को देय अवयव अनुदान		37,661.98		
संवितरण वापसी-गुवाहाटी			-		अंत शेष				
			-		टी. बी. ई. मु. सी. एन. ए. लेखा			2,487.08	
			-		कनूर		416.00		-
			-		गुवाहाटी		10,802.08		-
			-		सिलीगुड़ी		22,947.60		-
कुल			3,23,23,434.96		कुल		34,165.68		2,487.08
							3,23,23,434.96		3,34,12,645.68

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू. ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



मानव संसाधन विकास योजना
आय एवं व्यय लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

व्यय	2022-23		2023-24		आय	2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अनुदान/सहायिकी पर व्यय					सरकार से प्राप्त निधि				
गुवाहाटी	98,15,191.00	1,69,63,382.00			सरकार से प्राप्त निधि	3,22,45,521.00	3,33,62,328.60		
सिलीगुड़ी	62,71,535.00	59,51,356.00			जोड़े: अव्यय अनुदान (पिछले वर्ष)	-	-		
पालमपुर	7,81,000.00	6,05,320.00				3,22,45,521.00	3,33,62,328.60		
कुनूर	1,54,50,584.00	97,65,652.00			घटाएं: अव्यय अनुदान (चालू वर्ष)	32,363.60	-		
						3,22,13,157.40	3,33,62,328.60		
अन्य प्रशासनिक व्यय					घटाएं: पूंजीगत क्रय	-	-		
बैंक शुल्क		374.32							
मृत्युहोस		21,371.50			आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता		1,26,898.42		
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता									
कुल		3,23,40,055.82			कुल		3,23,40,055.82		3,33,62,328.60

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

मानव संसाधन विकास योजना
तृत्तम पत्र
31-मार्च-2024 तक

दयितारं	अन-सूची	2022-23		2023-24		अन-सूची	आस्तितां	2022-23		2023-24	
		राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)			राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)
पंजी लेखा		1,21,918.00	1,21,918.00		1,21,918.00	बी	नियत आस्तितां	1,44,505.00		1,26,574.03	
चाहू दयितारं एवं प्रावधान व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता जोड़े-चाहू अवधि	ए	1,39,835.68		(1,562.48)	31,539.08	सी	चाहू आस्तितां ऋण एवं अयिम	81,520.52		81,520.52	
				58,687.03	57,124.55		आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता जोड़े-चाहू अवधि	1,562.48		-	
							अतः शेष		2,487.08		
							टी बोर्ड, मु. सीपनए लेखा कन्सु गवाहाटी सिलीगुड़ी	416.00 10,802.08 22,947.60		- - -	
कुल			2,61,753.68		2,10,581.63		कुल	2,61,753.68		2,10,581.63	

ह./-
(ज्योति अणव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



**मानव संसाधन विकास योजना
अनुसूची ए- चालू दायिताएं एवं प्रावधान**

विवरण	2022-23	2023-24
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
व्यय के लिए दायिताएं-गुवाहाटी	95,670.00	19,052.00
संवितरण वापसी पुरस्कार XII - गुवाहाटी	10,000.00	10,000.00
सरकार को देय अव्यय अनुदान-ब्याज	-	2,487.08
सरकार को देय अव्यय अनुदान	34,165.68	-
कुल	1,39,835.68	31,539.08

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

मानव संसाधन विकास योजना
अनुसूची : बी नियत आस्तियां

मद	मूल्यहास की दर	सकल ब्लॉक		समायोजन के बाद मूल्य	वर्ष के दौरान जुड़े	बटुटे खाते में डाला	मूल्यहास	निवल ब्लॉक	
		01.04.23 तक मूल्य	समायोजन					31.03.2024 तक मूल्य	
फर्नीचर/जुड़नार	10%	1,35,775.35	-	1,35,775.35	-	-	16,621.52	1,19,153.83	
एयर कंडीशनर	15%	8,729.65	-	8,729.65	-	-	1,309.45	7,420.20	
कुल		1,44,505.00	-	1,44,505.00	-	-	17,930.97	1,26,574.03	

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



मानव संसाधन विकास योजना
अनुसूची सी- चालू आस्तियां ऋण एवं अग्रिम

विवरण	2022-23	2023-24
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
गैर-योजना से प्राप्त	825.00	825.00
इनपुट टैक्स क्रेडिट	80,695.52	80,695.52
कुल	81,520.52	81,520.52

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

अर्थोडॉक्स चाय उत्पादन सहायिकी योजना
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

प्राप्ति/भुगतान	2022-23		2023-24		भुगतान	2022-23		2023-24	
	रशि (रु.)	रशि (रु.)	रशि (रु.)	रशि (रु.)		रशि (रु.)	रशि (रु.)	रशि (रु.)	रशि (रु.)
अर्थ शेष					अनुदान/सहायिकी पर व्यय				
कून्ऱ	1,34,102.00		13,424.00		गुवाहाटी	-	-	-	-
पालमपुर	-		-		पालमपुर	-	-	-	-
सिलीगुड़ी	19,953.10		-		सिलीगुड़ी	-	-	-	-
गुवाहाटी	1,000.00		-						
सरकार से प्राप्त निधि		1,55,055.10		13,424.00	अनु. एवं वि. असाइड को देय				
व्याज अर्जित-कून्ऱ		-		-	व्यय भुगतान-गुवाहाटी हेतु दायिताएं		1,53,524.10		-
अनु. एवं वि. असाइड से प्राप्त किया गया		13,424.00		-	व्यय भुगतान-पालमपुर हेतु दायिताएं		-		-
		1,54,055.10		-	व्यय भुगतान-कून्ऱ हेतु दायिताएं		-		-
					मा.सं.वि. को भुगतान -सिलीगुड़ी		-		-
					व्याज हेतु टीबीटीएफ को देय-गुवाहाटी		-		-
					बैंक शुल्क		531.00		-
					सरकार को अव्यय शेष देय		1,55,055.10		-
					अंत शेष				
					टी बोर्ड, मु. सीएनए लेखा			13,424.00	13,424.00
					कून्ऱ	13,424.00	-	-	-
कुल		3,22,534.20		13,424.00	कुल		3,22,534.20		13,424.00

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



अर्थोडॉक्स चाय उत्पादन सहायिकी योजना
आय एवं व्यय लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

व्यय	2022-23		2023-24		आय	2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अनुदान/सहायिकी पर व्यय					सरकार से प्राप्त निधि				
गुवाहाटी	-				सरकार से प्राप्त निधि	-	-	-	-
पोलमपुर	-				जोड़: अव्यय अनुदान (पिछले वर्ष)	-	-	-	-
सिलीगुड़ी	-				घटाएं: अव्यय अनुदान (चालू वर्ष)	13,424.00	(13,424.00)	-	-
बैंक शुल्क					पूर्व अवधि आय - सिलीगुड़ी		-		-
पूर्व अवधि व्यय (क्लर)					पूर्व अवधि आय - क्लर		-		-
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता					पूर्व अवधि आय - पोलमपुर		-		-
					आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता		13,424.00		-
कुल					कुल		-		-

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.-(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

अर्थात्स चाय उत्पादन सहायिकी योजना
तुलन पत्र
31 मार्च-2024 तक

दायितारं	अनु-सूची	2022-23		2023-24		अनु-सूची	2022-23		2023-24	
		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
कारिस/पूजी निधि चालू दायितारं एवं प्रावधान व्याज-कुन्ना के लिए टीबीटीएफ को देय व्याज के लिए टीबीटीएफ को देय-गुवाहटी सरकार को देय अव्ययित शेष-व्याज		31,14,208.00		31,14,208.00			32,90,988.00	9,671.00	33,04,412.00	-
		1,90,204.00		1,90,204.00			13,424.00		-	
		9,671.00		-			-			
		13,424.00		13,424.00			13,424.00	13,424.00	13,424.00	13,424.00
कुल		33,27,507.00		33,17,836.00		कुल	33,27,507.00		33,17,836.00	

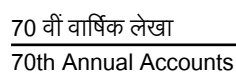
ह./-
(ज्योति अणव गोस्वामी)
ले.अ..(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष

1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

	प्राप्तियाँ	2022-23		2023-24		भुगतान	2022-23		2023-24		
		राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)		राशि (रु.)	राशि (रु.)			
अप शेष	बैंक ऑफ बड़ौदा-मुख्यालय	17,248.36				अनुदान/सहायिकी पर व्यय					
	केनरा बैंक सोलान-मुं.	-		10,80,000.00	-	केंडी/कार्ड/लेन्ड्रेट	5,98,880.00		18,94,618.00		
	गुवाहाटी	-		651.25		चाय परिषद / आईटीसी / आईटीपीएफ का योगदान	36,26,308.00		34,37,975.00		
	जापान	35,955.00	53,203.36	-	10,80,651.25	घरेलू विज्ञापन / प्रायोजन	17,54,472.26		22,75,405.40		
सरकार से प्राप्त निधि	घटाएं :अव्यय अनुदान पिछले वर्ष वापसी	2,10,00,000.00		2,73,89,440.26		घरेलू चाय बूटिक	12,58,268.00		8,01,244.00	13,81,000.00	
		-		-		घरेलू मेला	13,66,448.36		14,38,423.00		
			2,10,00,000.00		2,73,89,440.26	भाड़ा एवं बोमा	5,45,699.00		2,61,035.00		
						आईपीआर	9,000.00				
	परफॉरमेंस गारंटी -लॉजिक्सॉफ्ट इंटरने प्रा. लि.		74,945.00		-	विधि एवं परामर्शदाता	1,000.00		4,42,087.00		
		दयाना राशि/सुरक्षा जमा	38,195.00		(20,015.00)		मृदुप सामग्री/प्रकाशन	3,62,500.00		1,87,500.00	
		अग्रिम वस्तुली -घरेलू मेला/प्रदर्शनी/विज्ञापन/प्रायोजन	88,680.25		8,78,179.00		संवर्धन पैकेज/कम्प्यूटर/वेबसाईट	16,06,749.24		22,85,194.27	
		ऑटोमोबैल पर अर्जित व्याज	3,739.00		28,203.00		चाय का क्रय	1,61,633.00		31,486.00	
		रिवर्स चार्ज मैकेनिज्म के तहत एकात्रित जीएएसटी	1,14,044.00		11,810.00		सामाजिक मीडिया	5,84,649.00	1,18,75,606.86		1,44,35,967.67
		आउटपुट जीएएसटी एकत्रित (देयता)	-		40,820.00		ई-प्रशासन परियोजना				
उचित प्राप्तियाँ	टीडीएस	2,28,677.00		1,44,525.00		टीबीटीएफ को देय		15,53,813.58		1,09,61,319.42	
	जीएएसटी एकत्रित पर टीडीएस	68,661.00		1,15,987.00		व्याज हेतु टीबीटीएफ को देय		879.00		1,180.00	
	भागीदारी शुल्क प्राप्त - घरेलू मेला	14,86,479.00		16,28,457.00		टीबीटीएफ का भुगतान - चाय / कश्मिज की बिक्री		6,81,857.00		-	
	अन्य शुल्क	2,000.00		66,718.00		टीबीटीएफ को देय- अन्य शुल्क		2,000.00		-	
	केंडी / चाय की बिक्री	6,81,857.00		2,26,775.00		सुरक्षा जमा-जापसी		4,680.00		-	
	निविदा शुल्क	1,180.00		-		मैसको कार्यालय को अग्रिम		15,75,304.00		16,51,551.00	
	उत्पन्न प्राप्तियाँ	2,85,561.00		1,31,979.42		मुम्बई कार्यालय को अग्रिम		45,000.00		2,00,000.00	
	प्रदर्शन गारंटी - सूज कंटेनर्स	18,390.00		-		आं.का. दिल्ली को अग्रिम		1,61,800.00		-	
						आं.का. गुवाहाटी को अग्रिम		1,05,000.00		1,75,000.00	
						पालमपुर कार्यालय को अग्रिम		7,50,000.00		-	
						आं.का. सिलीगुड़ी को अग्रिम		25,000.00		-	
						श्रीमती शेषाश्विनी दत्तगुप्ता को अग्रिम		1,32,854.00		30,000.00	
						घरेलू एवं अंतर्राष्ट्रीय दत्तगुप्ता को अग्रिम		-		5,00,000.00	
						अंतर्राष्ट्रीय मेलों के लिए अग्रिम		-		11,78,260.00	
						घरेलू मेला/विज्ञापन हेतु अग्रिम		17,67,312.00		-	
						उत्पन्न अग्रिम देय		29,500.00		29,500.00	
						के एड एस पार्टनेर्स को अग्रिम		7,35,159.00		5,40,000.00	
						भुगतान किए गए व्यय के लिए देयता		-		32,000.00	
						भागीदारी शुल्क वापस किया गया - घरेलू मेला		22,46,935.00		21,983.00	
						जीएएसटी का भुगतान - रिवर्स चार्ज मैकेनिज्म के तहत		21,180.00		-	
						आउटपुट जीएएसटी देयता		1,20,524.00		2,88,268.00	
						इन्फुट टैक्स क्रेडिट -आईजीएसटी(5%)		-1,03,313.00		-	
						इन्फुट टैक्स क्रेडिट -आईजीएसटी(12%)		16,621.76		16,944.73	
								-		53,051.00	



ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं म.ले.अ.

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

विपणन संवर्धन योजना
आय एवं व्यय लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

[illegible]

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं म.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



विपणन संवर्धन योजना
तुलन पत्र
31-मार्च-2024 तक

दायित्वाएं	अनु-सूची	2022-23		2023-24		आस्तियां	अनु-सूची	2022-23		2023-24	
		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)			राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
कार्पस/पूँजी निधि घटाएं: पूर्व अवधि मद जोड़े: पूँजी क्रय	ए	34,33,663.02	-	34,33,663.02	34,33,663.02	नियत आस्तियां	सी	11,57,453.01		10,15,196.01	
		-	-	-	-	ऋण एवं अधिक	बी	63,67,181.92		79,63,715.60	
बाकू दायित्वाएं एवं प्रावधान	ए					इनपुट कर क्रेडिट-आईजीएसटी (5%)		1,56,850.57		1,58,350.57	
						इनपुट कर क्रेडिट-आईजीएसटी (18%)		74,50,767.86		94,46,746.06	
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता जोड़े: व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता घटाएं: अंतरित						इनपुट कर क्रेडिट-आईजीएसटी (12%)		38,400.00		91,451.00	
						इनपुट कर क्रेडिट-आईजीएसटी (5%)		49,659.76		72,485.49	
						इनपुट कर क्रेडिट - सीजीएसटी और एस्सीएसटी (18%)		50,41,477.06		64,42,557.42	
						इनपुट टैक्स क्रेडिट - सीजीएसटी (गुवाहाटी)		1,19,417.67		1,19,417.67	
						इनपुट टैक्स क्रेडिट - एसजीएसटी (गुवाहाटी)		1,19,417.67		1,19,417.67	
						इनपुट टैक्स क्रेडिट - आईजीएसटी (गुवाहाटी)		2,75,781.62		2,75,781.62	
						बैंक से टीडीएस प्राप्य		65,581.00		65,581.00	
						आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता जोड़े: आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता		25,98,899.34		-	
						अंत शेष					
						बैंक ऑफ बडौदा-मुख्यालय			59,760.00		
						केनरा बैंक-मु. सीएनए लेखा		10,80,000.00	0.51		
						केनरा बैंक-मु. होल्डिंग लेखा		-	1,592.00		
						गुवाहाटी		651.25	-		
								-	-		
कुल								10,80,651.25		61,352.51	
								2,45,21,538.73		2,58,32,052.62	

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ. (प्र.)

ह./-
(धनजय मण्डल)
वि.सं. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



विपणन संवर्धन योजना
अनुसूची-ए चालू दायिताएं एवं प्रावधान

क्र.सं.	विवरण	2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
1	बयाना राशि/सुरक्षा जमा	53,81,694.68	53,61,679.68
2	व्यय हेतु दायिताएं	39,30,812.00	39,90,941.00
3	विविध अग्रिम(दायिताएं)	1,616.00	1,616.00
4	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - बायोफैक, जर्मनी 2019	3,61,142.85	-
5	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - बायोफैक, गुडगांव 2021	50,000.28	50,000.28
6	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - सीओटीईसीए., हैम्बर्ग, जर्मनी	1,50,000.00	1,50,000.00
7	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - फूडेक्स जापान 2019	1,50,000.00	1,50,000.00
8	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - फूडेक्स जापान 2020	1,70,400.00	1,70,400.00
9	भागीदारी शुल्क के लिए देयता-इंडस फूड 2020	1,50,000.00	1,50,000.00
10	भागीदारी शुल्क के लिए देयता-इंडस फूड 2021	60,000.00	60,000.00
11	भागीदारी शुल्क के लिए देयता-इंडस फूड 2023	4,680.00	4,680.00
12	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - प्रोडेक्सपो 2019	14,742.64	14,742.64
13	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - प्रोडेक्सपो 2020	1,26,616.00	1,26,616.00
14	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - विश्व खाद्य मास्को	1,50,000.00	1,50,000.00
15	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - जियामेन मेला 2018	70,714.38	70,714.38
16	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - विश्व चाय और कॉफी एक्सपो 2021	40,000.00	40,000.00
17	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - विश्व चाय और कॉफी एक्सपो 2022	5,747.00	5,747.00
18	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - विश्व कॉफी सम्मेलन और एक्सपो 2023	-	-
19	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - वर्ल्ड फूड इंडिया 2023	-	8,30,457.00
20	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - जी 20	9,44,000.00	8,26,000.00
21	भागीदारी के लिए देयता-आहार दिल्ली 2024	-	5,40,000.00
22	देय - आहार दिल्ली 2023	7,267.20	7,267.20
23	देय - फूडेक्स जापान 2019	2,280.00	2,280.00
24	देय- गल्फ फूड दुबई 2019	32,801.93	32,801.93
25	निर्यातकों को देय -प्रोडेक्सपो 2020	73,273.63	73,273.63
26	निर्यातकों को देय -गल्फ फूड दुबई 2020	56,310.00	56,310.00
27	दीपानिता दत्तगुप्त को देय	5,263.00	5,263.00
28	गैर योजना के लिए देय	27,93,752.42	57,54,660.50
29	आ.का. नई दिल्ली को देय - बायोफैक 2019	1,26,806.00	1,26,806.00
30	टीबीटीएफ को देय - अन्य शुल्क	1,180.00	1,00,000.00
31	टीबीटीएफ को देय - ब्याज के लिए	4,367.25	4,385.00
32	टीबीटीएफ को देय - चाय/कैडीज की बिक्री	-	2,26,775.00
33	निष्पादन गारंटी - लॉजिक्सॉफ्ट इंटरने. प्रा. लिमिटेड	13,49,010.00	13,49,010.00
34	निष्पादन गारंटी - एंड्रयू यूल एंड कंपनी लिमिटेड	79,916.00	79,916.00
35	निष्पादन गारंटी - सूरज कंटेनर्स	18,390.00	18,390.00
36	उचंत/उचंत प्राप्ति	43,04,036.47	44,36,015.89
37	जीएसटी संग्रह - रिवर्स चार्ज तंत्र के तहत	1,800.00	1,800.00
38	सरकार को देय अव्यय शेष	10,80,651.25	-
	कुल	2,16,99,270.98	2,49,68,548.13

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं म.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

**विपणन संवर्धन योजना
अनुसूची बी- ऋण एवं अग्रिम**

क्र.सं.	विवरण	2022-23	2023-24
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
1	एनपीटीआर से प्राप्य	5,57,272.00	5,57,272.00
2	आईटीपीओ से प्राप्य	20,183.00	20,183.00
3	ओगिल्वी और माथेर विज्ञापन से प्राप्त करने योग्य	1,000.00	1,000.00
4	सोशल पीआर आउटसोर्सिंग प्राइवेट लिमिटेड से प्राप्य	1,000.00	1,000.00
5	भारतीय दूतावास	60,233.00	60,233.00
6	विविध अग्रिम (परिसंपत्तियां)	31,000.00	31,000.00
7	व्यावसायिक कर	60.00	60.00
8	क्रय अग्रिम	2,92,765.32	2,92,765.32
9	वेतन और लेखा कार्यालय, एमओसीआई से प्राप्य	38,907.00	38,907.00
10	उचत अग्रिम	13,79,681.86	13,05,389.86
11	विविध अग्रिम	6,32,323.00	6,32,323.00
12	उचत दुबई	7,78,787.00	7,78,787.00
13	भाड़ा एवं बीमा डीएचएल एक्सप्रेस के लिए अग्रिम	48,420.00	48,420.00
14	चाय निर्यात पर अध्ययन के लिए सीआईएसआरडी को अग्रिम	73,500.00	73,500.00
15	इंडियन टी एसोसिएशन को अग्रिम	2,50,000.00	2,50,000.00
16	विश्व खाद्य भारत 2023 के लिए अग्रिम	-	2,50,000.00
17	बायोफैक, जर्मनी 2019 के लिए अग्रिम	8,242.00	8,242.00
18	एस.एम. नसरुल्ला को अग्रिम	2,099.00	2,099.00
19	दीपानिता दत्तगुप्त को अग्रिम	20,000.71	20,000.71
20	मुम्बई कार्यालय को अग्रिम	1,87,747.75	1,87,747.75
21	पालमपुर क्षे.का. को अग्रिम	1,37,336.00	1,37,336.00
22	आं.का. कन्नूर को अग्रिम	1,19,959.00	1,19,959.00
23	आं.का. दिल्ली को अग्रिम	45,000.00	1,45,000.00
24	आं.का. गुवाहाटी को अग्रिम	1,255.00	1,255.00
25	मॉस्को कार्यालय को अग्रिम	6,35,785.56	10,05,948.47
26	घरेलू विज्ञापन के लिए अग्रिम	16,215.00	16,215.00
27	के एंड एस भागीदारों को अग्रिम	25,535.00	37,135.00
28	दावोस 2022 के लिए अग्रिम	37,900.00	-
29	दावोस 2023 के लिए अग्रिम	8,00,000.00	8,00,000.00
30	दावोस 2024 के लिए अग्रिम	-	8,00,000.00
31	जापान कार्यालय के लिए अग्रिम	45,733.00	37,482.97
32	निफ्ट के लिए अग्रिम	29,500.00	29,500.00
33	प्रिमियर्स टी लि. से प्राप्य	64,715.00	64,715.00
34	प्राप्य - अन्नापूर्णा 2019	16,728.00	16,728.00
35	प्राप्य - आहार नई दिल्ली, 2020	(9,616.00)	(9,616.00)
36	प्राप्य - विश्व चाय और कॉफी एक्सपो, मुंबई, 2019	14,285.28	14,285.28
37	प्राप्य - प्रोडेक्सपो 2020	(82,232.09)	(82,232.09)
38	प्राप्य - फूडैक्स जापान 2019	(26,400.00)	(26,400.00)
39	प्राप्य - इंडस फूड नोएडा 2020	(94,080.00)	(94,080.00)
40	कंसाइनमेंट के लिए दूतावास से प्राप्य	2,00,595.00	2,00,595.00
41	प्राप्य - विश्व चाय और कॉफी एक्सपो, मुंबई, 2018	5,746.53	5,746.53
42	प्राप्य - जी20 बेंगलुरु	-	1,85,212.80
	कुल योग	63,67,181.92	79,63,715.60

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं म.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



विपणन संवर्धन योजना
अनुसूची सी - नियत आस्तियां

मद	सकल ब्लॉक		समायोजन के बाद मूल्य	वर्ष के दौरान जुड़े	बट्टे खाते /विक्रय	मूल्यहास की दर (%)	मूल्यहास	निवल ब्लॉक	
	01.04.23 तक मूल्य	समायोजन						31.03.2024 तक मूल्य	
वाहन	1,68,235.10	-	1,68,235.10	-	-	15	25,235.00	1,43,000.10	
प्लांट एवं मशीनरी	86,720.20	-	86,720.20	-	-	15	13,008.00	73,712.20	
फर्नीचर/जुड़नार	8,56,617.82	-	8,56,617.82	-	-	10	85,662.00	7,70,955.82	
कम्प्यूटर एवं पेरिफेरल	27,231.89	-	27,231.89	-	-	40	10,893.00	16,338.89	
ई-नीलामी	18,648.00	-	18,648.00	-	-	40	7,459.00	11,189.00	
कुल	11,57,453.01	-	11,57,453.01	-	-		1,42,257.00	10,15,196.01	

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

जनजातीय क्षेत्र उप योजना
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

प्राप्तियां	2022-23		2023-24		भुगतान	2022-23	2023-24
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)
अथ शेष							
कुनूर	225.00		81,650.00		संवितरण सहायिकी-गुवाहाटी	2,12,86,633.00	1,34,32,000.00
गुवाहाटी	1,487.00		1,12,367.00		संवितरण सहायिकी - पालमपुर	2,88,000.00	1,84,900.00
सिलिगुड़ी	53,925.00	55,637.00	5,60,935.00	7,54,952.00	संवितरण सहायिकी - सिलिगुड़ी	38,73,428.00	77,53,771.00
					संवितरण सहायिकी - कुनूर	45,95,350.00	1,03,54,291.00
सरकार से प्राप्त निधि				3,12,00,000.00	अनु. एवं वि. असाइड को देय	54,150.00	-
					कार्यशाला हेतु अग्रिम	4,20,000.00	-
अनु. एवं वि. असाइड से प्राप्त					प्रशिक्षण कार्यक्रम - पालमपुर	-	1,34,494.00
पूर्व अवधि प्राप्ति - सिलिगुड़ी		54,356.00		-	कार्यशाला एवं प्रशिक्षण - कुनूर	-	94,890.00
पूर्व अवधि समायोजन		18,440.00		-	गुवाहाटी को भुगतान किया गया	423.00	-
		340.00		-	बैंक प्रभार	200.00	606.00
					पिछले वर्ष का अत्यय अनुदान सरकार को वापस किया	55,637.00	
					अंत शेष		
					गुवाहाटी	1,12,367.00	-
					कुनूर	81,650.00	-
					सिलिगुड़ी	5,60,935.00	-
कुल		3,13,28,773.00		3,19,54,952.00	कुल	3,13,28,773.00	3,19,54,952.00

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू. ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



जनजातीय क्षेत्र उप योजना
आय एवं व्यय लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

व्यय	2022-23		2023-24		आय	2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
संवितरण सहायिकी-गुवाहाटी	2,31,14,633.00	1,36,86,730.00	संस्कार से प्राप्त निधि	3,12,00,000.00	संस्कार से प्राप्त निधि	3,12,00,000.00	3,19,54,952.00	3,19,54,952.00	3,19,54,952.00
संवितरण सहायिकी - पालमपुर	2,88,000.00	1,84,900.00	जौड़े: अव्यय अनुदान (गत वर्ष)	-	जौड़े: अव्यय अनुदान (गत वर्ष)	-	-		
संवितरण सहायिकी - सिलीगुड़ी	38,73,428.00	77,53,771.00	घटाएँ: अव्यय अनुदान (चार्ल वर्ष)	3,12,00,000.00	घटाएँ: अव्यय अनुदान (चार्ल वर्ष)	7,54,952.00	3,19,54,952.00		
संवितरण सहायिकी - कून्नूर	45,95,350.00	1,03,54,291.00							
प्रशिक्षण कार्यक्रम - पालमपुर	-	1,34,494.00	पूर्व अवधि आय-सिलीगुड़ी		पूर्व अवधि आय-सिलीगुड़ी		18,440.00	18,440.00	18,440.00
कार्यशाला एवं प्रशिक्षण - कून्नूर	-	94,890.00	पूर्व अवधि आय-गुवाहाटी		पूर्व अवधि आय-गुवाहाटी		65,499.00		
कार्यशाला-गुवाहाटी	-	2,59,400.00	पूर्व अवधि आय-पालमपुर		पूर्व अवधि आय-पालमपुर		-		
बैंक शुल्क	-	606.00	पूर्व अवधि समायोजन		पूर्व अवधि समायोजन		346.00		
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता	-		आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता		आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता		13,42,078.00	13,42,078.00	13,42,078.00
कुल	3,18,71,411.00	3,24,69,082.00	कुल				3,18,71,411.00		

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू. ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

जनजातीय क्षेत्र उप योजना
तुलन पत्र
31-मार्च-2024 तक

दायित्वां	2022-23		2023-24		आस्तियां	2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
चालू दायित्वां व्यय हेतु दायित्वां-गुवाहाटी देय ब्याज - गुवाहाटी सरकार को अव्यय शेष देय	- 15,132.00 7,54,952.00	7,70,084.00	2,54,730.00 15,132.00 -	2,69,862.00	ऋण एवं अविम (आस्तियां) एएयू एंड टीआर-गुवाहाटी को अविम अध्ययन दौरा-गुवाहाटी हेतु अविम कार्यशाला के लिए अविम - गुवाहाटी एससीएसपी-मालमपुर से प्राच्य इनपुट टेक्स क्रेडिट जीएसटी- सिलीगुड़ी टीडीएस प्राच्य - गुवाहाटी	14,84,424.00 39,576.00 4,34,983.00 1,14,000.00 2,34,000.00 15,132.00	14,84,424.00 39,576.00 1,75,583.00 1,14,000.00 2,34,000.00 15,132.00		
आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता जोड़े: चालू अवधि	36,49,061.00 -13,42,078.00	23,06,983.00	23,06,983.00	17,92,853.00	अंत शेष गुवाहाटी कुल सिलीगुड़ी	1,12,367.00 81,650.00 5,60,935.00	- - -		20,62,715.00
कुल		30,77,067.00		20,62,715.00	कुल		30,77,067.00		20,62,715.00

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स.एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



चाय विनियम हेतु राष्ट्रीय कार्यक्रम
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

प्राप्तियाँ	2022-23		2023-24		भुगतान	2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)		
अग्र राशे आईडीबीआई बैंक बैंक ऑफ इंडिया केनरा बैंक - गुवाहाटी केनरा बैंक - कनूर आईसीआईसीआई बैंक - टी बोर्ड प्रभार लेखा आईसीआईसीआई बैंक - टी बोर्ड प्रभार लेखा -जोरहाट	2,541.01		4,036.07		ई-नीलामी व्यवस्था परीक्षण प्रभार देय	2,59,68,763.49	5,40,63,928.00		
	10,812.11		10,812.11		ई गवर्नर्स	5,36,621.42	11,92,290.00		
	33,158.00		564.92		चाय व्यापार संबंधी गतिविधियों पर अध्ययन कानूनी/परामर्श शुल्क	17,49,947.00	27,04,362.00		
	77,520.25		4,46,536.25		संगोष्ठी और कार्यशाला	5,60,000.00	33,87,120.00		
	22,961.74		17,197.71		व्यय के लिए देयताएं भुगतान-मुख्यालय	39,250.00	1,29,106.00		
	38,220.39	1,85,213.50	0.36	4,79,147.42	व्यवसायी शुल्क	19,861.00	12,000.00		
		1,00,00,000.00		50,00,000.00	अग्रिम भुगतान	1,08,51,729.00	2,15,23,931.00		
		-		1,64,78,269.00	अग्रिम भुगतान	8,10,000.00	7,29,000.00		
		3,92,73,567.46		4,06,07,565.75	अवदाय खाते -गुवाहाटी को भुगतान किया गया	1,37,732.00	1,90,000.00		
		-		46,50,664.00	सिलीगुड़ी को अग्रिम	11,65,000.00	16,00,000.00		
आईसीआईसीआई बैंक से प्राप्तियाँ (नि.जमा/आंटो-स्वीप प्राप्त पर ब्याज परीक्षण शुल्क प्राप्त नियत जमा परिपक्व अग्रिम राशि वापस की गई- नीलामी समिति की बैठक अग्रिम राशि वापस- सिलीगुड़ी कार्यालय गुवाहाटी कार्यालय से प्राप्तियाँ आउटपुट सीजीएसटी और एसजीएसटी संग्रह (18%) टीडीएस जीएसटी पर टीडीएस टीडीएस यूएस 194O टीडीएस यूएस 194O-जोरहाट टीसीएस संग्रहित टीसीएस - जोरहाट		15,69,581.96		12,05,893.30	टीबीटीएफ को भुगतान	-	64,000.00		
		19,02,628.46		17,96,290.00	नीलामी समिति की बैठक के लिए अग्रिम	-	99,238.18		
	50,54,66,896.34		45,87,63,468.51	42,302.00	फिक्स्ड डिपॉजिट कराया गया बैंक प्रभार	51,66,51,103.00	1,89,78,269.00		
	21,714.00		17,490.00	215.44	टीबीटीएफ जमा	215.44	41,12,75,746.51		
	-		11,65,000.00	73,93,632.80	रिवर्स चार्ज मैकेनिज्म जीएसटी	38,74,057.00	608.00		
			73,10,160.64	82,37,841.00	जीएसटी पर टीडीएस	7,065.00	82,37,841.00		
		38,69,077.00		16,31,882.00	टीसीएस देय	7,64,685.00	23,238.00		
		7,64,685.00		99,08,12,867.49	टीसीएस-जोरहाट	1,07,18,42,604.00	16,31,882.00		
		1,05,68,16,460.04		5,79,984.57	धारा 194O के तहत टीडीएस - अखिल भारतीय	1,05,52,10,301.00	1,00,51,72,980.00		
		4,76,262.00		1,00,44,09,235.51	धारा 194O के तहत टीडीएस - जोरहाट	5,90,876.00	-		
टीसीएस संग्रहित टीसीएस - जोरहाट आरसीएम सीजीएसटी और एसजीएसटी आरसीएम आईजीएसटी	1,07,29,33,262.48		5,79,983.52	इनपुट टैक्स क्रेडिट सीजीएसटी और एसजीएसटी (18%)	3,27,560.58	99,16,55,534.00			
	5,92,801.13		17,838.00	इनपुट टैक्स क्रेडिट आईजीएसटी (18%)	65,58,912.51	5,79,195.00			
	-		5,400.00	जीएसटी भुगतान	17,24,190.00	8,26,890.82			
	7,065.00		2,24,835.00	प्राच्य टीडीएस	-	1,37,91,855.00			
निष्पादन गारंटी - लॉजिक सॉफ्ट इंटरनेशनल प्रा. लिमिटेड निष्पादन गारंटी - एनएसई आईटी लिमिटेड.		2,24,835.00		23,765.00	टीसीएस लेखा में स्थानांतरण	12,20,294.00	2,54,522.00		
		-		23,765.00	टीसीएस संग्रह में स्थानांतरण	10,90,658.48	-		
		-		23,765.00	सरकार को अव्ययित अनदान का भुगतान।	1,85,213.50	-		

अथदाय - पालमपुर से प्राप्त जब्त निष्पादन गारंटी टीसीएस खाते से स्थानांतरण - अखिल भारतीय टीसीएस खाते से स्थानांतरण - जोरहाट टीडीएस खाते से स्थानांतरण - अखिल भारतीय		26,440.00 17,89,189.00		- - 1,65,48,237.36 11,69,616.49 1,80,01,470.79	टीडीएस खाते में स्थानांतरण टीसीएस लेखा-जोरहाट में स्थानांतरण अंत शेष आईडीबीआई बैंक बैंक ऑफ इंडिया आईसीआईसीआई बैंक - टी बोर्ड प्रभार लेखा-जोरहाट आईसीआईसीआई बैंक - टी बोर्ड प्रभार लेखा-पश्चिम बंगाल केनरा बैंक - गुवाहाटी केनरा बैंक - कन्नूर आईसीआईसीआई बैंक - ई नीलामी टीसीएस - प.बं. आईसीआईसीआई बैंक - ई नीलामी टीसीएस - जोरहाट आईसीआईसीआई बैंक - ई नीलामी टीडीएस लेखा - प.बं. आईसीआईसीआई बैंक - ई नीलामी टीडीएस खाता जोरहाट	16,06,159.04 1,925.13 4,036.07 10,812.11 0.36 17,197.71 564.92 4,46,536.25 - - - -	- - 25,683.57 10,812.11 1,05,020.78 53,90,697.86 51,197.70 2,21,750.25 1,57,84,492.87 17,49,600.01 1,71,58,804.28 789.57
कुल		2,70,32,29,839.01		2,57,98,42,679.51	कुल	2,70,32,29,839.01	2,57,98,42,679.51

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ. (प.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू. ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



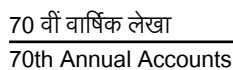
चाय विनियम हेतु राष्ट्रीय कार्यक्रम
आय एवं व्यय लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

व्यय	2022-23		2023-24		आय	2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
ई-नीलामी व्यय	5,12,25,990.49		6,39,75,368.00		सरकार से प्राप्त निधि	1,00,00,000.00	50,00,000.00		
परिक्षण प्रभार	10,45,962.42		13,59,648.00		जोड़े : अवयव अनुदान (पिछले वर्ष)	-	-		
ई गवर्नेंस	17,49,947.00		27,04,362.00		घटाएं : अवयव अनुदान (चालू वर्ष)	1,00,00,000.00	50,00,000.00		
कानूनी परामर्श	39,250.00		1,29,106.00						
संगोष्ठी एवं कार्यशाला	38,811.00		2,68,407.18						
व्यवसायिक शुल्क	10,01,160.00		9,72,000.00		ई-नीलामी टी बोर्ड प्रभार				50,00,000.00
चाय व्यापार संबंधी गतिविधियों पर अध्ययन	5,60,000.00		42,33,900.00		परिक्षण शुल्क प्राप्त हुआ				
बैंक शुल्क	215.44		608.00		सेवा शुल्क				
पूर्व अवधि व्यय	5,000.00		0.00		पूर्व अवधि आय-मुख्यालय				
					निष्पादन गारंटी - जन्त				
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता	19,53,394.96				आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता				
कुल	5,76,19,731.31		7,36,43,399.18		कुल		5,76,19,731.31		7,36,43,399.18

ह./-
(ज्योति अर्पण गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू. ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष



तुलन पत्र
31-मार्च-2024 तक

ह./-
सौरव पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं म.ले.अ.

ह./-
ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)



चाय विनियम हेतु राष्ट्रीय कार्यक्रम
अनुसूची ए - चालू दायिताएं एवं प्रावधान

विवरण	2022-23	2023-24
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
एनएसई.आईटी लिमिटेड को देय।	2,43,85,920.00	57,95,499.00
रिलायंस कम्युनिकेशंस को देय	6,78,110.00	6,78,110.00
टाटा टेली सर्विसेज लिमिटेड को देय	7,76,217.00	-
ई प्रोक्योरमेंट टेक्नोलॉजीज लिमिटेड को देय	-	59,00,000.00
बीडीओ इंडिया एलएलपी को देय	-	9,99,200.00
निष्पादन गारंटी -लॉजिकसॉफ्ट इंटरनेशनल प्राइवेट लिमिटेड	2,24,835.00	4,49,670.00
निष्पादन गारंटी एनएसई.आईटी लिमिटेड	-	23,765.00
अग्रदाय लेखा को देय -कन्नूर	6,124.00	6,124.00
परीक्षण शुल्क के लिए देय (यूपीएसआई, क्यूसीएल)	6,13,838.00	2,07,013.00
परीक्षण शुल्क के लिए प्रयोगशालाओं को देय	1,54,557.00	1,54,557.00
व्यावसायिक शुल्क - ए.के.साहा एंड कंपनी	1,91,160.00	2,86,740.00
उचंत	324.22	324.22
मेसर्स एवीटी नेचुरल प्रोडक्ट लि. को देय	9,60,000.00	-
परीक्षण शुल्क देय	43,820.00	-
टीसीएस	1,65,99,959.36	1,58,36,214.87
धारा 194O के तहत टीडीएस - अखिल भारत	1,80,01,470.79	1,71,58,804.28
धारा 194O के तहत टीडीएस - जोरहाट	385921.23	3,86,710.80
टीसीएस-जोरहाट	3,32,709.96	9,12,693.48
कुल	6,33,54,966.56	4,87,95,425.65

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं म.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



अनुसंधान एवं विकास योजना
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

प्राप्तियां	2022-23		2023-24		भुगतान	2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अथ शेष					डीटीआर और डीसी अनुदान				
मुख्यालय	10,024.36				टीआर / उपसी को सहायता अनुदान	57,20,124.78		86,65,238.81	
बनार	6,045.33				क्यूसीएल, सिलीगुड़ी- व्यय	11,53,66,100.00		8,56,94,324.00	
क्यूसीएल, सिलीगुड़ी	3,06,467.53				संगोष्ठी एवं कार्यशाला	70,90,327.71		81,52,052.84	
कसियांग	79,170.60				टीबीटीएफ को भुगतान - गैर योजना	16,000.00		-	
		4,01,707.82			क्यूसीएल डीटीआर एंड डीसी और भवन निर्माण के उद्देश्य के लिए अग्रिम	19,09,567.00		2,81,32,940.00	
सरकार से प्राप्त निधि					आस्तियों का क्रय	2,89,890.97		-	
टीबीटीएफ से प्राप्त					ट्राइकोडर्मा परियोजना के लिए अग्रिम -क्यूसीएल	1,32,310.96		5,67,385.42	
अनु. एवं वि. एसआई से प्राप्त					व्यय के लिए देयताएं-मु.	-		5,57,010.86	
परिक्षण शुल्क - क्यूसीएल					चाय जीनोम अनुक्रम परियोजना निधि - डीटीआर एंड डीसी	-		41,73,611.00	
जीएसटी संधार					आर एंड डी एसआईड को देय	-		2,00,000.00	
आईईबीआर लेखा - क्लेक्शन - डीटीआर एंड डीसी					बकाया कर का भुगतान	26,284.00		40,133.00	
डीटीआर एंड डीसी XII योजना परियोजना - कसियांग					इनपुट टैक्स क्रेडिट सीजीएसटी एंड एसजीएसटी-क्यूसीएल	2,49,752.64		1,15,715.00	
ट्राइकोडर्मा प्रोजेक्ट - क्यूसीएल					इनपुट टैक्स क्रेडिट आईजीएसटी (18%)-क्यूसीएल	1,67,277.87		2,66,677.46	
आवर्ती व्यय के लिए अग्रिम-क्यूसीएल और डीटीआर एंड डीसी					पुरक्षा जमा- (क्यूसीएल)	71,617.00		4,62,033.93	
क्यूसीएल, डीटीआर एंड डीसी और भवन उद्देश्य के लिए अग्रिम					आवर्ती व्यय के लिए अग्रिम - क्यूसीएल एंड डीटीआर एंड डीसी	87,215.39		-	
देनदारों से प्राप्त - परिक्षण शुल्क-क्यूसीएल-23-24					पूर्व अवधि व्यय-क्यूसीएल	9,170.31		-	
रक्षेत्र सामग्री की बिक्री - डीटीआर और डीसी					बैंक शुल्क	2,469.50		-	
अचल संपत्तियों की बिक्री - वाहन					सरकार को अत्यधिक शेष राशि वापस की गई। (पिछले वर्ष)	4,01,707.82		-	
मिट्टी के नमूने की फीस - क्यूसीएल									
मोटर वैन की बिक्री पर लाभ - डीटीआर और डीसी									
गोख बर्नवाल से प्राप्त - डीटीआर और डीसी									
व्याज अर्जित - डीटीआर और डीसी									
डीटीआर और डीसी जीनोम लेखा से प्राप्त किया									
व्याज अर्जित - डीटीआर एंड डीसी-23-24									
परियोजना-पालमपुर से प्राप्त									
गैर योजना से प्राप्त									
उपरि आय - क्यूसीएल									
पूर्व अवधि की आय -क्यूसीएल									
पुराने/फाइल कागज की बिक्री									
कुल					अंत शेष				
					क्यूसीएल, सिलीगुड़ी			48,813.48	
					डीटीआर एंड डीसी -कसियांग			2,714.97	
					कुल	13,15,39,815.95			13,70,78,650.77

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष



अनुसंधान एवं विकास योजना
आय एवं व्यय लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

व्यय	2022-23		2023-24		आय	2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अनुदान/सहायिकी पर व्यय					सरकार से निधि प्राप्त				
डीटीआर एंड डीसी उन्नयन	58,36,488.78		89,62,047.81		सरकार से निधि प्राप्त	12,29,00,000.00	12,29,00,000.00	12,29,00,000.00	
डीआर/डीपीसी की सहायता अनुदान	11,95,39,711.00		12,08,78,881.00		जोड़े : अव्यय अनुदान (गत वर्ष)	-	-	-	
क्यूसीएल, सिलोगुडू-व्यय	75,05,779.24	13,28,81,979.02	84,65,117.84	13,83,06,048.65	घटाएँ: अव्यय अनुदान (चालू वर्ष)	12,29,00,000.00	12,29,00,000.00	12,29,00,000.00	
संगोष्ठी/कार्यशाला		1,40,619.00		-	घटाएँ: पूँजी क्रय	12,29,00,000.00	12,29,00,000.00	12,29,00,000.00	12,23,06,702.58
परियोजना व्यय - पालमपुर		13,004.00		5,438.00		2,79,901.63	5,93,297.42		
बैंक शुल्क		2,469.68		-	अन्य आय				
पट्टेदार भूमि का परिशोधन		44,743.00		44,743.00	परिक्षण शुल्क - क्यूसीएल				
मूल्यहास		74,98,089.49		68,15,166.49	स्केप सामग्री की बिक्री - डीटीआर एंड डीसी				50,50,900.00
पूर्व अवधि व्यय - क्यूसीएल		9,722.31		-	मोटर वैन की बिक्री पर लाभ - डीटीआर एंड डीसी				33,970.00
					मृदा नमूना शुल्क - क्यूसीएल				1,923.30
					पूर्व अवधि मूल्यहास-समायोजन				1,800.00
					उपरि आय - क्यूसीएल				12,584.71
					पुरानी फाइल/कागज की बिक्री				-
					सुरक्षा जमा- जवट कर ली गई				-
					पूर्व अवधि आय - क्यूसीएल				-
					आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता				1,77,63,513.55
कुल		14,05,90,626.50		14,51,71,394.14	कुल		14,05,90,626.50		14,51,71,394.14

ह/-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह/-
(धनंजय माडल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह/-
(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष

अनुसंधान एवं विकास योजना
तुलन पत्र
31-मार्च-2024 तक

दायिताएं	अनु-सूची	2022-23		2023-24		अनु-सूची	2022-23		2023-24	
		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
कार्यसंपूर्ण निधि जोड़े : पूँजी क्रय		14,77,33,516.69 2,79,901.63	14,80,13,418.32	14,80,13,418.32	5,93,297.42	सी	7,27,19,574.84			6,64,35,325.78
चालू दायिताएं एवं प्रावधान	ए		75,54,559.28			सी	49,07,905.00			49,07,905.00
						बी	62,11,915.55			82,94,681.52
									48,813.48 2,714.97	
									7,17,28,582.21 1,77,63,513.55	
										8,94,92,095.76
कुल			15,55,67,977.60			कुल	15,55,67,977.60			16,91,81,536.51

ह/-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह/-
(धनजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह/-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



**अनुसंधान एवं विकास योजना
अनुसूची ए- चालू दायिताएं एवं प्रावधान**

विवरण	2022-23	2023-24
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
कर एवं शुल्क	1,15,715.00	8,99,608.00
डीटीआर एंड डीसी जीनोम लेखा	-	2,13,373.00
व्यय हेतु दायिताएं - क्यूसीएल	1,36,836.00	1,36,836.00
व्यय हेतु दायिताएं- मुख्यालय	41,73,611.00	53,98,126.00
व्यय हेतु दायिताएं-डीटीआर एंड डीसी	-	15,246.00
सुरक्षा जमा (गत वर्ष)	4,69,016.00	4,69,016.00
ऋण से गैर योजना तक प्राप्त जीएसटी देयता परीक्षण शुल्क	1,78,996.00	1,78,996.00
सुरक्षा जमा -क्यूसीएल	1,76,296.00	1,61,785.00
गैर योजना के लिए देय - क्यूसीएल सीएजी	29,777.00	29,777.00
गौरव बर्नवाल-डीटीआर एंड डीसी को देय	-	500.00
टीबीटीएफ-आईईबीआर को देय	22,40,384.28	22,40,384.28
टीबीटीएफ-आईईबीआर-संग्रह-डीटीआर एंड डीसी को देय	-	7,66,649.00
टीबीटीएफ-आईईबीआर-डीटीआर एंड डीसी को देय	-	990.00
टीबीटीएफ-आईईबीआर-डीटीआर एंड डीसी 23-24 को देय	-	1,371.00
टीबीटीएफ-आईईबीआर को देय - 90 एकड़ सहित	-	7,24,662.00
टीबीटीएफ को देय	-	90,49,644.49
कॉन्टेन्ट स्टाफ की सुरक्षा जमा - डीटीआरएंडडीसी	-	1,43,052.00
वेतन और मजदूरी के लिए देय, एफ/बी - डीटीआर एंड डीसी	-	1,10,877.00
टीबीटीएफ को देय- ब्याज मुख्यालय 20-21	12,038.00	12,038.00
टीबीटीएफ को देय -परियोजना पालमपुर सहित स्थानांतरण करना	21,890.00	21,890.00
सरकार को देय अव्ययित शेष	-	
कुल	75,54,559.28	2,05,74,820.77

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं म.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

**अनुसंधान एवं विकास योजना
अनुसूची बी- चालू आस्तियां ऋण एवं अग्रिम**

विवरण	2022-23	2023-24
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
देनदारों से प्राप्त जीएसटी इनपुट -क्यूसीएल परीक्षण शुल्क	1,78,996.00	1,78,996.00
क्यूसीएल, डीटीआर एंड डीसी एवं भवन उद्देश्य हेतु अग्रिम	4,06,901.83	-
आवर्ती व्यय के लिए अग्रिम -क्यूसीएल एवं डीटीआर एवं डीसी	87,215.39	-
भवन की मरम्मत के लिए अग्रिम -क्यूसीएल	-	-
एफएलसी मशीन हेतु अग्रिम	2,06,500.00	2,06,500.00
एसजीडीडी-जमा (आस्तियां)	50,016.00	50,016.00
टीआरए से प्राप्त- अतिरिक्त अग्रिम	-	11,798.00
आर एंड डी एसआईड से प्राप्त	-	80,000.00
उपासी (वलपराई 90 एकड़ भूमि) से प्राप्त	-	7,24,662.00
चाय जीनोम अनुक्रम परियोजना निधि - डीटीआर एंड डीसी	-	2,00,000.00
विविध देनदार - परीक्षण शुल्क-क्यूसीएल-23-24	-	10,81,724.60
ट्राइकोडर्मा परियोजना -क्यूसीएल	26,581.94	11,682.74
सुरक्षा जमा-कर्सियांग	12,239.00	12,239.00
सुरक्षा जमा एफएसएसएआई-क्यूसीएल	1,00,000.00	1,00,000.00
डीटीआर एंड डीसी XII योजना परियोजना - कर्सियांग	2,52,823.60	-
परियोजना-पालमपुर	43,000.00	37,562.00
गैर योजना से प्राप्त -डीटीआरडीसी	2,57,778.00	2,57,778.00
टीबीटीएफ खाते से प्राप्त	14,160.00	14,160.00
टीबीटीएफ से प्राप्त - ब्याज मुख्यालय	30,218.00	30,218.00
जीएसटी के तहत इनपुट टैक्स क्रेडिट	22,93,063.51	30,21,774.90
परीक्षण शुल्क प्राप्त-क्यूसीएल, सिलीगुड़ी	22,40,384.28	22,40,384.28
टीडीएस प्राप्त	12,038.00	35,186.00
कुल योग	62,11,915.55	82,94,681.52

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं म.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



अनुसंधान एवं विकास योजना
अनुसूची सी - नियत आस्तियां

मद	अथ शेष		समायोजन के बाद मूल्य	वर्ष के दौरान जुड़े	बट्टे खाते में डाला गया	कुल मूल्यहास / परिशोधन	मूल्यहास बट्टे खाते में डाला गया/समायोजन	निवल ब्लॉक 31.03.2024 तक मूल्य
	01.04.23 तक मूल्य	समायोजन						
पट्टेदार भूमि	12,73,684.00		12,73,684.00		-	44,743.00	-	12,28,941.00
कार्यालय भवन	70,69,286.97		70,69,286.97		-	7,06,928.70	-	63,62,358.27
आवासीय भवन डीटीआर और डीसी-टाइप III	55,77,901.47	-	55,77,901.47		-	2,78,895.07	-	52,99,006.40
कार्यालय भवन अंगरतला	73,82,536.71		73,82,536.71		-	7,38,253.67	-	66,44,283.04
आवासीय भवन डीटीआर एंड डीसी -टाइप VI	46,51,849.80		46,51,849.80			2,32,592.49		44,19,257.31
कार्यालय भवन तेजपुर	1,32,12,739.54		1,32,12,739.54			13,21,273.95		1,18,91,465.59
कार्यालय भवन पालमपुर	1,07,08,406.91		1,07,08,406.91			10,70,840.69	-	96,37,566.22
प्रयोगशाला	1,53,17,156.80		1,53,17,156.80		-	15,31,715.68	-	1,37,85,441.12
वाहन	4,77,768.55		4,77,768.55		30,221.70	69,019.73	12,584.71	3,91,111.83
प्लांट एवं मशीनरी	12,52,984.39		12,52,984.39	4,62,475.42	-	2,39,402.88	-	14,76,056.93
फर्नीचर एवं जुड़नार	48,71,812.97		48,71,812.97	7,000.00	-	4,87,375.00	-	43,91,437.97
कार्यालय उपकरण	5,08,098.58		5,08,098.58	18,912.00	-	53,487.61	-	4,73,522.97
कम्प्यूटर एवं पेरिफेरल	1,44,621.07		1,44,621.07		-	57,848.43	-	86,772.64
विद्युत स्थापन	2,70,727.08		2,70,727.08	-	-	27,072.71	-	2,43,654.37
संरचनात्मक भवन -डीटीआर एंड डीसी	-		-	1,04,910.00		459.88		1,04,450.12
कुल ए	7,27,19,574.84	-	7,27,19,574.84	5,93,297.42	30,221.70	68,59,909.49	12,584.71	6,64,35,325.78

पंजीगत कार्य प्रगति पर

आवासीय भवन डीटीआर और डीसी	49,07,905.00		49,07,905.00	-	-		-	49,07,905.00
कुल बी	49,07,905.00	-	49,07,905.00	-	-		-	49,07,905.00

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

अनुसंधान एवं विकास एसाईड योजना
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

प्राप्तियां	2022-23	2023-24	भुगतान	2022-23	2023-24
	राशि (रु.)	राशि (रु.)		राशि (रु.)	राशि (रु.)
अथ शेष					
भारतीय स्टेट बैंक - प्रधान कार्यालय	96,16,748.70	42,14,593.00	क्यूसीएल, डीटीआर और डीसी भवन प्रयोजन के लिए भुगतान की गई दायित्व	59,98,000.00	4,06,901.83
अनुसंधान एवं विकास से प्राप्त	-	1,20,133.00	सहायिकी योजना को देय	3,63,024.92	-
क्यूसीएल, डीटीआर एंड डीसी एवं भवन उद्देश्य हेतु अनु. एवं वि. से प्राप्त	4,06,901.83	-	अनुसंधान एवं विकास को देय	-	40,133.00
सहायिकी योजना से प्राप्त	3,56,209.39	-	बैंक द्वारा डीडीएस कटौती	21,985.00	22,780.00
बैंक ब्याज प्राप्त	2,18,392.00	2,36,336.00	बैंक शुल्क	649.00	649.00
			अंत शेष		
			भारतीय स्टेट बैंक - मुख्यालय	42,14,593.00	41,00,598.17
कुल	1,05,98,251.92	45,71,062.00	कुल	1,05,98,251.92	45,71,062.00

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



अनुसंधान एवं विकास एसाईड योजना
आय एवं व्यय लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

व्यय	2022-23		2023-24		2022-23		2023-24	
	राशि (रु.)		राशि (रु.)		राशि (रु.)		राशि (रु.)	
बैंक शुल्क मूल्यहास	7,464.53 20,68,691.38		649.00 17,56,449.79		96,16,748.70 42,14,593.00		42,14,593.00 41,00,598.17	
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता	33,25,999.79							
कुल	54,02,155.70		17,57,098.79		54,02,155.70		17,57,098.79	

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ. (प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

अनुसंधान एवं विकास एसाईड योजना
तुलन पत्र
31-मार्च-2024 तक

दायित्वां	अन-सूची	2022-23		2023-24		अन-सूची	2022-23		2023-24	
		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
चालू दायित्वां एवं प्रावधान व्यय हेतु दायित्वां व्याज हेतु टीबीटीएफ को देय अनुसंधान एवं विकास को देय क्यूसीएल, डीटीआर एंड डीसी और भवन व्यय के लिए देयता सरकार को देय अत्यय शेष		9,500.00 6,86,596.00 - 4,06,901.83 42,14,593.00		9,500.00 9,00,947.00 80,000.00 - 41,00,598.17		ए	1,16,90,286.60			99,33,836.81
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता जोड़े: चालू अवधि		73,20,858.98 33,25,999.79	53,17,590.83	1,06,46,858.77 (16,43,103.96)	50,91,045.17 90,03,754.81	नियत आस्तियां अंत शेष स्टेट बैंक ऑफ इंडिया - 62443745427 टीडीएस प्राप्य (एसबीआई-18-19)	42,14,593.00 59,570.00			41,00,598.17 60,365.00
कुल			1,59,64,449.60		1,40,94,799.98	कुल	1,59,64,449.60			1,40,94,799.98

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहोड़ी)
उपाध्यक्ष



अनुसंधान एवं विकास एसाईड योजना
अनुसूची ए - नियत आस्तियां

मद	मूल्यहास की दर	सकल ब्लॉक		समायोजन के बाद मूल्य	वर्ष के दौरान जुड़े	बट्टे खाते में डाला गया	मूल्यहास	निवल ब्लॉक	
		01.04.23 तक मूल्य	समायोजन					31.03.2024 तक का मूल्य	
प्लांट एवं मशीनरी	15%	1,16,78,659.36	-	1,16,78,659.36	-	-	17,51,798.90	99,26,860.46	
कम्प्यूटर एवं पेरिफेरल	40%	11,627.24	-	11,627.24	-	-	4,650.89	6,976.35	
कुल		1,16,90,286.60	-	1,16,90,286.60	-	-	17,56,449.79	99,33,836.81	

ह./-

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

ह./-

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

नीति फोरम (एनईआर) के लिए क्षेत्र विशेष योजना
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

प्रतिष्ठान	2022-23		2023-24		भुगतान	2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अथ शेष					अनुदान/साहायिकी पर व्यय नियोजकों को प्रोत्साहन चाय के नमूनों लेना एवं परीक्षण करना जैविक स्फूर्ति और जैविक प्रमाणीकरण एनईआर में उत्पन्नित चाय की बांड बिल्डिंग				
सरकार से प्राप्त निधि घटायें: पिछले वर्ष का अव्ययित अनुदान वापस किया गया		-	4,480.00	4,480.00		1,60,95,256.00 15,72,048.64 33,70,500.00 61,30,653.42	1,26,67,394.00 20,44,628.28 15,92,678.00 2,99,35,574.44		4,62,40,274.72
अग्रिम की वापसी बांड प्रमोशन के लिए अग्रिम आं.का. गुवाहाटी को अग्रिम प्रशिक्षण/कार्यशाला हेतु अग्रिम क्षेत्र का जोरहाट से प्राप्य		3,19,43,373.74	3,19,43,373.74	5,12,48,520.00	अग्रिम का भुगतान : बांड प्रचार के लिए अग्रिम			36,34,833.00	13,21,894.00
शुल्क और कर टीडीएस - आयकर टीडीएस - जीएसटी जीएसटी - आरसीएम		900.00 340.00 510.00	-	-	इन्फुट टैक्स क्रेडिट : आईजीएसटी सीजीएसटी एसजीएसटी	5,92,085.30 1,52,860.19 1,52,860.19	9,68,322.24 12,93,782.52 12,93,782.52		35,55,887.28
		-	1,750.00	2,555.00	अन्य व्यय : बैंक प्रभार	370.00	-		-
	63,357.00 18,000.00 1,57,500.00	3,77,595.00 5,25,736.00	9,03,331.00	9,03,331.00	देवताएं का निपटान : एससीएसपी अवदाय	66,000.00 1,73,177.00	89,224.00		89,224.00
					चाहू दायित्वां : बकाया देयताएं सरकार को देय अव्ययित शेष	- -	48,275.00		48,275.00
					शुल्क एवं कर टीडीएस - आयकर टीडीएस - जीएसटी जीएसटी - आरसीएम	63,357.00 18,000.00 1,57,500.00	3,77,595.00 5,25,736.00		9,03,331.00
					अंत शेष गुवाहाटी	4,480.00	4,480.00		-
कुल		3,21,83,980.74	5,21,58,886.00	5,21,58,886.00	कुल		3,21,83,980.74		5,21,58,886.00

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ. (प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मं. ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष



नीति फोरम (एनईआर) के लिए क्षेत्र विशेष योजना
आय एवं व्यय लेखा
1-अप्रैल-2023 से 31-मार्च-2024

व्यय	2022-23		2023-24		आय	2022-23		2023-24	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अनुदान/सहायिकी पर व्यय निर्यातकों को प्रोत्साहन चाय के नमूने लेना एवं परीक्षण करना जैविक रूपान्तरण और जैविक प्रमाणीकरण एनईआर में उत्पादित चाय की ब्रांड बिल्डिंग प्रशिक्षण/कार्यशाला	1,60,95,256.00		1,26,67,394.00		सरकार से प्राप्त निधि जोड़ें: अव्ययित अनुदान (गत वर्ष) घटाएँ: अव्ययित अनुदान (चालू वर्ष) घटाएँ: पूंजीगत क्रय	3,19,43,373.74		5,12,53,000.00	
	16,38,048.64		20,53,627.46					-	
	33,70,500.00		15,92,678.00			3,19,43,373.74		5,12,53,000.00	
	72,79,893.42		3,62,42,461.42			4,480.00		-	
	10,23,600.00		99,990.00			3,19,38,893.74		5,12,53,000.00	
		2,94,07,298.06		5,26,56,150.88			3,19,38,893.74		5,12,53,000.00
अन्य व्यय : बैंक शुल्क	370.00	370.00	-	-	एमपीएस से स्थानांतरण		13,00,340.00		-
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता		38,31,565.68		-	आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता		-		14,03,150.88
कुल		3,32,39,233.74		5,26,56,150.88	कुल		3,32,39,233.74		5,26,56,150.88

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ. (प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं म. ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

नीति फोरम (एनईआर) के लिए क्षेत्र विशेष योजना
तुलन पत्र
31-मार्च-2024 तक

दायितारं	अनु-सूची	2022-23		2023-24		आस्तियां	अनु-सूची	2022-23		2023-24	
		राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)			राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)
कॉर्पोरेशन निधि घटाएं: पूर्व अवधि मद जोड़े: पूँजी क्रय चार्ज दायितारं एवं प्रावधान व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता जोड़े: व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता जोड़े: अथ शेष घटाएं: आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता	ए	-	-	-	-	ऋण एवं अग्रिम इनपुट टैक्स क्रेडिट : आईजीएसटी सीजीएसटी एसजीएसटी अंत शेष गुवाहाटी	बी	5,92,085.30	29,49,823.00	15,62,027.36	5,71,516.00
		-	-	-	-			1,53,252.19		14,49,300.32	
		-	-	-	-			1,53,252.19	8,98,589.68	14,49,300.32	44,60,628.00
		38,31,565.68	21,327.00	38,31,565.68	26,03,729.20			4,480.00	4,480.00	-	-
कुल			38,52,892.68		50,32,144.00	कुल			38,52,892.68		50,32,144.00

ह./-
(ज्योति अर्पण गोस्वामी)
ले.अ.प.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स.एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष



नीति फोरम (एनईआर) के लिए क्षेत्र विशेष योजना
अनुसूची ए-चालू दायिताएं एवं प्रावधान

विवरण	2022-23	2023-24
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
क्षे.का. तिनसुकिया	15,860.00	-
क्षे.का. डिब्रूगढ़	987.00	-
ब्रांड प्रमोशन के लिए देय	-	25,93,110.20
चाय के नमूने लेने और परीक्षण के लिए देय	-	10,619.00
सरकार को देय अव्ययित शेष राशि	4,480.00	-
कुल	21,327.00	26,03,729.20

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मू.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

नीति फोरम (एनईआर) के लिए क्षेत्र विशेष योजना
अनूसूची बी- ऋण एवं अग्रिम

विवरण	2022-23	2023-24
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
ब्रांड प्रचार के लिए अग्रिम	26,71,378.00	3,95,616.00
प्रशिक्षण/कार्यशाला के लिए अग्रिम	2,75,890.00	1,75,900.00
क्षे.का. जोरहाट से प्राप्त	2,555.00	-
कुल योग	29,49,823.00	5,71,516.00

ह./-
(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ(प्र.)

ह./-
(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं म.ले.अ.

ह./-
(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

FOR OFFICIAL USE ONLY



TEA BOARD INDIA

ANNUAL ACCOUNTS

FOR THE YEAR 2023-24



14, B. T. M. SARANI

KOLKATA-700 001

TABLE OF CONTENTS

	<u>Page No.</u>
Consolidated Accounts	
Consolidated Receipt & Payment Account	01-05
Consolidated Income & Expenditure Account	6
Consolidated Balance Sheet	7
Schedules of Balance Sheet	8-20
Schedules of Income & Expenditure Account	21-26
Notes on Accounts and Contingent Liabilities	27-29
Tea Board Tea Fund Account (Establishment)	
Receipt & Payment Account	30-35
Establishment Expenses Receipt & Payment A/c	36
Income & Expenditure Account	37
Establishment Expenses Income & Expenditure A/c	38
Other Administrative Expenses	39
Balance Sheet & Schedules	40-44
General Provident Fund	
Receipt & Payment Account	45
Income & Expenditure Account	46
Balance Sheet	47
Schedules	48-49
New Pension Scheme	
Receipt & Payment Account	50
Income & Expenditure Account	51
Balance Sheet	52
Revolving Corpus Fund	
Receipt & Payment Account	53
Income & Expenditure Account	54
Balance Sheet	55
Special Purpose Tea Fund (Loan)	
Receipt & Payment Account	56
Income & Expenditure Account	57
Balance Sheet & Schedules	58-60
Mumbai Tea Centre	
Receipt & Payment Account	61
Income & Expenditure Account	62
Balance Sheet	63
<u>Subsidy Schemes</u>	
Tea Plantation Development Subsidy Scheme	
Receipt & Payment Account	64
Income & Expenditure Account	65
Balance Sheet	66
Schedules	67
Schedule Caste Sub Plan	
Receipt & Payment	68
Income & Expenditure A/c	69
Balance Sheet	70
Quality Upgradation & Product Diversification Scheme	
Receipt & Payment Account	71
Income & Expenditure Account	72
Balance Sheet	73

Human Resource Development Scheme	
Receipt & Payment Account	74
Income & Expenditure Account	75
Balance Sheet	76
Schedules	77-79
Orthodox Tea Production Subsidy Scheme	
Receipt & Payment Account	80
Income & Expenditure Account	81
Balance Sheet	82
Market Promotion Scheme	
Receipt & Payment Account	83-84
Income & Expenditure Account	85
Balance Sheet	86
Schedules	87-89
Tribal Area Sub Plan	
Receipt & Payment Account	90
Income & Expenditure Account	91
Balance Sheet	92
National Programme for Tea Regulation	
Receipt & Payment Account	93-94
Income & Expenditure Account	95
Balance Sheet	96
Schedule	97
Research & Development Scheme	
Receipt & Payment Account	98
Income & Expenditure Account	99
Balance Sheet	100
Schedules	101-103
Research & Development Aside Scheme	
Receipt & Payment Account	104
Income & Expenditure Account	105
Balance Sheet	106
Schedule	107
NITI FORUM	
Receipt & Payment Account	108
Income & Expenditure Account	109
Balance Sheet	110
Schedule	111-112



DGA(Coal)/LA-II/Supplementary Audit/Tea Board/2023-24

संख्या

No.

भारतीय लेखा तथा लेखा परीक्षा विभाग
INDIAN AUDIT AND ACCOUNTS DEPARTMENT
कार्यालय, महानिदेशक लेखापरीक्षा (कोयला)
OFFICE OF THE DIRECTOR GENERAL OF AUDIT (COAL)
कोलकाता / KOLKATA

दिनांक / Dated.....24.....

30 OCT 2024

To
The Director,
Department of Commerce,
Ministry of Commerce & Industry,
Udyog Bhawan,
New Delhi – 110011.

Sub: Separate Audit Report on the Accounts of Tea Board India for the year 2023-24

Sir,

I am to forward herewith the Separate Audit Report on the accounts of Tea Board India, Kolkata for the year 2023-24.

2. Separate Audit Report (both English and Hindi version), after it gets presented before the Parliament, may please be forwarded to this office.
3. The date of laying of the audited accounts and the Separate Audit Report for the year 2023-24 on the Tables of both the Houses of Parliament may also please be communicated to this office.

Yours faithfully,

Encl: As stated

Sd/-

Principal Director of Audit (Coal)

No. 324 DGA (Coal)/LA-II/Supplementary Audit/Tea Board/2023-24/

Dated: 30 OCT 2024

Copy forwarded for information to:

- 1) The Chairman, Tea Board, 14, B. T. M. Sarani, Kolkata - 700 001.
- 2) The Director General (Commercial-I), O/o Comptroller & Auditor General of India, 9, Deen Dayal Upadhyay Marg, New Delhi-110 124.

F.P.D.C.M.



Principal Director of Audit (Coal)

पुराना निजाम महल (प्रथम तल), 234/4, आचार्य जगदीश चन्द्र बोस रोड, कोलकाता - 700020
OLD NIZAM PALACE (First Floor), 234/4, Acharya Jagadish Ch. Bose Road, Kolkata-700 020
Phones : 2287-5380, 2287-7165, 2281-5784, 2290-0314, 2287-8838 Fax : 2280 0062
e-mail : dgacoalkol@cag.gov.in



SEPARATE AUDIT REPORT OF THE COMPTROLLER AND AUDITOR GENERAL OF INDIA ON THE ACCOUNTS OF TEA BOARD INDIA FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2024

We have audited the attached Balance Sheet of Tea Board, Kolkata as on 31 March 2024 and the Income & Expenditure Account / Receipts & Payments Account for the year ended on that date under Section 20(1) of the Comptroller & Auditor General's (Duties, Powers & Conditions of Service) Act, 1971 read with Section 29(2) of the Tea Act, 1953. The preparation of these financial statements, which include the accounts of two Zonal offices, fifteen regional offices and one overseas office, are the responsibility of the Tea Board India, Kolkata's Management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

2. This Separate Audit Report contains the comments of the Comptroller & Auditor General of India (CAG) on the accounting treatment only with regard to classification, conformity with the best accounting practices, accounting standards and disclosure norms, *etc.* Audit observations on financial transactions with regard to compliance with the Law, Rules & regulations (Propriety and Regularity) and efficiency-cum-performance aspects, *etc.*, if any, are reported through Inspection Reports/CAG's Audit Reports separately.

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

4. Based on our audit, we report that:

- (i) We have obtained all the information and explanations, which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit,
- (ii) The Balance Sheet and Income & Expenditure Account/Receipts & Payment Account dealt with by this report have been drawn up in the format approved by the Government of India, Ministry of Finance under Section 29(1) of the Tea Act, 1953.
- (iii) In our opinion, proper books of accounts and other relevant records have been maintained by the Tea Board India, Kolkata as required under Section 29(1) of the Tea Act, 1953 in so far as it appears from our examination of such books.
- (iv) We further report that:



Tea Board of India

(Under Govt. of India, Ministry of Commerce & Industry, Deptt. Of Commerce)
14, B.T.M Sarani, Kolkata-700001, P.O. Box No. 2172,

Tel : 2235-1411, 1412, 1414, 1415, 1416

Fax no. 2221-5715 Website : www.teaboard.gov.in

Date 07.11.2024

Annotated Statement containing the reply of Tea Board on the Separate Audit Report issued during the Accounts Audit of Tea Board, for the year 2023-24

Sl. No.	Audit Para	Comments of the Board
4. 4.A. 4.A.1	Comments on Accounts Balance Sheet Consolidated Balance Sheet as at 31st March 2024 Fixed Assets (Schedule 8) Capital Work in Progress Rs. 81.61 lakh The above includes Rs. 49.08 lakh for construction of Residential Quarters for Darjeeling Tea Research & Development Centre at Kurseong. Scrutiny of records revealed that Central Public Works Department (CPWD) completed the construction in March 2017 and handed over to Tea Board India in June 2017. However the same was not capitalized till 31 March 2024. Non capitalization of the Building has resulted in overstatement of Capital Work in progress by Rs. 49.08 lakh and understatement of building by Rs. 34.28 lakh (Rs. 49.08 lakh - Rs. 14.80 lakh) with corresponding understatement of Depreciation by Rs. 14.80 lakh as well as Excess of Expenditure over Income to the same extent.	The matter has been in continuous pursuance with CPWD and there was a visit by CPWD Gangtok Division officials and executives (04 Member) for an on-site inspection of the said built-up asset during which there was a short discussion held with this office (DTRDC). As regards our request for CPWD higher ups (Executive Engineer-Chief Engineer) taking part in a meeting with Tea Board led by Tea Board Financial Advisor & CAO on 24.10.2024, it was opined by them that it is very unlikely for the particular date to be suitable for CPWD and in November 2024 they could take part in such meeting after it is mutually confirmed. Tea Board will further initiate the process of communication with CPWD for final settlement as early as possible.



4.A.2	Balance Sheet as on 31st March 2024(Market Promotion Scheme) Assets Loans and Advances (Schedule B) Rs. 79.63 lakh The above includes loans and advances of Rs.21.56 lakh which were disbursed more than seven years ago and were lying unadjusted due to non-availability of details of beneficiaries. However, despite a lapse of considerable period of time, no provision has been created in the books of accounts. This has resulted in understatement of Current Liabilities and Provisions and overstatement of Excess of Income over Expenditure to the Above extent. This Comment was pointed out in the SAR for the year 2022-23, however, no corrective action was taken by the Management.	As per the CAG report during the audit of FY 2022-23, it was proposed to make necessary provision while finalizing the financial statement for FY 2023-24. But before doing the same, the finance section of the Board had further investigated the matter and during that process, few more relevant documents were found against unadjusted advance of Rs.21.56 lakhs. Accordingly, the balance amount not ascertain, provision will be made for the same after the final ascertained amount is adjusted.
B.	Grants-in-aid During the year grants amounting to Rs. 124.16 crore was received from Government of India (GOI).which was utilized during the year 2023-24 and Nil remained unutilized as closing balance. Out of the Rs. 124.16 crore received from GOI, Rs. 20.36 lakh was utilized as grants of previous year i.e. 2022-23 which was revaluated in current year 2023-24 and was utilized.	Agreed.
C.	Management Letter Deficiencies which have not been included in the Separate Audit Report have been brought to the notice of the Management through a management letter issued separately for remedial/corrective action. (v) Subject to our observations in the preceding paragraphs, we report that Balance Sheet and Income & Expenditure Accounts/Receipt & Payment Account dealt with by this report are in agreement with the books of accounts. (vi) In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, the said financial statements read together with the Accounting Policies and Notes to Accounts, and subject to the significant matters stated above and other matters mentioned in Annexure-I to this Audit Report give a true and fair view in conformity	



	with accounting principles generally accepted in India:	
	a. In so far as it relates to the Balance Sheet, of the state of affairs of Tea Board India as at 31 March 2024; and b. In so far as it relates to Income & Expenditure Account of the deficit for the year ended on that date. Principal Director of Audit (Coal)	

	Annexure to the Audit Report	Comments of the Board
i.	<u>Internal Control System</u> Adequacy of Internal Control System: Effective Internal Control System should provide reasonable assurance of adherence to laws, rules, regulations and orders, safeguards against fraud and mismanagement and it ensures reliable financial management information to higher authorities. The control activities include documentation, system of authorisation and approval of payments, segregation of duties, reconciliation & verification, inspection and audit, review of operating performance and monitoring. The Internal Control System was not adequate and commensurate with the size and nature of business of the Board and it needs to be strengthened in the area of compilation/ preparation/ finalization of accounts. Important findings, based on testcheck are as under: - A bank balance of Rs. 10812.11 was showing under National Programme for Tea Regulation Scheme since i.e 2016-17. However, Tea Board neither obtained the Balance Confirmation Certificate from the bank nor prepared any Bank Reconciliation Statement for this balance. - Balance confirmations of Loans, Advances, Debtors and Creditors are not being obtained by the Board.	➤ The concerned account with Bank of India has remained inactive since the discontinuation of their settlement services on 7th November, 2016. Tea Board was unable to close the account immediately due to pending settlements with certain stakeholders. Despite multiple correspondences made by the Board requesting to settle the outstanding payments and close the accounts used for pay-in and pay-out activities, Tea Board has not received any response from the bank. Hence, Board is taking steps to follow up on the matter once again with Bank of India and conclude the issue within the current financial year. ➤ Board had issued letters for Balance Confirmation to the borrowers of SPTF loan for the FY 2022-23 letter dated 28-04-2023 and 7 no. of balance confirmations were received. For FY 2023-24 the Balance Confirmation letters have been issued to the borrowers of SPTF loan on 9-8-2024. Out of 13 companies 3 have submitted the Balance Confirmation as on 31.03.224. Follow up is being done for remaining 10. As on date SPTF borrowers has come down to 13 nos. only and the Scheme has almost reached to its end.



	c. Rs. 44.36 lakhs was lying unadjusted under Suspense/Suspense Receipt under current Liabilities & Provisions (Schedule A) in the Balance Sheet of Market Promotion Scheme as on 31 March 2024 reflects inadequate internal control mechanism and necessitates immediate reconciliation/identification.	➤ Board receives various amounts towards EMD, PSD, participation fees etc. from time to time directly in the bank account. These receipts are initially booked under the suspense head based on the bank statement and subsequently transferred to the respective head as and when confirmation is obtained from the Promotion Directorate. The internal control mechanism has been strengthened since 2020 and only a minor part i.e. Rs 4.86 lakhs pertain to the period from FY 2020-21 to FY 2023-24. The remaining Rs 39.50 lakhs pertain to the period prior to FY 2020-21 and the Finance Section is coordinating with the Promotion Directorate to reconcile the said amount.
ii.	Adequacy of Internal Audit System: Tea Board having an internal audit wing which is presently functioning from Head Office, Kolkata. Internal Audit is conducted under the overall supervision of the Financial Adviser and Chief Accounts Officer. However, there was no dedicated manpower for Internal Audit Department. Tea Board has a Head Office, two Zonal Offices, fifteen Regional Offices, ten Sub-Regional Offices, eight tea buffet and three Tea Centre which were situated different parts of the country. Besides, there is a Research Directorate and Quality Control Laboratory at Siliguri and one research and development center i.e. Darjeeling Tea Research and Development Centre at Kurseong. Internal Audit was conducted in only one unit i.e. Coonoor Zonal Office during 2023-24 of Tea Board India. Thus, the internal audit mechanism was not adequate and commensurate with the size and nature of the business of the Board.	Engagement of a professional audit firm is being considered to strengthen the internal audit system.
iii.	System of Physical Verification of Fixed Assets: As per Rule 213 (1) of GFR 2017, fixed assets should be verified at least once in a year and the outcome of the verification recorded in the corresponding register. Discrepancies, if any, shall be promptly investigated and brought to account. Although as on 31 March 2024 the Board had fixed assets worth Rs. 1423.31 lakh, the physical verification of fixed assets was conducted only in 17 offices out of 41 offices during 2023-24, which is a violation of the provisions of GFR and show week system of Internal Control.	Out of 41 offices most of the offices are run by one person. All required Fixed Assets are purchased by the concern zonal/regional offices on behalf of them and the same are booked in the dead stock register of the respective zonal/regional office. However, based on audit point of view, all offices will be informed to maintain their own dead stock register and to conduct physical verification of fixed assets from the FY2024-25 to avoid the further query of C&AG.

...

iv.	System of Physical Verification of Inventory: As per Rule 213 (2) of GFR 2017, physical verification of all the consumable goods and materials should be undertaken at least once in a year and discrepancies, if any, should be recorded in the stock register for appropriate action by the competent authority. However, physical verification of inventories was conducted by the Board only in 17 offices out of 41 offices during 2023-24, which was in violation of the provisions of GFR and show week system of Internal Control.	Out of 41 offices most of the offices are run by one person. All required inventory items are purchased by the concern offices on day to day basis based on their requirement. As a result of that there are nothing / negligible amount left at end of the year in store. However, based on audit point of view, all offices will be informed to maintain their own miscellaneous register and to conduct physical verification inventory from the FY2024-25 to avoid the further query of C&AG.
v.	Regularity in payment of statutory dues: The Board regularly remitted all the statutory dues within the stipulated period. Director (HQ)	Noted

(Dhananjay Mondal)
FA&CAO



FORM OF FINANCIAL STATEMENTS (NON-PROFIT ORGANISATIONS)
Name of Entity : TEA BOARD, KOLKATA
Receipt & Payment Account
1-Apr -2023 to 31-Mar-2024

Receipts		2022-23		2023-24		Payments		2022-23		2023-24	
		Amount (₹)		Amount (₹)				Amount (₹)		Amount (₹)	
I. Opening Balances						I. Expenses					
Non Plan Tea Board Tea Fund						Non Plan Tea Board Tea Fund					
a) Cash in hand		11.27		99.27		a) Establishment Expenses		69,78,89,586.20		72,57,83,762.50	
b) Bank Balances:						b) Administrative Expense		5,60,63,510.56		6,79,08,097.45	
i) In current accounts		1,64,990.58		15,04,818.56							
ii) In deposit accounts											
iii) Savings accounts											
Revolving Corpus Fund Loan Scheme						SPTF					
a) Cash in hand						a) Establishment Expenses		36,07,196.00		38,30,824.00	
b) Bank Balances:						b) Administrative Expense		1,84,631.80		59,889.50	
i) In current accounts		40,87,375.67		1,59,49,559.95							
ii) In deposit accounts						Subsidy Scheme					
iii) Savings accounts						a) Establishment Expenses		34,611.21		21,085.60	
SPTF						b) Administrative Expense					
a) Cash in hand						Mumbai tea center					
b) Bank Balances:						Administrative Expenses		1,44,000.00		1,44,000.00	
i) In current accounts		33,08,341.83		11,23,293.15		Revolving Corpus Fund Loan Scheme					
ii) In deposit accounts						Administrative Expenses		0.00		32,296.00	
iii) Savings accounts											
Subsidy Scheme						II. Payments made against funds for various projects					
a) Cash in hand						Non Plan Tea Board Tea Fund					
b) Bank Balances:						Revolving Corpus Fund Loan Scheme					
i) In current accounts		1,06,44,207.30		67,46,732.61		Special Purpose Tea Fund		39,81,34,478.41		47,65,79,451.33	
ii) In deposit accounts						Subsidy Scheme					
iii) Savings accounts											
Mumbai tea center						III. Investments and Deposits made					
(a) Cash in Hand		41,26,347.19		61,50,372.10		a) Out of Earmarked/Endowment funds		3,43,36,75,000.00		1,03,15,76,000.00	
in current accounts						Special Purpose Tea Fund					
(ii) In deposit accounts						b) Out of Own Funds (Investment-Others)		51,66,51,103.00		41,12,75,746.51	
(a) On Bank Deposits						Subsidy Scheme					
						Mumbai tea center		8,00,00,000.00		20,04,60,100.00	
						Non Plan Tea Board Tea Fund		1,70,64,00,000.00		34,19,00,000.00	
						Revolving Corpus Fund Loan Scheme					
C/F		2,23,31,273.84		3,14,74,875.64		C/F		6,89,27,84,117.18		3,25,95,71,252.89	

B/F	2,23,31,273.84	3,14,74,875.64	B/F	6,89,27,84,117.18	3,25,95,71,252.89
II. Grants Received			IV. Expenditure on Fixed Assets & Capital WIP		
Non Plan Tea Board Tea Fund			Non Plan Tea Board Tea Fund		
a) From Government of India:			a) Purchase of Fixed Assets	46,64,835.20	13,47,591.32
Grants for capital			SPTF		
Grants for revenue			a) Purchase of Fixed Assets		
SPTF			Subsidy Scheme		
a) From Government of India:			a) Purchase of Fixed Assets	6,20,452.72	9,32,599.40
Grants for capital			Mumbai Tea Centre		
Grants for revenue	82,50,00,000.00	74,91,00,000.00	Asset		
SPTF					
a) From Government of India:			Capital Work-in-progress		
Grants for capital			Non Plan Tea Board Tea Fund		
Grants for revenue			b) Expenditure on Capital Work-in-progress	8,08,458.00	17,51,658.48
Subsidy Scheme			SPTF		
a) From Government of India:			b) Expenditure on Capital Work-in-progress		
Grants for capital			Subsidy Scheme		
Grants for revenue	43,38,57,000.00	49,05,07,834.00	b) Expenditure on Capital Work-in-progress		
III. Income on Investment from					
Revolving Corpus Fund Loan Scheme					
a) Earmarked/Endow. Funds					
b) Own Funds (Oth. Investment)	1,62,90,53,257.00	29,82,00,000.00			
SPTF					
b) Own Funds (Oth. Investment)	3,23,59,79,728.00	97,04,50,000.00			
IV. Interest Received			V. Refund of Surplus money/Loans		
Non Plan Tea Board Tea Fund			Non Plan Tea Board Tea Fund		
a) On Bank deposits	20,35,478.00	1,06,31,100.00	a) To the Government of India	1,65,001.85	0.00
b) Loans, Advances etc.			b) To the State Government		
Revolving Corpus Fund Loan Scheme			c) To other providers of funds	11,02,00,000.00	0.00
a) On Bank deposits	6,53,73,401.00	2,45,61,632.68			
b) Loans, Advances etc.	1,39,35,800.00	77,58,995.00	Revolving Corpus Fund Loan Scheme		
SPTF			a) To the Government of India		
a) On Bank deposits	17,78,50,461.00	5,73,89,527.00	b) To the State Government		
b) Loans, Advances etc.	44,86,919.92	58,76,013.36	c) To other providers of funds	6.72	0.00
SPTF			SPTF		
a) On Bank deposits			c) To other providers of funds		
b) Loans, Advances etc.			C/F	7,00,92,42,871.67	3,26,36,03,102.09
C/F	6,40,99,03,318.76	2,64,59,49,977.68			



B/F	6,40,99,03,318.76	2,64,59,49,977.68	B/F	7,00,92,42,871.67	3,26,36,03,102.09
Mumbai tea centre a) On Bank deposits b) Loans, Advances etc.	0.00	0.00	Subsidy Scheme a) To the Government of India b) To the State Government	10,27,458.60	0.00
Subsidy Scheme a) On Bank deposits b) Loans, Advances etc.	18,06,951.96	20,64,072.00	Mumbai Tea Centre Transfer to TBTF A/c Transfer to union Bank Transfer to Godrick	58,50,000.00 32,80,726.00	0.00 0.00
V. Other Income (Specify) Non Plan Tea Board Tea Fund Fees realized of Licenses and application Registration Fee Sale proceeds of Tea Miscellaneous Receipts Interest on advances	3,16,00,455.36 30,84,026.00 16019084.66 80,94,935.80 4,39,070.00	3,47,24,598.90 14,43,651.25 15652810.93 55,96,349.04 1,98,369.00	VI. Finance Charges (Interest) VII. Other Payments (Specify) Non Plan Tea Board Tea Fund Other payments Loan Advance to employees	52,58,35,723.63 61,62,747.00	59,82,02,917.24 42,82,946.00
Mumbai tea centre Miscellaneous Receipt Fixed Deposit Matured Electricity Charges Consultancy Fees Received From Goodrick agnt loss Cash Sales/Credit/Debit Card Sale gst liability on sales gst liability on consultancy Zomato Rent returned (rtgs cancelled) Transfer from HDFC bank	49,600.00 8,99,200.00 61,20,000.00 53,02,647.54 2,53,656.60 9,00,000.00	0.00 0.00 0.00 562.00 0.00 0.00	Revolving Corpus Fund Loan Scheme Loan to Others Legal Charges Bank Charges Other Payments TDS on Auto sweep	11,02,00,000.00 54,000.00 177.00 0.00 757.00	0.00 46,962.00 0.00 0.00 7,192.00
VI. Amount Borrowed Non Plan Tea Board Tea Fund Loan from Other Funds SPTF	11,02,00,000.00	0.00			
Earmarked Funds/Subsidy Scheme VII. Any other receipts Non Plan Tea Board Tea Fund Prior Period Adj Other Receipts Investment Matured	40,66,56,728.60 8,00,00,000.00	58,48,76,400.26 20,04,60,100.00			
C/F	7,08,13,29,675.28	3,49,09,66,891.06	C/F	7,66,16,54,460.90	3,86,61,43,119.33

B/F	7,08,13,29,675.28	3,49,09,66,891.06	B/F	7,66,16,54,460.90	3,86,61,43,119.33
Revolving Corpus Fund Loan Scheme			Special Purpose Tea Fund		
Tea Board Tea Fund			Interest Refunded	6,71,693.00	1,36,373.00
Prior period Income	50,000.00	-	Excess recd to be refunded	1,000.00	68,001.00
Cost of Suit Assessed (Mopungchukit TE)			Principal Reserve		
Other receipt	51,01,804.00	22,28,704.00	DRF refunded		910.00
Loan to Tea Board - PMKVY	-	-	Revolving Corpus Fund Silcoorie TE ST Dues		1,33,066.00
Non-Plan Tea Board Tea fund	11,02,00,000.00	-	Tax Deducted at Source	2,23,127.00	
TDS Receivable on Fixed Deposit	46,40,460.00	757.00	Professional Tax		10,43,666.00
Interest received from IT	1,62,403.00	-	Loan Foreclosure	57,00,097.50	
			Earnest Money Deposit	2,80,000.00	-
Special Purpose Tea Fund			Bank Charges	815.00	-
Principal Default Reserve Fund			Mumbai Tea Centre		
Principal Repayment	1,43,42,346.20	39,57,520.54	Electricity Charges	8,24,350.00	83,147.00
Loan Refunded by Garden	18,35,964.50	44,45,321.25	Taxes	12,77,342.00	-
Application Fees			Bank Charges	24,220.23	1,295.06
National Program for Tea Regulation			Misc. Exp.	1,00,441.00	52,559.00
Earnest money Deposit					
TDS receivable ICRA Ltd			Earmarked Funds/Subsidy Scheme		
Receivable from Tea Board Tea Fund	74,03,871.00	0.00			
TDS Receivable on Fixed Deposit	2,59,115.00	0.00	Input Tax GST	93,43,802.66	2,02,84,911.38
Interest received from IT on tds deduction					
Prior period Income	106.00	0.00	Other Scheme Payments	1,22,69,670.89	5,81,53,974.42
			Interest Paid		
Earmarked Funds/Subsidy Scheme			Tax paid	2,13,78,30,747.65	2,01,01,85,936.00
Receipt from Other Fund			Misc Expenses	1,62,99,325.00	1,37,499.00
Liability for Expenses			Testing Charges	5,36,621.42	11,92,290.00
Term deposit			E Auction	2,59,68,763.49	5,40,63,928.00
Suspense. Advance	89,43,764.07	16,83,243.22	Prior Period Adjustment	9,170.31	-
Fixed Deposit	50,54,66,896.34	45,87,63,468.51	Suspense Advance	2,51,51,502.36	1,25,40,276.04
Other receipt	23,42,738.00	93,57,162.24	TDS Receivable	-	2,54,522.00
Prior Period Adj	29,150.31	-			
Testing Fees	19,02,628.46	62,56,793.30			
E-auction Charges	3,92,73,567.46	4,06,07,565.75			
GST Liability	83,71,454.64	1,06,14,879.80			
Tax Paid	2,13,50,48,557.65	2,04,08,61,356.73			
C/F	9,92,96,42,026.05	6,09,26,41,610.13	C/F	9,89,81,67,150.41	6,02,44,75,473.23



B/F	9,92,96,42,026.05	6,09,26,41,610.13	B/F	9,89,81,67,150.41	6,02,44,75,473.23
VIII. Closing Balances					
Non Plan Tea Board Tea Fund					
a) Cash in hand				99.27	192.27
b) Bank Balances					
i) In current accounts				15,04,818.56	44,51,031.95
ii) In deposit accounts					
iii) Savings account					
iv) Darjeling CTM					
Revolving Corpus Fund Loan Scheme					
a) Cash in hand					
b) Bank Balances					
i) In current accounts				15949559.95	6713198.63
ii) In deposit accounts					
iii) Savings account					
Special Purpose Tea Fund					
b) Bank Balances					
i) In current accounts				1123293.15	6392945.80
Subsidy Scheme					
a) Cash in hand					
b) Bank Balances					
i) In current accounts				6746732.61	44738835.21
ii) In deposit accounts					
iii) Savings account					
Mumbai tea center					
(a) cash in hand					
(i) In Current accounts				61,50,372.10	58,69,933.04
(ii) In Deposit Account					
TOTAL	9,92,96,42,026.05	6,09,26,41,610.13	TOTAL	9,92,96,42,026.05	6,09,26,41,610.13

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O. (I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Consolidated Income & Expenditure Account of Tea Board, Kolkata
1-Apr -2023 to 31-Mar-2024

Income	Schedule	2022-23	2023-24
		Amount (₹)	Amount (₹)
Income form Sales/ Service	12	53,02,647.54	562.00
Grants / Subsidies	13	81,95,23,254.84	74,59,69,953.20
Fees / Subscriptions	14	3,46,89,481.36	3,61,96,250.15
Income from Investments	15	-	-
Income from Royalty, Publications etc	16	-	-
Interest Earned	17	21,90,04,169.24	33,21,96,195.75
Other Income	18	6,61,50,088.46	4,75,73,250.60
Increase / (decrease) in Stock of Finished Goods and Work in Progress	19	(8,60,705.00)	-
Total(A)		1,14,38,08,936.44	1,16,19,36,211.70
Expenditure	Schedule	2022-23	2023-24
		Amount (₹)	Amount (₹)
Establishment Expenses	20	70,05,80,952.20	1,53,78,32,958.50
Other Administrative Expenses	21	7,69,13,873.80	7,01,85,471.24
Expenditure on Grants. Subsidies etc.	22	-	-
Interest	23	-	-
Depreciation		59,94,152.16	57,03,359.63
Total(B)		78,34,88,978.16	1,61,37,21,789.37
Balance being excess of Income over Expenditure A-B)		36,03,19,958.28	(45,17,85,577.67)
Tea Board Tea Fund A/c			
Excess of Income over Expenditure		13,37,95,141.10	(78,84,51,222.74)
Mumbai Tea Centre			
Excess of Income over Expenditure		28,72,222.46	(12,39,733.06)
Revolving Corpus Fund Loan Scheme			
Excess of Income over Expenses		8,99,89,541.00	13,82,54,983.45
SPTF			
Excess of Income over Expenses		13,36,63,053.72	19,96,50,394.68
Total		36,03,19,958.28	(45,17,85,577.67)

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A.& C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Consolidated Balance Sheet of Tea Board, Kolkata
As on 31-Mar-2024

Liabilities	Schedule	2022-23	2023-24
		Amount (₹)	Amount (₹)
Corpus / Capital Fund	1	15,71,90,777.33	(29,04,98,249.14)
Reserves And Surplus:	2	46,56,38,952.16	46,56,38,952.16
Earmarked / Endowment Funds	3	(7,75,72,456.03)	(12,71,43,730.83)
Secured Loans And Borrowing :	4	10,000.00	10,000.00
Unsecured Loans And Borrowings	5	-	-
Deferred Credit Liabilities:	6	-	-
Current Liabilities And Provisions	7	4,77,67,30,178.86	5,57,85,88,229.77
Total		5,32,19,97,452.32	5,62,65,95,201.96
Assets	Schedule	2022-23	2023-24
		Amount (₹)	Amount (₹)
Fixed Assets	8	15,39,53,243.85	14,23,30,949.19
Investments From Earmarked / Endowment Funds	9	2,55,35,50,000.00	2,61,46,76,000.00
Investments - Others	10	1,62,71,70,122.66	1,62,34,30,198.00
Current Assets, Loans, Advances Etc.	11	98,73,24,085.81	1,24,61,58,054.77
Total		5,32,19,97,452.32	5,62,65,95,201.96

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Schedule forming part of Consolidated Balance Sheet
of Tea Board, Kolkata for the year 2023-24**

Particulars	2022-23	2023-24
	Amount (₹)	Amount (₹)
Schedule 1 - Corpus / Capital Fund		
Subsidy Schemes		
PDS		
Balance as at the beginning of the year	4,25,17,628.97	4,30,05,770.73
Add Purchase during the year	4,88,141.76	3,72,753.98
SGDD		
Balance as at the beginning of the year		
Add Purchase during the year		
QU&PDS-Balance	35,390.00	35,390.00
MPS		
Balance as at the beginning of the year	34,33,663.02	34,33,663.02
Less: Transfer to TBTF for GST Credit		
Add Purchase during the year		
NPTR-Balance	2,59,43,725.40	2,59,43,725.40
Research and Development		
Balance as at the beginning of the year	14,77,33,516.69	14,80,13,418.32
Add Purchase during the year	2,79,901.63	5,93,297.42
Orthodox	31,14,208.00	31,14,208.00
HRD	1,21,918.00	1,21,918.00
Balance as at the beginning of the year		
Add Purchase during the year		
Subsidy Balance	22,36,68,093.47	22,46,34,144.87
Other Than Subsidies		
SPTF (Capital)	90,00,00,000.00	90,00,00,000.00
Tea Board Tea Fund (Non Plan)		
Balance as at the beginning of the year	13,71,23,056.97	14,25,99,349.13
Add Purchase during the year	54,76,292.16	31,30,499.80
Add Adjustment during the year		
TOTAL	14,25,99,349.13	14,57,29,848.93
Add/(Less): Net Profit As per Income/Expenditure A/c		
Tea Board Tea Fund		
Balance Forward As per Last Year	(4,19,30,01,665.00)	(4,05,92,06,523.90)
Add/(Less): Net Profit As per Income/Expenditure A/c	13,37,95,141.10	(78,84,51,222.74)
Less: Provision for Audit Fees		
Less: Rent from NTRF for 2012-12		
Add: Prior Period Expenditure		
TOTAL	(4,05,92,06,523.90)	(4,84,76,57,746.64)
Mumbai Tea Centre		
Balance as at the beginning of the year	1,33,69,530.14	1,62,41,752.60
Add/(Less): Net Profit As per Income/Expenditure A/c	28,72,222.46	(12,39,733.06)
Adj		
Addition during the year		
Total	1,62,41,752.60	1,50,02,019.54
Revolving Corpus Fund		
Balance Forward As per Last Year	1,08,08,50,926.81	1,17,08,40,467.81
Adj		
Add/(Less): Net Profit As per Income/Expenditure A/c	8,99,89,541.00	13,82,54,983.45
Total	1,17,08,40,467.81	1,30,90,95,451.26
SPTF (Profit/Loss Balance)	1,76,30,47,638.22	1,96,26,98,032.90
BALANCE AS AT THE YEAR - END	15,71,90,777.33	(29,04,98,249.14)

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A.& C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Schedule forming part of Consolidated Balance Sheet
of Tea Board, Kolkata for the year 2023-24

Schedule 2 - Reserves And Surplus:		2022-23	2023-24
		Amount (₹)	Amount (₹)
1	<u>Capital Reserve:</u> As per last Account Addition during the year Less: Deductions during the year		
2	<u>Revaluation Reserve:</u> As per last Account Addition during the year Less: Deductions during the year		
3	<u>Special Reserve:</u> As per last Account Addition during the year Less: Deductions during the year		
4	<u>General Reserve :</u> <u>Tea Board Tea Fund (Non Plan)</u> As per last Account Addition during the year Less: Deductions during the year <u>Revolving Corpus Fund</u> As per last Account Addition during the year	46,56,38,952.16	46,56,38,952.16
TOTAL		46,56,38,952.16	46,56,38,952.16

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Schedule 3- Earmarked / Endowment Funds

Description	Previous Year		Subsidy schemes											Amount (₹)	
	Total		1 PDS	2 HRD	3 QUPDS	4 MPS	5 Orthodox	6 ASIDE	7 SCSP	8 NPTR	9 R & D	10 TASP	11 NRI Forum		
	(7,37,81,181.93)	(7,75,72,456.03)	-16662365.51	30801.12	36686.28	-2129643.36	-3290988.00	14861451.77	19106277.00	-24694073.80	-71728582.21	3061935.00	3836045.68		
Balance b/f	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Less: Excess of Exp last Year	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
b) Additions to the Fund	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
a) Op Bal	43,38,57,000.00	49,25,35,198.11	16,53,84,672.00	3,33,62,328.60	-	2,84,70,091.51	-	-	5,42,10,154.00	50,00,000.00	12,29,00,000.00	3,19,54,952.00	5,12,53,000.00		
b) Recd From GOI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
II Int on FD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
III Others	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Fund Transfer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Refund From Other Funds	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Term Deposit encash	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Loan from Other Funds	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Suspense	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Earnest Money	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Other Receipts	4,82,79,915.98	5,13,86,003.74	-	-	-	9,115.61	-	-	-	4,62,88,294.83	50,88,593.30	-	-		
Prior Period Adj	1,67,72,507.72	60,20,183.56	18,000.00	-	-	5,84,174.85	-	-	-	54,05,424.00	12,584.71	-	-		
Disbursement Return	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Grant Adj	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Adjustments (Prior Period)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Adjustment Transfer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Total (b)	498909423.70	549941385.41	165402672.00	33362328.60	0.00	29063381.97	0.00	0.00	54210154.00	56693718.83	128001178.01	31954952.00	51253000.00		
Total (a+b)	42,51,28,241.77	47,23,66,929.38	14,87,40,306.49	3,33,93,129.72	36,686.28	2,69,33,738.61	(32,90,988.00)	1,48,61,451.77	7,33,16,431.00	3,19,99,645.03	5,62,72,595.80	3,50,16,887.00	5,50,89,045.68		

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Jyoti Amav Goswami)
A.O. (I/c)

**Schedule forming part of Consolidated Balance Sheet
of Tea Board, Kolkata for the year 2023-24**



Schedule 4 - SECURED LOANS AND BORROWINGS		2022-23	2023-24
		Amount (₹)	Amount (₹)
<i>Revolving Corpus Fund</i>			
1 Central Government			
2 State Government (Specify)			
3 Financial Institutions			
4 Banks			
a) Term Loans			
b) Other Loans (Specify)			
5 Other Institutions and Agencies			
6 Debentures and Bonds			
7 Fixed Deposits			
8 Others (Specify)			
SPTF			
1 Central Government			
2 State Government (Specify)			
3 Financial Institutions			
4 Banks			
a) Term Loans		10,000.00	10,000.00
b) Other Loans (Specify)			
5 Other Institutions and Agencies			
6 Debentures and Bonds			
7 Fixed Deposits			
8 Others (Specify)			
Total		10,000.00	10,000.00

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

**Schedule forming part of Consolidated Balance Sheet
of Tea Board, Kolkata for the year 2023-24**

Schedule 5 - UNSECURED LOANS AND BORROWINGS	2022-23	2023-24
	Amount (₹)	Amount (₹)
<i>Revolving Corpus Fund</i> 1 Central Government 2 State Government (Specify) 3 Financial Institutions 4 Banks a) Term Loans b) Other Loans (Specify) 5 Other Institutions and Agencies 6 Debentures and Bonds 7 Fixed Deposits 8 Others (Specify) SPTF 1 Central Government 2 State Government (Specify) 3 Financial Institutions 4 Banks a) Term Loans b) Other Loans (Specify) 5 Other Institutions and Agencies 6 Debentures and Bonds 7 Fixed Deposits 8 Others (Specify)		
Total	-	-

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

**Schedule forming part of Consolidated Balance Sheet
of Tea Board, Kolkata for the year 2023-24**

	2022-23	2023-24
	Amount (₹)	Amount (₹)
Schedule 6 - DEFFERRED CREDIT LIABILITIES:		
a) Acceptances secured by hypothecation of capital equipment and other assets		
b) Others		
Total	0.00	0.00

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman





**Schedule forming part of Consolidated Balance Sheet
of Tea Board, Kolkata for the year 2023-24**

Schedule 7 - Current Liabilities And Provisions		2022-23	2023-24
		Amount (₹)	Amount (₹)
A. Current Liabilities			
1	Acceptances		
2	Sundry Creditors		
	<u>Tea Board Tea Fund (Non Plan)</u>		
	a) For Goods		
	b) Others	5,08,72,521.93	6,47,94,575.66
	Earmarked Fund		
	<u>Subsidy Scheme</u>		
	a) For Goods		
	b) Others	8,69,52,222.26	8,17,70,322.29
	<u>Revolving Credit Fund</u>		
	a) For Goods		
	b) Others		
	<u>SPTF</u>		
	a) For Goods		
	b) Others	4,44,76,701.29	3,54,69,245.70
	Mumbai Tea Centre		
	a) For Goods		
	b) Others	28,59,285.50	28,59,285.50
	Subsidy Scheme others		
	Suspense HO		
3	Advances Received		
4	Interest accrued but not due on:		
	a) Secured Loans / borrowings		
	b) Unsecured Loans / borrowings		
5	Statutory Liabilities:		
	<u>Tea Board Tea Fund (Non Plan)</u>		
	a) Overtime		
	b) Other	1,47,18,736.08	1,91,65,611.59
	Mumbai Tea Centre		
	Duties & Taxes		
	Subsidy Scheme others		
	Duties & Taxes		
	<u>Revolving Credit Fund</u>		
	Duties & Taxes	16,800.00	-
6	Other current Liabilities		
	<u>Tea Board Tea Fund (Non Plan)</u>		
	<u>Revolving Credit Fund</u>		
	Loan Credit Balance	8,07,902.00	8,07,902.00
	Interest Payable	2,12,890.00	2,12,890.00
	Others	565.00	565.00
B.	Provisions-Tea Board Tea Fund (Non Plan)		
1	For Taxation		
2	Gratuity	19,30,43,381.00	19,56,38,292.00
3	Superannuating/Pension	3,97,86,48,086.00	4,77,54,12,680.00
4	Accumulated Leave Encashment	16,64,70,172.00	17,52,06,641.00
5	Trade Warranties/Claims		
6	Others (specify)		
	<u>Revolving Credit Fund</u>		
	Provision for D/Debts	23,76,50,915.80	22,72,50,219.03
TOTAL		4,77,67,30,178.86	5,57,85,88,229.77

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Schedule forming part of Consolidated Balance Sheet
of Tea Board, Kolkata for the year 2023-24**

ITEM	GROSS BLOCK		Value after Adjustment	Addition during the year	Sold/ written off	Depreciation/Amortised	(Amount in Rs.)	
	Value as on 01.04.23	Adjustment					NET BLOCK VALUE AS ON 31.03.2024	
SCHEDULE : 8 FIXED ASSETS								
Land	11,36,858.85		11,36,858.85				11,36,858.85	
	11,36,858.85		11,36,858.85				11,36,858.85	
Leasehold Land	12,73,684.00		12,73,684.00			44,743.00	12,28,941.00	
	13,18,427.00		13,18,427.00			44,743.00	12,73,684.00	
Residential Building	23,43,548.29		23,43,548.29			1,17,177.41	22,26,370.88	
	24,66,892.94		24,66,892.94			1,23,344.65	23,43,548.29	
Office Building	1,77,85,541.21		1,77,85,541.21			17,78,554.12	1,60,06,987.09	
	1,97,61,712.46		1,97,61,712.46			19,76,171.25	1,77,85,541.21	
Leasehold Building	1,88,88,888.96		1,88,88,888.96			5,55,555.56	1,83,33,333.40	
	1,94,44,444.52		1,94,44,444.52			5,55,555.56	1,88,88,888.96	
Residential Building DTR & DC	1,02,29,751.27		1,02,29,751.27			5,11,487.56	97,18,263.71	
	1,07,68,159.23		1,07,68,159.23			5,38,407.96	1,02,29,751.27	
Office Building Agartala	73,82,536.71		73,82,536.71			7,38,253.67	66,44,283.04	
	82,02,818.57		82,02,818.57			8,20,281.86	73,82,536.71	
Vehicle	67,10,791.91	12,584.71	67,23,376.62	49,899.00	30,221.70	10,03,973.12	56,89,181.80	
	78,38,386.12		78,38,386.12			11,77,493.21	67,10,791.91	
Plant, Machinery & Equipment	1,54,88,783.32		1,54,88,783.32	7,23,501.32		23,88,726.95	1,38,23,557.69	
	1,76,54,653.55		1,76,54,653.55	4,95,026.53		26,60,896.76	1,54,88,783.32	
Furniture/Fixture	1,58,20,746.83		1,58,20,746.83	37,890.00		15,93,102.83	1,42,65,534.00	
	1,72,34,569.27		1,72,34,569.27	2,39,556.38		16,53,378.82	1,58,20,746.83	
Office Equipments	26,41,635.37		26,41,635.37	7,79,677.66		4,46,265.08	29,75,047.95	
	21,54,308.27		21,54,308.27	8,47,766.16		3,60,439.06	26,41,635.37	
Electrical Installation & Equipment	25,37,516.16		25,37,516.16	49,811.02		2,59,870.12	23,27,457.06	
	27,77,925.03		27,77,925.03	38,600.00		2,79,008.87	25,37,516.16	
Computer & Peripherals	51,06,337.19		51,06,337.19	6,24,102.72		21,72,538.88	35,57,901.03	
	38,95,622.42		38,95,622.42	37,61,053.48	127.96	25,50,210.75	51,06,337.19	
Wooden Structure	1,76,671.18		1,76,671.18			70,668.47	1,06,002.71	
	2,94,451.97		2,94,451.97			1,17,780.79	1,76,671.18	
Electric Fitting	5,25,072.97		5,25,072.97			52,507.00	4,72,565.97	
	5,83,413.97		5,83,413.97			58,341.00	5,25,072.97	
DTRDC Building	1,13,087.36		1,13,087.36	1,04,910.00		11,768.62	2,06,228.74	
	1,25,652.62		1,25,652.62			12,565.26	1,13,087.36	
DTRC Furniture	28,175.81		28,175.81			2,817.58	25,358.23	
	31,306.46		31,306.46			3,130.65	28,175.81	
Office Building Tezpur	1,32,12,739.54		1,32,12,739.54			13,21,273.95	1,18,91,465.59	
	1,46,80,821.71		1,46,80,821.71			14,68,082.17	1,32,12,739.54	
Library Books	15,000.49		15,000.49	25,000.00		11,150.87	28,849.62	
	25,000.81		25,000.81	3,976.00		13,976.32	15,000.49	
Tube Well & Water Supply	73,392.69		73,392.69			7,339.08	66,053.61	
	81,547.23		81,547.23			8,154.54	73,392.69	

Office Building Palampur	1,07,08,406.91		1,07,08,406.91			10,70,840.69	96,37,566.22
	1,18,98,229.90		1,18,98,229.90			11,89,822.99	1,07,08,406.91
E-Auction	18,648.00		18,648.00			7,459.00	11,189.00
	31,080.00		31,080.00			12,432.00	18,648.00
Tally Software	8,549.03		8,549.03			3,419.63	5,129.40
	14,248.34		14,248.34			5,699.31	8,549.03
Laboratory	1,53,17,156.80		1,53,17,156.80			15,31,715.68	1,37,85,441.12
	1,70,19,063.11		1,70,19,063.11			17,01,906.31	1,53,17,156.80
TOTAL A	14,75,43,520.85	12,584.71	14,75,56,105.56	23,44,892.72	30,221.70	1,57,01,208.87	13,41,69,567.71
Capital Work on Progress	15,94,39,594.35	-	15,94,39,594.35	54,35,877.55	127.96	1,73,31,823.09	14,75,43,520.85
Residential Building DTR & DC	49,07,905.00		49,07,905.00				49,07,905.00
	49,07,905.00		49,07,905.00				49,07,905.00
CAPITAL W.I.P.	15,01,818.00		15,01,818.00	17,51,658.48			32,53,476.48
	6,93,360.00		6,93,360.00	8,08,458.00			15,01,818.00
Total B	64,09,723.00	-	64,09,723.00	17,51,658.48	-	-	81,61,381.48
	56,01,265.00	-	56,01,265.00	8,08,458.00	-	-	64,09,723.00
Grand Total	15,39,53,243.85	12,584.71	15,39,65,828.56	40,96,551.20	30,221.70	1,57,01,208.87	14,23,30,949.19
	16,50,40,859.35	-	16,50,40,859.35	62,44,335.55	127.96	1,73,31,823.09	15,39,53,243.85

Note: Bold Italic figures indicate current year figures.

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Schedule forming part of Consolidated Balance Sheet
of Tea Board, Kolkata for the year 2023-24**

Schedule 9		2022-23	2023-24
		Amount (₹)	Amount (₹)
Investment from earmarked/endowment fund			
	SPTF		
9	In Government Securities		
10	Other approved Securities		
11	Shares		
12	Debentures and Bonds		
13	Subsidiaries and joint Ventures		
14	Others (to be specified)		
	Bank	2,55,35,50,000.00	2,61,46,76,000.00
	TOTAL	2,55,35,50,000.00	2,61,46,76,000.00

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

**Schedule forming part of Consolidated Balance Sheet
of Tea Board, Kolkata for the year 2023-24**

Schedule 10 - Investments - Others		2022-23	2023-24
		Amount (₹)	Amount (₹)
1	<u>Tea Board Tea Fund (Non Plan)</u>		
2	In Government Securities		
3	Other approved Securities		
4	Shares		
5	Debentures and Bonds		
6	Subsidiaries and Joint Ventures		
	Others (to be specified)		
	<u>RCE</u>		
	Investments	1,56,90,25,000.00	1,61,14,00,000.00
	<u>Mumbai Tea Centre</u>		
	Investments	1,13,83,505.00	1,07,27,203.00
	<u>Subsidy Schemes</u>		
	Investments	4,67,61,617.66	13,02,995.00
TOTAL		1,62,71,70,122.66	1,62,34,30,198.00

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Schedule forming part of Consolidated Balance Sheet
of Tea Board, Kolkata for the year 2023-24**

Schedule 11 - Current Assets, Loans, Advances Etc.	2022-23 Amount (₹)	2023-24 Amount (₹)
A. Current Assets :		
1. Inventories:		
<u>Tea Board Tea Fund (Non Plan)</u>		
a) Stores and Spares	14,19,444.00	12,58,583.58
b) Loose Tools		
c) Stock-in-trade :		
Finished Goods		
Work-in-progress		
Raw materials		
Mumbai Tea Centre	-	
<u>Tea Board Tea Fund (Non Plan)</u>		
a) Debts Outstanding for a period exceeding six months		
b) Others (Bills Receivable)	1,19,40,643.96	2,01,71,958.57
<u>SPTF</u>		
a) Debts Outstanding for a period exceeding six months		
b) Others	2,03,78,447.87	2,46,62,253.87
3. Cash balances in hand		
(including cheques / drafts and imprest)		
Non-Plan	99.27	192.27
<u>Tea Board Tea Fund (Non Plan)</u>		
4. Bank Balances:		
a) With Scheduled Banks:		
<u>Tea Board Tea Fund (Non Plan)</u>		
-On Current Accounts	15,04,818.56	44,51,031.95
-On Deposit Accounts (includes margin money)		
-On Savings Accounts		
Earmarked Funds		
<u>Subsidy Schemes</u>		
-On Current Accounts	67,46,732.61	4,47,38,835.21
-On Deposit Accounts (includes margin money)		
-On Savings Accounts		
<u>Revolving Corpus Fund</u>		
-On Current Accounts	95,24,559.95	16,13,198.63
-On Deposit Accounts (includes margin money)		
-On Savings Accounts		
SPTF		
-On Current Accounts	11,23,293.15	63,92,945.80
-On Deposit Accounts (includes margin money)		
-On Savings Accounts		
Mumbai Tea Centre		
-On Current Accounts		
-On Deposit Accounts (includes margin money)		
-On Savings Accounts	61,50,372.10	58,69,933.04
b) With non-Scheduled Banks:		
5. Post Office - Savings Accounts		
TOTAL (A)	5,87,88,411.47	10,91,58,932.92

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Schedule forming part of Consolidated Balance Sheet
of Tea Board, Kolkata for the year 2023-24**

Schedule 11 - Current Assets, Loans, Advances Etc. (Contd.)		2022-23	2023-24
		Amount (₹)	Amount (₹)
B. Loans, Advances And Other Assets			
1.	<u>Loans:</u>		
	<u>Tea Board Tea Fund (Non Plan)</u>		
	a) Adv to staff	33,24,927.00	28,13,225.00
	Contingent & TA/LTC Adv.	18,93,242.00	33,91,322.00
	Pension Suspense Instant & Holding	37,34,34,875.31	39,31,28,881.91
	Interest free Loan to TTCL		
	b) Other (specify)		
	<u>Revolving Corpus Fund</u>		
	RCF - Principal	11,81,47,454.51	11,72,27,115.51
	<u>Subsidy Schemes</u>		
	Other Funds		
	<u>Mumbai Tea Centre</u>		
	Other Current Assets	37,78,567.00	37,78,567.00
	SPTF		
	a) Staff		
	b) Other Entities engaged in activities objectives similar to that of the Entity	4,84,021.50	4,84,021.50
	c) Other (specify)		
	Tea Estates	4,98,31,380.30	3,47,46,630.24
	Loan to other Funds		
2.	Advances and other amounts recoverable in cash or in kind or for value to be received		
	<u>Tea Board Tea Fund (Non Plan)</u>		
	a) On Capital Account		
	b) Prepayments		
	c) Others	88,94,211.68	78,10,589.31
	Deposits	5,50,183.00	5,50,183.00
	RCF - Principal		
	Bank Charges Recoverable		
	Sales Tax Dues	1,34,585.00	1,27,012.00
	Chq Cancellation Chgs		
	<u>Subsidy Schemes</u>		
	a) On Capital Account		
	b) Prepayments		
	c) Others	11,06,11,344.06	8,59,76,562.90
	SPTF		
	a) On Capital Account		
	b) Prepayments		
	c) Others		
3.	Income Accrued:		
	<u>Non Plan Tea Board Tea Fund</u>		
	a) On Investments from Earmarked Funds		
	b) On Investments - Others (Darjeeling CTM)		
	c) On Loan and Advances		
	d) Others		
	(includes income due unrealised Rs.....)		
	<u>Revolving Credit Fund</u>		
	a) On Investments from Earmarked Funds		
	b) On Investments - Others		
	c) On Loan and Advances	16,77,16,315.02	25,59,61,093.02
	d) Others		
	(includes income due unrealised Rs.....)		
	<u>Mumbai Tea Centre</u>	6,38,594.00	3,35,602.00
	Others		
	<u>Revolving Corpus Fund</u>		
	Deferred Interest	6,22,529.29	6,22,529.29
	Sales Tax Suspense		
	Others	99,98,049.00	1,60,55,031.00
	<u>SPTF</u>		
	On Loan and Advances	7,84,75,395.67	21,39,90,756.17
TOTAL	(B)	92,85,35,674.34	1,13,69,99,121.85
TOTAL	(A+B)	98,73,24,085.81	1,24,61,58,054.77

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Schedule forming part of Consolidated Income & Expenditure
of Tea Board, Kolkata for the year 2023-24**

Schedule No.	Item	2022-23	2023-24
		Amount (₹)	Amount (₹)
12	INCOME FROM SALES/SERVICES		
	Mumbai Tea Centre		
	1) Income from sales		
	a) Sale of Finished Goods	53,02,647.54	562.00
	b) Sale of Raw Material		
	c) Sale of Scraps		
	Sub Total		
	2) Income from Services		
	a) Labour and Processing Charges		
	b) Professional/ Consultancy Services		
	c) Agency Commission and Brokerage		
	d) Maintenance Services (Equipment/Property)		
	e) Others (Specify)		
	Total	5302647.54	562.00
13	GRANTS/SUBSIDIES		
	(Grants & Subsidies Received)		
	1) Central Government		
	Tea Board Tea Fund	81,95,23,254.84	74,59,69,953.20
	Others (Specify)		
	2) State Government(s)		
	3) Government Agencies		
	4) Institutions/Welfare Bodies		
	5) International Organisations		
	6) Others (Specify)		
	SPTF		
	Total	81,95,23,254.84	74,59,69,953.20

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Schedule forming part of Consolidated Income & Expenditure
of Tea Board, Kolkata for the year 2023-24**

Schedule No.	Item	2022-23	2023-24
		Amount (₹)	Amount (₹)
14	FEES/SUBSCRIPTIONS <u>Tea Board Tea Fund</u> 1) Entrance Fees 2) Annual Fees/ Subscriptions 3) Seminar/Programme Fees 4) Consultancy Fees 5) Others (Specify) Fee realised on a/c of Licenses Registration Fee	 3,16,00,455.36 30,89,026.00	 3,47,24,598.90 14,71,651.25
	Total	3,46,89,481.36	3,61,96,250.15

Schedule No.	Item	2022-23	2023-24
		Amount (₹)	Amount (₹)
15	INCOME FROM INVESTMENT 1) Interest a) On Govt. Securities b) Other Bonds/Debentures 2) Dividends: a) On Shares b) On Mutual Funds Securities 3) Rents 4) Others(Specify)		
	Total	0.00	0.00

Schedule No.	Item	2022-23	2023-24
		Amount (₹)	Amount (₹)
16	INCOME FROM ROYALTY,PUBLICATION ETC 1) Income from Royalty 2) Income from Publications 3) Others(Specify)		
	Total	0.00	0.00

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Schedule forming part of Consolidated Income & Expenditure
of Tea Board, Kolkata for the year 2023-24**

Schedule No.	Item	2022-23	2023-24
		Amount (₹)	Amount (₹)
17	INTEREST EARNED		
	<u>a) Tea Board Tea Fund</u>		
	1) On term Deposits:		
	a) With Scheduled Banks	55,82,517.96	1,26,65,750.75
	b) With Non-Scheduled Banks		
	c) With Institutions		
	d) Others		
	2) On Savings Accounts:		
	a) With Scheduled Banks		
	b) With Non-Scheduled Banks		
	c) Post Office Savings Accounts		
	d) Others		
	Sub Total		
	3) On Loans:		
	a) Employees/Staff		
	b) Others		
	Sub Total		
	4) Interest on Debtors and Other Receivables		
	Total Tea Board Tea Fund		
	<u>b) Revolving Corpus Fund</u>		
	1) On term Deposits:		
	a) With Scheduled Banks	5,76,30,811.00	10,62,79,701.00
	b) With Non-Scheduled Banks		
	c) With Institutions		
	d) Others	1,89,46,735.28	1,50,88,726.00
	Sub Total		
	2) On Savings Accounts:		
	a) With Scheduled Banks		
	b) With Non-Scheduled Banks		
	c) Post Office Savings Accounts		
	d) Others		
	Sub Total		
	3) On Loans:		
	a) Employees/Staff		
	b) Others		
	Sub Total		
	4) Interest on Debtors and Other Receivables		
	Total Loan Scheme		
	<u>SPTF</u>		
	1) On term Deposits:		
	a) With Scheduled Banks	13,38,45,646.00	19,70,32,981.00
	b) Others	23,59,865.00	7,93,435.00
	Total SPTF		
	<u>Mumbai Tea Centre</u>		
	1) On term Deposits:		
	a) With Scheduled Banks	6,38,594.00	3,35,602.00
	b) With Non-Scheduled Banks		
	c) With Institutions		
	d) Others		
	Total Interest Earned	21,90,04,169.24	33,21,96,195.75

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Schedule forming part of Consolidated Income & Expenditure
of Tea Board, Kolkata for the year 2023-24**

Schedule No.	Item	2022-23	2023-24
		Amount (₹)	Amount (₹)
18	OTHER INCOME		
	<u>Tea Board Tea Fund</u>		
	1) Profit on Sale/disposal of Assets	38,476.80	-
	a) Owned assets		
	b) Assets acquired out of grants, or received free of cost		
	2) Export Incentives realized		
	c) Registration Fee (Darjeeling CTM)		
	3) Fees for Miscellaneous Services		
	4) Miscellaneous Income (Specify)		
	Other Receipt	3,76,45,052.66	2,41,53,660.97
	Special Remittance from Corpus Fund		
	Prior Period Adjustment- Income		
	Maint. Of Life		
	<u>Revolving Corpus Fund</u>		
	1) Profit on Sale/disposal of Assets		
	a) Owned assets		
	b) Assets acquired out of grants, or received free of cost		
	2) Export Incentives realized		
	3) Fees for Miscellaneous Services		
	4) Miscellaneous Income (Specify)		
	a) Prior Period Adj	2,27,29,443.00	65,39,084.68
	b) Provision adjustment	11,05,208.00	1,04,00,696.77
	c) Loan adjustment account	20,28,471.00	-
	d) Cost of Suit assessed (Mopungchukit TE)	50,000.00	-
	Total Loan Scheme		
	<u>Mumbai Tea Centre</u>		
	Miscellaneous Income	5,40,000.00	-
	<u>SPTF</u>		
	1) Profit on Sale/disposal of Assets		
	a) Owned assets		
	b) Assets acquired out of grants, or received free of cost		
	2) Export Incentives realized		
	3) Fees for Miscellaneous Services		
	4) Miscellaneous Income (Specify)		
	Prior Period Adj	5,54,648.00	1,05,937.00
	Provision for loan written back	-	11,72,332.45
	Provision for interest written back	11,20,495.00	52,01,538.73
	Provision for Penal interest written back	3,38,294.00	-
	Total Other Income	6,61,50,088.46	4,75,73,250.60
Schedule No.	Item	2022-23	2023-24
		Amount (₹)	Amount (₹)
19	GOODS AND WORKS-IN PROGRESS		
	a) Closing stock		
	Finished Goods	-	
	Work-in-progress		
	b) Less: Opening stock		
	Finished Goods	8,60,705.00	-
	Work-in-progress		
	Net increase/decrease (a-b)	(8,60,705.00)	-
	Total	(8,60,705.00)	-

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Schedule forming part of Consolidated Income & Expenditure
of Tea Board, Kolkata for the year 2023-24**

Schedule No.	Item	2022-23	2023-24
		Amount (₹)	Amount (₹)
20	ESTABLISHMENT EXPENSES		
	<u>Non Plan Tea Board Tea Fund</u>		
	a) Salaries and Wages	20,18,16,365.00	19,09,54,881.50
	b) Allowances and Bonus	13,73,04,007.00	15,13,61,117.00
	c) Contribution to Provident Fund		
	d) Contribution to Other Funds (Specify)	2,11,79,352.00	2,48,55,649.00
	e) Staff Welfare Expenses	2,11,03,504.20	2,08,79,770.00
	f) Expenses on Employees' Retirement and Terminal Benefits	31,55,06,915.00	1,14,59,01,926.00
	g) Others (Specify)		
	SPTF	36,70,809.00	38,79,615.00
	Total	70,05,80,952.20	1,53,78,32,958.50
21	OTHER ADMINISTRATIVE EXPENSES ETC.		
	<u>Non Plan Tea Board Tea Fund</u>		
	Purchases		
	Hiring Of Vehicles	16,67,974.92	14,96,468.72
	Insurance	6,56,742.00	7,39,500.00
	Repairs & Maintenance Of Building/Gh	13,91,476.16	9,90,755.72
	Electricity & Power	54,77,771.00	59,38,665.00
	Cleaning/ Security Charges	94,10,135.85	1,12,80,474.57
	Rent Rates & Taxes	44,29,430.76	56,08,083.63
	Vehicle Running & Maintenance	22,65,990.05	23,47,647.35
	Postage /Telephone	9,86,048.52	11,23,171.38
	Printing & Stationery	17,80,119.09	12,72,838.64
	Certificate of Origin Expenses		10,80,000.00
	Hospitality Expenses	8,23,093.26	1,64,479.52
	Professional Charges	41,40,244.21	44,37,847.88
	Repairs & Maint. Of Machine/Equipment	35,19,300.00	38,88,808.38
	Advertisement And Publicity	-	-
	News Papers & Periodicals	55,495.00	37,051.00
	T.A	60,31,953.00	55,68,564.75
	Cash Handling Allow	-	-
	Training/Workshop	20,000.00	4,49,773.00
	Hindi Cash Award	1,79,628.00	2,84,520.00
	Implementation Of Off Language	35,764.00	3,000.00
	I T Audit Fee	-	95,000.00
	Sundry Exp	31,81,733.51	46,82,931.35
	Works		
	Audit Fee	10,00,000.00	29,33,110.00
	Ingredients for Tea	69,77,498.17	45,48,834.00
	Loss on Sale of Vehicle		
	Prior Period Adjustment	-	
	Swachh Bharat Abhijan	49,99,547.00	50,00,260.00
	Parliamentary Committee	8,73,046.92	9,47,819.97
	Other Expenditure	14,15,078.74	33,27,659.82
	<u>Revolving Credit Fund</u>		
	z) Others (Specify)		
	Prior period adj.		
	Other Expenses	60,177.00	53,225.00
	Provision for Doubtful Debt	1,24,40,950.28	-
	Total Loan Scheme		
	<u>SPTF</u>		
	Other Adm. Exp.	1,68,072.00	56,528.00
	Provision for Doubtful Debt	1,71,081.45	-
	Prior Period Adjustment	7,208.83	2,52,556.50
	<u>Mumbai Tea Centre</u>		
	Purchase	14,91,541.00	-
	Other Adm. Exp.	12,56,773.08	2,81,001.06
	Prior Period Adjustment	-	12,94,896.00
	Total Other Administrative Expenses etc	769,138,73.80	7,01,85,471.24

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

**Schedule forming part of Consolidated Income & Expenditure
of Tea Board, Kolkata for the year 2023-24**

Schedule No.	Item	2022-23		2023-24	
		Amount (₹)		Amount (₹)	
22	EXPENDITURE ON GRANTS, SUBSIDIES ETC.				
	<u>Non Plan Tea Board Tea Fund</u>				
	a) Grants given to Institutions/Organisations				
	b) Subsidies given to Institutions/Organisations				
	Total				
	SPTF				
	Total	0		0	
23	INTEREST				
	<u>Revolving Credit Fund</u>				
	a) On Fixed Loans				
	b) On Other Loans (including Bank Charges)				
	c) Others (specify)				
	Tea Board Tea Fund				
	Sub Total				
	SPTF				
	Mumbai Tea Centre				
	Total	0.00		0.00	

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



NOTES ON ACCOUNTS

A. SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

1. Basis of Accounting:

The accounts have been prepared on accrual basis.

2. Fixed Assets and Depreciation:

Fixed assets are carried at cost less depreciation. Cost includes inward freight, duties, taxes and incidental expenses involved acquisition and installation. Depreciation on fixed assets is provided in written down value method at the relevant rates as provided in the Income Tax Act, 1961 and mentioned below. Full years' depreciation is provided only on carry forward balance of the fixed assets during this year. Pro-rata depreciation has been charged on the assets purchased during the year. Full depreciation has been charged on the assets purchased upto Rs.5,000/-.

	%
Building	
Residential	5
Other than residential	10
Plant, Machinery and Equipment	15
Vehicles	15
Furniture and Fixtures	
Cabinet/Almirah/Filling Racks	10
Air Conditioners/AC Plant	15
Air Coolers	15
Water Cooler	15
Tables/Chairs/Sofas/Carpets	10
Wooden Partition/Temporary Structure	40
Voltage Stabilizer/UPS System	15
Other Items	10
Office Equipments	15
Computer/Peripherals	40
Electrical Installation	10
Tube Wells & Water Supply System	10
Library Books	40
Intangible Asset	25

3. Inventories:

Stocks are valued at cost. Consumable stores are charged to revenue on an over-all basis after taking into account opening stock and purchase and adjusted with the Closing stock. MPS stock taken into accounts.

B. NOTES ON ACCOUNTS

- During the year funds received from Government under different heads after adjustment of closing balance of 2023-2024.

(Amount in Rs.)

SCHEME	Opening Balance 2023-2024 (Revalidated / Authorised to Fy. 23- 24)	Fund Received from Govt.	Total Allocation by Govt for Fy. 23-24	Expenditure	Closing as on 31.03.2024
	1	2	3	4	5=3-4
ESTABLISH MENT INCL. SWACHHTA	453.00	74,91,00,000.00	74,91,00,453.00	74,91,00,453.00	0.00
TOTAL SUBSIDY	12,70,092.11	27,72,00,000.00	27,84,70,092.11	27,84,70,092.11	0.00
SCSP	10154.00	5,42,00,000.00	5,42,10,154.00	5,42,10,154.00	0.00
R&D (GRANT-IN- AID)	0.00	12,29,00,000.00	12,29,00,000.00	12,29,00,000.00	0.00
NPTR	0.00	50,00,000.00	50,00,000.00	50,00,000.00	0.00
TASP	7,54,952.00	3,12,00,000.00	3,19,54,952.00	3,19,54,952.00	0.00
TOTAL (Subs., R&D & NPTR)	20,35,198.11	49,05,00,000.00	49,25,35,198.11	49,25,35,198.11	0.00
GRAND TOTAL	20,35,651.11	123,96,00,000.00	124,16,35,651.11	124,16,35,651.11	0.00

- During the year Capital purchase have been made from the following schemes accounts:

(Rs. In Lakhs)

Tea Board Tea Fund (Establishment Cost)	31.31
Research & Development Scheme	5.93
Plantation Development Scheme	3.73
Total	40.97

- Tea Board is exempted from the purview of Income Tax under section 10(29)(A)(C) of the Income Tax Act, 1961.
- We have got GST No. 19AAAJT2422P1ZO in respect of HO and regularly filing GST return. Every State has its own GST registration for which regular GST return are filed.
- GPF and NPS Accounts are not included in Consolidated Accounts.
- Irregular TDS/TCS deducted / receivable in Fy. 2008-09 amounting Rs. 35,71,662/-, Fy-2009-10 of Rs. 17,29,712, Fy. 2010-11 of Rs. 7,02,654/- and Fy. 2011-12 of Rs. 23,58,829/- has been filed as IT return as per Section 119(2B) as



7. belated return online but still is under processing by CPC. The refund process is still under process by CPC and the recovery of same is uncertain.
8. Bank balance as per cash book of SBI pension account and CNA holding account amounting Rs. 39,31,28,881.91 reflected under advance indicates IEBR fund as well as fund for payment of salary and pension for the month of March 2024.
9. Accounting policy for making necessary provision for default made by tea gardens has been duly implemented after placing and approval in the Board Meeting held on 28.02.2023.

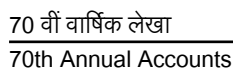
C. Contingent Liabilities

1. On 12.10.2023, the Board has received an intimation of GST liability with an outstanding demand of Rs 74,54,270 for the financial year 2018-19 and accordingly an appeal has been filed with pre-deposit amount of Rs 4,11,846 on 06.05.2024.
2. On 10.01.2024, the Board has received an intimation of GST liability with an outstanding demand of Rs 35,99,326.93 for the financial year 2019-20. In connection to the above demand the Board has paid the admitted liability of Rs 90,419.

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A.& C.A.O

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



30

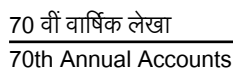
[illegible]

31

RECEIPTS	2022-23	2022-23	2023-24	PAYMENTS	2022-23	2022-23	2023-24	2023-24
	Rs.	Rs.	Rs.		Rs.	Rs.	Rs.	Rs.
B/F				B/F				
		1,48,32,94,780.27	1,60,37,84,240.21	2. Tea Promotion in India a) Pay of Officer b) Pay of Establishment c) Allowances		39,27,76,051.96		39,93,10,669.75
				Dearness Allowances	1,04,66,147.00		1,26,42,369.00	46,66,270.00
				Transport Allowances	35,95,273.00		35,89,261.00	2,34,69,264.00
				House Rent Allowances	69,86,940.00		67,76,495.00	
				Medical charges				
				Honoraria/OT allowances				
						2,10,48,360.00		2,30,08,125.00
C/F		1,48,32,94,780.27	1,60,37,84,240.21	C/F		44,21,82,906.96		45,04,54,328.75



RECEIPTS	2022-23		2023-24		PAYMENTS	2022-23		2023-24	
	Rs.	Rs.	Rs.	Rs.		Rs.	Rs.	Rs.	Rs.
B/F		1,48,32,94,780.27		1,60,37,84,240.21	B/F		44,21,82,906.96		45,04,54,328.75
					3. Tea Promotion outside India a) Pay of officers b) Allowances				
					Total : Tea Promotion outside India				
					4. Advance to employees		61,62,747.00		42,82,946.00
					5. Pension		29,63,95,144.00		32,34,49,759.00
					6. Repayment of loan to Revolving Corpus Fund		11,02,00,000.00		0.00
					7. Loan to Plan Schemes 8. Employer's contribution to New Pension Scheme 8a. Loan to P.S.F. T New Delhi		2,08,48,339.00		2,24,82,965.00
C/F		1,48,32,94,780.27		1,60,37,84,240.21	C/F		87,57,89,136.96		80,06,69,998.75

34

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

(Dhananjay Mondal)
F.A.& C.A.O.

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)



EXPENDITURE 2023-24

ESTABLISHMENT EXPENSES(RECEIPT & PAYMENT A/C)

(Amount in Rs.)

DESCRIPTION	SALARIES & WAGES	ALLOWANCES & BONUS	CONTR. TO OTHER FUNDS	STAFF WELFARE EXP	TERMINAL BENEFIT	TOTAL
Pay of Officers	5,82,86,943.50					5,82,86,943.50
	6,22,53,645.00					6,22,53,645.00
Pay of Establishment	13,72,83,867.00					13,72,83,867.00
	14,13,66,960.00					14,13,66,960.00
6th/7th CPC Arrear Pension/Salary					43,37,593.00	43,37,593.00
					31,06,690.00	31,06,690.00
Dearness Allowances		9,01,35,338.00				9,01,35,338.00
		7,39,08,970.00				7,39,08,970.00
House Rent Allowances		3,47,27,172.00				3,47,27,172.00
		3,86,90,745.00				3,86,90,745.00
Transport Allowances		1,74,41,368.00				1,74,41,368.00
		1,96,28,493.00				1,96,28,493.00
Travelling Concession				14,00,760.00		14,00,760.00
				27,19,971.00		27,19,971.00
Special Compensatory All.		56,93,752.00				56,93,752.00
		57,21,320.00				57,21,320.00
Children Education Allow.				45,85,850.00		45,85,850.00
				54,32,700.00		54,32,700.00
Honoraria		7,178.00				7,178.00
		90,958.00				90,958.00
Bonus						0.00
						0.00
Foreign Allowances						0.00
						0.00
Medical Charges				1,13,87,715.00		1,13,87,715.00
				90,66,485.00		90,66,485.00
Grant in aid to Recreation Club				0.00		0.00
				0.00		0.00
Supply of free tea to staff				2,93,164.00		2,93,164.00
				3,61,648.20		3,61,648.20
Operating expenses for staff canteen				6,27,964.00		6,27,964.00
				6,37,222.00		6,37,222.00
Cash equivalent to leave salary					1,42,82,237.00	1,42,82,237.00
					1,80,42,302.00	1,80,42,302.00
Foreign service contribution			11,99,215.00			11,99,215.00
			3,42,839.00			3,42,839.00
Employers contribution to New Pension			2,24,82,965.00			2,24,82,965.00
			2,08,48,339.00			2,08,48,339.00
Pension					31,91,12,166.00	31,91,12,166.00
					29,32,88,454.00	29,32,88,454.00
Liveries				1,77,431.00		1,77,431.00
				17,600.00		17,600.00
Grant in aid to Holiday Home				0.00		0.00
				0.00		0.00
Leave encashment on LTC				13,47,027.00		13,47,027.00
				17,69,245.00		17,69,245.00
Dressing Allowance		5,70,000.00				5,70,000.00
		5,95,000.00				5,95,000.00
TOTAL	19,55,70,810.50	14,85,74,808.00	2,36,82,180.00	1,98,19,911.00	33,77,31,996.00	72,53,79,705.50
	20,36,20,605.00	13,86,35,486.00	2,11,91,178.00	2,00,04,871.20	31,44,37,446.00	69,78,89,586.20

Note: Bold Italic Numbers indicate current year figure.

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



TEA BOARD
TEA FUND ACCOUNT (ESTABLISHMENT)
INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR 2023-24

EXPENDITURE	As on 31.03.2023 Rs.	As on 31.03.2024 Rs.	INCOME	As on 31.03.2023 Rs.	As on 31.03.2024 Rs.
Establishment Expenses	69,69,10,143.20	1,53,39,53,343.50	Money received under section 26 of Tea Act	82,50,00,000.00	74,91,00,000.00
Administrative Expenses	6,13,18,070.16	6,82,47,264.68	Less: Unspent Balance Payable to Govt. Add: Unspent Balance Payable to Govt.	453.00	0.00 453.00
Depreciation	54,55,429.16	52,36,229.63	Less: capital purchases	54,76,292.16	31,30,499.80
				81,95,23,254.84	74,59,69,953.20
			Fees on Licenses and Application	3,16,00,455.36	3,47,24,598.90
			Profit on Sale of Vehicle	38,476.80	0.00
			Registration fees realized on A/c of DCTM etc.	30,89,026.00	14,71,651.25
			Prior Period Adjustment-		
			Income	0.00	0.00
			Maint. Of Lift	0.00	0.00
			Other Receipts	4,32,27,570.62	3,68,19,411.72
Excess of Income over Expenditure	13,37,95,141.10		Excess of Expenditure over Income		78,84,51,222.74
				89,74,78,783.62	1,60,74,36,837.81

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



ESTABLISHMENT EXP FOR INC & EXP A/C 2023-24

(Amount in Rs.)

DESCRIPTION	SALARIES & WAGES	ALLOWANCES & BONUS	CONTR. TO OTHER FUNDS	STAFF WELFARE EXP	TERMINAL BENEFIT	TOTAL
Pay of Officers & staff	19,09,54,881.50					19,09,54,881.50
	20,18,16,365.00					20,18,16,365.00
Allowances		15,13,61,117.00				15,13,61,117.00
		13,73,04,007.00				13,73,04,007.00
6th/7th CPC Arrear Salary/Pension					44,11,549.00	44,11,549.00
					31,06,690.00	31,06,690.00
Travelling concession				17,93,762.00		17,93,762.00
				37,13,623.00		37,13,623.00
Medical Charges				1,20,98,022.00		1,20,98,022.00
				91,28,016.00		91,28,016.00
Grant in aid to Recreation Club						-
						-
Supply of free tea to staff				2,93,164.00		2,93,164.00
				3,61,648.20		3,61,648.20
Operating expenses for Staff Canteen				6,01,624.00		6,01,624.00
				6,63,562.00		6,63,562.00
Social Security & welfare						-
						-
Incentive for voluntary family welfare						-
						-
Cash equivalent to leave salary					1,42,82,237.00	1,42,82,237.00
					1,80,42,302.00	1,80,42,302.00
Foreign service contribution			16,00,494.00			16,00,494.00
			3,42,839.00			3,42,839.00
Pension					31,91,12,166.00	31,91,12,166.00
					29,32,88,454.00	29,32,88,454.00
Livretes				1,77,431.00		1,77,431.00
				17,600.00		17,600.00
Grant in aid to Holiday Home						-
						-
Employers contribution to New pension			2,32,55,155.00			2,32,55,155.00
			2,08,36,513.00			2,08,36,513.00
Children Educational Allowance				45,85,850.00		45,85,850.00
				54,32,700.00		54,32,700.00
Leave Encashment on LTC				13,29,917.00		13,29,917.00
				17,86,355.00		17,86,355.00
Pension payable as per Actuarial Valuation					79,67,64,594.00	79,67,64,594.00
					1,14,25,732.00	1,14,25,732.00
Gratuity payable as per Actuarial Valuation					25,94,911.00	25,94,911.00
					(63,16,106.00)	(63,16,106.00)
Leave Encashment- Actuarial Valuation					87,36,469.00	87,36,469.00
					(40,40,157.00)	(40,40,157.00)
TOTAL	19,09,54,881.50	15,13,61,117.00	2,48,55,649.00	2,08,79,770.00	1,14,59,01,926.00	1,53,39,53,343.50
	20,18,16,365.00	13,73,04,007.00	2,11,79,352.00	2,11,03,504.20	31,55,06,915.00	69,69,10,143.20

Note: Bold Italic Numbers indicate current year figure.

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



OTHER ADM EXPENDITURE

(Amount in Rs.)

DESCRIPTION	Receipts & Payments		Income & Expenditure	
	2022-23	2023-24	2022-23	2023-24
Hiring of Vehicle	1616910.54	1532271.73	1667974.92	1496468.72
Insurance	656742.00	739500.00	656742.00	739500.00
Repairs & Maint. Of Building/GH	2245556.16	650496.72	1391476.16	990755.72
Electricity & Power	5624805.00	6065608.00	5477771.00	5938665.00
Cleaning/ Security Charges	9424320.47	11060355.57	9410135.85	11280474.57
Rent, Rates & Taxes	4868398.71	5541123.63	4429430.76	5608083.63
Vehicle Running & Maintenance	2183461.05	2303315.35	2265990.05	2347647.35
Postage/Telephone	934861.52	1066881.38	986048.52	1123171.38
Printing & Stationery	1621053.97	1111978.22	1780119.09	1272838.64
Hospitality Expenses	670137.26	164479.52	823093.26	164479.52
Consultancy fees	3469332.61	4928610.88	4140244.21	4437847.88
Repairs & Maint. Of Machine/Equipment etc.	3390437.21	3948180.57	3519300.00	3888808.38
Certificate of Origin Expenses	0.00	1080000.00	0.00	1080000.00
Newspaper & Periodicals	55125.00	37871.00	55495.00	37051.00
T.A	4622578.00	4718596.75	6031953.00	5568564.75
Training/Workshop	20000.00	449773.00	20000.00	449773.00
Hindi Cash Award	67128.00	135220.00	179628.00	284520.00
Implementation of Official Language	5000.00	3000.00	35764.00	3000.00
Ingredients for Tea	6780265.17	4746067.00	6977498.17	4548834.00
Sundry Expenses	2847591.23	4463099.34	3181733.51	4682931.35
OT Allowance	48688.00	208692.00	63535.00	198145.00
Legal Charges	93619.00	888019.00	93619.00	888019.00
IT Audit Fees	0.00	50000.00	0.00	95000.00
Swachh Bharat Abhijan	2986299.00	4974028.00	4999547.00	5000260.00
Parliamentary Committee	783046.92	947819.97	873046.92	947819.97
Meeting Expenses	319233.74	380535.50	451556.74	440029.50
Board Meeting	585592.00	1748005.32	644459.00	1768144.32
Water Charges	38836.00	31459.00	37417.00	33322.00
Refreshment Expenditure of Employees	104492.00	0.00	124492.00	0.00
C&AG Audit Fees	0.00	3933110.00	1000000.00	2933110.00
TOTAL	56063510.56	67908097.45	61318070.16	68247264.68

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

TEA BOARD
TEA FUND ACCOUNT (ESTABLISHMENT)
BALANCE SHEET AS ON 31ST MARCH, 2024

LIABILITIES	Schedule	As on 31.03.2023 Rs.	As on 31.03.2024 Rs.	ASSETS	Schedule	As on 31.03.2023 Rs.	As on 31.03.2024 Rs.
Capital Account	A	14,25,99,349.13	14,57,29,848.93	Fixed Assets	E	5,21,86,579.57	5,00,80,849.74
Current Liabilities	B	2,86,50,097.76	2,93,97,336.27	Advance/Deposits	F	1,27,69,321.68	1,11,73,997.31
Other Liabilities	C	4,37,69,48,939.32	5,20,33,15,313.05	Other Assets	G	42,25,31,043.22	46,50,78,680.33
				Interest free Loan to TTCI	H	0.00	0.00
				Cash and Bank Balances	I	15,04,917.83	44,51,224.22
				Excess of expenditure over income	D	4,05,92,06,523.90	4,84,76,57,746.64
		4,54,81,98,386.21	5,37,84,42,498.25			4,54,81,98,386.21	5,37,84,42,498.25

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



SCHEDULE FORMING PART OF BALANCE SHEET AS ON 31.03.2024

(Amount in Rs.)

CAPITAL ACCOUNT- SCD A	2022-23	2023-24
OPENING BALANCE	13,71,23,056.97	14,25,99,349.13
Add Purchases During the year(asset)	5476292.16	31,30,499.80
TOTAL	14,25,99,349.13	14,57,29,848.93

CURRENT LIABILITIES- SCD B	2022-23	2023-24
Security Deposit/Earnest Money	1,34,75,281.84	97,93,398.84
Income Tax	16,46,398.00	17,63,753.00
Co-Operative Society	13,81,450.00	14,27,262.00
Goods and Service Tax	1,09,57,418.68	1,47,56,977.29
undisbursed salary & Allowances	4,37,965.84	4,37,965.84
Life insurance salary saving scheme	1,17,089.40	1,23,093.30
Sunpense Receipt	18,114.00	360.00
professional Tax	1,76,201.00	1,63,338.00
group Savings Life Insurance Scheme	4,40,179.00	9,31,188.00
TOTAL	2,86,50,097.76	2,93,97,336.27

OTHER LIABILITIES- SCD C	2022-23	2023-24
Provision on Acturial Valuation	4,33,81,61,639.00	5,14,62,57,613.00
Liability for Expenses	61,06,266.19	52,96,996.58
Unspent balance & Interest payable to Govt.	13,82,181.00	34,43,879.00
Salary Payable to Staff	2,04,25,636.40	2,31,24,235.50
Payable to New Pension Scheme	22,43,880.90	24,66,667.90
Payable to GPF	25,80,411.00	21,47,195.00
Payable to PDS Scheme	4,16,455.07	4,16,715.07
Payable to Party	5,73,303.76	10,01,538.00
Payable to R&D Scheme	-	-
Loan to NPTR	12,79,685.00	22,825.00
Liability under MACP	36,17,356.00	-
Payable to other Scheme	1,62,125.00	1,91,37,648.00
TOTAL	4,37,69,48,939.32	5,20,33,15,313.05

EXCESS OF EXPENDITURE OVER INCOME- SCD D	2022-23	2023-24
Balance B/F from last account	4,19,30,01,665.00	4,05,92,06,523.90
add/less balance carried forward from i/e a/c	(13,37,95,141.10)	78,84,51,222.74
Add: Prior period Adjustment		
TOTAL	4,05,92,06,523.90	4,84,76,57,746.64

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A.& C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

SCHEDULE 'E' FIXED ASSETS

ITEM	GROSS BLOCK VALUE AS ON		Adjustment	Value after Adjustment	Addition during the year	Sold/written Off	Depreciation	NET BLOCK VALUE AS ON	
	01.04.2023	31.03.2024						31.03.2024	31.03.2024
LAND	11,36,858.85	11,36,858.85		11,36,858.85				11,36,858.85	11,36,858.85
	11,36,858.85	11,36,858.85		11,36,858.85			0.00		
RESIDENTIAL BUILDING	23,43,548.29	23,43,548.29		23,43,548.29			1,17,177.41	22,26,370.88	22,26,370.88
	24,66,892.94	24,66,892.94		24,66,892.94			1,23,344.65	23,43,548.29	23,43,548.29
OFFICE BUILDING	1,07,16,254.24	1,07,16,254.24		1,07,16,254.24			10,71,625.42	96,44,628.82	96,44,628.82
	1,19,06,949.16	1,19,06,949.16		1,19,06,949.16			11,90,694.92	1,07,16,254.24	1,07,16,254.24
LEASEHOLD BUILDING	1,88,88,888.96	1,88,88,888.96		1,88,88,888.96			5,55,555.56	1,83,33,333.40	1,83,33,333.40
	1,94,44,444.52	1,94,44,444.52		1,94,44,444.52			5,55,555.56	1,88,88,888.96	1,88,88,888.96
VEHICLE	38,86,414.82	38,86,414.82		38,86,414.82			5,82,962.22	33,03,452.60	33,03,452.60
	45,48,020.97	45,48,020.97		45,48,020.97	22,299.00		6,83,905.15	38,86,414.82	38,86,414.82
PLANT & MACHINERY	8,37,417.55	8,37,417.55		8,37,417.55	1,44,150.90		1,28,135.76	8,53,432.69	8,53,432.69
	9,85,197.12	9,85,197.12		9,85,197.12			1,47,779.57	8,37,417.55	8,37,417.55
FURNITURE/FIXTURE	47,81,803.80	47,81,803.80		47,81,803.80	23,350.00		4,81,618.68	43,23,535.12	43,23,535.12
	52,35,555.20	52,35,555.20		52,35,555.20	89,556.38		5,43,307.78	47,81,803.80	47,81,803.80
OFFICE EQUIPMENT	19,32,362.68	19,32,362.68		19,32,362.68	7,60,765.66		3,72,698.06	23,20,430.28	23,20,430.28
	14,04,374.94	14,04,374.94		14,04,374.94	8,09,955.20		2,81,967.46	19,32,362.68	19,32,362.68
WOODEN STRUCTURE	1,76,671.18	1,76,671.18		1,76,671.18			70,668.47	1,06,002.71	1,06,002.71
	2,94,451.97	2,94,451.97		2,94,451.97			1,17,780.79	1,76,671.18	1,76,671.18
COMPUTER & PERIPHERALS	38,42,409.06	38,42,409.06		38,42,409.06	3,75,763.74		16,23,240.88	25,94,931.92	25,94,931.92
	16,98,046.61	16,98,046.61		16,98,046.61	37,03,447.58	127.96	15,58,957.17	38,42,409.06	38,42,409.06
ELECTRIC INSTALLATIONS	19,03,928.65	19,03,928.65		19,03,928.65	49,811.02		1,96,511.27	17,57,228.40	17,57,228.40
	20,73,938.68	20,73,938.68		20,73,938.68	38,600.00		2,08,610.03	19,03,928.65	19,03,928.65
TUBE WELL & WATER SUPPLY	73,390.84	73,390.84		73,390.84			7,339.08	66,051.76	66,051.76
	81,545.38	81,545.38		81,545.38			8,154.54	73,390.84	73,390.84
DTRC BUILDING	1,13,087.36	1,13,087.36		1,13,087.36			11,308.74	1,01,778.62	1,01,778.62
	1,25,652.62	1,25,652.62		1,25,652.62			12,565.26	1,13,087.36	1,13,087.36
DTRC FURNITURE	28,175.81	28,175.81		28,175.81			2,817.58	25,358.23	25,358.23
	31,306.46	31,306.46		31,306.46			3,130.65	28,175.81	28,175.81
LIBRARY BOOKS	15,000.47	15,000.47		15,000.47	25,000.00		11,150.87	28,849.60	28,849.60
	25,000.79	25,000.79		25,000.79	3,976.00		13,976.32	15,000.47	15,000.47
Tally Software	8,549.03	8,549.03		8,549.03			3,419.63	5,129.40	5,129.40
	14,248.34	14,248.34		14,248.34			5,699.31	8,549.03	8,549.03
TOTAL (A)	5,06,84,761.57	5,06,84,761.57	0.00	5,06,84,761.57	13,78,841.32	0.00	52,36,229.63	4,68,27,373.26	4,68,27,373.26
	5,14,72,484.53	5,14,72,484.53	0.00	5,14,72,484.53	46,67,834.16	127.96	54,55,429.16	5,06,84,761.57	5,06,84,761.57
CAPITAL W.I.P.	15,01,818.00	15,01,818.00		15,01,818.00	17,51,658.48			32,53,476.48	32,53,476.48
	6,93,360.00	6,93,360.00	0.00	6,93,360.00	8,08,458.00			15,01,818.00	15,01,818.00
TOTAL (B)	15,01,818.00	15,01,818.00	0.00	15,01,818.00	17,51,658.48	0.00	0.00	32,53,476.48	32,53,476.48
	6,93,360.00	6,93,360.00	0.00	6,93,360.00	8,08,458.00	0.00	0.00	15,01,818.00	15,01,818.00
TOTAL (A+B)	5,21,86,579.57	5,21,86,579.57	0.00	5,21,86,579.57	31,30,499.80	0.00	52,36,229.63	5,00,80,849.74	5,00,80,849.74
	5,21,65,844.53	5,21,65,844.53	0.00	5,21,65,844.53	54,76,292.16	127.96	54,55,429.16	5,21,86,579.57	5,21,86,579.57

Note: Bold Italic Numbers indicate current year figure.

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



SCHEDULE FORMING PART OF BALANCE SHEET AS ON 31.03.2024

(Amount in Rs.)

ADVANCE /DEPOSIT- SCD F	2022-23	2023-24
ADVANCE		
Advance to Board staff	33,24,927.00	28,13,225.00
Permanent advance to S.O (Stores)	1,000.00	1,000.00
Permanent advance to Security Officer	33,206.00	33,206.00
Permanent advance to I/C Despatch	100.00	100.00
Permanent advance to I/C Packing	750.00	750.00
Permanent advance to I/C licensing	100.00	100.00
Permanent advance to I/C Tea Room	7,500.00	7,500.00
Permanent advance to Librarian	200.00	200.00
Permanent advance to Statistician	50.00	50.00
Permanent advance to Asst. secretary	250.00	250.00
Permanent advance to I/c Guest House	500.00	500.00
Permanent advance to S.O (sectt)	1,000.00	1,000.00
Permanent advance to TC Mumbai	8,000.00	8,000.00
Advance to PPM, GPO Kolkata (HQ)	20,746.00	20,746.00
Advance to PPM, GPO Kolkata (LIC)	84.78	84.78
Advance to PM Kurseong	2,875.00	2,875.00
Advance to PM Coonoor	3,420.00	3,420.00
Advance to PM Cochin	1,072.00	-
Advance to PPM GPO KOLKATA (DTD)	1,818.75	1,818.75
Advance to director GPO KOLKATA MMS(LIC)	7,885.00	7,885.00
Advance to director GPO KOLKATA MMS(DTD)	4,147.00	4,147.00
Registered cover & Revenue	415.00	415.00
Imprest Holders account	87,56,099.15	76,71,048.78
Permanent Advance to Dy. Chairman	5,000.00	5,000.00
Advance to ADTD D.Barman -Agartala Office	7,993.00	7,993.00
Permanent Advance to Law Officers	5,000.00	5,000.00
Permanent Advance to FA & CAO	5,000.00	5,000.00
Permanent Advance to DY Director (Hindi)	5,000.00	5,000.00
Permanent Advance to Controller of Licensing	5,000.00	5,000.00
Permanent Advance to Secretary I/C	5,000.00	5,000.00
Permanent Advance to Shivaji(DTD)	5,000.00	7,500.00
TOTAL	1,22,19,138.68	1,06,23,814.31
Deposit for Telephones Lucknow	8,000.00	8,000.00
deposit For Telex HO	10,000.00	10,000.00
Security Deposit-Cochin Port Trust	5,20,183.00	5,20,183.00
Deposit for telephone coonoor	12,000.00	12,000.00
TOTAL	5,50,183.00	5,50,183.00
TOTAL (ADVANCE+ DEPOSIT)	1,27,69,321.68	1,11,73,997.31

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A.& C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



SCHEDULE FORMING PART OF BALANCE SHEET AS ON 31.03.2024

(Amount in Rs.)

OTHER ASSETS SCHEDULE G	2022-23	2023-24
OTHER ASSETS		
Miscellaneous stores	14,19,444.00	12,58,583.58
Contingent Advance	9,13,652.00	12,80,726.00
TA/LTC advance	9,79,590.00	21,10,596.00
Pension Suspense Instant & Holding	37,34,34,875.31	39,31,28,881.91
TOTAL	37,67,47,561.31	39,77,78,787.49
BILLS RECEIVABLE		
Receivable From plan sch. On a/c of IEBR	2,61,71,094.25	2,57,72,686.00
Loan to SCSP	10,000.00	10,000.00
Receivable From Party(Testing Charges)	11,32,943.76	-
Input Tax Credit under CGST	-	4,71,767.53
TDS on GST	9,656.00	9,656.00
Receivable from MPS	28,01,573.00	57,29,801.50
Receivable from R&D Scheme	19,62,391.28	1,27,09,846.77
Input Tax Credit under SGST	-	4,71,767.53
Input Tax Credit under IGST	-	1,36,859.89
TDS Receivable	9,26,333.00	16,87,652.00
Receivable from Goodricke	17,48,163.00	12,08,163.00
Receivable from Party	74,29,248.55	1,55,30,476.55
Recovery from Imprest/Employee	2,63,354.07	2,63,354.07
Receivable from Other Scheme	33,25,562.00	32,94,699.00
Advance GST Paid	3,163.00	3,163.00
TOTAL	4,57,83,481.91	6,72,99,892.84
TOTAL (OTHER ASSETS+BILLS RECEIVABLE)	42,25,31,043.22	46,50,78,680.33

INTEREST FREE LOAN TO TTCI SCD H	2022-23	2023-24
INTEREST FREE LOAN TO TTCI	-	
TOTAL	-	-

CASH AND BANK BALANCES SCHEDULE I	2022-23	2023-24
Cash in hand	99.27	192.27
Cash at Central Bank of India kolkata (1)	10,087.57	8,612.57
Union Bank (Disbursement)	43,022.19	1,04,198.76
Bank of baroda (swachhta)	9,653.70	24,821.99
Cash at State Bank Of India kolkata (Disbursement)	10,131.55	20,000.55
Cash at State Bank Of India kolkata (Collection)	29,966.09	8,03,618.17
Cash with Bank of Baroda (DTCM)	9,028.10	25,900.15
HO CNA	13,82,181.13	34,43,879.43
Cash with IDBI Kolkata	10,748.23	20,000.33
TOTAL	15,04,917.83	44,51,224.22

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



GENERAL PROVIDENT FUND
Receipt & Payment Account
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Receipts	2022-23		2023-24		Payments	2022-23		2023-24	
	Amount (₹)	Amount (₹)	Amount (₹)	Amount (₹)		Amount (₹)	Amount (₹)		
Opening Balance					Investments				
Union Bank of India	10,03,331.82		17,65,05,461.32		Investment with Canara Bank	1,60,00,000.00	13,99,99,993.00		
On Account of Subscription & Recovery (TBTF)					Investment with Union Bank of India	4,49,00,000.00	15,99,99,992.00		
Recovery from Subscriber (Direct)					Investment with PNB	-	1,50,00,000.00		
	3,33,05,411.00		3,02,59,058.00						
Received on Encashment of Fixed Deposit					Payment of Loan/F.S/F.W from GPF				
Investment with Canara Bank	17,73,92,000.00		14,00,09,000.00		Loan	39,71,893.00	31,74,762.00		
Investment with PNB Housing	2,50,00,000.00		-		Final Withdrawal	2,22,01,000.00	2,23,26,524.00		
Investment with Union Bank Bank	2,46,00,000.00		50,00,000.00		Final Settlement	3,77,05,256.00	4,11,13,126.00		
Investment with PNB	-		1,50,00,000.00		TDS Receivable - Canara Bank	1,45,972.00	10,953.00		
Interest on Fixed Deposits					TDS Receivable - Union Bank	10,09,030.00	17,833.00		
Investment with Canara Bank	1,13,02,482.00		2,28,88,458.00		TDS Receivable - PNB	-			
Investment with Union Bank	3,22,928.00		2,90,577.00		Bank Charges	150.50	1,116.43		
Investment with PNB Bank	7,07,765.00		1,31,183.00						
Investment with PNB Housing	-		-						
TDS Refund									
Interest on TDS refund									
Union Bank of India	2,56,78,140.00		-						
Interest on SB A/c									
Union Bank of India	20,33,331.00		-						
Received from TBTF (Salary)									
	2,02,379.00		3,34,866.00						
	-		73,911.00						
					Closing Balance				
					Union Bank of India	17,65,05,461.32	98,23,614.89		
Total	30,24,38,762.82	39,14,67,914.32	39,14,67,914.32			30,24,38,762.82	39,14,67,914.32		

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

GENERAL PROVIDENT FUND
Income & Expenditure Account
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Expenditure	2022-23		2023-24		Income	2022-23		2023-24	
	Amount (₹)	Amount (₹)	Amount (₹)	Amount (₹)		Amount (₹)	Amount (₹)	Amount (₹)	Amount (₹)
Interest Payable to Subscriber		1,37,33,933.00		1,27,82,112.00	Income from Bank Account	2,02,379.00		3,34,866.00	
Bank Charges		150.50		1,116.43	Bank Interest -Union Bank of India				
					Interest Received on Fixed Deposits	71,161.00		6,03,927.00	
					Accrued Interest Receivable	1,22,62,014.00		3,12,78,918.25	
Excess of Income over Expenditure		8,34,801.50		2,31,26,723.17	Interest on Income Tax Refund	20,33,331.00		-	
					Prior Period Income	-		36,92,240.35	
Total		1,45,68,885.00		3,59,09,951.60		1,45,68,885.00		3,59,09,951.60	

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



GENERAL PROVIDENT FUND
Balance Sheet
As on 31-Mar-2024

Liabilities	2022-23		2023-24		Assets	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Subscription as per Schedule A		19,28,74,668.50		17,02,71,942.50	Investments as per Schedule B		16,49,09,000.00		31,98,99,985.00
Liabilities towards CPF contribution as per last year's Balance Sheet		36,92,240.35		-	Accrued interest receivable	1,57,30,998.75		1,57,30,998.75	
Net amount payable to Tea Fund		3,53,982.00		3,53,982.00	Add: Less Provision made last year	-		69,75,292.25	
Payable to Non Plan		14,54,161.00		14,54,161.00	Add: Accrued interest Receivable during the year	1,57,30,998.75		2,27,06,291.00	
Loan from Imprest Guwahati		1,24,133.00		1,24,133.00	Less: Accrued interest received during the year	1,57,30,998.75		2,18,60,504.00	
Payable to Subscriber		20,000.00		-	TDS Receivable - Canara Bank	-		4,45,66,795.00	
Interest Payable to Retired Officials		-		24,884.00	TDS Receivable - Union Bank of India			2,27,06,291.00	2,18,60,504.00
Payable to TBTF (Salary)		-		73,911.00	TDS Receivable - Axis Bank				56,36,532.00
Excess of Income Over Expenditure as per last year's Balance Sheet	16,25,89,791.72		16,34,24,593.22	16,34,24,593.22	TDS Receivable - Bank of India				13,70,588.00
Add: Excess of Income over Expenditure	8,34,801.50		2,31,26,723.17	18,65,51,316.39	TDS Receivable - PNB				1,40,129.00
					Closing Balance Union Bank of India		17,65,05,461.32		1,05,144.00
									17,833.00
Total		36,19,43,778.07		35,88,54,329.89		36,19,43,778.07			98,23,614.89
									35,88,54,329.89

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



GENERAL PROVIDENT FUND
Schedule A - Subscription

Subscription	2022-23	2023-24
	(Amount in Rs.)	(Amount in Rs.)
Liabilities as per last year's Balance Sheet	20,88,22,478.50	19,28,74,668.50
Less: Excess Subscription Last Year	-	20,000.00
Add: Last Year Interest adjustment	20,88,22,478.50	19,28,94,668.50
	-	-
	20,88,22,478.50	19,28,94,668.50
Add: Subscription & Recovery during the year	3,41,96,406.00	3,12,34,458.00
	24,30,18,884.50	22,41,29,126.50
Less: Payment of Loan/F.W/F.S	6,38,78,149.00	6,66,14,412.00
	17,91,40,735.50	15,75,14,714.50
Add: interest Payable to Subscriber	1,37,33,933.00	1,27,57,228.00
Total	19,28,74,668.50	17,02,71,942.50

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



GENERAL PROVIDENT FUND
Schedule B - Investments

SL No.	Name of bank	2022-23	2023-24
		(Amount in Rs.)	(Amount in Rs.)
1	Investment with Union Bank	2,53,00,000.00	17,98,99,992.00
2	Investment with Canara Bank	13,96,09,000.00	13,99,99,993.00
Total		16,49,09,000.00	31,98,99,985.00

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



NEW PENSION SCHEME
Receipt & Payment Account
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Receipts	2022-23		2023-24		Payments	2022-23	2023-24
	Amount (In Rs.)	Amount (In Rs.)	Amount (In Rs.)	Amount (In Rs.)		Amount (In Rs.)	Amount (In Rs.)
On account of Employees Contribution (Current Year)	1,49,84,070.00		2,30,40,009.00		Subscription uploaded to NSDL	3,59,61,695.00	3,94,97,156.00
On account of Employer's contribution (Current Year)	2,09,77,625.00		1,64,57,147.00				
Total					Total	3,59,61,695.00	3,59,61,695.00

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



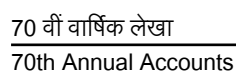
NEW PENSION SCHEME
Income & Expenditure Account
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Expenditure	2022-23	2023-24	Income	2022-23	2023-24
	Amount (In Rs.)	Amount (In Rs.)		Amount (In Rs.)	Amount (In Rs.)
Bank Charges	-	-	Excess of Expenditure over Income	-	-
Total	-	-	Total	-	-

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



NEW PENSION SCHEME
Balance Sheet
As on 31-Mar-2024

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

(Dhananjoy Mondal)
F.A.& C.A.O.

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)



TEA BOARD					
REVOLVING CORPUS FUND					
RECEIPT AND PAYMENTS					
FOR THE YEAR 2023-24					
RECEIPTS	2022-23 Amount (Rs.)	2023-24 Amount (Rs.)	PAYMENTS	2022-23 Amount (Rs.)	2023-24 Amount (Rs.)
Opening balance			Expenses		
Bank Balance			Administrative expenses	-	32,296.00
Current Account	40,87,375.67	1,59,49,559.95	Investments and Deposits Made	1,70,64,00,000.00	34,19,00,000.00
Grants Received			Refund of Surplus money/loans	6.72	-
Income on Investment from			Other Payments (Specify)-Bank	110254177	46,962.00
Own Fund(Otli. Investment)	1,62,90,53,257.00	29,82,00,000.00	Charges, Legal Fees, TBTF, Bank		
			Charges,		
Interest Received			TDS on Autosweep	757.00	7,192.00
a.on bank deposits	6,53,73,401.00	2,45,61,632.68	Closing Balances		
b. loans, advances etc.	1,39,35,800.00	77,58,995.00	Bank balance-Current a/c	1,59,49,559.95	67,13,198.63
Other Income(specify)-Principal & Sales Tax Dues					
Tea Board Tea Fund	51,01,804.00	22,28,704.00			
TDS receivable from canara Bank	11,02,00,000.00	-			
TDS receivable from Punjab National Bank	24,29,306.00	-			
TDS receivable from SBI	8,91,184.00				
TDS receivable on BOB Autosweep	13,19,970.00	-			
Interest received from IT for deduction of TDS on FD	1,62,403.00	757.00			
Cost of Suit Assessed (Mopungchukit TE)	50,000.00	-			
TOTAL	1,83,26,04,500.67	34,86,99,648.63	TOTAL	1,83,26,04,500.67	34,86,99,648.63

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

TEA BOARD					
REVOLVING CORPUS FUND					
INCOME & EXPENDITURE					
FOR THE YEAR 2023-24					
EXPENDITURE	2022-23 Amount (Rs.)	2023-24 Amount (Rs.)	INCOME	2022-23 Amount (Rs.)	2023-24 Amount (Rs.)
OTHER ADM. EXPENDITURE	60,000.00	53,225.00	INCOME FROM INVESTMENT	1,78,08,725.00	1,47,14,389.00
			INTEREST EARNED-Charged	5,76,30,811.00	10,62,79,701.00
PROVISION ADJUSTMENTS	1,24,40,950.28	-	INTEREST ON LOAN (TEA ESTATE)	9,75,607.28	3,74,337.00
			PRIOR PERIOD INCOME	2,27,29,443.00	65,39,084.68
Bank Charges	177.00	-	PROVISION ADJUSTMENTS	11,05,208.00	1,04,00,696.77
EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE	8,99,89,541.00	13,82,54,983.45	Interest received from IT for deduction of TDS on F	1,62,403.00	-
			Loan adjustment account	20,28,471.00	-
			Cost of Suit assessed (Mopungchukit TE)	50,000.00	-
GRAND TOTAL	10,24,90,668.28	13,83,08,208.45	GRAND TOTAL	10,24,90,668.28	13,83,08,208.45

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O. (I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



TEA BOARD
REVOLVING CORPUS FUND
BALANCE SHEET
AS ON 31-03-24

LIABILITIES	2022-23		2023-24		ASSETS	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Reserves and Surplus	46,56,38,952.16	46,56,38,952.16	46,56,38,952.16	46,56,38,952.16	Flexi Fixed Deposit-Autosweep	64,25,000.00	51,00,000.00	1,60,63,00,000.00	
Provision for bad and doubtful Debts:					Investment	1,56,26,00,000.00	1,60,63,00,000.00	14,65,60,518.24	
FY 2012-13	1,48,63,167.00		1,48,63,167.00		Interest Accrued on Investment	5,39,09,710.24			1,75,79,60,518.24
FY 2013-14	1,60,76,285.00		1,60,76,285.00		Interest Receivable on FD with SBH	2,81,916.00	1,62,32,16,626.24	-	
FY 2014-15	1,52,59,266.00		1,52,59,266.00		Current Assets, Loans and Advances, etc				
Provision on Loan - Principal (2015-16)	7,39,14,657.00		7,39,14,657.00		Loans and Advances				
Provision on Loan - Interest (2015-16)	8,13,56,921.51		8,13,56,921.51		RCF-Principal	11,81,47,454.51	11,72,27,115.51		
Provision for Deferred Interest	6,22,529.29		6,22,529.29		RCF-Accrued Interest on Loan	7,79,66,598.23	7,38,42,484.23		
Provision for interest on loan prior to F Y 2012-13	3,55,58,090.00	23,76,50,915.80	3,55,58,090.00	22,72,50,219.03	Accrued Interest on Loan Receivable (2012-13)	3,55,58,090.55	23,16,72,143.29	3,55,58,090.55	22,66,27,690.29
Current Liabilities and Provisions:					TDS on Autosweep BOB	36,390.00	42,825.00		
Reverse Charge Mechanism GST	10,800.00		10,800.00		TDS On FD State Bank of India	9,50,111.00	9,50,111.00		
Orangajuli sales tax refundable	565.00		565.00		TDS On FD Canara Bank	24,83,699.00	24,83,699.00		
Duties & Taxes	6,000.00		6,000.00		TDS On FD Corporation Bank	5,67,686.00	5,67,686.00		
Loan Credit Balance	8,07,902.00	10,38,157.00	8,07,902.00	10,21,357.00	TDS On FD Punjab National Bank	21,36,304.00	21,36,304.00		
Interest Payable	2,12,890.00		2,12,890.00		TDS on FD LIC Housing Finance Ltd	45,151.00	45,151.00		
					TDS Receivable RBO on Mopungchikit TE	7,69,959.00	7,69,959.00		
					TDS Receivable on Bank of Baroda	29,97,949.00	87,57,347.00		
					TDS Receivable on State Bank of Hyderabad				
					Input Tax Credit @ 18%	10,800.00	2,81,916.00	1,60,55,031.00	
					Other Assets:				
Excess of Income over expenditure for previous years	1,08,08,50,926.81		1,17,08,40,467.81	1,30,90,95,461.26	Sales Tax Dues	1,33,675.00	1,27,012.00		
Excess of Income over expenditure for current year	8,99,89,541.00		13,82,54,983.45		Receivable from SPTF ST Dues (Silicoofie TE)				
					Deferred Interests	6,22,529.29	7,57,114.29	6,22,529.29	7,49,541.29
					Bank Account:				
					Current Account Balance	95,24,559.95	95,24,559.95	16,13,198.63	16,13,198.63
							1,87,51,68,492.77		2,00,30,05,979.45

(Jyoti Anav Goswami)
A.O.(IC)

(Dharmajyoti Mondal)
P.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



TEA BOARD - SPECIAL PURPOSE TEA FUND
RECEIPTS AND PAYMENTS FOR THE YEAR ENDED 31.03.2024

RECEIPTS	2022-23		2023-24		PAYMENTS	2022-23		2023-24	
	AMOUNT (Rs.)	AMOUNT (Rs.)	AMOUNT (Rs.)	AMOUNT (Rs.)		AMOUNT (Rs.)	AMOUNT (Rs.)	AMOUNT (Rs.)	AMOUNT (Rs.)
I. Opening Balance:- Bank Bal. - In Current A/c	33,08,341.83	33,08,341.83	11,23,293.15	11,23,293.15	I. Expenses a) Establishment Exp b) Administrative Exp	36,07,196.00 1,84,631.80	37,91,827.80	38,30,824.00 59,889.50	38,90,713.50
II. Subsidy Received					II. Payments made against funds for various projects (Name of the fund or project should be shown along with the particular of payment made for each period)				
III. Income on Investments from:- Own Funds (Other Investments)	3,23,59,79,728.00	3,23,59,79,728.00	97,04,50,000.00	97,04,50,000.00	III. Investments and deposits made Out of Own Funds (Investments - Others)	3,43,36,75,000.00	3,43,36,75,000.00	1,03,15,76,000.00	1,03,15,76,000.00
IV. Interest Received a) On Bank Deposits b) Loans, Advances etc.	17,78,50,461.00 44,86,919.92	18,23,37,380.92	5,73,89,527.00 58,76,013.36	6,32,65,540.36	IV. Expenditure on Fixed Assets a) Purchase of Fixed Assets	-	-	-	-
V. Other Income (specify):- a) Principal Repayment	1,43,42,346.20	1,43,42,346.20	39,57,520.54	39,57,520.54	V. Refund of Surplus money/loans To other providers of Fund	-	-	-	-
VI. Any other receipts (give details):- Loan Refunded by Garden Interest received from IT on lds deduction on FD TDS Receivable on Fixed Deposit Prior period Income	18,35,964.50 2,59,115.00 74,03,871.00 106.00	94,99,056.50	44,45,321.25 - - -	44,45,321.25	VI. Other Payments (Specify):- Interest Refunded Tax Deducted at Source & Professional Tax Bank charges paid Loan Foreclosure Earnest Money Deposit Refund of Excess Application Fees Revolving Corpus Fund Silhouette TE ST Dues Excess Interest Deducted Receivable TDS Receivable on Autosweep BOB VII. Closing Balances:- Bank Balance - In Current A/c	6,71,693.00 2,23,127.00 815.00 57,00,097.50 2,89,000.00 1,000.00 - - - 11,23,293.15	68,76,732.50 1,36,373.00 52,762.00 - 10,43,666.00 - 910.00 68,001.00 80,304.00	13,82,016.00	63,92,945.80
TOTAL		3,44,54,66,853.45	1,04,32,41,675.30	1,04,32,41,675.30			3,44,54,66,853.45		1,04,32,41,675.30

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

TEA BOARD

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)



TEA BOARD
SPECIAL PURPOSE TEA FUND
BALANCE SHEET AS ON 31.03.2024

Liabilities	2022-23		2023-24		Assets	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
CORPUS/CAPITAL FUND Government of India (Capital) Excess of Income over Expenditure Add: Excess of Income over Expenditure (Current Year)	90,00,00,000.00 1,62,93,84,584.50 13,36,63,053.72	2,66,30,47,638.22	90,00,00,000.00 1,76,30,47,638.22 19,96,50,394.66	2,86,26,98,032.90	FIXED ASSETS Furniture & Fixture Plant & Machinery Computer Electrical Fitting Electric Installation	9,81,637.59 19,41,206.79 2,964.46 4,78,278.97 2,87,713.21	8,83,473.59 16,50,025.79 1,778.46 4,25,771.97 2,63,621.21	32,24,67,102	
RESERVES AND SURPLUS ENDOWMENT FUNDS/EARMARKED SECURED LOANS AND BORROWINGS Loan from Siliguri Planned A/c		10,000.00		10,000.00	INVESTMENTS FROM EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS Fixed Deposit with State Bank of India Fixed Deposit with Canara Bank Fixed Deposit with UCO Bank Fixed Deposit with Union Bank of India Fixed Deposit with Bank of Baroda		2,51,51,00,000.00	2,61,05,01,000.00	
UNSECURED LOANS AND BORROWINGS DEFERRED CREDIT LIABILITIES					Fixed Fixed Deposit BOB	1,74,73,00,000.00 3,84,50,000.00	3,84,50,000.00	41,75,000.00	41,75,000.00
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS Duties & Taxes TDS Deducted Professional Tax Excess Interest from BOB Autosweep	5,370.00 1,480.00 1,12,596.00	4,44,76,701.29	5,520.00 1,400.00 1,12,596.00	3,54,69,245.70	CURRENT ASSETS, LOANS AND ADVANCES ETC. Loans & Advances Interest Recoverable Penal Interest Receivable Loans to Tea Estates Principal Default Reserve Fund Receivable	1,21,57,422.27 27,02,216.50 3,49,71,741.53 4,84,021.50 5,03,15,401.80	71,81,091.84 26,92,266.50 2,48,73,281.90 4,84,021.50 3,52,30,651.74	28,02,76,607.58	
Sundry Creditors for Expenses Advertisement Corp of India (as per last year) Gujral Distributors Shree Electrical	68,018.00 1,12,314.00		68,018.00 1,12,314.00		Sundry Debtors DSS Software Pvt Ltd M. Raghunath & Co Pegasus Advisory Services	6,945.00 2,335.00 45,713.00 54,993.00	6,945.00 2,335.00 45,713.00 54,993.00		

[illegible]

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



TEA BOARD
SPECIAL PURPOSE TEA FUND
SCHEDULE FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2024
SCHEDULE 8 - FIXED ASSETS

(Amount in Rs.)

DESCRIPTION	GROSS BLOCK			DEPRECIATION			NET BLOCK	
	Cost/Valuation As at the beginning of the year	Additions during the year	Deductions during the year	Cost/Valuation at the year end	As at the beginning of the year	On Additions during the year	On Deductions during the year	Total up to the year ended
A. FIXED ASSETS:								
1. PLANT MACHINERY & EQUIPMENT								
Air Conditioner	7,619.95		-	7,620	1,143	-	-	1,143
Mobile Phones	10,767.90		-	10,768	1,615	-	-	1,615
Xerox Machines	37,074.52		-	37,075	5,561	-	-	5,561
Eureka Forbes	6,765.00		-	6,765	1,015	-	-	1,015
Other Items	29,947.00		-	29,947	4,492	-	-	4,492
Fax Machines	3,386.00		-	3,386	508	-	-	508
Franking Machine	72,825.50		-	72,826	10,924	-	-	10,924
Close Circuit Camera	52,899.80		-	52,900	7,935	-	-	7,935
Electronic Display Board	9,35,827.00		-	9,35,827	1,40,374	-	-	1,40,374
Inverter	15,035.00		-	15,035	2,255	-	-	2,255
2. VEHICLES								
Motor vehicle	7,69,059.12		-	7,69,059	1,15,359	-	-	1,15,359
3. FURNITURE, FIXTURES								
Almirah	53,298.70		-	53,299	5,330	-	-	5,330
Computer Table	3,670.35		-	3,670	367	-	-	367
Furnitures	9,24,668.54		-	9,24,669	92,467	-	-	92,467
Thermo Flask	-		-	-	-	-	-	-
4. COMPUTER / PERIPHERALS								
Computer	2,759.60		-	2,760	1,104	-	-	1,104
Scanner	82.46		-	82	33	-	-	33
Printer	122.40		-	122	49	-	-	49
5. ELECTRIC INSTALLATIONS								
	2,40,919.21		-	2,40,919	24,092	-	-	24,092
6. OTHER FIXED ASSETS								
Electrical Fittings	5,25,072.97		-	5,25,073	52,507	-	-	52,507
TOTAL OF CURRENT YEAR	36,91,801.02	-	-	36,91,801.02	4,67,130.00	-	-	4,67,130.00
PREVIOUS YEAR	42,30,524	0	0	42,30,524	538,723	-	0	538,723
B. CAPITAL WORK IN PROGRESS								
TOTAL								

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)



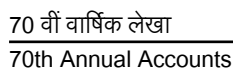
TEA CENTRE
Receipt & Payment account
01-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Receipt	2022-23 Amount (Rs.)	2023-24 Amount (Rs.)	Payment	2022-23 Amount (Rs.)	2023-24 Amount (Rs.)
Opening Balance					
HDFC Bank	2,39,944.61	2,39,735.00	Administrative Expenses	1,44,000.00	1,44,000.00
Union Bank of India	38,86,402.58	59,10,637.10	Paid to Goodricke Group Ltd.	32,80,726.00	-
Consultancy fees received from Goodricke Group Ltd.			Transfer to Non Plan	58,50,000.00	-
Fixed Deposit Matured			Bank Charges	24,220.23	1,295.06
Interest on Deposit	-	-	GST Paid	12,77,342.00	-
Cash Sale/Credit/Debit Card Sale	-	-	Misc. Exp.	50,841.00	-
GST Liability on Sales	53,02,647.54	562.00	Repair & Maintenance	-	19,995.00
Output GST Liability - Consultancy	2,53,656.60	-	Electricity Charges	8,24,350.00	83,147.00
Zomato	9,00,000.00	-	Water Charges	49,600.00	32,564.00
Water Charges	-	-	Fixed Deposit made	-	-
Electricity Charges	49,600.00	-	Closing Balances		
	8,99,200.00	-	HDFC Bank	2,39,735.00	2,39,736.00
			UBI Bank	59,10,637.10	56,30,197.04
Total	1,76,51,451.33	61,50,934.10	Total	1,76,51,451.33	61,50,934.10

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Expenditure	2022-23		2023-24		Income	2022-23		2023-24
	Amount Rs.)	Amount Rs.)	Amount Rs.)	Amount Rs.)		Amount Rs.)	Amount Rs.)	
<u>Opening Stock</u>								
<u>Purchases</u>								
Tea Purchase	3,36,073.00							
Food Expenses	11,55,468.00		-	-				
<u>Other Administrative Expenses</u>								
Rent,Rates & Taxes	1,44,000.00							
Electricity & Power	5,89,830.00							
Water Charges	10,000.00							
Miscellaneous Expenses	4,34,920.00							
Repairs & Maintenance	-							
Internet Expenses	53,808.00							
Bank Charges	24,215.08							
Prior Period Expenses								
Share of Profit Reversed (50%)								
<u>Excess of Income over Expenditure</u>								
Total								

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Tea Centre
Balance Sheet
As on 31-Mar-2024

Liabilities	2022-23		2023-24		Assets	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Corpus/Capital Fund					Investments				
Current Liabilities & Provisions					Fixed Deposits	1,13,83,505.00		1,07,27,203.00	
Sundry Creditors (Goodricke)					Current Assets Loans & Advances				
Sundry Creditors (Share of Profit 50%)					Sundry Deposits	1,27,700.00	1,27,700.00	1,27,700.00	
Payable to TBTF					Value Added Tax Refund	29,899.00	29,899.00	29,899.00	
					BEST (Electricity Deptt.)	3,568.00	3,568.00	3,568.00	
Excess of Income over Expenditure					Receivable from Goodricke (Electricity)	77,400.00	77,400.00	77,400.00	
Add: Current Period	25,14,727.14				Accrued Interest	6,38,594.00	6,38,594.00	3,35,602.00	
	28,72,222.46				TBTF Receivable	1,50,000.00	1,50,000.00	1,50,000.00	
					Receivable from Goodricke	35,40,000.00	35,40,000.00	35,40,000.00	
					Bank Balance (HDFC Bank)	2,39,735.00	2,39,735.00	2,39,736.00	
					Bank Balance (UBI Bank)	59,10,637.10	59,10,637.10	56,30,197.04	
Total					Total	2,21,01,038.10	2,21,01,038.10	2,08,61,305.04	2,08,61,305.04

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Tea Plantation Development Subsidy Scheme
Receipts & Payments
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Receipts	2022-23		2023-24		Payments Expenditure on Grants/Subsidy	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Opening Balance									
Guwahati(SGDS)	3,746.00		12,730.26		Coonoor	1,90,58,376.00	3,57,30,863.00		
HO(PDS)	9,773.00		-		Guwahati	6,49,27,574.00	10,37,36,577.00		
Coonoor(PDS)	2,647.37		1,34,620.00		Palampur	34,51,410.00	11,59,094.00		
Guwahati(PDS)	2,260.00		5,000.00		Siliguri	4,67,46,740.00	1,73,82,410.00		
Siliguri(PDS)	22,569.35		260.00		Advance for Imprest SGDS-Dibrugarh	4,20,000.00	6,94,608.00		
					Advance for Training/Workshop- Guwahati	1,00,40,000.00	90,130.00		
Fund Received From Govt.(PDS)					Advance for Recurring expenses -RO & SROs	5,47,965.00	17,20,221.00		
Received from R&D Aside					Advance for Rent - RO & SRO	10,83,140.00	17,74,363.00		
Advance for Training/workshop expenses.- Guwahati					Advance for TADA for RO/SRO	10,87,500.00	16,72,500.00		
Interest earned - Guwahati					SRO Recurring Exp.Car Hiring-Guwahati	-	1,26,271.20		
Excess Payment Refunded- Guwahati					Outstanding Liabilities Paid -(Sondang Women SHG)	-	1,08,400.26		
					Training Programme - Palampur	-	6,000.00		
					Strengthening of Field Office - Palampur	-	1,02,586.00		
					Workshop Training - Coonoor	-	3,26,719.00		
					Imprest Gudalur	7,79,500.00	2,70,000.00		
					Purchase of Assets	4,88,141.76	3,65,213.98		
					Input Tax Credit -CGST & SGST -(SGDS Guwahati)	18,878.94	1,00,154.82		
					Input Tax Credit -IGST -(SGDS Guwahati)	2,04,241.30	18,560.74		
					Upgradation of Skill of Officials	11,88,842.00	-		
					Paid to R&D Aside	29,355.47	-		
					Advance to HO	2,360.00	-		
					Advance for Annual awards	1,80,000.00	-		
					Paid to HO	3,159.00	-		
					Bank Charges	5,496.25	-		
					Unspent balance paid to Govt.	40,795.72	-		
							15,03,03,475.44		16,53,84,672.00
					Closing Balance				
					Guwahati(SGDS)	12,730.26	-		
					HO(PDS)- CNA A/c	-	7,253.00		
					Coonoor(PDS)	1,34,620.00	-		
					Guwahati(PDS)-CNA A/c	5,000.00	594.00		
					Siliguri(PDS)	260.00	-		
							1,52,610.26		7,847.00
Total					Total		15,04,56,085.70		16,53,92,519.00

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Tea Plantation Development Subsidy Scheme
Income & Expenditure
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Expenditure	2022-23		2023-24		Income	2022-23		2023-24	
	Amt. (In Rs.)	Amt. (In Rs.)	Amt. (In Rs.)	Amt. (In Rs.)		Amt. (In Rs.)	Amt. (In Rs.)	Amt. (In Rs.)	Amt. (In Rs.)
Expenditure on Grants/Subsidy									
SGDS Development Activities - Guwahati									
PDS									
Guwahati	34,51,410.00	-	11,59,094.00		Fund Received from Govt.	15,03,30,105.26	16,53,84,672.00		
Palampur	4,67,46,740.00		1,73,82,410.00		Add: Unspent Grant (Last Year)	-	-		
Siliguri	1,90,58,376.00		3,57,30,863.00		Less: Unspent Grant (Current Year)	15,03,30,105.26	16,53,84,672.00		
Coonor		6,92,56,526.00		5,42,72,367.00	Less: Capital Purchase	15,01,77,508.00	16,53,84,672.00		
SGDS						4,88,141.76	3,72,753.98		16,50,11,918.02
Sub Dlb. - Guwahati	6,47,25,109.00		10,74,04,715.00		Prior Period Income - SGDS- Guwahati				18,000.00
Soil Testing Exp. - Guwahati	3,11,065.00		-		Prior Period Income - Guwahati				-
SRO recurring-Guawahati	30,21,270.08		27,32,112.26						
SRO Printing & Stationery-SG-Guawahati	-		24,472.00						
SRO Security Charges-SG-Guawahati	-		1,59,180.00						
SGDD Recurring Exp.	5,55,739.48		7,30,214.12						
Training/Workshop Exp. - Guwahati	1,12,30,132.00		64,71,480.00						
SRO Recurring Exp Car Hiring-Guawahati	3,03,050.88		3,03,050.88						
Meeting/Seminar with Stakeholders	13,541.00		-						
Upgradation of Skill of Officials -Guwahati	12,08,256.00	8,13,68,163.44	-	11,78,25,224.26					
Imprest Gudalur Exp.		8,08,101.00		3,78,144.00					
Strengthening of Field Offices -Palampur		-		1,02,586.00					
Training Programme - Palampur		-		6,000.00					
Workshop Training - Coonor		-		3,26,719.00					
Bank Charges		62.00		2,361.00					
Depreciation -PDS		15,34,017.56		12,21,301.99					
Total	-	15,29,66,870.00		17,41,34,703.25	Excess Expenditure over Income		30,59,184.76		91,04,785.23
					Total	15,29,66,870.00		17,41,34,703.25	

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O. (I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



70 वीं वार्षिक लेखा
70th Annual Accounts

Tea Plantation Development Subsidy Scheme
Balance Sheet
As on 31-Mar-2024

Liabilities	Sche- dule	2022-23		2023-24		Assets	Sche- dule	2022-23		2023-24	
		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)			Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Corpus/Capital Fund						Fixed Assets	A				
Add: Capital Purchase						Fixed Assets - RO & SRO					
		4,25,17,629.97	4,30,05,770.73	4,30,05,770.73	4,33,78,524.71	Fixed Assets		55,19,039.96	48,79,467.52	66,06,590.79	
		4,88,141.76				Fixed Assets		19,36,098.84	17,27,123.27		
Current Liabilities & Provisions						Deposit (Assets)-SGDS					
SGDS						Bank A/c Deposits of SROs		1,06,315.00	1,06,315.00	1,56,331.00	
Duties & Taxes		1,518.00				Security Deposit for Electricity-SGDD		50,016.00	50,016.00		
Payable to PDS		-				Current Assets Loans & Advances					
Outstanding Liabilities - (Sondang Women SHG)		1,08,600.00				Advance for Annual Awards		1,80,000.00	-		
Outstanding Liabilities - SRO/RO TADA		29,580.00				Advance for Other R & D		1,77,121.00	1,77,121.00		
Payable to H.O-Guwahati		3,159.00				Advance for Imprest SGDD -Dibrugarh		4,55,606.66	6,30,379.54		
SPTF - Remittance RO Dibrugarh		4,123.00				Advance for Workshop		26,225.00	26,225.00		
Suspense Receipt - SGDD		18,257.73				Advance for Training/Workshop -Guwahati		1,14,64,486.00	51,01,136.00		
PDS						Advance for Recurring expenses -RO & SROs		6,91,304.00	14,40,673.00		
License Fees Payable-Guwahati		50.00				Advance for Training		10,000.00	10,000.00		
Payable to TBTF for Interest-Guwahati		39,514.00				Advance for TADA for RO/SRO - Guwahati		14,20,873.00	22,21,084.00		
Payable to TBTF for Interest		21,346.00				Receivable from Non Plan		1,53,101.00	1,53,361.00		
Unspent Balance Payable to Govt.-Interest		-				Advance for Transportation charges		9,000.00	9,000.00		
Unspent Balance Payable to Govt.		1,52,610.26	3,78,757.99	3,78,757.99	36,10,024.73	TDS Receivable - Guwahati		3,159.00	3,159.00		
						Advance to Dibrugarh RO-Guwahati		18,523.00	18,523.00		
						Advance for Projector		2,91,200.00	2,91,200.00		
						Input Tax Credit -CGST & SGST -(SGDS Guwahati)		2,48,948.62	3,80,822.76		
						Input Tax Credit -IGST -(SGDS Guwahati)		11,57,453.75	11,76,014.49		
						Advance for Rent - RO & SRO		12,02,760.00	14,81,813.00		
						Receivable from HO		3,159.00	3,159.00		
						Receivable from NPTR		6,40,000.00	6,40,000.00	1,37,63,770.79	
						PDS					
						Advance of HO		2360.00	0.00		
						Advance to Peermade Office		21035.00	21035.00		
						Excess Payment Refundable - Guwahati		847.00	847.00		
						Imprest - Gudalur		149441.92	33497.92		
						Receivable from Imprest A/c -Siliguri		263354.07	263354.07		
						Input Tax Credit - GST		72076.28	72076.28		
						Input Tax Credit - GST (Siliguri)		94119.00	94119.00		
						TDS Receivable - Guwahati		39514.00	39514.00		
						Training and Seminar (SGDS Coonoor)		9818.59	9818.59	5,34,261.86	
						Closing Balance					
						Guwahati(SGDS)		12,730.26	-		
						HO(PDS)-CNA A/c		-	7,253.00		
						Coonoor(PDS)		1,34,620.00	-		
						Guwahati(PDS)-CNA A/c		5,000.00	594.00		
						Siliguri(PDS)		260.00	-	7,847.00	
						Excess of Expenditure over Income					
						PDS					
						Add: Current Period		1,37,55,778.01	1,68,14,962.77	2,59,19,748.00	
								30,59,184.76	91,04,785.23		
Total			4,33,84,528.72	4,33,84,528.72	4,69,88,549.44	Total			4,33,84,528.72	4,69,88,549.44	

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.

(Dhananjay Mondal)
F.A& C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



FIXED ASSET SCHEDULE AS ON 31.03.2024

FIXED ASSET SCHEDULE AS ON 31.03.2024										
Sl. No.	Item	Opening Balance (Rs.)	Addition during 2023-24		Disposal during 2023-24 (Rs.)	Total Value of Asset (Rs.)	Rate of Depreciation (%)	Amount Depreciated (Rs.)		W.D.V. as on 31.03.2024 (Rs.)
			Date of procurement	No. of Days				Amount (Rs.)	On Opening Balance	
SGDD FIXED ASSETS										
1	COMPUTERS/ PERIPHERALS	5,897.61			-	5,897.61	40	2,359.04	-	3,538.57
2	ELECTRICAL INSTALLATION	1,21,941.43			-	1,21,941.43	10	12,194.14	-	1,09,747.29
3	FURNITURE & FIXTURE (under others of P&M)	59,148.04			-	59,148.04	15	8,872.21	-	50,275.83
4	FURNITURE & FIXTURE	13,48,631.92	-		-	13,48,631.92	10	1,34,863.19	-	12,13,768.73
5	FIXTURE & FITTINGS	43,995.73			-	43,995.73	15	6,599.36	-	37,396.37
6	OFFICE EQUIPMENT	1,87,699.64			-	1,87,699.64	10	18,769.96	-	1,68,929.68
7	PLANT, MACHINERY & EQUIPMENT	1,50,307.02			-	1,50,307.02	15	22,546.05	-	1,27,760.97
8	MOTORBIKE	18,477.45			-	18,477.45	15	2,771.62	-	15,705.83
TOTAL		19,36,098.84			-	19,36,098.84		2,08,975.57		17,27,123.27

SRO FIXED ASSETS

1	Computers Items	11,74,097.80			2,48,338.98	-	14,22,436.78	40.00	4,69,639.12	2,721.52	4,72,360.64	9,50,076.14
2	FURNITURE	16,92,334.38					16,92,334.38	10.00	1,69,233.44	-	1,69,233.44	15,23,100.94
	FURNITURE under 'Others of PM)	28,620.76					28,620.76	15.00	4,293.11	-	4,293.11	24,327.65
3	GPS DEVICE	9,22,603.23					9,22,603.23	10.00	92,260.32	-	92,260.32	8,30,342.91
4	MOTORBIKE	13,90,836.99					13,90,836.99	15.00	2,08,625.55	-	2,08,625.55	11,82,211.44
5	Plant & Machinery (Inverter & Battery)	3,10,546.80			1,16,875.00	-	4,27,421.80	15.00	46,582.02	11,431.34	58,013.36	3,69,408.44
6	Furniture & Fixture (Gudalur)				2,000.00		2,000.00	100.00		2,000.00	2,000.00	-
					4,000.00		4,000.00	100.00		4,000.00	4,000.00	-
					1,540.00		1,540.00	100.00		1,540.00	1,540.00	-
	TOTAL	55,19,039.96			3,72,753.98	-	58,91,793.94		9,90,633.56	21,692.86	10,12,376.42	48,79,467.52

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O. (I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Schedule Caste Sub-Plan
Receipt & Payment Account
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Receipts	2022-23		2023-24		Payments	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Opening Balance					Expenditure on Grants/Subsidy				
Coonoor	19,486.00		-		Coonoor	1,03,39,000.00	2,65,59,191.00		
Guwahati	6,810.00		12,109.00		Guwahati	49,19,446.00	73,07,042.00		
Siliguri	37,778.00		594.00		Palampur	5,09,994.00	72,000.00		
Palampur	-		6.00		Siliguri	1,65,25,409.00	1,97,35,921.00		5,36,74,154.00
Fund Received From Govt.					Training Programme - Palampur				
Fund Received from Govt.					Workshop Expenses- Siliguri				3,38,000.00
					Paid to R&D Aside				1,78,000.00
					Advance for Workshop - Guwahati				-
Other Receipts					Bank Charges				20,000.00
Received from R&D Aside	57,244.00		-		Unspent Balance refund to Govt				3.00
Training/Study Tour Advance Recouped- Guwahati	66,000.00		-						
Received from Guwahati	2,555.00		-		Closing Balance				
Interest Earned	-		197.00		CNA A/c HO			2,743.00	
					Guwahati	12,109.00	-		
					Palampur - Non CNA A/c		6.00		
					Siliguri		594.00		2,749.00
Total		3,44,27,853.00		5,42,12,906.00	Total		3,44,27,853.00		5,42,12,906.00

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Schedule Caste Sub-Plan
Income & Expenditure Account**
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Expenditure	2022-23		2023-24		Income	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Expenditure on Grants/Subsidy					Fund Received From Govt.				
Coonoor	1,03,39,000.00		2,65,59,191.00		Fund Received from Govt.	3,42,38,000.00	5,42,10,154.00		
Guwahati	49,19,446.00		73,49,857.00		Add: Unspent Grant (Last Year)	-	-		
Palampur	5,09,994.00		72,000.00		Less: Unspent Grant (Current Year)	3,42,38,000.00	5,42,10,154.00		
Siliguri	1,65,25,409.00		1,97,35,921.00			10,154.00	-		
Training Programme - Palampur					Prior Period Income				
Workshop Expenses- Siliguri					Prior Period Income - Siliguri				
Workshop - Guwahati									
Bank Charges									
Excess of Income over Expenditure					Excess of Expenditure Over Income				
Total					Total				

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O. (I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Liabilities	2022-23		2023-24		Assets	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Current Liabilities & Provisions					Loans & Advances				
Suspense Receipt Payable - Guwahati	7,218.00			7,218.00	Advance to Rakhalhat SHG-Siliguri	1,55,00,000.00		1,55,00,000.00	
Payable to TBTF- Interest	10,000.00			10,000.00	Advance for Training AAU ,Jorhat-Guwahati	25,56,000.00		25,56,000.00	
Payable to TASP-Palampur	1,14,000.00			1,14,000.00	Advance for Training/Study Tour-Guwahati	20,417.00		20,417.00	
Liability for Expenses - Guwahati	-			42,815.00	Advance for Workshop - Guwahati	11,50,924.00		4,51,201.00	
Unspent Balance Payable to Govt.-Interest	-			2,752.00					
Unspent Balance Payable to Govt.	12,709.00		1,43,927.00	-					
	26,00,805.00			1,90,96,123.00	Closing Balance				
Excess of Income over Expenditure	1,64,96,318.00		1,90,96,123.00	(7,42,541.00)	CAN A/c HO			2,743.00	
Add: Current Year					Guwahati	12,109.00		-	
					Palampur	6.00		6.00	
					Siliguri	594.00		-	
							12,709.00		2,749.00
Total			1,92,40,050.00		Total		1,92,40,050.00		1,85,30,367.00

(Dhananjoy Mondal)
F.A.& C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



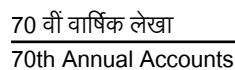
Quality Upgradation & Product Diversification Scheme
Receipt & Payment Account
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Receipts	2022-23		2023-24		Payments	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Opening Balance					Expenditure on Grants/Subsidy				
BOB-HO	31.12				Guwahati	-			-
Coonoor	34,099.00				Palampur	-			-
Palampur	-				Bank Charges				
Guwahati	-				Paid to R&D Aside				
		34,130.12		-	Unspent balance paid to Govt.				
Fund Received From Govt.									
Received from R&D Aside					Closing Balance				
					BOB -HO				
					Coonoor				
					Guwahati				
Total		68,260.24		-	Total		68,260.24		-

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Expenditure	2022-23		2023-24		Income	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		
Expenditure on Grants/Subsidy					Fund Received From Govt.				
Guwahati	-				Fund Received from Govt.	-			
Palampur	-				Add: Unspent Grant (Last Year)	-			
Administrative Exp. - HO					Less: Unspent Grant (Current Year)	-			
Bank Charges					Prior Period Income	-			
Excess of Income over Expenditure									
Total					Total	-		-	

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Quality Upgradation & Product Diversification Scheme
Balance Sheet
As on 31-Mar-2024

Liabilities	2022-23		2023-24		Assets	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Capital Account					Loans & Advances Assets				
Current Liabilities & Provisions					Input Tax Credit - GST				
Unspent Balance Payable to Govt.									
Excess of Expenditure over Income					Closing Balance				
Add: Current Period					BOB -HO				
					Coonoor				
					Guwahati				
Total					Total				

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

HUMAN RESOURCE DEVELOPMENT SCHEME
Receipt & Payment Account
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Receipts	2022-23		2023-24		Payments	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Opening Balance					Expenditure on Grants/Subsidy				
BOB-HO	500.00		-		Guwahati	97,19,521.00	1,69,92,160.00		
Coonoor	7,584.00		416.00		Coonoor	1,54,50,584.00	97,65,652.00		
Guwahati	9,613.08		10,802.08		Siliguri	62,71,356.00	59,51,356.00		
Siliguri	19,964.90		22,947.60		Palampur	7,81,000.00	6,05,320.00		
		37,661.98				3,22,22,640.00		3,33,14,488.00	
Fund Received From Govt.					Other Administrative Expenses				
Disbursement Return Award XII -Guwahati		3,22,45,521.00			Bank Charges		780.30		0.60
Received from R&D Aside		10,000.00			Paid to R&D Aside		28,044.00		-
Received from Guwahati - IEBR A/c		28,449.98			Paid to Guwahati - IEBR A/c		143.00		-
Liabilities for Exp. - Guwahati		1,802.00			Liabilities for Expense Paid -Guwahati		-		95,670.00
Interest Earned		-			Unspent Grant Paid to Govt		37,661.98		
Disbursement Return - Guwahati		-							
		-			Closing Balance				
					TB HO CNA A/c			2,487.08	
					Coonoor	416.00	-		
					Guwahati	10,802.08	-		
					Siliguri	22,947.60	-		
							34,165.68		2,487.08
Total		3,23,23,434.96		3,34,12,645.68	Total		3,23,23,434.96		3,34,12,645.68

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



HUMAN RESOURCE DEVELOPMENT SCHEME
Income & Expenditure Account
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Expenditure	2022-23		2023-24		Income	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Expenditure on Grants/Subsidy					Fund Received From Govt.				
Guwahati	98,15,191.00		1,69,63,382.00		Fund Received from Govt.	3,22,45,521.00	3,33,62,328.60		
Siliguri	62,71,535.00		59,51,356.00		Add: Unspent Grant (Last Year)	-	-		
Palampur	7,81,000.00		6,05,320.00			3,22,45,521.00	3,33,62,328.60		
Coonoor	1,54,50,584.00		97,65,652.00						
					Less: Unspent Grant (Current Year)	32,363.60	-		
Other Administrative Expenses					Less: Capital Purchase	3,22,13,157.40	3,33,62,328.60		
Bank Charges		374.32							
Depreciation		21,371.50			Excess of Expenditure over Income		1,26,898.42		
Excess of Income over Expenditure									
Total		3,23,40,055.82		3,33,62,328.60	Total		3,23,40,055.82		3,33,62,328.60

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

HUMAN RESOURCE DEVELOPMENT SCHEME
Balance Sheet
As on 31-Mar-2024

Liabilities	Sche- dule	2022-23		2023-24		Assets	Sche- dule	2022-23		2023-24	
		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)			Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Capital Account		1,21,918.00	1,21,918.00		1,21,918.00	Fixed Assets	B		1,44,505.00		1,26,574.03
Current Liabilities & Provisions						Current Assets Loans & Advances	C		81,520.52		81,520.52
Excess of Income over Expenditure	A					Excess of Expenditure over Income -		(1,25,335.94)			
Add: Current Period						Add: Current Period		1,26,898.42	1,562.48		-
						Closing Balance				2,487.08	
						TB HO CNA A/c		-		-	
						Coonoor		416.00		-	
						Guwahati		10,802.08		-	
						Siliguri		22,947.60	34,165.68	-	2,487.08
Total						Total		2,61,753.68	2,61,753.68		2,10,581.63

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



HUMAN RESOURCE DEVELOPMENT SCHEME

Schedule A- Current Liabilities & Provisions

Particulars	2022-23	2023-24
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Liabilities for Expenses-Guwahati	95,670.00	19,052.00
Disbursement Return Award XII - Guwahati	10,000.00	10,000.00
Unspent Grant Payable to Govt.-Interest	-	2,487.08
Unspent Grant Payable to Govt.	34,165.68	-
Total	1,39,835.68	31,539.08

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A.& C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

HUMAN RESOURCE DEVELOPMENT SCHEME

SCHEDULE : B FIXED ASSETS

(Amount in Rs.)

ITEM	Rate of Depreciation	GROSS BLOCK		Value after Adjustment	Addition during the year	Sold/ written off	Depreciation	NET BLOCK	
		Value as on 01.04.23	Adjustment					VALUE AS ON 31.03.2024	
Furniture/Fixture	10%	1,35,775.35	-	1,35,775.35	-	-	16,621.52	1,19,153.83	
Air Conditioner	15%	8,729.65	-	8,729.65	-	-	1,309.45	7,420.20	
TOTAL		1,44,505.00	-	1,44,505.00	-	-	17,930.97	1,26,574.03	

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



HUMAN RESOURCE DEVELOPMENT SCHEME
Schedule C- Current Assets Loans & Advances

Particulars	2022-23	2023-24
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Receivable From Non Plan	825.00	825.00
Input Tax Credit	80,695.52	80,695.52
Total	81,520.52	81,520.52

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

Orthodox Tea Production Subsidy Scheme
Receipt & Payment Account
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Receipts	2022-23		2023-24		Payments	2022-23		2023-24	
	Amount Rs.)	Amount Rs.)	Amount Rs.)	Amount Rs.)		Amount Rs.)	Amount Rs.)	Amount Rs.)	Amount Rs.)
Opening Balance					Expenditure on Grants/Subsidy				
Coonoor	1,34,102.00		13,424.00		Guwahati	-	-	-	-
Palampur	-		-		Palampur	-	-	-	-
Siliguri	19,953.10		-		Siliguri	-	-	-	-
Guwahati	1,000.00		-						
Fund Received from Govt.					Paid to R&D Aside		1,53,524.10		
Interest Earned - Coonoor					Liabilities for Exp. Paid-Guwahati		-		-
Received from R&D Aside					Liabilities for Exp. Paid-Palampur		-		-
					Liabilities for Exp. Paid-Coonoor		-		-
					Paid to HRD -Siliguri		-		-
					Paid to TBTF for Interest - Guwahati		-		-
					Bank Charges		531.00		-
					Unspent Balance paid to Govt		1,55,055.10		-
					Closing Balance				
					TB HO CNA A/c			13,424.00	13,424.00
					Coonoor			-	-
Total		3,22,534.20		13,424.00	Total		3,22,534.20		13,424.00

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



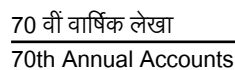
Orthodox Tea Production Subsidy Scheme
Income & Expenditure Account
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Expenditure	2022-23		2023-24		Income	2022-23		2023-24	
	Amount Rs.)	Amount Rs.)	Amount Rs.)	Amount Rs.)		Amount Rs.)	Amount Rs.)	Amount Rs.)	Amount Rs.)
Expenditure on Grants/Subsidy					Fund Received From Govt.				
Guwahati	-				Fund Received from Govt.	-		-	
Palampur	-				Add: Unspent Grant (Last Year)	-		-	
Siliguri	-								
					Less: Unspent Grant (Current Year)	13,424.00	(13,424.00)	-	-
Bank Charges					Prior Period Income - Siliguri		-		-
Prior Period Expenditure (Coonoor)					Prior Period Income - Coonoor		-		-
					Prior Period Income - Palampur		-		-
Excess of Income over Expenditure					Excess of Expenditure over Income		13,424.00		-
Total					Total	-	-		-

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Balance Sheet
As on 31-Mar-2024

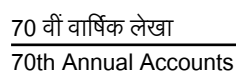
(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

(Dhananjoy Mondal)
F.A.& C.A.O.

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

**Market Promotion Scheme
Receipt & Payment Account
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024**

Receipts		2022-23		2023-24		Payments		2022-23		2023-24	
		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Expenditure on Grants/Subsidy	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		
Opening Balance											
BOB-HO		17,243.36				Caddies/Cartron/Chest Let	5,98,880.00			18,94,618.00	
Canara Bank CNA - HO		-		10,80,000.00		Contribution to Tea Council/ITC/ITPF	36,26,308.00			34,37,975.00	
Guwahati		-		651.25		Domestic Advertisement/Sponsorship	17,54,472.26			22,75,405.40	
Japan		35,955.00	53,203.36	-	10,80,651.25	Domestic Tea Boutique	-			8,01,244.00	
Fund Received From Govt.						Domestic Fair	12,58,268.00			13,81,000.00	
Less: Unspent Grant Last Year Refunded		2,10,00,000.00		2,73,89,440.26	2,73,89,440.26	Freight & Insurance	13,66,448.36			14,38,423.00	
		-	2,10,00,000.00	-		IPR	5,45,699.00			2,61,035.00	
						Legal & Consultancy	9,000.00				
Performance Guranteee- Logicsoft Intl.Pvt. Ltd.			74,945.00		-	Printing Materials/Publication	1,000.00			4,42,087.00	
Earnest Money / Security Deposit			38,195.00		(20,015.00)	Promotional Package/Computer/Website	3,62,500.00			1,87,500.00	
Advance Recouped - Domestic Fair/Exhibition/Advt./Sponsorship			88,680.25		8,78,179.00	Purchase of Tea	16,06,749.24			22,85,194.27	
Interest on Autosweep earned			3,739.00		28,203.00	Social Media	1,61,633.00			31,486.00	
GST Collected - Under Reverse Charge Mechanism			1,14,044.00		11,610.00	E-Governance Project	5,84,649.00		1,18,75,606.86	-	1,44,35,967.67
Output GST Collected (Liability)			-		40,820.00						
TDS			2,28,677.00		1,44,525.00	Paid to TBTF		15,53,813.58			1,09,61,319.42
TDS on GST Collected			68,661.00		1,15,987.00	Paid to TBTF for Interest		879.00			1,180.00
Participation Fee Received - Domestic Fair			14,86,479.00		16,28,457.00	Paid to TBTF - Sale of Tea/Caddies		6,81,857.00			-
Other fees			2,000.00		66,718.00	Paid to TBTF - Other Fee		2,000.00			-
Sale of caddies/Tea			6,81,857.00		2,26,775.00	Security Deposit - Refunded		4,680.00			-
Tender Fees			1,180.00		-	Advance to Moscow office		15,75,304.00			16,51,551.00
Suspense Receipts			2,85,561.00		1,31,979.42	Advance to Mumbai Office		45,000.00			2,00,000.00
Performance Guaranteee - Suraj Containers			18,390.00		-	Advance to ZO Coonor		1,61,800.00			1,75,000.00
						Advance to ZO Delhi		1,05,000.00			-
						Advance to ZO Guwahati		7,50,000.00			-
						Advance to Palampur Office		25,000.00			-
						Advance to RO Siliguri		1,32,854.00			30,000.00
						Advance to Smt Dipannita Dattagupta		-			5,00,000.00
						Advance for Domestic & International Fairs		17,67,312.00			11,78,280.00
						Advance for International Fairs		29,500.00			-
						Advance for Domestic Fairs/Advertisement		7,35,159.00			29,500.00
						Suspense Advance Paid		-			5,40,000.00
						Advance to K&S Partners					32,000.00
						Liability for Expense paid		22,46,935.00			21,983.00
						Participation Fee Refunded - Domestic Fair		21,180.00			-
						GST Paid - Under Reverse Charge Mechanism		1,20,524.00			2,86,268.00
						Output GST Liability		-1,03,313.00			-
						Input Tax Credit -IGST(5%)		16,621.76			16,944.73
						Input Tax Credit -IGST(12%)		-			53,051.00



(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A.& C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Market Promotion Scheme
Income & Expenditure Account**
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Expenditure	2022-23		2023-24		Income	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Expenditure on Grants/Subsidy					Fund Received From Govt.				
Overseas Offices (Promotion)	21,34,590.21		15,41,232.55		Add: Unspent Grant (Last Year)	2,10,00,000.00	2,84,70,091.51	2,84,70,091.51	
Project 5-5-5	5,98,880.00		20,38,700.00		Less: Unspent Grant (Current Year)	2,10,00,000.00	2,84,70,091.51	2,84,70,091.51	
Caddies/Cartron/Chest Let	37,67,511.00		24,67,197.46		Less: Capital Purchases	10,80,651.25	-	-	
Contribution to Tea Council/ITC/ITPF	3,44,042.36				Other Income	1,99,19,348.75	1,99,19,348.75	2,84,70,091.51	
Dep - Del (In Bound)	-				Brand Support	-	-	-	
Dep - Del (Out Bound)	-				Participation Fee	-	-	-	
Domestic Advertisement/Sponsorship	19,39,056.14		24,79,149.40		Fund from DGFT	-	-	-	
Domestic Fair	37,00,652.64		18,61,441.00		Misc. Receipt	25,746.67	25,746.67	9,115.61	9,115.61
Domestic Campaign Through Media	80,510.00				Prior Period Income				5,84,174.85
Domestic Fair (DGFT Fund)	-								
Domestic Tea Boutique	-								
E-Governance project	5,84,649.00		8,01,244.00						
Freight & Insurance	13,66,448.36		15,06,719.00						
Gift Items	16,23,404.68		1,18,17,434.17						
International Fair & Exhibition	5,84,899.00		2,84,835.00						
IPR	9,000.00								
Legal & Consultancy	22,68,000.00								
Market Research & Intelligence	-								
Municipal Corporation Tax (Mumbai Tea Centre)	-								
Packaged Tea of Indian Origin (Brand Support)	49,735.00		4,42,087.00						
Printing Materials/Publication	3,62,500.00		2,25,000.00						
Promotional Package/Computer/Website	16,40,771.24		27,67,999.51						
Purchase of Tea	-								
Scheme for Participation in Exhibition	34,004.00		31,486.00						
Seminar - Conference/IITC	1,62,431.00								
Social Media	-								
Support to Association	-								
TVC Production	-								
Transport Subsidy (ICD) Amingaon	-								
Expenditure - NITI Forum Component for NE									
Incentive for Exporters	-	2,12,51,084.63		2,82,64,525.09					
Bank Charges	-	31,358.54		26,096.97					
Transfer to PDS Scheme	-	-		-					
Transfer to NITI Forum Component for NE	13,00,340.00			1,42,257.00					
Depreciation	1,70,758.00			651.25					
Prior Period Adjustment - H.O	-			7,251.98					
Prior Period Adjustment - Japan	-			(16,884.90)					
Transfer to office account	-			6,39,484.58					
Excess of Income over Expenditure					Excess of Expenditure Over Income				
Total		2,27,53,541.17		2,90,63,381.97	Total	2,27,53,541.17		2,90,63,381.97	

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Market Promotion Scheme
Balance Sheet
As on 31-Mar-2024

Liabilities	Sche- dule	2022-23		2023-24		Assets	Sche- dule	2022-23		2023-24	
		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)			Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Corpus/Capital Fund Less: Prior Period items Add: Capital Purchase		34,33,663.02		34,33,663.02		Fixed Assets	C	11,57,453.01		10,15,196.01	
		-				Loans & Advances	B	63,67,181.92		79,63,715.60	
		-				Input Tax Credit -IGST (5%)		1,56,850.57		1,58,350.57	
						Input Tax Credit -IGST (18%)		74,50,767.86		94,46,746.06	
						Input Tax Credit -IGST (12%)		38,400.00		91,451.00	
						Input Tax Credit -IGST (5%)		49,659.76		72,485.49	
						Input Tax Credit -CGST&SGST (18%)		50,41,477.06		64,42,557.42	
						Input Tax Credit - CGST (Guwahati)		1,19,417.67		1,19,417.67	
						Input Tax Credit - SGST (Guwahati)		1,19,417.67		1,19,417.67	
						Input Tax Credit - IGST (Guwahati)		2,75,781.62		2,75,781.62	
						TDS Receivable from Bank		65,561.00		65,581.00	
						Excess of Expenditure over Income Add: Excess of Expenditure over Income		25,98,899.34		-	
						Closing Balance					
						BOB - HO			59,760.00		
						Canara Bank - HO CNA A/c		10,80,000.00	0.51		
						Canara Bank - HO Holding A/c		-	1,592.00		
						Guwahati		651.25	-		
						Japan		-	-		
						Moscow		-	-		
								10,80,651.25		61,352.51	
Total			2,45,21,538.73		2,58,32,052.62	Total		2,45,21,538.73		2,58,32,052.62	

(Jyoti Amav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Market Promotion Scheme
Schedule A- Current Liabilities & Provisions**

Sl no	Particulars	2022-23	2023-24
		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
1	Earnest Money/Security Deposit	53,81,694.68	53,61,679.68
2	Liability for Expenses	39,30,812.00	39,90,941.00
3	Miscellaneous Advance (Liab.)	1,616.00	1,616.00
4	Liability for Participation Fees - Biofach, Germany 2019	3,61,142.85	-
5	Liability for Participation Fees - Biofach, Gurgaon 2021	50,000.28	50,000.28
6	Liability for Participation Fees - COTECA, Hamburg, Germany	1,50,000.00	1,50,000.00
7	Liability for Participation Fees - Foodex Japan 2019	1,50,000.00	1,50,000.00
8	Liability for Participation Fees - Foodex Japan 2020	1,70,400.00	1,70,400.00
9	Liability for Participation Fees - Indus Food 2020	1,50,000.00	1,50,000.00
10	Liability for Participation Fees - Indus Food 2021	60,000.00	60,000.00
11	Liability for Participation Fees - Indus Food 2023	4,680.00	4,680.00
12	Liability for Participation Fees - Prodexpo 2019	14,742.64	14,742.64
13	Liability for Participation Fees - Prodexpo 2020	1,26,616.00	1,26,616.00
14	Liability for Participation Fees - World Food Moscow	1,50,000.00	1,50,000.00
15	Liability for Participation Fees - Xiamen Fair 2018	70,714.38	70,714.38
16	Liability for Participation Fees - World Tea & Coffee Expo 2021	40,000.00	40,000.00
17	Liability for Participation Fees - World Tea & Coffee Expo 2022	5,747.00	5,747.00
18	Liability for Participation Fees - World Coffee Conf & Expo 2023	-	-
19	Liability for Participation Fees - World Food India 2023	-	8,30,457.00
20	Liability for Participation Fees - G20	9,44,000.00	8,26,000.00
21	Liability for Participation-Aahar Delhi 2024	-	5,40,000.00
22	Payable - Aahar Delhi 2023	7,267.20	7,267.20
23	Payable - Foodex Japan 2019	2,280.00	2,280.00
24	Payable - Gulf Food Dubai 2019	32,801.93	32,801.93
25	Payable to Exporters - Prodexpo 2020	73,273.63	73,273.63
26	Payable to Exporters - Gulf Food Dubai 2020	56,310.00	56,310.00
27	Payable to Dipannita Dattagupta	5,263.00	5,263.00
28	Payable to Non Plan	27,93,752.42	57,54,660.50
29	Payable to ZO New Delhi - Biofach 2019	1,26,806.00	1,26,806.00
30	Payable to TBTF - Others Fee	1,180.00	1,00,000.00
31	Payable to TBTF - for Interest	4,367.25	4,385.00
32	Payable to TBTF - Sale of Tea/Caddies	-	2,26,775.00
33	Performance Guarantee - Logicsoft Intl. Pvt. Ltd.	13,49,010.00	13,49,010.00
34	Performance Guarantee - Andrew Yule & Co. Ltd.	79,916.00	79,916.00
35	Performance Guarantee - Suraj Containers	18,390.00	18,390.00
36	SUSPENSE/SUSPENSE RECEIPT	43,04,036.47	44,36,015.89
37	GST Collected - Under Reverse Charge Mechanism	1,800.00	1,800.00
38	Unspent Balance Payable to Govt.	10,80,651.25	-
	Total	2,16,99,270.98	2,49,68,548.13

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

**Market Promotion Scheme
Schedule B- Loans & Advances**

Sl no	Particulars	2022-23	2023-24
		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
1	Receivable from NPTR	5,57,272.00	5,57,272.00
2	Receivable from ITPO	20,183.00	20,183.00
3	Receivable from Ogilvy & Mather Advertising	1,000.00	1,000.00
4	Receivable from Social PR Outsourcing Pvt. Ltd.	1,000.00	1,000.00
5	Indian Embassy	60,233.00	60,233.00
6	Miscellaneous Advance(Assets)	31,000.00	31,000.00
7	P.Tax	60.00	60.00
8	Purchase Advance	2,92,765.32	2,92,765.32
9	Receivable from Pay & Accounts Office, MOCI	38,907.00	38,907.00
10	Suspense Advance	13,79,681.86	13,05,389.86
11	Miscellaneous Advance	6,32,323.00	6,32,323.00
12	Suspense Dubai	7,78,787.00	7,78,787.00
13	Advance for Freight & Insurance DHL Express	48,420.00	48,420.00
14	Advance to CSIRD for Study on Tea Exports	73,500.00	73,500.00
15	Advance to Indian Tea Association	2,50,000.00	2,50,000.00
16	Advance for World Food India 2023	-	2,50,000.00
17	Advance for Biofach,Germany 2019	8,242.00	8,242.00
18	Advance to S.M.Nasrullah	2,099.00	2,099.00
19	Advance to Dipannita Dattagupta	20,000.71	20,000.71
20	Advance to Mumbai Office	1,87,747.75	1,87,747.75
21	Advance to Palampur RO	1,37,336.00	1,37,336.00
22	Advance to ZO Coonoor	1,19,959.00	1,19,959.00
23	Advance to ZO Delhi	45,000.00	1,45,000.00
24	Advance to ZO Guwahati	1,255.00	1,255.00
25	Advance to Moscow Office	6,35,785.56	10,05,948.47
26	Advance for Domestic Advertisement	16,215.00	16,215.00
27	Advance to K&S Partners	25,535.00	37,135.00
28	Advance for Davos 2022	37,900.00	-
29	Advance for Davos 2023	8,00,000.00	8,00,000.00
30	Advance for Davos 2024	-	8,00,000.00
31	Advance to Japan Office	45,733.00	37,482.97
32	Advance to NIFT	29,500.00	29,500.00
33	Receivable from Premiers Tea Ltd.	64,715.00	64,715.00
34	Receivable - Annapoorna 2019	16,728.00	16,728.00
35	Receivable - Aahar New Delhi ,2020	(9,616.00)	(9,616.00)
36	Receivable - World Tea & Coffee Expo,Mumbai,2019	14,285.28	14,285.28
37	Receivable - Prodexpo 2020	(82,232.09)	(82,232.09)
38	Receivable - Foodex Japan 2019	(26,400.00)	(26,400.00)
39	Receivable - Indus Food Noida 2020	(94,080.00)	(94,080.00)
40	Receivable from Embassy for Consignment	2,00,595.00	2,00,595.00
41	Receivable - World Tea & Coffee Expo,Mumbai,2018	5,746.53	5,746.53
42	Receivable - G20 Bengaluru	-	1,85,212.80
	Grand Total	63,67,181.92	79,63,715.60

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A.& C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Market Promotion Scheme
Schedule C- Fixed Assets**

ITEM	GROSS BLOCK		Value after Adjustment	Addition during the year	Sold/ written off	Rate of Depreciation (%)	Depreciation	NET BLOCK VALUE AS ON 31.03.2024
	Value as on 01.04.23	Adjustment						
Vehicle	1,68,235.10	-	1,68,235.10	-	-	15	25,235.00	1,43,000.10
Plant & Machinery	86,720.20	-	86,720.20	-	-	15	13,008.00	73,712.20
Furniture/Fixture	8,56,617.82	-	8,56,617.82	-	-	10	85,662.00	7,70,955.82
Computer & Peripherals	27,231.89	-	27,231.89	-	-	40	10,893.00	16,338.89
E-Auction	18,648.00	-	18,648.00	-	-	40	7,459.00	11,189.00
TOTAL	11,57,453.01	-	11,57,453.01	-	-		1,42,257.00	10,15,196.01

(Jyoti Arnnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

**Tribal Area Sub Plan
Receipt & Payment Account**
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Receipts	2022-23		2023-24		Payments	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		
Opening Balance Coonor Guwahati Siliguri	225.00	55,637.00	81,650.00	7,54,952.00	Disbursement Subsidy - Guwahati	2,12,86,633.00	1,34,32,000.00		
	1,487.00		1,12,367.00		Disbursement Subsidy - Palampur	2,88,000.00	1,84,900.00		
	53,925.00		5,60,935.00		Disbursement Subsidy - Siliguri	38,73,428.00	77,53,771.00		
Fund Received From Govt. Received from R&D Aside Prior Period Receipt - Siliguri Prior Period Adj		3,12,00,000.00		3,12,00,000.00	Disbursement Subsidy - Coonoor	45,95,350.00	1,03,54,291.00		
					Paid to R&D Aside	54,150.00	-		
					Advance for Workshop	4,20,000.00	-		
					Training Programme -Palampur	-	1,34,494.00		
					Workshop & Training - Coonoor	-	94,890.00		
					Paid to Guwahati	423.00	-		
					Bank Charges	200.00	606.00		
					Unspent Grant Last Year Refunded to Govt.	55,637.00			
					Closing Balance				
					Guwahati	1,12,367.00	-		
Total					Coonoor	81,650.00	-		
					Siliguri	5,60,935.00	-		
					Total	3,13,28,773.00	3,19,54,952.00		

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A.& C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Tribal Area Sub Plan
Income & Expenditure Account**
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Expenditure	2022-23		2023-24		Income	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		
Disbursement Subsidy - Guwahati	2,31,14,633.00	1,36,86,730.00			Fund Received from Govt.	3,12,00,000.00	3,19,54,952.00		3,19,54,952.00
Disbursement Subsidy - Palampur	2,88,000.00	1,84,900.00			Add: Unspent Grant (Last Year)	-	-		
Disbursement Subsidy - Siliguri	38,73,428.00	77,53,771.00				3,12,00,000.00	3,19,54,952.00		
Disbursement Subsidy - Coonoor	45,95,350.00	1,03,54,291.00			Less: Unspent Grant (Current Year)	7,54,952.00	-		
Training Programme -Palampur	-	1,34,494.00							3,19,54,952.00
Workshop & Training - Coonoor	-	94,890.00			Prior Period Income - Siliguri		18,440.00		
Workshop - Guwahati	-	2,59,400.00			Prior Period Income - Guwahati		65,499.00		
Bank Charges	-	606.00			Prior Period Income - Palampur		-		
					Prior Period Adjustment		346.00		
Excess of Income over Expenditure	-				Excess of Expenditure over Income		13,42,078.00		5,14,130.00
Total	3,18,71,411.00	3,24,69,082.00	Total	3,18,71,411.00			3,18,71,411.00		3,24,69,082.00

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Tribal Area Sub Plan
Balance Sheet**
as at 31-Mar-2024

Liabilities	2022-23		2023-24		Assets	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Current Liabilities					Loans and Advances (Asset)				
Liabilities for Exp. - Guwahati	-	2,54,730.00	2,69,862.00		Advance to AAU & TRA - Guwahati	14,84,424.00	14,84,424.00		
Payable of Interest - Guwahati	15,132.00	15,132.00			Advance for Study Tour - Guwahati	39,576.00	39,576.00		
Unspent Balance Payable to Govt.	7,54,952.00	-			Advance for Workshop - Guwahati	4,34,983.00	1,75,583.00		
					Receivable from SCSP-Palampur	1,14,000.00	1,14,000.00		
Excess of Expenditure over Income					Input Tax Credit GST - Siliguri	2,34,000.00	2,34,000.00		
Add: Current Period	36,49,061.00	23,06,983.00	17,92,853.00		TDS Receivable - Guwahati	15,132.00	23,22,115.00		20,62,715.00
	-13,42,078.00	-5,14,130.00			Closing Balance				
					Guwahati	1,12,367.00	-		
					Coonoor	81,650.00	-		
					Siliguri	5,60,935.00	7,54,952.00		-
Total		30,77,067.00	20,62,715.00		Total	30,77,067.00	30,77,067.00		20,62,715.00

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

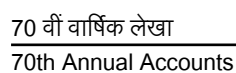
(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



NATIONAL PROGRAMME FOR TEA REGULATION
Receipt & Payment Account

1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Receipts	2022-23		2023-24		Payments	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Opening Balance									
IDBI Bank	2,541.01		4,036.07		E-Auction Expenses	2,59,68,763.49		5,40,63,928.00	
Bank of India	10,812.11		10,812.11		Testing Charges paid	5,36,621.42		11,92,290.00	
Canara Bank - Guwahati	33,158.00		564.92		E Governance	17,49,947.00		27,04,362.00	
Canara Bank - Coonoor	77,520.25		4,46,536.25		Study on Tea Trade Related Activities	5,60,000.00		33,87,120.00	
ICICI Bank- Tea Board Charges A/c	22,961.74		17,197.71		Legal / Consultancy Charges	39,250.00		1,29,106.00	
ICICI Bank- Tea Board Charges A/c Jorhat	38,220.39	1,85,213.50	0.36		Seminar & Workshop	19,861.00		12,000.00	
Fund Received From Govt.		1,00,00,000.00			Liabilities for Exp. Paid - H.O	1,08,51,729.00		2,15,23,931.00	
Receipt from TBTF		-			Professional Fees	8,10,000.00		7,29,000.00	
E-Auction Tea Board Charges		3,92,73,567.46			Advance paid	1,37,732.00		1,90,000.00	
Receipts from ICICI Bank		-			Paid to Imprest A/c -Guwahati	11,65,000.00		16,00,000.00	
Interest on FD/Autosweep Received		15,69,581.96			Advance to Siliguri	-		64,000.00	
Testing Fees Received		19,02,628.46			Advance for Auction Committee Meeting	-		99,238.18	
Fixed Deposit Matured		50,54,66,896.34			Paid to TBTF	-		1,89,78,269.00	
Advance Refunded- Auction Committee Meeting		21,714.00			Fixed Deposit Made	51,66,51,103.00		41,12,75,746.51	
Advance Refunded- Siliguri office		-			Bank Charges	215.44		608.00	
Receipts from Guwahati Office		-			TDS Deposited	38,74,057.00		82,37,841.00	
Output CGST&SGST Collection (18%)		-			Reverse Charge Mechanism GST	7,065.00		23,238.00	
TDS		73,10,160.64			TDS on GST	7,64,685.00		16,31,882.00	
TDS on GST		38,69,077.00			TCS Paid	1,07,18,42,604.00		1,00,51,72,980.00	
TDS u/s 194O		7,64,685.00			TCS -Jorhat	5,90,876.00		-	
TDS u/s 194O-Jorhat		1,05,68,16,460.04			TDS u/s 194O - Pan India	1,05,52,10,301.00		99,16,55,534.00	
TCS Collected		4,76,262.00			TDS u/s 194O - Jorhat	4,76,262.00		5,79,195.00	
TCS -Jorhat		1,07,29,33,262.48			Input Tax Credit CGST&SGST (18%)	3,27,560.58		8,26,890.82	
RCM CGST & SGST		5,92,801.13			Input Tax Credit IGST (18%)	65,58,912.51		1,37,91,855.00	
RCM IGST		-			GST Paid	17,24,190.00		12,20,294.00	
Performance Guarantee - Logicsoft Intl. Pvt. Ltd.		7,065.00			TDS Receivable	-		2,54,522.00	
Performance Guarantee - NSE.IT Ltd.,		2,24,835.00			Transfer to TCS A/c	10,90,658.48		-	
		-			Unspent Grant Paid to Govt.	1,85,213.50		-	

94



NATIONAL PROGRAMME FOR TEA REGULATION
Income & Expenditure Account
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Expenditure	2022-23		2023-24		Income	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		
E-Auction Expenses	5,12,25,990.49		6,39,75,368.00		Fund Received from Govt.	1,00,00,000.00		50,00,000.00	
Testing Charges	10,45,962.42		13,59,648.00		Add: Unspent Grant (Last Year)	-		-	
E Governance	17,49,947.00		27,04,362.00			1,00,00,000.00		50,00,000.00	
Legal Consultancy	39,250.00		1,29,106.00		Less: Unspent Grant (Current Year)	-		-	50,00,000.00
Seminar & Workshop	38,811.00		2,68,407.18						
Professional Fees	10,01,160.00		9,72,000.00		E-Auction Tea Board Charges		3,92,73,567.46		4,06,07,565.75
Study on Tea Trade Related Activities	5,60,000.00		42,33,900.00		Testing Fees Received		19,01,532.46		12,05,893.30
Bank Charges	215.44		608.00		Service Charge		39,05,458.39		44,74,835.78
Prior Period Expenditure	5,000.00		0.00		Prior Period Income - HO		7,49,984.00		54,05,424.00
					Performance Guranteee - Forfeited		17,89,189.00		-
Excess of Income over Expenditure	19,53,394.96				Excess of Expenditure over Income				1,69,49,680.35
Total	5,76,19,731.31		7,36,43,399.18	Total			5,76,19,731.31		7,36,43,399.18

(Jyoti Amav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



NATIONAL PROGRAMME FOR TEA REGULATION
Balance Sheet
as at 31-Mar-2024

Liabilities	Sche- dule	2022-23		2023-24		Assets	Sche- dule	2022-23		2023-24	
		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)			Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Capital A/c				2,59,43,725.40		Investment		4,66,93,030.66		11,46,664.00	
Loan & Liability						FD - Tea Board Charges - Kolkata		68,587.00		-	
Payable to MPS		5,57,272.00			5,57,272.00	FD - Tea Board Charges - Jorhat					
Payable to PDS		6,40,000.00			6,40,000.00	Loans & advances					
Payable to TBTF		2,50,93,437.00			2,41,83,027.00	TCS Balance					
Current Liabilities & Provisions	A					ICICI Bank -TCS A/c -Jorhat					
						TDS u/s 194O - PAN India					
						Receivable from M Junction					
						Receivable from ICICI Bank					
						Receivable from Imprest - Guwahati					
						Advance against Testing Charges					
						Advance for Auction Committee Meeting - Guwahati					
						Advance for Auction Committee Meeting - HO					
						Accrued Interest Receivable					
						Input Tax Credit under CGST&SGST (9%)					
						Closing Balance					
						IDBI Bank					
						Bank of India					
						Canara Bank - Guwahati					
						Canara Bank - Coonoor					
						ICICI Bank- Tea Board Charges- Jorhat					
						ICICI Bank- Tea Board Charges - WB					
						ICICI Bank - E Auction TCS					
						ICICI Bank - E Auction TCS- Jorhat					
						ICICI Bank - E Auction TDS A/c					
						ICICI Bank - E Auction TDS -Jorhat					
						Excess of Expenditure over Income					
						Add: Current Period					
Total						Total					

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A.& C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



NATIONAL PROGRAMME FOR TEA REGULATION

Schedule A- Current Liabilities & Provisions

Particulars	2022-23	2023-24
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Payable to NSE.IT Ltd.	2,43,85,920.00	57,95,499.00
Payable to Reliance Communications	6,78,110.00	6,78,110.00
Payable to Tata Tele Services Ltd.	7,76,217.00	-
Payable to E Procurement Technologies Ltd.	-	59,00,000.00
Payable to BDO India LLP	-	9,99,200.00
Performance Gurantee -Logicsoft Intl. Pvt. Ltd.	2,24,835.00	4,49,670.00
Performance Gurantee -NSE.IT Ltd	-	23,765.00
Payable to Imprest A/c - Coonoor	6,124.00	6,124.00
Payable for Testing Fees (UPASI,QCL)	6,13,838.00	2,07,013.00
Payable to laboratories for testing fees	1,54,557.00	1,54,557.00
Professional Fees - A.K.Saha & Co.	1,91,160.00	2,86,740.00
Suspense	324.22	324.22
Payable to M/s. AVT. Natural Products Ltd.	9,60,000.00	-
Testing Fees Payable	43,820.00	-
TCS	1,65,99,959.36	1,58,36,214.87
TDS u/s 194O - PAN India	1,80,01,470.79	1,71,58,804.28
TDS u/s 194O - Jorhat	385921.23	3,86,710.80
TCS-Jorhat	3,32,709.96	9,12,693.48
Total	6,33,54,966.56	4,87,95,425.65

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Research & Development Scheme
Receipt & Payment Account
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Receipts	2022-23		2023-24		Payments	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Opening Balance									
HO	10,024.36				DTR&DC Upgradation	57,20,124.78			86,65,238.81
Coonor	6,045.33		-		Grand in Aid to TRAUPASI	11,53,66,100.00			8,56,94,324.00
QCL, Siliguri	3,06,467.53		-		QCL, Siliguri- Expenses	70,90,327.71			81,52,052.84
Kurseong	79,170.60		-		Seminar & Workshop	16,000.00			-
		4,01,707.82			Paid to TBTF - Non Plan	19,09,567.00			2,81,32,940.00
Fund Received From Govt.		12,29,00,000.00			Advance for QCL, DTR&DC and Building Purpose	2,89,890.97			-
					Purchase of Assets	1,32,310.96			-
Received from TBTF					Advance for Trichoderma Project -QCL	-			5,67,385.42
Received from R&D Aside					Liabilities for Expenses-HO	-			5,57,010.86
Testing Fees - QCL					Tea Genome Seq.Proj. Fund - DTR&DC	-			41,73,611.00
GST Collection					Paid to R&D Aside	-			2,00,000.00
IEBR A/c - Collection-DTR&DC					Outstanding Taxes Paid	26,284.00			40,133.00
DTR&DC XII Plan Project - Kurseong					Input Tax Credit CGST & SGST -QCL	2,49,752.64			1,15,715.00
Trichoderma Project -QCL					Input Tax Credit (GST(18%)-QCL	1,67,277.87			2,66,677.46
Advance for Recurring Exp. - QCL & DTR&DC					Security Deposit- (QCL)	71,617.00			4,62,033.93
Advance for QCL, DTR&DC & Building purpose					Advance for Recurring Exp. - QCL & DTR&DC	87,215.39			-
Received from Debtors -Testing Fees-QCL-23-24		59,98,000.00			Prior Period Expenses- QCL	9,170.31			-
Sale of Scraps Materials - DTR&DC					Bank Charges	2,469.50			-
Sale of Fixed Assets - Vehicle					Unspent Balance refunded to Govt.(Last Year)	4,01,707.82			-
Fees of Soil Sample - QCL									
Profit on Sales of Motor Van - DTR&DC									
Received from Gourab Burnwal - DTR&DC									
Interest Earned - DTR&DC									
Received from DTR&DC Genome A/c									
Interest Earned - DTR&DC-23-24									
Receivable from Project-Palampur		4,01,707.82							
Received from Non Plan		17,84,948.00							
Overhead Income - QCL		40,582.00							
Prior Period Income -QCL		10,370.31							
Sale of Old/File Paper		2,500.00							
					Closing Balance				
					QCL, Siliguri	-		48,813.48	
					DTR&DC -Kurseong	-		2,714.97	
									51,528.45
Total		13,15,39,815.95		13,70,78,650.77	Total	13,15,39,815.95			13,70,78,650.77

(Jyoti Annav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

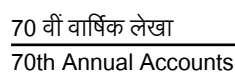
(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Expenditure	2022-23		2023-24		Income	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Expenditure on Grants/Subsidy					Fund Received From Govt.				
DTR&DC Upgradation	58,36,488.78		89,62,047.81		Fund Received from Govt.	12,29,00,000.00		12,29,00,000.00	
Grand in Aid to TRA/UPASI	11,95,39,711.00		12,08,78,881.00		Add: Unspent Grant (Last Year)	-		-	
QCL, Siliguri- Expenses	75,05,779.24		84,65,117.84			12,29,00,000.00		12,29,00,000.00	
					Less: Unspent Grant (Current Year)	-		-	
Seminar/Workshop		1,40,619.00		-		12,29,00,000.00		12,29,00,000.00	
Project Expenses - Palampur		13,004.00		5,438.00	Less: Capital Purchase	2,79,901.63		5,93,297.42	
Bank Charges		2,469.68		-					
Amortization of leasehold land		44,743.00		44,743.00	Other Income				
Depreciation		74,98,089.49		68,15,166.49	Testing Fees - QCL				50,50,900.00
Prior Period Expenses - QCL		9,722.31		-	Sale of Scraps Materials - DTR&DC				33,970.00
					Profit on Sales of Motor Van - DTR&DC				1,923.30
					Fees of Soil Sample- QCL				1,800.00
					Prior Period Depreciation -Adjustment				12,584.71
					Overhead Income - QCL				-
					Sale of Old File/Paper				-
					Security Deposit- Forfeited				-
					Prior Period Income - QCL				-
					Excess of Expenditure over Income				1,77,63,513.55
Total		14,05,90,626.50		14,51,71,394.14	Total				14,51,71,394.14

(Dhananjay Mondal)
F.A.& C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Research & Development Scheme
Balance Sheet
as at 31-Mar-2024**

Liabilities	Schedule	2022-23		2023-24		Assets	Schedule	2022-23		2023-24	
		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)			Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Corpus/Capital Fund Add: Capital Purchases		14,77,33,516.69 2,79,901.63	14,80,13,418.32	14,80,13,418.32 5,93,297.42	14,86,06,715.74	Fixed Assets	C		7,27,19,574.84		6,64,35,325.78
Current Liabilities & Provisions	A		75,54,559.28		2,05,74,820.77	Capital WIP	C		49,07,905.00		49,07,905.00
						Current Assets Loans & Advances	B		62,11,915.55		82,94,681.52
						Closing Balance QCL, Siliguri DTR&DC - Kurseong		- -	-	48,813.48 2,714.97	51,528.45
						Excess of Expenditure over Income Add: Current Period		5,38,52,506.39 1,78,76,075.82	7,17,28,582.21	7,17,28,582.21 1,77,63,513.55	8,94,92,095.76
Total			15,55,67,977.60		16,91,81,536.51	Total			15,55,67,977.60		16,91,81,536.51

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A.& C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Research & Development Scheme
Schedule A- Current Liabilities & Provisions**

Particulars	2022-23	2023-24
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Duties & Taxes	1,15,715.00	8,99,608.00
DTR&DC Genome A/c	-	2,13,373.00
Liability for Expenses - QCL	1,36,836.00	1,36,836.00
Liability for Expenses - HO	41,73,611.00	53,98,126.00
Liability for Expenses - DTR&DC	-	15,246.00
Security Deposit (Last Year)	4,69,016.00	4,69,016.00
GST Liability Testing Fee Received from Debt. to Non Plan	1,78,996.00	1,78,996.00
Security Deposit - QCL	1,76,296.00	1,61,785.00
Payable to Non Plan -QCL CAG	29,777.00	29,777.00
Payable to Gourav Burnwal -DTR&DC	-	500.00
Payable to TBTF- IEBR	22,40,384.28	22,40,384.28
Payable to TBTF- IEBR-Collection -DTR&DC	-	7,66,649.00
Payable to TBTF- IEBR-DTR&DC	-	990.00
Payable to TBTF- IEBR-DTR&DC 23-24	-	1,371.00
Payable to TBTF -IEBR - Incl. 90 Acres	-	7,24,662.00
Payable to TBTF	-	90,49,644.49
Security Deposits of Cont. Staff - DTR&DC	-	1,43,052.00
Payable for Salary & Wages,F/B - DTR&DC	-	1,10,877.00
Payable to TBTF- Interest H.O 20-21	12,038.00	12,038.00
Payable to TBTF - Proj. Palampur incl. transfer	21,890.00	21,890.00
Unspent Balance Payable to Government	-	
Total	75,54,559.28	2,05,74,820.77

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

**Research & Development Scheme
Schedule B- Current Assets Loans & Advances**

Particulars	2022-23	2023-24
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
GST Input Receivable from Debtors -QCL Testing Fee	1,78,996.00	1,78,996.00
Advance for QCL,DTR&DC and Building Purpose	4,06,901.83	-
Advance for Recurring Exp. -QCL & DTR&DC	87,215.39	-
Advance for repairing of building - QCL	-	
Advance for FLC Machines	2,06,500.00	2,06,500.00
SGDD-Deposits(Assets)	50,016.00	50,016.00
Receivable from TRA- Excess Advance	-	11,798.00
Receivable from R&D Aside	-	80,000.00
Receivable from UPASI (Valparai 90 Acres Land)	-	7,24,662.00
Tea Genome Seq.Proj. Fund - DTR&DC	-	2,00,000.00
Sundry Debtors -Testing Fees-QCL-23-24	-	10,81,724.60
Trichoderma Project -QCL	26,581.94	11,682.74
Security Deposit- Kurseong	12,239.00	12,239.00
Security Deposit FASSAI -QCL	1,00,000.00	1,00,000.00
DTR&Dc XII Plan Project - Kurseong	2,52,823.60	-
Project - Palampur	43,000.00	37,562.00
Receivable from Non Plan - DTRDC	2,57,778.00	2,57,778.00
Receivable from TBTF A/c	14,160.00	14,160.00
Receivable from TBTF - Interest HO	30,218.00	30,218.00
Input Tax Credit under GST	22,93,063.51	30,21,774.90
Testing Fees Receivable - QCL,Siliguri	22,40,384.28	22,40,384.28
TDS Receivable	12,038.00	35,186.00
Grand Total	62,11,915.55	82,94,681.52

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A.& C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Research & Development Scheme
Schedule C- Fixed Assets**

Item	Opening Balance		Value after Adjustment	Addition during the year	Sold/ written off	Total Depreciation/ Amortisation	Depreciation W.Off/ Adjustment	Net Block	
	Value as on 01.04.23	Adjustment						Value as on 31.03.2024	
Leasehold Land	12,73,684.00		12,73,684.00		-	44,743.00	-	12,28,941.00	
Office Building	70,69,286.97		70,69,286.97		-	7,06,928.70	-	63,62,358.27	
Residential Building DTR & DC-Type III	55,77,901.47	-	55,77,901.47		-	2,78,895.07	-	52,99,006.40	
Office Building Agartala	73,82,536.71		73,82,536.71		-	7,38,253.67	-	66,44,283.04	
Residential Building DTR&DC -Type VI	46,51,849.80		46,51,849.80			2,32,592.49		44,19,257.31	
Office Building Tezpur	1,32,12,739.54		1,32,12,739.54			13,21,273.95		1,18,91,465.59	
Office Building Palampur	1,07,08,406.91		1,07,08,406.91			10,70,840.69	-	96,37,566.22	
Laboratory	1,53,17,156.80		1,53,17,156.80		-	15,31,715.68	-	1,37,85,441.12	
Vehicle	4,77,768.55		4,77,768.55		30,221.70	69,019.73	12,584.71	3,91,111.83	
Plant & Machinery	12,52,984.39		12,52,984.39	4,62,475.42	-	2,39,402.88	-	14,76,056.93	
Furniture & Fixture	48,71,812.97		48,71,812.97	7,000.00	-	4,87,375.00	-	43,91,437.97	
Office Equipment	5,08,098.58		5,08,098.58	18,912.00	-	53,487.61	-	4,73,522.97	
Computer & Peripherals	1,44,621.07		1,44,621.07		-	57,848.43	-	86,772.64	
Electrical Installations	2,70,727.08		2,70,727.08	-	-	27,072.71	-	2,43,654.37	
Structural Building -DTR&DC	-		-	1,04,910.00		459.88		1,04,450.12	
TOTAL A	7,27,19,574.84	-	7,27,19,574.84	5,93,297.42	30,221.70	68,59,909.49	12,584.71	6,64,35,325.78	

Capital Work In Progress

Residential Building DTR&DC	49,07,905.00		49,07,905.00	-	-		-	49,07,905.00	
TOTAL B	49,07,905.00	-	49,07,905.00	-	-		-	49,07,905.00	

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

Research & Development Aside Scheme
Receipt & Payment Account
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Receipts	2022-23	2023-24	Payments	2022-23	2023-24
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Opening Balance					
State Bank of India - HO	96,16,748.70	42,14,593.00	Liability Paid for QCL,DTR&DC Building Purpose	59,98,000.00	4,06,901.83
Received from R&D	-	1,20,133.00	Paid to Subsidy Schemes	3,63,024.92	-
Received from R&D for QCL,DTR&DC and Building Purpose			Paid to R&D	-	40,133.00
Received from Subsidy Schemes	4,06,901.83	-	TDS Deducted by Bank	21,985.00	22,780.00
Bank Interest Received	3,56,209.39	-	Bank Charges	649.00	649.00
	2,18,392.00	2,36,336.00			
Total	1,05,98,251.92	45,71,062.00	Closing Balance	42,14,593.00	41,00,598.17
			State Bank of India -HO		
			Total	1,05,98,251.92	45,71,062.00

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A.& C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**Research & Development Aside Scheme
Income & Expenditure Account**
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Expenditure	2022-23	2023-24	Income	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Bank Charges	7,464.53	649.00	Unspent Grant (Last Year)	96,16,748.70	42,14,593.00	42,14,593.00	
Depreciation	20,68,691.38	17,56,449.79	Less: Unspent Grant (Current Year)	42,14,593.00	41,00,598.17	41,00,598.17	1,13,994.83
Excess of Income over Expenditure	33,25,999.79		Excess of Expenditure over Income				16,43,103.96
Total	54,02,155.70	17,57,098.79	Total		54,02,155.70		17,57,098.79

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

Research & Development Aside Scheme

Balance Sheet
As on 31-Mar-2024

Liabilities	Sche- dule	2022-23		2023-24		Assets	Sche- dule	2022-23		2023-24	
		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)			Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Current Liabilities & Provisions						Fixed Assets	A				
Liability for Expenses		9,500.00			9,500.00						
Payable to TBTF for Interest		6,86,596.00			9,00,947.00						
Payable to R&D		-			80,000.00						
Liability for QCL, DTR&DC and Building Exp.		4,06,901.83			-						
Unspent Balance payable to Govt.		42,14,593.00		53,17,590.83	41,00,598.17	Closing Balance					
						State Bank of India- 62443745427					
						TDS Receivable (SBI-18-19)					
Excess of Income over Expenditure		73,20,858.98			1,06,46,858.77						
Add: Current Period		33,25,999.79		1,06,46,858.77	(16,43,103.96)						
Total				1,59,64,449.60		Total		1,59,64,449.60		1,40,94,799.98	1,40,94,799.98

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Research & Development Aside Scheme

Schedule A - Fixed Assets

(Amount in Rs.)

ITEM	Rate of Depreciation	GROSS BLOCK		Value after Adjustment	Addition during the year	Sold/ written off	Depreciation	NET BLOCK	
		Value as on 01.04.23	Adjustment					VALUE AS ON 31.03.2024	
Plant & Machinery	15%	1,16,78,659.36	-	1,16,78,659.36	-	-	17,51,798.90	99,26,860.46	
Computer & Peripherals	40%	11,627.24	-	11,627.24	-	-	4,650.89	6,976.35	
TOTAL		1,16,90,286.60	-	1,16,90,286.60	-	-	17,56,449.79	99,33,836.81	

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



SECTOR SPECIFIC PLAN FOR NITI FORUM (NER)
Receipt & Payment Account
1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

Receipts	2022-23		2023-24		Payments	2022-23		2023-24	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Opening Balance	-	-	4,480.00	4,480.00	Expenditure on Grants/Subsidy Incentive to Exporters Drawing & Testing of Tea Samples Organic Conversion and organic certification Brand Building of Tea Produced in NER	1,60,95,256.00 15,72,048.64 33,70,500.00 61,30,653.42	2,71,68,458.06	1,26,67,394.00 20,44,628.28 15,92,678.00 2,99,35,574.44	4,62,40,274.72
Fund Received From Govt. Less: Unspent Grant of Last Year Refunded	3,19,43,373.74	3,19,43,373.74	5,12,48,520.00	5,12,48,520.00	Payment of Advances : Advance for Brand Promotion	36,34,833.00	36,34,833.00	13,21,894.00	13,21,894.00
Refund of Advance Advance for Brand Promotion Advance to ZO Guwahati Advance for Training / Workshop Receivable from RO Jorhat	900.00 340.00 510.00 -	- - -	2,555.00	2,555.00	Input Tax Credit : IGST CGST SGST	5,92,085.30 1,52,860.19 1,52,860.19	8,97,805.68	9,68,322.24 12,93,782.52 12,93,782.52	35,55,887.28
Duties & Taxes TDS - Income Tax TDS - GST GST - RCM	63,357.00 18,000.00 1,57,500.00	2,38,857.00	3,77,595.00 5,25,736.00 -	9,03,331.00	Other Expenses : Bank Charges	370.00	370.00	-	-
					Settlement of Liabilities : SCSP Imprest	66,000.00 1,73,177.00	2,39,177.00	89,224.00	89,224.00
					Current Liabilities : Outstanding Liabilities Unspent balance payable to govt	- -	-	48,275.00	48,275.00
					Duties & Taxes TDS - Income Tax TDS - GST GST - RCM	63,357.00 18,000.00 1,57,500.00	2,38,857.00	3,77,595.00 5,25,736.00 -	9,03,331.00
					Closing Balance Guwahati	4,480.00	4,480.00	-	-
Total		3,21,83,980.74		5,21,58,886.00	Total		3,21,83,980.74		5,21,58,886.00

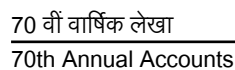
(Jyoti Annav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjay Mondal)
F.A & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

1-Apr-2023 to 31-Mar-2024

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Balance Sheet
As on 31-Mar-2024

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)



SECTOR SPECIFIC PLAN FOR NITI FORUM (NER)
Schedule A- Current Liabilities & Provisions

Particulars	2022-23	2023-24
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
RO Tinsukia	15,860.00	-
RO Dibrugarh	987.00	-
Payable for Brand promotion	-	25,93,110.20
Payable for Drawing & Testing of Tea Samples	-	10,619.00
Unspent Balance Payable to Govt.	4,480.00	-
Total	21,327.00	26,03,729.20

(Jyoti Arnab Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

SECTOR SPECIFIC PLAN FOR NITI FORUM (NER)

Schedule B- Loans & Advances

Particulars	2022-23	2023-24
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Advance for Brand Promotion	26,71,378.00	3,95,616.00
Advance for Training / Workshop	2,75,890.00	1,75,900.00
Receivable from RO Jorhat	2,555.00	-
Grand Total	29,49,823.00	5,71,516.00

(Jyoti Arnav Goswami)
A.O.(I/c)

(Dhananjoy Mondal)
F.A. & C.A.O.

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



14 बी टी एम सरणी कोलकाता 700001

14 B T M Sarani Kolkata 700001

Website : www.teaboard.gov.in