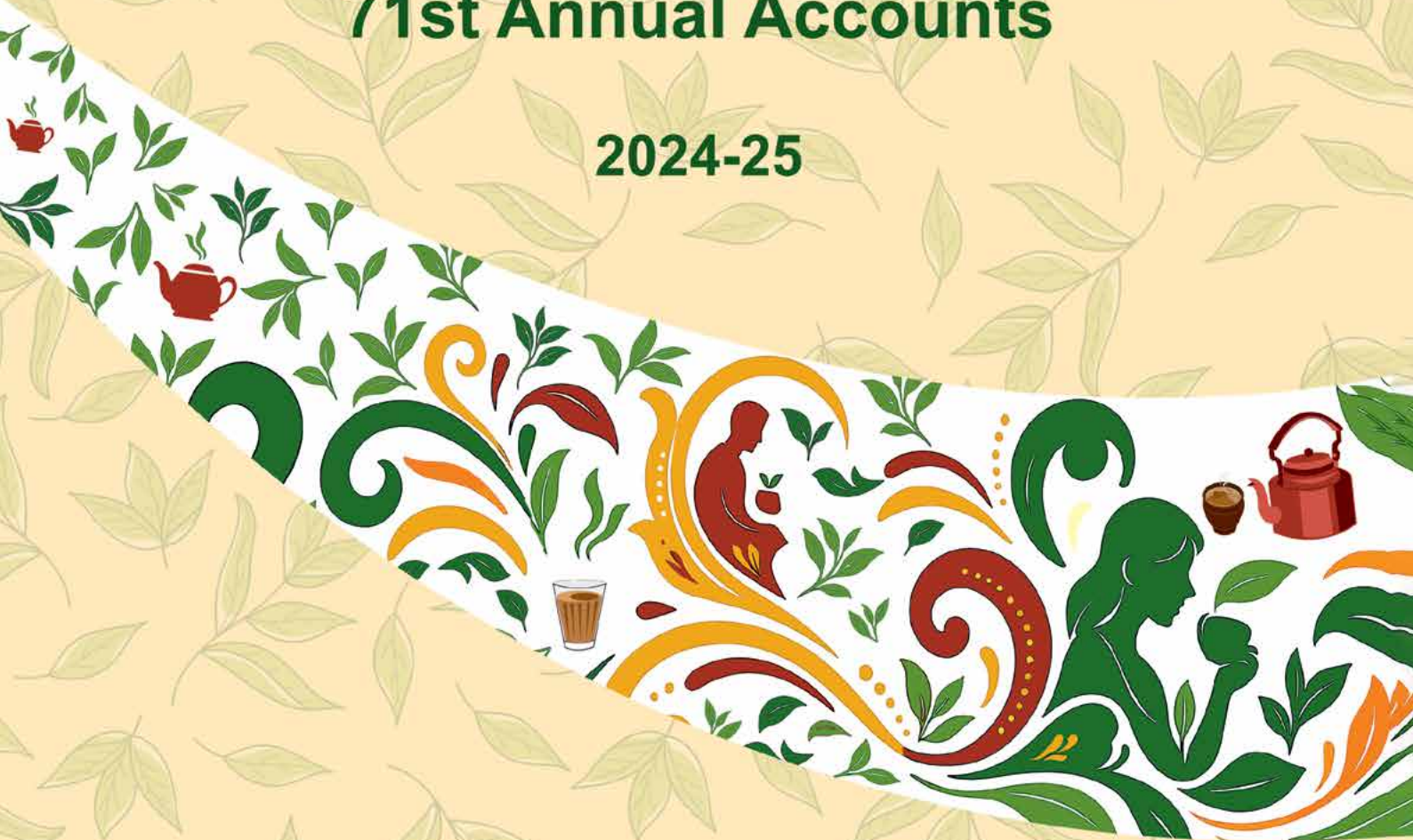




71वीं वार्षिक लेखा

71st Annual Accounts

2024-25



World's Gold Standard



केवल आधिकारिक प्रयोग के लिए



टी बोर्ड भारत
वार्षिक लेखा
वर्ष 2024-25 के लिए

₹

14, बी.टी.एम. सरणी
कोलकाता-700 001

विषय-सूची

	पृष्ठ सं.
समेकित लेखा	7-28
समेकित प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	7
समेकित आय एवं व्यय लेखा	12
समेकित तुलन पत्र	13
तुलन पत्र की अनुसूची	14
आय एवं व्यय लेखा की अनुसूची	28
लेखा पर टिप्पणी एवं आकस्मिक दायिताएं	35
टी बोर्ड चाय निधि लेखा (स्थापना)	38-52
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	38
स्थापना व्यय प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	44
आय एवं व्यय लेखा	45
स्थापना व्यय आय एवं व्यय लेखा	46
अन्य प्रशासनिक व्यय	47
तुलन पत्र एवं अनुसूची	48
सामान्य भविष्य निधि	53-57
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	53
आय एवं व्यय लेखा	54
तुलन पत्र	55
अनुसूची	56
नई पेंशन योजना	58-60
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	58
आय एवं व्यय लेखा	59
तुलन पत्र	60
परिक्रामी कार्पस निधि	61-64
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	61
आय एवं व्यय लेखा	62
तुलन पत्र	63
विशेष प्रयोजन चाय निधि (ऋण)	65-69
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	65
आय एवं व्यय लेखा	66
तुलन पत्र एवं अनुसूची	67
मुम्बई टी सेन्टर	70-72
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	70
आय एवं व्यय लेखा	71
तुलन पत्र	72
सहायिकी योजनाएं	
रोपण विकास एवं गुणवत्ता उन्नयन योजना	73-77
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	73
आय एवं व्यय लेखा	74
तुलन पत्र	75
अनुसूची	77
अनुसूचित जाति उप योजना	78-80
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	78
आय एवं व्यय लेखा	79
तुलन पत्र	80
गुणवत्ता उन्नयन एवं उत्पाद विविधिकरण योजना	81-83
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	81
आय एवं व्यय लेखा	82

	पृष्ठ सं.
तुलन पत्र	83
कल्याण और क्षमता निर्माण उपाय	84-89
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	84
आय एवं व्यय लेखा	85
तुलन पत्र	86
अनुसूची	87
अर्थोडाक्स चाय उत्पादन सहायिकी योजना	90-92
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	90
आय एवं व्यय लेखा	91
तुलन पत्र	92
चाय संवर्धन एवं बाजार समर्थन	93-98
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	93
आय एवं व्यय लेखा	94
तुलन पत्र	95
अनुसूचियां	96
आदिवासी क्षेत्र उप योजना	99-101
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	99
आय एवं व्यय लेखा	100
तुलन पत्र	101
चाय विनिमय हेतु राष्ट्रीय कार्यक्रम	102-105
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	102
आय एवं व्यय लेखा	103
तुलन पत्र	104
अनुसूची	105
अनुसंधान एवं विकास योजना	106-112
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	106
आय एवं व्यय लेखा	107
तुलन पत्र	108
अनुसूची	109
अनुसंधान एवं विकास एसाईड योजना	112-115
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	112
आय एवं व्यय लेखा	113
तुलन पत्र	114
अनुसूची	115
नीति फोरम	116-120
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	116
आय एवं व्यय लेखा	117
तुलन पत्र	118
अनुसूची	119
तकनीकी हस्तक्षेप	121-124
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	121
आय एवं व्यय लेखा	122
तुलन पत्र	123
अनुसूची	124
प्रधानमंत्री चाय श्रमिक प्रोत्साहन योजना	125
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा	125
आय एवं व्यय लेखा	126
तुलन पत्र	127



कार्यालय, प्रधान निदेशक लेखापरीक्षा(कोयला)
पुराना निज़ाम महल, प्रथम तल,
234/4, ए.जे.सी.बोस रोड,
कोलकाता-700020



OFFICE OF THE PRINCIPAL
DIRECTOR OF AUDIT (COAL)
OLD NIZAM PALACE,
234/4, A.J.C. BOSE ROAD,
KOLKATA-700020

दिनांक: 11.11.2025

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

विषय : वर्ष 2024-25 हेतु टी बोर्ड भारत के लेखाओं पर पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट ।

महोदय,

मुझे वर्ष 2024-25 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 2024-25 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 ।

अनुलग्नक: यथाकथित

सं. 234/पीडीए(कोल)/एलए-II/अनुपूरक लेखापरीक्षा/टीबोर्ड/2024-25
सूचना हेतु प्रेषित प्रति:-

1. अध्यक्ष, टी बोर्ड, 14 बी.टी.एम. सरणी, कोलकाता - 700 001

भवदीय,

ह./-

महानिदेशक लेखापरीक्षा(कोयला)

ह./-

महानिदेशक लेखापरीक्षा(कोयला)

31 मार्च, 2025 को समाप्त वर्ष का टी बोर्ड, कोलकाता के लेखाओं पर भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक की पृथक लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

मत

चाय अधिनियम, 1953 की धारा 29(2) के साथ पठनीय नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक (कर्तव्य क्षमता एवं सेवा शर्तों) अधिनियम, 1971 की धारा 20(1) के अधीन हम लोगों ने दिनांक 31 मार्च, 2025 को समाप्त वर्ष का टी बोर्ड, कोलकाता के संलग्न तुलन पत्र एवं आय एवं व्यय लेखा/प्राप्ति एवं भुगतान लेखाओं का लेखा परीक्षण किया। वर्ष 2024-25 तक की अवधि के लिए लेखापरीक्षा सौंपा गया है। इन वित्तीय विवरणों में लेखाओं की इकाई शामिल है।

पृथक लेखापरीक्षा के इस प्रारूप में भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक(सीएजी) 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।

हमारी राय में, टी बोर्ड इंडिया के साथ दिए गए वित्तीय विवरण, लेखांकन नीति और उन पर दिए गए टिप्पणी और पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट में बताए गए मामलों के साथ पढ़ने पर, 31 मार्च, 2025 तक स्वायत्त निकास की वित्तीय स्थिति और उसके वित्तीय निष्पादन का सटिक रूप प्रस्तुत करते हैं।

मत का आधार

हमने अपना लेखापरीक्षा सीएजी के लेखापरीक्षा विनियम/मानक/मैनुअल/गाइडलाइन/गाइडेंस- नोट्स/आदेश/परिपत्र आदि के अनुरूप किया। हमारी जिम्मेदारियों के बारे में हमारी रिपोर्ट के वित्तीय विवरण के लेखापरीक्षा के लिए लेखापरीक्षक की जिम्मेदारियों वाले भाग में और बताया गया है। हम वित्तीय विवरण के हमारे लेखापरीक्षा के लिए ज़रूरी नैतिक आवश्यकताओं के अनुरूप स्वायत्त निकाय से स्वतंत्र हैं, और हमने इन आवश्यकताओं के अनुरूप अपनी दूसरी नैतिक जिम्मेदारियाँ भी पूरी की हैं। हमारा मानना है कि हमें जो लेखापरीक्षा साक्ष्य मिले हैं, वे हमारी राय को आधार देने के लिए सटिक हैं।

विषय का महत्व

शून्य



वित्तीय विवरण हेतु प्रबंधन का उत्तरदायित्व

टी बोर्ड भारत का प्रबंधन, भारत में आम तौर पर स्वीकार किए गए एबी पर लागू लेखाओं के एकसमान प्रारूप/प्रारूप के अनुसार वित्तीय विवरण तैयार करने और उन्हें सही रूप से प्रस्तुत करने के लिए जिम्मेदार है, और आंतरिक नियंत्रण के लिए भी उत्तरदायी है, क्योंकि प्रबंधन यह आवश्यक समझता है कि ऐसे वित्तीय विवरण तैयार करना ज़रूरी है जो धोखाधड़ी या गलती की वजह से होने वाली किसी भी बड़ी गलत जानकारी से मुक्त हों।

वित्तीय विवरण के लेखापरीक्षा के लिए लेखापरीक्षक की जिम्मेदारियां

हमारा लक्ष्य यह निश्चित करना है कि सम्पूर्ण वित्तीय विवरण में कोई गलत सूचना नहीं है, चाहे वह छल या गलती की वजह से हो, और एक लेखापरीक्षा रिपोर्ट जारी करना है जिसमें सीएजी के लेखापरीक्षा विनियम, मानक/मैनुअल/गाइडलाइन/गाइडेंस-नोट्स/आदेश/परिपत्र आदि के अनुरूप हमारे विचार शामिल हों।

भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक की ओर से

-ह-

(अनिंद्य दासगुप्ता)

महानिदेशक लेखापरीक्षा(कोयला)

स्थान: कोलकाता

दिनांक: 11 नवम्बर, 2025



(वाणिज्य एवं उद्योग मंत्रालय, वाणिज्य विभाग, भारत सरकार के अधीन)
 14,बी.टी.एम सरणी, कोलकाता-700001, पोस्ट बॉक्स सं 2172,
 दूरभाष : 2235-1411,1412,1414,1415,1416
 फैक्स सं 2221-5715 वेबसाइट : www.teaboard.gov.in
 दिनांक : 21-11-2025

वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड के लेखा लेखापरीक्षा के दौरान जारी पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट पर टी बोर्ड के उत्तर से संबंधित संक्षिप्त विवरण

क्र.सं	लेखापरीक्षा पैरा	बोर्ड की टिप्पणियाँ
ए. ए.1	<p>लेखाओं पर टिप्पणी</p> <p>31 मार्च 2025 तक समेकित तुलनपत्र</p> <p>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)- अन्य ₹ 451.93 लाख</p> <p>लेखाओं के एकसमान प्रारूप में निहित निर्देशों और लेखांकन सिद्धांतों के पैरा 6 के अनुसार, "सभी ज्ञात देनदारियों और हानियों के लिए प्रावधान किया जाएगा, भले ही राशि को पर्याप्त सटीकता के साथ निर्धारित नहीं किया जा सकता है (और प्रावधान की राशि उपलब्ध जानकारी के प्रकाश में केवल एक सर्वोत्तम अनुमान का प्रतिनिधित्व करती है)"। टी बोर्ड ने ₹114 लाख का प्रावधान नहीं किया है।</p> <p>चूंकि उक्त व्यय वित्तीय वर्ष 2024-25 से संबंधित थे और भुगतान की देयता ज्ञात थी, इसलिए लेखाओं के एकसमान प्रारूप में निहित निर्देशों और लेखांकन सिद्धांतों के पैरा 6 के अनुरूप पर्याप्त प्रावधान किए जाने की आवश्यकता है।</p> <p>इसका प्रावधान न करने के परिणामस्वरूप चालू देनदारियों और प्रावधानों को ₹114 लाख तक कम करके दिखाया गया है, साथ ही आय पर व्यय की अधिकता को भी उसी सीमा तक कम करके दिखाया गया है।</p> <p>¹ (अर्थात्, जनवरी 2024 और फरवरी 2024 में आयोजित एफएओ-आईजीजी चाय के 25 सत्रों का व्यय ₹68.86 लाख, कर्मचारी के टर्मिनल लाभ से संबंधित ₹37.96 लाख, होटल बिल से संबंधित ₹5.54 लाख और कर्मचारी स्थानांतरण भत्ते से संबंधित ₹1.64 लाख)</p>	<p>भविष्य में अनुपालन हेतु नोट किया गया</p>
ए.2	<p>31 मार्च 2025 तक समेकित तुलनपत्र</p> <p>बाजार संवर्धन योजना</p> <p>ऋण एवं अग्रिम (अनुसूची बी) ₹72.66 लाख</p> <p>उपरोक्त में 21.56 लाख रुपये 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।</p> <p>इसके परिणामस्वरूप चालू दायिताएं और प्रावधानों को कम दर्शाया गया है तथा व्यय की तुलना में आय की अधिकता को उपरोक्त सीमा तक बढ़ाकर दर्शाया गया है।</p> <p>वर्ष 2022-23 और 2023-24 के एसएआर में इस टिप्पणी की ओर ध्यान दिलाया गया था, तथापि, प्रबंधन द्वारा कोई सुधारात्मक कार्रवाई नहीं की गई।</p>	<p>गत सीएजी रिपोर्ट के अनुसार, वि वर्ष 2024-25 के लिए वित्तीय विवरण को अंतिम रूप देते समय आवश्यक प्रावधान करने का प्रस्ताव था। हालाँकि, इस अग्रिम का समायोजन प्रक्रियाधीन है और इसे नियमित करने के लिए सही कदम उठाए जाएँ। अतः अंतिम राशि तय होने के बाद प्रावधान किया जाएगा।</p>



क्र.सं	लेखापरीक्षा पैरा	बोर्ड की टिप्पणियाँ
ए.3	<p>31 मार्च 2025 तक समेकित तुलनपत्र</p> <p>पूँजीगत कार्य प्रगति पर ₹ 72.63 लाख</p> <p>उपरोक्त राशि को कुर्सियांग में दार्जिलिंग चाय अनुसंधान एवं विकास केंद्र के लिए आवासीय क्वार्टरों के निर्माण हेतु प्रगतिरत पूँजी कार्य के रूप में दर्शाया गया है। 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 2025 तक पूँजीकृत नहीं किया गया था। इसके अलावा, निर्माण कार्य के लिए सीपीडब्ल्यूडी से ₹ 23.55 लाख की मांग प्राप्त हुई है (मार्च 2025), जिसे लेखा की पुस्तकों में नहीं माना गया था।</p> <p>इसके गैर-पूँजीकरण के परिणामस्वरूप प्रगति पर पूँजीगत कार्य को ₹72.63 लाख से अधिक दर्शाया गया है, वर्तमान देनदारियों और प्रावधानों को 23.55 लाख से कम दर्शाया गया है, भवन को ₹63.81 लाख (₹ 96.18 लाख2 - ₹ 32.37लाख) से कम दर्शाया गया है, और मूल्यहास को ₹32.37 लाख3 से कम दर्शाया गया आय पर व्यय की अधिकता भी ₹32.37 लाख कम दर्शाई गई है।</p> <p>उपरोक्त मुद्दे को वर्ष 2023-24 के लिए टी बोर्ड भारत की पृथक लेखापरीक्षा रिपोर्ट में शामिल किया गया था, तथापि, प्रबंधन द्वारा कोई सुधारात्मक कार्रवाई नहीं की गई।</p> <p>² ₹72.63लाख + ₹23.55लाख</p> <p>³ वर्ष 2024-25 के लिए ₹3.36 लाख और पूर्ववर्ती अवधि (2017-18 से 2023-24) के लिए ₹29.02 लाख</p>	<p>डीटीआरडीसी के टाइप II क्वार्टर को हस्तांतरण व कार्यभार ग्रहण करने का काम पूरा नहीं हुआ है। इन क्वार्टरों का कंस्ट्रक्शन का काम अधूरा होने (जिसमें वॉटर फिल्ट्रेशन प्लांट न लगाना भी शामिल है) और भुगतान से जुड़ी दिक्कतों की वजह से, इन टाइप II क्वार्टरों को हस्तांतरण-कार्यभार ग्रहण नहीं किया जा सका। केंद्रीय लोक निर्माण विभाग ने हाल ही में वॉटर फिल्ट्रेशन प्लांट लगाने का काम एक एजेंसी को दिया है और इंस्टॉलेशन का काम शुरू हो गया है। इसलिए, इसे 'कार्य प्रगति पर है' माना जा सकता है।</p>
बी	<p>प्रबंधन पत्र</p> <p>जो मुद्दे महत्वपूर्ण नहीं थे, उन्हें प्रबंधन पत्र के माध्यम से निपटाया जाएगा तथा प्रबंधन को अलग से जारी किया जाएगा।</p>	
सी	<p>आंतरिक नियंत्रणों का मूल्यांकन</p> <p>(i) आंतरिक नियंत्रण प्रणाली की पर्याप्तता: टी बोर्ड की आंतरिक नियंत्रण प्रणाली पर्याप्त नहीं है तथा बोर्ड के व्यवसाय के आकार और प्रकृति के अनुरूप नहीं है तथा लेखाओं के संकलन/तैयारी/अंतिमीकरण के क्षेत्र में इसे मजबूत किए जाने की आवश्यकता है। परीक्षण जांच के आधार पर महत्वपूर्ण निष्कर्ष निम्नानुसार हैं:</p> <p>क) बोर्ड द्वारा ऋण, अग्रिम, देनदारों और लेनदारों की शेष राशि की पुष्टि प्राप्त नहीं की जा रही है। राष्ट्रीय चाय विनियमन कार्यक्रम के अंतर्गत 2016-17 से बैंक जमा 10812.11 था। हालाँकि, टी बोर्ड ने न तो बैंक से शेष राशि पुष्टिकरण प्रमाणपत्र प्राप्त किया और न ही इस शेष राशि के लिए कोई बैंक समाधान विवरण तैयार किया।</p> <p>ख) वित्तीय वर्ष 2022-23 से बाजार संवर्धन योजना के बैलेंस शीट में चालू देनदारियों और प्रावधानों (अनुसूची ए) के तहत उचंचत/उचंचत रसीद के तहत ₹41.73 लाख की राशि असमायोजित पड़ी है, जो अपर्याप्त आंतरिक नियंत्रण तंत्र को दर्शाती है और तत्काल समाधान/पहचान की आवश्यकता है।</p>	<p>क) टी बोर्ड ने बीओआई से लगातार चर्चा कर लंबित समायोजन के मामलों को सुलझाने और सभी संबंधित लेखा बंद करने का अनुरोध किया था। इससे संबंधित पत्राचार 12.09.2019, 03.10.2019, 09.08.2021, 25.11.2022 और 31.01.2025 को भेजे गए थे। कोई जवाब न मिलने पर, 13.10.2025 को एक अनुस्मारक पत्र भेजा गया है। इसके अतिरिक्त, टी बोर्ड इन मामलों को जल्द सुलझाने के लिए बीओआई से स्वयं चर्चा करने की प्रक्रिया में है। विशेष प्रयोजन चाय निधि योजना 31.03.2025 को समाप्त हो गई है। योजना के तहत आगे कोई ऋण गतिविधि नहीं है। 4 बकाएदार हैं, जिनमें से 2 एनसीएलटी के तहत हैं। बाकी 2 के लिए नीलामी के ज़रिए वसूली की जा रही है, साथ ही ऋण चुकाने के लिए फॉलो-अप भी किया जा रहा है।</p> <p>ख) 2020 से आंतरिक नियंत्रण तंत्र को मजबूत किया गया है और इसका न्यूनतम अंश, यानी ₹ 4.23 लाख, वि वर्ष 2020-21 से 2024-25 के समय से संबंधित है। बाकी ₹ 37.50 लाख, वि वर्ष 2020-21 से पहले के समय से जुड़ा है। राशि को स्वीकार किया जा रहा है और आवश्यक प्रविष्टी उसी का अनुरूप आगे बढ़ाया गया।</p>
ii.	<p>आंतरिक लेखापरीक्षा प्रणाली की पर्याप्तता: आंतरिक लेखापरीक्षा बोर्ड के वित्तीय सलाहकार और मुख्य लेखा अधिकारी की समग्र पर्यवेक्षण में की जाती है, जिसके लिए कोई समर्पित जनशक्ति नहीं होती। वर्ष 2024-25 के दौरान कोई आंतरिक लेखापरीक्षा नहीं की गई। इस प्रकार, आंतरिक लेखापरीक्षा तंत्र बोर्ड के व्यवसाय के आकार और प्रकृति के अनुरूप पर्याप्त और अनुरूप नहीं था।</p>	<p>निदेशानुसार, आंतरिक लेखा परीक्षा प्रणाली को मजबूत करने के लिए जीईएम के ज़रिए मुख्यालय व आंचलिक/क्षेत्रीय कार्यालयों के आंतरिक लेखापरीक्षा के लिए सीए फर्मों को रखने की प्रक्रिया शुरू कर दी गई है।</p>

क्र.सं	लेखापरीक्षा पैरा	बोर्ड की टिप्पणियाँ
iii.	अचल संपत्तियों के भौतिक सत्यापन की प्रणाली: 31 मार्च 2025 को समाप्त वर्ष के दौरान कुछ कार्यालयों में चयनित परिसंपत्तियों का भौतिक सत्यापन किया गया है। भूमि, भवन, कम्प्यूटर सॉफ्टवेयर को छोड़कर अचल संपत्तियों का कुल मूल्य 432.73 लाख है, जिसमें से 248.37 लाख मूल्य की संपत्तियों का भौतिक सत्यापन नहीं किया गया है।	टी बोर्ड ने बाकी आंचलिक कार्यालयों/क्षेत्रीय कार्यालयों/उप-क्षेत्रीय कार्यालयों से अंतर की रकम की प्रत्यक्ष सत्यापन रिपोर्ट लेने के लिए पहले ही कदम उठा लिए हैं और रिपोर्ट मिलने के बाद इसे सी व एजी को सौंप दिया जाएगा।
iv.	वस्तु-सूची के भौतिक सत्यापन की प्रणाली: 31 मार्च 2025 को समाप्त वर्ष के दौरान वस्तु-सूची का भौतिक सत्यापन किया गया। निष्कर्ष वित्तीय विवरणों में दर्शाए गए वस्तु-सूची मूल्यों के अनुरूप थे, तथा कोई भौतिक विसंगति नहीं पाई गई।	नोट कर लिया गया
v.	वैधानिक बकाया राशि के भुगतान में नियमितता: बोर्ड ने सभी वैधानिक बकाया राशि निर्धारित अवधि के भीतर नियमित रूप से चुका दी।	नोट कर लिया गया
	सहायता अनुदान वर्ष के दौरान प्राप्त 474.71 करोड़ रुपये के सहायता अनुदान में से, संगठन 469.59 करोड़ रुपये की राशि का उपयोग कर सका, जिससे 31 मार्च 2025 तक 5.12 करोड़ रुपये का अप्रयुक्त अनुदान शेष रह गया। निदेशक (मुख्यालय)	नोट कर लिया गया

(धनंजय मंडल)

वि.स व मु.ले.अ



वित्तीय विवरणी का प्रपत्र (गैर-लाभकारी संस्था)
संस्था का नाम: टी बोर्ड, कोलकाता
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
1-अप्रैल -2024 से 31-मार्च -2025

प्राप्तियाँ	2023-24	2024-25	भुगतान	2023-24	2024-25
	राशि (रु.)	राशि (रु.)		राशि (रु.)	राशि (रु.)
I.अथ शेष			I. व्यय		
टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना			टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना		
क) हस्तगत रोकड़	99.27	192.27	क) स्थापना व्यय	725,783,762.50	753,128,562.60
ख) बैंक शेष:			ख) प्रशासनिक व्यय	67,908,097.45	97,106,652.36
I) चालू खाते	1,504,818.56	4,451,031.95			
ii) जमा खाते					
iii) बचत खाते			एसपीटीएफ		
परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना			क) स्थापना व्यय	3,830,824.00	4,046,771.00
क) हस्तगत रोकड़			ख) प्रशासनिक व्यय	59,889.50	22,763.60
ख) बैंक शेष:			सहायिकी योजना		
I) चालू खाते	15,949,559.95	6,713,198.63	क) स्थापना व्यय		
ii) जमा खाते			ख) प्रशासनिक व्यय	21,085.60	16,443.51
iii) बचत खाते					
एसपीटीएफ			मुम्बई टी सेन्टर		
क) हस्तगत रोकड़			प्रशासनिक व्यय	144,000.00	144,000.00
ख) बैंक शेष:			परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना		
I) चालू खाते	1,123,293.15	6,392,945.80	प्रशासनिक व्यय	32,296.00	21,915.00
ii) जमा खाते					
iii) बचत खाते					
सहायिकी योजना			II. विभिन्न परियोजनाओं के निधि के बावत भुगतान		
क) हस्तगत रोकड़			टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना		
ख) बैंक शेष:			परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना		
I) चालू खाते	6,746,732.61	44,738,835.21	विशेष प्रयोजन चाय निधि	476,579,451.33	812,574,938.67
ii) जमा खाते			सहायिकी योजना		
iii) बचत खाते					
मुम्बई टी सेन्टर			III. निवेश एवं जमा किया		
क) हस्तगत रोकड़			क) चिन्हित/बंदोबस्ती निधि के अनुगत		
I) चालू खाते	6,150,372.10	5,869,933.04	विशेष प्रयोजन चाय निधि	1,031,576,000.00	4,180,786,332.00
ii) जमा खाते			ख) निजी निधि से अनुगत (निवेश-अन्य)		
(क) बैंक जमा पर			सहायिकी योजना	411,275,746.51	177,521,915.29
			मुम्बई टी सेन्टर		
			टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना	200,460,100.00	816,900,800.00
			परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना	341,900,000.00	1,840,200,000.00
सी/एफ	31,474,875.64	68,166,136.90	सी/एफ	3,259,571,252.89	8,682,471,094.03



प्राप्तियां	2023-24	2024-25	भुगतान	2023-24	2024-25
	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)
बी/एफ	31,474,875.64	68,166,136.90	बी/एफ	3,259,571,252.89	8,682,471,094.03
II. प्राप्त अनुदान			IV. नियत आस्तियों एवं प्रगामी कार्य		
टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना			पूँजी पर व्यय		
क) भारत सरकार से:			टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना		
पूँजीगत हेतु अनुदान			क) नियत आस्तियों का क्रय	1,347,591.32	2,723,533.66
राजस्व हेतु अनुदान	749,100,000.00	879,000,000.00	एसपीटीएफ		
एसपीटीएफ			क) नियत आस्तियों का क्रय		
क) भारत सरकार से:			सहायिकी योजना		
पूँजीगत हेतु अनुदान			क) नियत आस्तियों का क्रय	932,599.40	1,266,090.60
राजस्व हेतु अनुदान	490,507,834.00	3,868,100,000.00	मुम्बई टी सेन्टर		
सहायिकी योजना			आस्तियां		
क) भारत सरकार से:			प्रगामी पूँजीगत कार्य		
पूँजीगत हेतु अनुदान			टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना		
राजस्व हेतु अनुदान	298,200,000.00	1,606,300,000.00	ख) प्रगामी पूँजीगत कार्य संबंधी व्यय	1,751,658.48	943,199.88
एसपीटीएफ			एसपीटीएफ		
क) भारत सरकार से:			ख) प्रगामी पूँजीगत कार्य संबंधी व्यय		
पूँजीगत हेतु अनुदान			सहायिकी योजना		
राजस्व हेतु अनुदान	970,450,000.00	5,498,562,332.00	ख) प्रगामी कार्य पूँजी संबंधी व्यय	-	2,961,730.20
III. निवेश से आय			V. अतिरिक्त धन/ऋण की वापसी		
परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना			टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना		
क) चिन्हित/बंदोबस्त निधि			क) भारत सरकार को	-	-
ख) निजी निधि (अन्य-निवेश)	298,200,000.00	1,606,300,000.00	ख) राज्य सरकार को		
एसपीटीएफ			ग) निधि के अन्य प्रदाताओं को		
ख) निजी निधि (अन्य-निवेश)	970,450,000.00	5,498,562,332.00	परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना		
IV. ब्याज प्राप्ति			क) भारत सरकार को		
टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना			ख) राज्य सरकार को		
क) बैंक जमा पर	10,631,100.00	18,214,612.76	ग) निधि के अन्य प्रदाताओं को		
ख) ऋण, अग्रिम आदि			परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना		
परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना			क) भारत सरकार को		
क) बैंक जमा पर	24,561,632.68	209,190,535.00	ख) राज्य सरकार को		
ख) ऋण, अग्रिम आदि	7,758,995.00	3,849,419.00	ग) निधि के अन्य प्रदाताओं को		
एसपीटीएफ			एसपीटीएफ		
क) बैंक जमा पर	57,389,527.00	419,757,374.00	ग) निधि के अन्य प्रदाताओं को		
ख) ऋण, अग्रिम आदि	5,876,013.36	3,963,186.32	एसपीटीएफ		
सी/एफ	2,645,949,977.68	12,575,103,595.98	सी/एफ	3,263,603,102.09	8,690,365,648.37



प्राप्तियां	2023-24	2024-25	भुगतान	2023-24	2024-25
	राशि (रु.)	राशि (रु.)		राशि (रु.)	राशि (रु.)
बी/एफ	2,645,949,977.68	12,575,103,595.98	बी/एफ	3,263,603,102.09	8,690,365,648.37
मुम्बई टी सेन्टर					
क) बैंक जमा पर			सहायिकी योजना		
ख) ऋण, पेशगी आदि			क) भारत सरकार को	-	19,092,002.84
			ख) राज्य सरकार को		
सहायिकी योजना			मुम्बई टी सेन्टर		
क) बैंक जमा पर	2,064,072.00	450,701.00	टीबीटीएफ लेखा को हस्तांतरित	-	239,795.00
ख) ऋण, पेशगी आदि			यूनियन बैंक को हस्तांतरित		
			गुडरिक को हस्तांतरित	-	3,920,187.00
V. अन्य आय (विनिर्दिष्ट)					
टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना					
अनुज्ञापन और आवेदन की शुल्क	34,724,598.90	31,140,115.00			
वसूली					
पंजीकरण शुल्क	1,443,651.25	1,766,464.24	VI. वित्त प्रभार (ब्याज)		
चाय विक्रय से प्राप्त	15652810.93	15383623.57			
विविध प्राप्तियां	5,596,349.04	3,810,967.29	VII. अन्य भुगतान (विनिर्दिष्ट)		
पेशगी पर ब्याज	198,369.00	225,912.00	टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना		
मुम्बई टी सेन्टर			अन्य भुगतान	598,202,917.24	679,460,048.68
विविध प्राप्ति			ऋण		
सावधि जमा परिपक्व			कर्मियों को पेशगी	4,282,946.00	6,124,830.00
बिजली शुल्क					
परामर्श शुल्क			परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना		
नुकसान हेतु गुडरिक से प्राप्त			अन्य को ऋण		
नकद बिक्री/क्रेडिट/डेबिट कार्ड बिक्री	562.00	-	विधि प्रभार	46,962.00	71,086.00
बिक्री पर जीएसटी देयता			बैंक प्रभार		
परामर्श पर जीएसटी देयता			अन्य भुगतान		
जोमैटो			टीडीएस पर ऑटो स्वीप	7,192.00	3,558.00
लौटाया 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 प्राप्तियाँ					
टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना					
पूर्व अवधि समायोजना					
अन्य प्राप्तियाँ	584,876,400.26	675,027,523.37			
निवेश परिपक्व	200,460,100.00	731,900,800.00			
सी/एफ	3,490,966,891.06	14,034,809,702.45	सी/एफ	3,866,143,119.33	9,399,277,155.89



प्राप्तियां	2023-24	2024-25	भुगतान	2023-24	2024-25
	राशि (रु.)	राशि (रु.)		राशि (रु.)	राशि (रु.)
बी/एफ	3,490,966,891.06	14,034,809,702.45	बी/एफ	3,866,143,119.33	9,399,277,155.89
परिक्रामी कॉर्पस निधि ऋण योजना			विशेष प्रयोजन चाय निधि		
टी बोर्ड चाय निधि			ब्याज वापसी	136,373.00	-
पूर्व अवधि आय			अतिरिक्त प्राप्ति की वापसी	68,001.00	-
सूट की मूल्यांकित लागत (मोपुंगचुकिट चा.सं.)			मूलधन आरक्षित		
अन्य प्राप्ति	2,228,704.00	50,885.00	डीआरएफ वापसी		
टी बोर्ड-पीएमकेवीवाई को ऋण			परिक्रामी कॉर्पस निधि सिल्कोरी टीई	910.00	
टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना	-		एसटी बकाया		
सावधि जमा पर प्राप्य टीडीएस	757.00	15,753,082.00	स्रोत पर कर कटौती	133,066.00	2,862,321.56
आयकर से प्राप्त ब्याज	-	853,716.00	व्यावसायिक कर		
विशेष प्रयोजन चाय निधि			ऋण फोरक्लोजर	1,043,666.00	-
प्रिसिपल डिफॉल्ट रिजर्व फंड			बयाना राशि जमा		
मूलधन पुनर्भुगतान		4,440,734.87	बैंक प्रभार		784.00
बागान द्वारा ऋण की वापसी	4,445,321.25	-	मुम्बई टी सेन्टर		
आवेदन शुल्क			बिजली शुल्क	83,147.00	84,344.00
कटौती योग्य अतिरिक्त ब्याज	-	68,001.00	कर		
बयाना राशि जमा			बैंक प्रभार	1,295.06	1,439.02
टीडीएस प्राप्य आईसीआरए लिमिटेड			विविध व्यय	52,559.00	30,600.00
टी बोर्ड चाय निधि से प्राप्य			चिन्हित निधि/सहायिकी योजना		
सावधि जमा पर प्राप्य टीडीएस	-	24,825,488.56	इनपुट टैक्स जीएसटी	20,284,911.38	16,236,776.06
टीडीएस कटौती पर आयकर से प्राप्त ब्याज	-	1,167,559.00	अन्य योजना भुगतान	58,153,974.42	20,446,765.00
पूर्व अवधि की आय			ब्याज देय		
चिन्हित निधि/सहायिकी योजना			कर चुकाया गया	2,010,185,936.00	1,454,886,612.00
अन्य निधि से प्राप्ति	22,889,946.73	16,200,612.00	विविध व्यय	137,499.00	9,318,018.00
व्यय हेतु दायिताएं	8,000.00	87,550.00	परीक्षण प्रभार	1,192,290.00	921,512.06
नियत जमा			ई-नीलामी	54,063,928.00	27,145,751.00
उचंत अग्रिम	1,683,243.22	4,611,588.32	पूर्व अवधि समायोजन	-	
सावधि जमा	458,763,468.51	166,176,304.15	उचंत अग्रिम	12,540,276.04	2,996,888,094.26
अन्य प्राप्ति	9,357,162.24	16,681,600.47	प्राप्य टीडीएस	254,522.00	8,429.00
पूर्व अवधि समायोजन					
परीक्षण शुल्क	6,256,793.30	9,505,400.09			
ई-नीलामी प्रभार	40,607,565.75	40,558,144.32			
जीएसटी देयता	10,614,879.80	10,358,673.51			
कर चुकाया गया	2,040,861,356.73	1,432,775,813.92			
सी/एफ	6,092,641,610.13	15,778,924,855.66	सी/एफ	6,024,475,473.23	13,928,108,601.85



प्राप्तियां	2023-24	2024-25	भुगतान	2023-24	2024-25
	राशि (रु.)	राशि (रु.)		राशि (रु.)	राशि (रु.)
बी/एफ	6,092,641,610.13	15,778,924,855.66	बी/एफ	6,024,475,473.23	13,928,108,601.85
			VIII. अंत शेष		
			टी बोर्ड चाय निधि गैर योजना		
			क) हस्तगत रोकड़	192.27	192.27
			ख) बैंक शेष		
			I) चालू खाते में	4,451,031.95	965,314.24
			ii) जमा खाते में		
			iii) बचत खाते में		
			iv) दार्जिलिंग सीटीएम		
			परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना		
			क) हस्तगत रोकड़		
			ख) बैंक शेष		
			I) चालू खाते में	6713198.63	2414276.63
			ii) जमा खाते में		
			iii) बचत खाते में		
			विशेष प्रयोजन चाय निधि		
			ख) बैंक शेष		
			I) चालू खाते में	6392945.80	1771458649.39
			सहायिकी योजना		
			क) हस्तगत रोकड़		
			ख) बैंक शेष		
			I) चालू खाते में	44738835.21	74528253.26
			ii) जमा खाते में		
			iii) बचत खाते में		
			मुम्बई टी सेन्टर		
			क) हस्तगत रोकड़		
			I) चालू खाते में	5,869,933.04	1,449,568.02
			ii) जमा खाते में		
कुल	6,092,641,610.13	15,778,924,855.66	कुल	6,092,641,610.13	15,778,924,855.66

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



01 अप्रैल, 2024 से 31 मार्च, 2025 तक टी बोर्ड, कोलकाता का समेकित आय एवं व्यय लेखा

आय	अनुसूची	2023-24	2024-25
		राशि (₹.)	राशि (₹.)
विक्रय/सेवा से आय	12	562.00	-
अनुदान/सहायिकी	13	745,969,953.20	870,099,212.20
शुल्क/अंशदान	14	36,196,250.15	32,950,079.24
निवेश से आय	15	-	-
रॉयल्टी, प्रकाशनों आदि से आय	16	-	-
ब्याज अर्जित	17	332,196,195.75	366,477,333.47
अन्य आय	18	47,573,250.60	33,232,336.26
समाप्त स्टॉक में वृद्धि/(कमी)	19	-	-
सामान एवं प्रगामी कार्य			
कुल(क)		1,161,936,211.70	1,302,758,961.17

व्यय	अनुसूची	2023-24	2024-25
		राशि (₹.)	राशि (₹.)
स्थापना व्यय	20	1,537,832,958.50	953,339,840.60
अन्य प्रशासनिक व्यय	21	70,185,471.24	560,199,623.16
अनुदान, सहायिकी आदि पर व्यय	22	-	-
ब्याज	23	-	-
मूल्यहास		5,703,359.63	8,426,235.77
कुल(ख)		1,613,721,789.37	1,521,965,699.53

शेष व्यय की अपेक्षा आय में अधिकता(क-ख)		(451,785,577.67)	(219,206,738.36)
टी बोर्ड चाय निधि लेखा			
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता		(788,451,222.74)	(576,743,930.74)
मुम्बई टी सेन्टर			
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता		(1,239,733.06)	(136,532.02)
परिक्रामी कार्पस निधि ऋण योजना			
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता		138,254,983.45	141,938,100.00
एसपीटीएफ			
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता		199,650,394.68	215,735,624.40
कुल		(451,785,577.67)	(219,206,738.36)

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



31 मार्च, 2025 तक का टी बोर्ड, कोलकाता का समेकित तुलन पत्र

दायिताएं	अनुसूची	2023-24	2024-25
		राशि (₹.)	राशि (₹.)
कार्पस/पूजीगत निधि	1	(290,498,249.14)	(496,539,356.90)
आरक्षित एवं अधिशेष :	2	465,638,952.16	465,638,952.16
चिन्हित/बंदोबस्त निधि	3	(127,143,730.83)	2,873,829,543.62
सुरक्षित ऋण एवं उधारी :	4	10,000.00	-
असुरक्षित ऋण एवं उधारी	5	-	-
आस्थगित ऋण देनदारियों	6	-	-
चालू दायिताएं एवं प्रावधान	7	5,578,588,229.77	6,204,857,829.13
कुल		5,626,595,201.96	9,047,786,968.01

आस्तियां	अनुसूची	2023-24	2024-25
		राशि (₹.)	राशि (₹.)
अचल आस्तियां	8	142,330,949.19	138,273,788.11
चिन्हित/बंदोबस्त निधि से निवेश	9	2,614,676,000.00	1,296,900,000.00
निवेश-अन्य	10	1,623,430,198.00	1,952,742,335.14
चालू आस्तियों, ऋण, पेशगी आदि	11	1,246,158,054.77	5,659,870,844.76
कुल		5,626,595,201.96	9,047,786,968.01

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

वर्ष 2024-25 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता का समेकित तुलन पत्र का, भाग बनाने की अनुसूची अनुसूची 1 - कार्पस/पूँजी निधि

विवरण	2023-24	2024-25
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
सहायिकी योजना		
पीडीएस		
वर्ष के आरंभ में शेष राशि	43,005,770.73	43,378,524.71
जोड़े: वर्ष के दौरान क्रय	372,753.98	
एसजीडीडी		
वर्ष की शुरुआत में संतुलन		
जोड़े: वर्ष के दौरान क्रय		
क्यूए एंड पीडीएस-शेष	35,390.00	35,390.00
एमपीएस		
वर्ष की शुरुआत में संतुलन	3,433,663.02	3,433,663.02
घटाएं: जीएसटी क्रेडिट के लिए टीबीटीएफ में स्थानांतरण		
जोड़े: वर्ष के दौरान क्रय		
एनपीटीआर-शेष	25,943,725.40	25,943,725.40
अनुसंधान एवं विकास		
वर्ष की शुरुआत में संतुलन	148,013,418.32	148,606,715.74
जोड़े: वर्ष के दौरान क्रय	593,297.42	2,464,650.40
अर्थोडॉक्स	3,114,208.00	3,114,208.00
मा.सं.वि.	121,918.00	121,918.00
वर्ष की शुरुआत में शेष राशि		
जोड़े: वर्ष के दौरान क्रय		
तकनीकी हस्तक्षेप-पूँजीगत खरीद		1,800,192.40
सहायिकी शेष	224,634,144.87	228,898,987.67
सहायिकी के अलावा		
एसपीटीएफ (पूँजी)	900,000,000.00	900,000,000.00
टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)		
वर्ष की शुरुआत में शेष राशि	142,599,349.13	145,729,848.93
जोड़े: वर्ष के दौरान क्रय	3,130,499.80	8,900,787.80
जोड़े: वर्ष के दौरान समायोजन		
कुल	145,729,848.93	154,630,636.73
जोड़े/(घटाएं): आय/व्यय लेखा के अनुसार निवल लाभ		
टी बोर्ड चाय निधि		
गत वर्ष लेखा अनुसार अग्रेषित शेष	(4,059,206,523.90)	(4,847,657,746.64)
जोड़े/(घटाएं): आय/व्यय लेखा के अनुसार निवल लाभ	(788,451,222.74)	(576,743,930.74)
घटाएं: लेखा परीक्षा शुल्क हेतु प्रावधान		
घटाएं: 2012-12 हेतु एनटीआरएफ से किराया		
जोड़े: पूर्व अवधि व्यय		
कुल	(4,847,657,746.64)	(5,424,401,677.38)
मुम्बई टी सेन्टर		
वर्ष की शुरुआत में शेष राशि	16,241,752.60	15,002,019.54
जोड़े/(घटाएं): आय/व्यय लेखा के अनुसार निवल लाभ	(1,239,733.06)	(136,532.02)
समायोजन		
वर्ष के दौरान जोड़े		
कुल	15,002,019.54	14,865,487.52
परिक्रामी कार्पस निधि		
गत वर्ष के अनुसार अग्रेषित शेष	1,170,840,467.81	1,309,095,451.26
समायोजन		
जोड़े/(घटाएं): आय/व्यय लेखा के अनुसार निवल लाभ	138,254,983.45	141,938,100.00
कुल	1,309,095,451.26	1,451,033,551.26
एसपीटीएफ(लाभ/हानि शेष)	1,962,698,032.90	2,178,433,657.30
वर्ष के अंत में शेष	(290,498,249.14)	(496,539,356.90)

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड, कोलकाता के समेकित तुलन पत्र का हिस्सा बनने वाली अनुसूची

अनुसूची 2 - आरक्षित एवं अधिशेष:

विवरण	2023-24	2024-25
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
1. पूंजी संरक्षित: गत लेखों के अनुसार वर्ष के दौरान योग घटाएँ: वर्ष के दौरान कटौती		
2. पुनर्मूल्यांकन आरक्षित: गत लेखों के अनुसार वर्ष के दौरान योग घटाएँ: वर्ष के दौरान कटौती		
3. विशेष संरक्षित: गत लेखों के अनुसार वर्ष के दौरान योग घटाएँ: वर्ष के दौरान कटौती		
4. सामान्य आरक्षित: <u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u> अंतिम लेखा के अनुसार वर्ष के दौरान योग घटाएँ: वर्ष के दौरान कटौती <u>परिक्रामी कॉर्पस निधि</u> गत लेखों के अनुसार वर्ष के दौरान योग	465,638,952.16	465,638,952.16
कुल	465,638,952.16	465,638,952.16

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड, कोलकाता के समेकित तुलन पत्र का हिस्सा बने वाली अनुसूची अनुसूची 3- निर्धारित/अक्षय निधि

विवरण	सहायिकी योजना														
	गत वर्ष	चालू वर्ष											राशि (₹)		
	कुल	कुल	1 पीडीएस	2 मा. सं. वि.	3 ब्यूटीडीएस	4 एपीएस	5 इथोडॉक्स	6 एसआईडीई	7 एससीएसपी	8 एमपीडीआर	9 अनु. एवं वि.	10 टीएसपी	11 नीति कोष	12 पीएसपीएसपीआई	13 टीआई
क) अथ शेष	(77,572,456.03)	(127,143,730.83)	(25,919,748.00)	57,124.55	36,686.28	(2,570,158.53)	(3,290,988.00)	13,104,352.98	18,353,582.00	(41,643,754.15)	(89,492,095.76)	1,792,853.00	2,428,414.80	-	-
शेष अग्रानीत	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
घटाएँ: गत वर्ष का व्यय में अधिकता	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ख) निधि में संयोजन	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
। भारत सरकार से प्राप्त	492,535,198.11	3,868,100,000.00	547,191,313.00	46,563,420.00	73,533,071.00	-	-	-	54,200,000.00	-	153,500,000.00	31,200,000.00	-	2,950,000,000.00	11,912,196.00
II. स्वनिधि जमा पर ब्याज	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III. अन्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
निधि स्थानांतरण	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अन्य निधियों से वापसी	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अवधि नकद जमा	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अन्य निधियों से ऋण	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
उत्पन्न	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
व्याज राशि	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अन्य प्राप्ति	51,386,003.74	56,945,010.06	-	-	19,876.89	-	-	-	-	47,761,516.17	9,163,617.00	-	-	-	-
पूर्व अवधि समायोजन	6,020,183.56	4,965,870.86	1,547,435.00	32,095.99	721,848.67	-	-	-	42,815.00	91,538.00	498,505.00	254,730.00	1,776,903.20	-	-
संवितरण विवरण	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अनुदान समायोजन	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
समायोजन (पूर्व अवधि)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
समायोजन स्थानांतरण	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
कुल (ख)	549,941,385.41	3,930,010,880.92	548,738,748.00	46,595,515.99	36,686.28	-74,274,796.56	-	13,104,352.98	54,242,815.00	47,853,054.17	163,162,122.00	31,454,730.00	1,776,903.20	2,950,000,000.00	11,912,196.00
कुल (क-ख)	472,365,929.38	3,802,867,150.09	522,819,000.00	46,652,640.54	36,686.28	71,704,638.03	(3,290,988.00)	13,104,352.98	72,596,397.00	6,209,300.02	73,670,026.24	33,247,583.00	4,205,318.00	2,950,000,000.00	11,912,196.00



वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड, कोलकाता के समेकित तुलन पत्र का हिस्सा बने वाली अनुसूची

विवरण	वार्षिक वर्ष														
	वर्ष	कुल	1 पीपीएस	2 मा. सं. वि.	3 ब्यूरोपीपीएस	4 एपीएस	5 अयोजक	6 एसआईडीई	7 एसपीएसपी	8 एमपीडीआर	9 अनु. एवं वि.	10 टीएसपी	11 नीति फोर्स	12 पीएसपीएसपीआई	13 टीआई
उपयोग/ व्यय	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
निधियों के उद्देश्य हेतु उपयोग/व्यय	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
निधियाँ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1 पूर्णित व्यय	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अचल संपत्तियाँ	966,051.40	4,264,842.80	-	-	-	-	-	-	-	-	2,464,650.40	-	-	-	1,800,192.40
डब्ल्यू आई पी	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अन्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
सानिधि जमा	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
भारत सरकार को धन वापसी	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अन्य निधियों को ऋण/ पुनर्भुगतान	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अन्य निधियों के बकाया का पुनर्भुगतान	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अन्य निधियों में स्थानांतरण	26,717.26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
समायोजन स्थानांतरण	(16,885.15)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
कुल	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
।।राजस्व व्यय	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
व्याज का भुगतान	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
बैंक शुल्क	30,324.57	50,926.51	-	-	-	50,100.51	-	649.00	-	-	-	177.00	-	-	-
प्रशासनिक व्यय	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अन्य भुगतान	2,008,480.85	69,541,799.06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69,528,375.06	-	-	-
पूर्व अवधि समायोजन	7,251.98	16,161,377.75	336,294.00	-	-	325,083.75	13,424.00	-	15,500,000.00	-	-	-	-	-	-
सर्वेस	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
बयाना राशि	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
परिसंपत्तियों के विक्रय पर हानि	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
संवितरण	586,492,870.06	830,033,622.63	525,061,354.75	40,362,298.00	59,921,884.13	-	-	-	36,583,863.00	-	136,283,865.68	31,467,575.00	151,042.00	-	201,740.07
समायोजन - और नकद	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
मूल्यांकन	9,997,849.24	8,985,037.72	1,109,218.81	13,332.81	120,615.00	-	-	1,498,265.05	-	-	6,205,387.55	-	-	-	38,218.50
परिसंपत्ति बड़े खाते में डालना	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
कुल (ग)	599,512,660.21	929,037,606.47	526,506,867.56	40,375,630.81	60,417,683.39	13,424.00	1,498,914.05	69,528,552.06	52,083,863.00	69,528,552.06	144,953,903.63	31,467,575.00	151,042.00	-	2,040,150.97
निवल शेष(क-ख-ग)	(127,143,730.83)	2,873,829,543.62	(3,687,867.56)	6,277,009.73	36,686.28	11,286,954.64	(3,304,412.00)	1,605,438.93	20,512,534.00	(63,319,252.04)	(71,283,877.39)	1,780,008.00	4,054,276.00	2,950,000,000.00	9,872,045.03

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
लै.अ. (ग.)

(धनंजय माडल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



वर्ष 2024-25 हेतु टी बोर्ड, कोलकाता का समेकित
तुलन पत्र का भाग बनाने की अनुसूची
अनुसूची 4 - सुरक्षित ऋण एवं उधारी

विवरण	2023-24	2024-25
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
परिक्रामी कॉर्पस निधि		
1 केंद्र सरकार		
2 राज्य सरकार (निर्दिष्ट)		
3 वित्तीय संस्थानों		
4 बैंक		
क) सावधि ऋण		
ख) अन्य ऋण (निर्दिष्ट)		
5 अन्य संस्थाएं एवं एजेंसियां		
6 डिबेंचर एवं बांड		
7 सावधि जमा		
8 अन्य (निर्दिष्ट)		
एसपीटीएफ		
1 केंद्र सरकार		
2 राज्य सरकार (निर्दिष्ट)		
3 वित्तीय संस्थानों		
4 बैंक		
क) सावधि ऋण	10,000.00	-
ख) अन्य ऋण (निर्दिष्ट)		
अन्य संस्थाएं एवं एजेंसियां		
डिबेंचर एवं बांड		
सावधि जमा		
अन्य (निर्दिष्ट)		
कुल	10,000.00	-

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



**वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड, कोलकाता के समेकित
तुलन पत्र का हिस्सा बनने वाली अनुसूची**
अनुसूची 5 - अनारक्षित ऋण एवं उधारी

विवरण	2023-24	2024-25
	राशि (₹)	राशि (₹)
परिक्रामी कॉर्पस निधि		
1 केंद्र सरकार		
2 राज्य सरकार (निर्दिष्ट)		
3 वित्तीय संस्थानों		
4 बैंक		
क) सावधि ऋण		
ख) अन्य ऋण (निर्दिष्ट)		
5 अन्य संस्थाएं एवं एजेंसियां		
6 डिबेंचर एवं बांड		
7 सावधि जमा		
8 अन्य (निर्दिष्ट)		
एसपीटीएफ		
1 केंद्र सरकार		
2 राज्य सरकार (निर्दिष्ट)		
3 वित्तीय संस्थानों		
4 बैंक		
क) सावधि ऋण		
ख) अन्य ऋण (निर्दिष्ट)		
5 अन्य संस्थाएं एवं एजेंसियां		
6 डिबेंचर एवं बांड		
7 सावधि जमा		
8 अन्य (निर्दिष्ट)		
कुल	-	-

विवरण	2023-24	2024-25
	राशि (₹)	राशि (₹)
अनुसूची 6 - आस्थगित ऋण देयताएं:		
क) पूंजीगत उपकरण एवं अन्य परिसंपत्तियों के बंधक द्वारा सुरक्षित स्वीकृतियां		
ख) अन्य		
कुल	-	-

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड, कोलकाता के समेकित तुलन पत्र का हिस्सा बनने वाली अनुसूची

अनुसूची 7 - वर्तमान देयताएं एवं प्रावधान

विवरण		2023-24	2024-25
		राशि (₹)	राशि (₹)
ए.	चालू देयताएं		
	1 स्वीकृतियां		
	2 विविध लेनदार		
	टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)		
	क) सामान हेतु		
	ख) अन्य	64,794,575.66	45,193,285.60
	निर्धारित निधि		
	<u>सहायिकी योजना</u>		
	क) सामान हेतु		
	ख) अन्य	81,770,322.29	89,202,687.59
	<u>परिक्रामी ऋण निधि</u>		
	क) सामान हेतु		
	ख) अन्य		
	<u>एसपीटीएफ</u>		
क) सामान हेतु			
ख) अन्य	35,469,245.70	26,855,713.07	
मुंबई चाय केंद्र			
क) सामान हेतु			
ख) अन्य	2,859,285.50	-	
सहायिकी योजना अन्य			
उचत मुख			
3 प्राप्त अग्रिम राशि			
4 अर्जित ब्याज परंतु देय नहीं:			
क) सुरक्षित ऋण एवं उधारी			
ख) असुरक्षित ऋण/उधार			
5 वैधानिक दायित्व:			
<u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u>			
क) समयोपरी			
ख) अन्य	19,165,611.59	21,203,002.84	
मुंबई चाय केंद्र			
शुल्क एवं करें			
सहायिकी योजना अन्य			
शुल्क एवं करें			
<u>परिक्रामी ऋण निधि</u>			
शुल्क एवं करें	-	-	
6 अन्यवर्तमान देयताएं			
<u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u>			
परिक्रामी ऋण निधि			
ऋण जमा शेष	807,902.00	807,902.00	
देय ब्याज	212,890.00	212,890.00	
अन्य	565.00	565.00	
बी.	<u>प्रावधान--टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u>		
	1 कर लगाने हेतु		
	2 उपदान	195,638,292.00	192,638,463.00
	3 सेवानिवृत्ति/पेंशन	4,775,412,680.00	5,424,161,401.00
	4 संचित अवकाश नकदीकरण	175,206,641.00	178,312,256.00
	5 व्यापार वारंटी/दावे		
	6 अन्य (निर्दिष्ट)		
<u>परिक्रामी ऋण निधि</u>			
डी/ऋण हेतु प्रावधान	227,250,219.03	226,269,663.03	
कुल	5,578,588,229.77	6,204,857,829.13	

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष



वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड, कोलकाता के समेकित तुलन पत्र का हिस्सा बने वाली अनुसूची

अनुसूची : 8 अचल संपत्तियां

वर्ष	सकल ब्लॉक		समायोजन	समायोजन के बाद मूल्य	वर्ष के दौरान वृद्धि	बेचा गया/बड़े खाते में डाला गया	मूल्यहास/प्रतिशोधन	राशि (₹)	
	1.04.24 तक मूल्य	सकल ब्लॉक						सकल ब्लॉक	31.03.25 तक मूल्य
भूमि	1,136,858.85	1,136,858.85		1,136,858.85				1,136,858.85	1,136,858.85
पट्टा-भूमि	1,228,941.00	1,228,941.00		1,228,941.00			44,743.00	1,184,198.00	1,228,941.00
आवासीय भवन	2,226,370.88	2,226,370.88		2,226,370.88			111,318.54	2,115,052.34	2,115,052.34
कार्यालय भवन	2,343,548.29	2,343,548.29		2,343,548.29			117,177.41	2,226,370.88	2,226,370.88
पट्टे पर भवन	16,006,987.09	16,006,987.09		16,006,987.09			1,600,698.71	14,406,288.38	14,406,288.38
आवासीय भवन डी टी आर एवं डी सी	17,785,541.21	17,785,541.21		17,785,541.21			1,778,554.12	16,006,987.09	16,006,987.09
कार्यालय भवन अगस्तला	18,333,333.40	18,333,333.40		18,333,333.40			555,555.56	17,777,777.84	17,777,777.84
वाहन	18,888,888.96	18,888,888.96		18,888,888.96			555,555.56	18,333,333.40	18,333,333.40
संयंत्र, मशीनरी एवं उपकरण	9,718,263.71	9,718,263.71		9,718,263.71			485,913.19	9,232,350.52	9,232,350.52
फर्नीचर/फिक्सचर	10,229,751.27	10,229,751.27		10,229,751.27			511,487.56	9,718,263.71	9,718,263.71
कार्यालय उपकरण	6,644,283.04	6,644,283.04		6,644,283.04			664,428.30	5,979,854.74	5,979,854.74
विद्युत इंस्टालेशन एवं उपकरण	7,382,536.71	7,382,536.71		7,382,536.71			738,253.67	6,644,283.04	6,644,283.04
कंप्यूटर एवं बाह्य उपकरण	5,689,181.80	5,689,181.80		5,689,181.80			853,377.26	4,835,804.54	4,835,804.54
लकड़ी की संरचना	6,710,791.91	6,710,791.91	12,584.71	6,723,376.62		30,221.70	1,003,973.12	5,689,181.80	5,689,181.80
इलेक्ट्रिक फिटिंग	13,823,557.69	13,823,557.69		13,823,557.69	2,613,983.05		2,079,980.35	14,357,560.39	14,357,560.39
	15,488,783.32	15,488,783.32		15,488,783.32	723,501.32		2,388,726.95	13,823,557.69	13,823,557.69
	14,265,534.00	14,265,534.00	3,043.99	14,268,577.99	678,031.43		1,450,703.10	13,495,906.32	13,495,906.32
	15,820,746.83	15,820,746.83		15,820,746.83	37,890.00		1,593,102.83	14,265,534.00	14,265,534.00
	2,975,047.95	2,975,047.95		2,975,047.95	522,914.89		434,093.99	3,063,868.85	3,063,868.85
	2,641,635.37	2,641,635.37		2,641,635.37	779,677.66		446,265.08	2,975,047.95	2,975,047.95
	2,327,457.06	2,327,457.06		2,327,457.06	154,484.80		245,509.87	2,236,431.99	2,236,431.99
	2,537,516.16	2,537,516.16		2,537,516.16	49,811.02		259,870.12	2,327,457.06	2,327,457.06
	3,557,901.03	3,557,901.03	522,881.00	4,080,782.03	2,481,812.22		2,110,152.04	4,452,442.21	4,452,442.21
	5,106,337.19	5,106,337.19		5,106,337.19	624,102.72		2,172,538.88	3,557,901.03	3,557,901.03
	106,002.71	106,002.71		106,002.71	215,175.00		43,108.51	278,069.20	278,069.20
	176,671.18	176,671.18		176,671.18			70,668.47	106,002.71	106,002.71
	472,565.97	472,565.97		472,565.97			47,257.00	425,308.97	425,308.97
	525,072.97	525,072.97		525,072.97			52,507.00	472,565.97	472,565.97



भद	सकल ब्लॉक		समायोजन	समायोजन के बाद मूल्य	वर्ष के दौरान वृद्धि	बेचा गया/बड़े खाते में डाला गया	मूल्यहास/परिशोधन	सकल ब्लॉक	
	1.04.24 तक मूल्य	31.03.25 तक मूल्य							
डीटीआरडीसी भवन	206,228.74	207,944.43		206,228.74	24,183.00		22,467.31	207,944.43	
डीटीआरडीसी फर्नीचर	113,087.36	22,822.41		113,087.36	104,910.00		11,768.62	206,228.74	
कार्यालय भवन तेजपुर	25,358.23	25,358.23		25,358.23			2,535.82	22,822.41	
पुरतकालय पुस्तकें	28,175.81	25,358.23		28,175.81			2,817.58	25,358.23	
ट्यूबवेल एवं जलापूर्ति	11,891,465.59	10,702,319.03		11,891,465.59			1,189,146.56	10,702,319.03	
कार्यालय भवन पालमपुर	13,212,739.54	11,891,465.59		13,212,739.54			1,321,273.95	11,891,465.59	
ई-नीलामी	28,849.62	38,337.18		28,849.62	26,179.00		16,691.44	38,337.18	
सॉफ्टवेयर	15,000.49	28,849.62		15,000.49	25,000.00		11,150.87	28,849.62	
प्रयोगशाला	66,053.61	59,448.43		66,053.61			6,605.18	59,448.43	
कुल क	73,392.69	66,053.61		73,392.69			7,339.08	66,053.61	
प्रगति पर पूंजीगत कार्य	9,637,566.22	8,673,809.60		9,637,566.22			963,756.62	8,673,809.60	
आवासीय भवन डी टी आर एवं डी सी	10,708,406.91	9,637,566.22		10,708,406.91			1,070,840.69	9,637,566.22	
पूजी डब्ल्यू.आई.पी.	11,189.00	6,713.00		11,189.00			4,476.00	6,713.00	
कुल ख	18,648.00	11,189.00		18,648.00			7,459.00	11,189.00	
कुल योग	5,129.40	3,308,088.68		4,201,805.76	5,157,920.18		6,051,637.26	3,308,088.68	
नोट : मोटे आंकड़े चालू वर्ष के आंकड़े दर्शाते हैं।	8,549.03	5,129.40		8,549.03			3,419.63	5,129.40	
	13,785,441.12	12,406,897.01		13,785,441.12			1,378,544.11	12,406,897.01	
	15,317,156.80	13,785,441.12		15,317,156.80			1,531,715.68	13,785,441.12	
	134,169,567.71	130,404,152.91		138,892,169.06	11,874,683.57		20,362,699.72	130,404,152.91	
	147,543,520.85	134,169,567.71		147,556,105.56	2,344,892.72		15,701,208.87	134,169,567.71	
	4,907,905.00	7,263,292.00		4,907,905.00	2,355,387.00			7,263,292.00	
	4,907,905.00	4,907,905.00		4,907,905.00				4,907,905.00	
	3,253,476.48	606,343.20		(943,199.88)	1,549,543.08			606,343.20	
	1,501,818.00	3,253,476.48		1,501,818.00	1,751,658.48			3,253,476.48	
	8,161,381.48	7,869,635.20		3,964,705.12	3,904,930.08			7,869,635.20	
	6,409,723.00	8,161,381.48		6,409,723.00	1,751,658.48			8,161,381.48	
	142,330,949.19	138,273,788.11		142,856,874.18	15,779,613.65		20,362,699.72	138,273,788.11	
	153,953,243.85	142,330,949.19		153,965,828.56	4,096,551.20		15,701,208.87	142,330,949.19	

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



**वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड, कोलकाता के समेकित
तुलन पत्र का हिस्सा बनने वाली अनुसूची**
अनुसूची 9 : निर्धारित/अक्षय निधि से निवेश

विवरण		2023-24	2024-25
		राशि (₹)	राशि (₹)
	एसपीटीएफ		
9	सरकारी प्रतिभूतियों में		
10	अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियाँ		
11	शेयरों		
12	डिबेंचर एवं बांड		
13	अनुसंगी एवं संयुक्त उद्यम		
14	अन्य (निर्दिष्ट किए जाने योग्य)		
	बैंक	2,614,676,000.00	1,296,900,000.00
	कुल	2,614,676,000.00	1,296,900,000.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड, कोलकाता के समेकित
तुलन पत्र का हिस्सा बनने वाली अनुसूची
अनुसूची 10 - निवेश - अन्य

विवरण	2023-24	2024-25
	राशि (₹)	राशि (₹)
<u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u>		
1 सरकारी प्रतिभूतियों में		
2 अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियाँ		
3 शेयरों		
4 डिबेंचर एवं बांड		
5 अनुसंगी एवं संयुक्त उद्यम		
6 अन्य (निर्दिष्ट किया जाना है)	-	85,000,000.00
<u>आरसीएफ</u>		
। निवेश	1,611,400,000.00	1,842,125,000.00
<u>मुंबई चाय केंद्र</u>		
। निवेश	10,727,203.00	13,240,998.00
<u>सहायिकी योजना</u>		
निवेश	1,302,995.00	12,376,337.14
कुल	1,623,430,198.00	1,952,742,335.14

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



**वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड, कोलकाता के समेकित
तुलन पत्र का हिस्सा बनने वाली अनुसूची**
अनुसूची 11 -वर्तमान परिसंपत्तियां, ऋण, अग्रिम आदि।

विवरण		2023-24	2024-25
		राशि (₹)	राशि (₹)
1.	ए. वर्तमान परिसंपत्तियां :		
	भंडार		
	<u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u>		
	क) स्टोर एवं स्पेयर्स	1,258,583.58	1,497,422.98
	ख) अप्रयुक्त उपकरण		
	ग) व्यापार का कुल भंडार :		
	निर्मित सामान		
	कार्य प्रगति पर		
	कच्चा सामग्री		
	मुंबई चाय केंद्र		
	<u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u>		
	क) छह माह से अधिक अवधि हेतु बकाया ऋण		
	ख) अन्य (प्राप्य बिल)	20,171,958.57	7,720,861.23
	<u>एसपीटीएफ</u>		
	क) छह माह से अधिक अवधि हेतु बकाया ऋण		
	ख) अन्य	24,662,253.87	8,062,017.87
3.	नकदी शेष राशि		
	(चेक/ ड्राफ्ट एवं अग्रदाय सहित)		
	गैर-योजना	192.27	192.27
	<u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u>		
4.	बैंक बैलेंस:		
	क) अनुसूचित बैंकों के साथ:		
	<u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u>		
	- चालू खातों पर	4,451,031.95	965,314.24
	- जमा खातों पर (लाभ राशि सहित)		
	- बचत खातों पर		
	निर्धारित निधि		
	<u>सहायिकी योजना</u>		
	- चालू खातों पर	44,738,835.21	74,528,253.26
	- जमा खातों पर (लाभ राशि सहित)		
	- बचत खातों पर		
	<u>परिक्रामी कॉर्पस निधि</u>		
	- चालू खातों पर	1,613,198.63	489,276.63
	- जमा खातों पर (लाभ राशि सहित)		
	- बचत खातों पर		
	एसपीटीएफ		
	- चालू खातों पर	6,392,945.80	1,771,458,649.39
	- जमा खातों पर (लाभ राशि सहित)		
	- बचत खातों पर		
	मुंबई चाय केंद्र		
	- चालू खातों पर		
	- जमा खातों पर (लाभ राशि सहित)		
	- बचत खातों पर	5,869,933.04	1,449,568.02
	ख) गैर-अनुसूचित बैंकों के साथ:		
5.	डाकघर बचत खाते		
	कुल	109,158,932.92	1,866,171,555.89
	(क)		

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष

वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड, कोलकाता के समेकित तुलन पत्र का हिस्सा बनने वाली अनुसूची अनुसूची 11 - वर्तमान परिसंपत्तियां, ऋण, अग्रिम आदि। (जारी)

विवरण		2023-24	2024-25
		राशि (₹)	राशि (₹)
बी.	ऋण, अग्रिम एवं अन्य परिसंपत्तियां		
	1. ऋण		
	<u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u>		
	क) कर्मचारी		
	ख) कर्मियों को अग्रिम राशि	2,813,225.00	1,009,527.00
	आकस्मिक एवं टीए/एलटीसी अग्रिम	3,391,322.00	5,802,448.00
	पेंशन सस्पेंस तत्काल एवं धारणीय	393,128,881.91	383,289,751.96
	टीटीसीआई को ब्याज मुक्त ऋण		
	ग) अन्य (विशिष्ट)		
	परिक्रामी कॉर्पस निधि		
	आरसीएफ - पूंजी	117,227,115.51	117,021,027.51
	चाय संवर्धन के लिए प्राप्य राष्ट्रीय कार्यक्रम		
	टीबीटीएफ से प्राप्य		
	जीपीएफ को ऋण		
	टी बोर्ड को ऋण - पीएमकेवीवाई		
	टी बोर्ड को ऋण-पीडीएस सहायिकी		
	<u>सहायिकी योजना</u>		
	अन्य निधि		
	मुंबई चाय केंद्र		
	अन्य वर्तमान परिसंपत्तियां :	3,778,567.00	238,567.00
	एसपीटीएफ		
	क) कर्मचारी		
	ख) अन्य संस्थाएं जो संस्था के समान	484,021.50	484,021.50
	उद्देश्यों वाली गतिविधियों में संलग्न हैं		
	ग) अन्य (विशिष्ट)		
	चाय संपदा	34,746,630.24	25,371,295.82
	अन्य निधियों को ऋण		
	2. नकद या वस्तु के रूप में या प्राप्त होने वाले		
	मूल्य के लिए वसूली योग्य अग्रिम एवं अन्य राशियाँ		
	<u>टी बोर्ड चाय निधि (गैर योजना)</u>		
	क) पूंजी खाते पर		
	ख) पूर्वभुगतान		
	ग) अन्य	7,810,589.31	32,207,937.31
	जमा	550,183.00	30,000.00
	आरसीएफ - मूलधन		
	वसूली योग्य बैंक शुल्क		
	विक्रय कर बकाया	127,012.00	127,012.00
	चेक रद्दीकरण शुल्क		
	<u>सहायिकी योजना</u>		
	क) पूंजी खाते पर		
	ख) पूर्वभुगतान		
	ग) अन्य	85,976,562.90	3,043,388,595.69
	एसपीटीएफ		
	क) पूंजी खाते पर		
	ख) पूर्वभुगतान		
	ग) अन्य		



वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड, कोलकाता के समेकित तुलन पत्र का हिस्सा बनने वाली अनुसूची

विवरण		2023-24	2024-25
		राशि (₹)	राशि (₹)
3.	अर्जित आय:		
	<u>गैर योजना टी बोर्ड चाय निधि</u>		
	क) निर्धारित निधियों से निवेश पर		
	ख) निवेश पर - अन्य (दार्जिलिंग सीटीएम)		
	ग) ऋण एवं अग्रिम पर		
	घ) अन्य		
	(इसमें अप्राप्त आय रु..... शामिल है)		
	<u>परिक्रामी ऋण निधि</u>		
	क) निर्धारित निधियों से निवेश पर		
	ख) निवेश पर - अन्य		
	ग) ऋण एवं अग्रिम पर	255,961,093.02	173,157,589.02
	घ) अन्य		
	(इसमें अप्राप्त आय रु..... शामिल है)		
	<u>मुंबई चाय केंद्र</u>	335,602.00	310,823.00
	<u>अन्य</u>		
	<u>परिक्रामी कॉर्पस निधि</u>		
	आस्थगित ब्याज	622,529.29	622,529.29
	विक्रय कर उचंत		
	<u>अन्य</u>	16,055,031.00	10,423,014.00
	<u>एसपीटीएफ</u>		
	ऋण एवं अग्रिम पर	213,990,756.17	215,149.77
	विविध देनदार		
	बैंक से टीडीएस		
4	प्राप्त दावे		
कुल	(ख)	1,136,999,121.85	3,793,699,288.87
कुल	(क+ख)	1,246,158,054.77	5,659,870,844.76

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड, कोलकाता की समेकित आय एवं व्यय का हिस्सा बनने वाली अनुसूची

अनुसूची सं.	मद	2023-24	2024-25
		राशि (₹)	राशि (₹)
12	विक्रय/ सेवाओं से आय मुंबई चाय केंद्र 1) विक्रय से आय क) निर्मित सामान का विक्रय ख) कच्चे सामान का विक्रय ग) स्क्रेप का विक्रय	562.00	-
	उप योग		
	2) सेवाओं से आय क) श्रम एवं प्रसंस्करण शुल्क ख) व्यावसायिक/ परामर्श सेवाएँ ग) एजेंसी कमीशन और ब्रोकरेज घ) रखरखाव सेवाएँ (उपकरण/संपत्ति) ड) अन्य (निर्दिष्ट)		
	कुल	562.00	-
13	अनुदान/सहायिकी (अनुदान एवं सहायिकी प्राप्ति) 1) केंद्र सरकार टी बोर्ड चाय निधि अन्य (निर्दिष्ट) 2) राज्य सरकार 3) सरकारी एजेंसियां 4) संस्थाएं/कल्याणकारी निकाय 5) अंतर्राष्ट्रीय संगठन 6) अन्य (निर्दिष्ट) एसपीटीएफ	745,969,953.20	870,099,212.20
	कुल	745,969,953.20	870,099,212.20

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड, कोलकाता की समेकित आय एवं व्यय का हिस्सा बनने वाली अनुसूची

अनुसूची सं.	मद	2023-24	2024-25
		राशि (₹)	राशि (₹)
14	शुल्क/सदस्यता		
	टी बोर्ड चाय निधि		
	1) प्रवेश शुल्क		
	2) वार्षिक शुल्क/सदस्यता		
	3) संगोष्ठी/कार्यक्रम शुल्क		
	4) सलहाकारी शुल्क		
	5) अन्य (निर्दिष्ट)		
	अनुज्ञापन लेखा पर वसूला गया शुल्क	34,724,598.90	31,140,115.00
	पंजीकरण शुल्क	1,471,651.25	1,809,964.24
	कुल	36,196,250.15	32,950,079.24

अनुसूची सं.	मद	2023-24	2024-25
		राशि (₹)	राशि (₹)
15	निवेश से आय		
	1) ब्याज		
	क) सरकारी प्रतिभूतियों पर		
	ख) अन्य बांड/डिबेंचर		
	2) लाभांश:		
	क) शेयरों पर		
	ख) म्यूचुअल फंड प्रतिभूति पर		
	3) किराया		
	4) अन्य (निर्दिष्ट)		
	कुल	-	-

अनुसूची सं.	मद	2023-24	2024-25
		राशि (₹)	राशि (₹)
16	रॉयल्टी, प्रकाशन आदि से आय		
	1) रॉयल्टी से आय		
	2) प्रकाशन से आय		
	3) अन्य (निर्दिष्ट)		
	कुल	-	-

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड, कोलकाता की समेकित आय एवं व्यय का हिस्सा बनने वाली अनुसूची

अनुसूची सं.	मद	2023-24	2024-25
		राशि (₹)	राशि (₹)
17	अर्जित ब्याज क) टी बोर्ड चाय निधि 1) सावधि जमा पर: क) अनुसूचित बैंकों के साथ ख) गैर-अनुसूचित बैंकों के साथ ग) संस्थाओं के साथ घ) अन्य 2) बचत खातों पर: क) अनुसूचित बैंकों के साथ ख) गैर-अनुसूचित बैंकों के साथ ग) डाकघर बचत खाते घ) अन्य उप योग 3) ऋण पर: क) कर्मचारी/स्टाफ ख) अन्य उप योग 4) देनदारों एवं अन्य प्राप्ति पर ब्याज कुल टी बोर्ड चाय निधि ख) परिक्रामी कॉर्पोस निधि 1) सावधि जमा पर: क) अनुसूचित बैंकों के साथ ख) गैर-अनुसूचित बैंकों के साथ ग) संस्थाओं के साथ घ) अन्य उप योग 2) बचत खातों पर: क) अनुसूचित बैंकों के साथ ख) गैर-अनुसूचित बैंकों के साथ ग) डाकघर बचत खाते घ) अन्य उप योग 3) ऋण पर: क) कर्मचारी/स्टाफ ख) अन्य उप योग 4) देनदारों एवं अन्य प्राप्ति पर ब्याज कुल ऋण योजना एसपीटीएफ 1) सावधि जमा पर: क) अनुसूचित बैंकों के साथ ख) अन्य कुल एसपीटीएफ मुंबई चाय केंद्र 1) सावधि जमा पर: क) अनुसूचित बैंकों के साथ ख) गैर-अनुसूचित बैंकों के साथ ग) संस्थाओं के साथ घ) अन्य	12,665,750.75	14,983,317.47
	106279701.00	74634901.00	
	15088726.00	63557248.00	
	197,032,981.00	211,528,974.00	
	793,435.00	1,649,042.00	
	335,602.00	123,851.00	
	332,196,195.75	366,477,333.47	

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड, कोलकाता की समेकित आय एवं व्यय का हिस्सा बनने वाली अनुसूची

अनुसूची सं.	मद	2023-24	2024-25
		राशि (₹)	राशि (₹)
18	अन्य आय <u>टी बोर्ड चाय निधि</u> 1) परिसंपत्तियों का विक्रय/निपटान पर लाभ क) स्वामित्व, परिसंपत्तियाँ ख) अनुदान से अर्जित या निःशुल्क प्राप्त परिसंपत्तियाँ 2) निर्यात प्रोत्साहन प्राप्ति ग) पंजीकरण शुल्क (दार्जिलिंग सीटीएम) 3) विविध सेवाओं के लिए शुल्क 4) विविध आय (निर्दिष्ट) अन्य प्राप्तियाँ कॉर्पस फंड से विशेष प्रेषण पूर्व अवधि समायोजन- आय लिफ्ट का रख-रखाव <u>परिक्रामी कॉर्पस निधि</u> 1) परिसंपत्तियों का विक्रय/निपटान पर लाभ क) स्वामित्व, परिसंपत्तियाँ ख) अनुदान से अर्जित या निःशुल्क प्राप्त परिसंपत्तियाँ 2) निर्यात प्रोत्साहन प्राप्ति 3) विविध सेवाओं के लिए शुल्क 4) विविध आय (निर्दिष्ट) क) पूर्व अवधि समायोजन- ख) समायोजन प्रावधान ग) ऋण समायोजन लेखा घ) सूट की अनुमानित लागत (मोपुंगचुकेट टी ई) कुल ऋण योजना <u>मुंबई चाय केंद्र</u> विविध आय <u>एसपीटीएफ</u> 1) परिसंपत्तियों का विक्रय/निपटान पर लाभ क) स्वामित्व, परिसंपत्तियाँ ख) अनुदान से अर्जित या निःशुल्क प्राप्त परिसंपत्तियाँ 2) निर्यात प्रोत्साहन प्राप्ति 3) विविध सेवाओं के लिए शुल्क 4) विविध आय (निर्दिष्ट) पूर्व अवधि समायोजन- ऋण वापसी का प्रावधान ब्याज वापसी का प्रावधान दंडात्मक ब्याज वापसी का प्रावधान	24,153,660.97	22,160,514.36
		-	15,902.00
		6539084.68	3098699.00
		10400696.77	561404.00
		-	164761.00
		105,937.00	1,279,314.63
		1,172,332.45	3,736,976.58
		5,201,538.73	1,828,197.69
		-	386,567.00
	कुल अन्य आय	47573250.6	33232336.26

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड, कोलकाता की समेकित आय एवं व्यय का हिस्सा बनने वाली अनुसूची

अनुसूची सं.	मद	2023-24	2024-25
		राशि (₹)	राशि (₹)
19	सामान एवं कार्य- प्रगति पर क) समापन भंडार निर्मित सामान कार्य प्रगति पर ख) न्यून: आरंभिक स्टॉक निर्मित सामान कार्य प्रगति पर निवल्ध वृद्धि/कमी (क-ख)		
	कुल	-	-

अनुसूची सं.	मद	2023-24	2024-25
		राशि (₹)	राशि (₹)
20	स्थापना व्यय <u>गैर योजनाटी बोर्ड चाय निधि</u> क) वेतन व भत्ता ख) भत्ता व बोनस ग) भविष्य निधि में योगदान घ) अन्य निधि में योगदान (विशिष्ट) ङ) स्टाफ कल्याण व्यय च) कर्मचारियों की सेवानिवृत्ति और टर्मिनल लाभों पर व्यय छ) अन्य (निर्दिष्ट) एसपीटीएफ		
		190,954,881.50	189,496,165.00
		151,361,117.00	160,920,614.00
		24,855,649.00	26,577,592.00
		20,879,770.00	26,076,514.60
		1,145,901,926.00	546,105,620.00
		3,879,615.00	4,163,335.00
	कुल	1,537,832,958.50	953,339,840.60

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड, कोलकाता की समेकित आय एवं व्यय का हिस्सा बनने वाली अनुसूची

अनुसूची सं.	मद	2023-24	2024-25
		राशि (₹)	Amount (₹)
21	अन्य प्रशासनिक व्यय आदि		
	गैर योजनाटी बोर्ड चाय निधि		
	क्रय	-	-
	किराये पर वाहन	1,496,468.72	2,416,859.98
	बीमा	739,500.00	705,356.68
	भवन/अतिथि गृह की मरम्मत एवं रखरखाव	990,755.72	1,379,346.66
	विद्युत एवं शक्ति	5,938,665.00	6,400,029.32
	सफाई/सुरक्षा शुल्क	11,280,474.57	1,761,663.33
	किराया दरें एवं कर	5,608,083.63	4,490,833.67
	वाहन संचालन एवं रखरखाव	2,347,647.35	2,593,768.10
	डाक/टेलीफोन	1,123,171.38	1,383,929.03
	छपाई एवं लेखन सामग्री	1,272,838.64	1,575,910.05
	मूल व्यय का प्रमाण पत्र	1,080,000.00	1,800,000.00
	आतिथ्य व्यय	164,479.52	276,168.42
	व्यावसायिक शुल्क	4,437,847.88	18,841,649.68
	मशीन/उपकरण की मरम्मत एवं रखरखाव	3,888,808.38	6,132,341.21
	विज्ञापन एवं प्रचार	-	18,109,767.00
	समाचार पत्र एवं पत्रिकाएँ	37,051.00	45,490.00
	टी.ए.	5,568,564.75	9,788,842.10
	नकद प्रबंधन भत्ता	-	-
	प्रशिक्षण/कार्यशाला	449,773.00	4,288.00
	हिंदी नकद पुरस्कार	284,520.00	97,300.00
	राजभाषा का कार्यान्वयन	3,000.00	263,669.00
	आई टी लेखापरीक्षा शुल्क	95,000.00	-
	विविध व्यय	4,682,931.35	6,167,050.31
	कार्य		
	लेखापरीक्षा शुल्क	2,933,110.00	1,000,000.00
	चाय के लिए सामग्री	4,548,834.00	3,571,847.50
	वाहन की बिक्री पर हानि		
	पूर्व अवधि मूल्यहास-समायोजन:		
	स्वच्छ भारत अभियान	5,000,260.00	5,866,364.38
	संसदीय समिति	947,819.97	2,425,801.00
	अन्य व्यय	3,327,659.82	5,829,762.99
	पूर्व अवधि मूल्यहास-समायोजन:		
	परिशोधन/मूल्यहास	-	2,615,132.23
	व्यय	-	1,026,677.00
	पेंशन एक्चुरियन मूल्यांकन	-	453,185,870.00
	परिक्रामी ऋण निधि		
	z) अन्य (निर्दिष्ट)		
	पूर्व अवधि समायोजन-		
	अन्य खर्चे :	53,225.00	78,913.00
	संदिग्ध ऋण के लिए प्रावधान		
	कुल ऋण योजना		
	<u>एसपीटीएफ</u>		
	अन्य प्रशासनिक व्यय	56,528.00	22,353.00
	दंडात्मक ब्याज वापसी का प्रावधान	-	45,713.00
	पूर्व अवधि समायोजन	252,556.50	36,543.50
	मुंबई चाय केंद्र		
	क्रय		
	अन्य प्रशासनिक व्यय	281,001.06	260,383.02
	पूर्व अवधि समायोजन	1,294,896.00	-
	कुल अन्य प्रशासनिक व्यय आदि	70,185,471.24	560,199,623.16

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



वर्ष 2024-25 के लिए टी बोर्ड, कोलकाता की समेकित आय एवं व्यय का हिस्सा बनने वाली अनुसूची

अनुसूची सं.	मद	2023-24	2024-25
		राशि (₹)	राशि (₹)
22	अनुदान, सहायिकी आदि पर व्यय। <u>गैर योजनाटी बोर्ड चाय निधि</u> क) संस्थाओं/संगठनों को दिए गए अनुदान ख) संस्थानों/संगठनों को दी जाने वाली सब्सिडी कुल एसपीटीएफ कुल	-	-
23	ब्याज <u>परिक्रामी ऋण निधि</u> क) सावधि ऋण पर ख) अन्य ऋणों पर (बैंक शुल्क सहित) c) अन्य (निर्दिष्ट) टी बोर्ड चाय निधि उप योग एसपीटीएफ मुंबई चाय केंद्र कुल	-	-

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



लेखाओं पर टिप्पणी

A. महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ

1. लेखाकरण का आधार :

लेखाओं को उपचित 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 अग्रणीत शेष स्थाई आस्तियों के आधार पर वर्ष के दौरान मुहैया कराया जाता है। वर्ष के दौरान खरीदी गई परिसंपत्तियों पर आनुपातिक मूल्यहास लगाया गया है। 5,000/- रुपये तक की खरीदी गई परिसंपत्तियों पर पूर्ण मूल्यहास लगाया गया है।

	%
भवन	
निवास	5
निवासेत्तर	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 पार्टेशन/अस्थाई संरचना	40
वोल्टेज स्टैबिलाइजर/यूपीएस प्रणाली	15
अन्य मदें	10
कार्यालय उपस्कर	15
कम्प्यूटर/पेरीफेरलस	40
इलेक्ट्रिकल इंस्टॉलेशन	10
ट्यूबवेल एवं जल आपूर्ति प्रणाली	10
पुस्तकालय की किताबें	40
अमूर्त संपत्ति	25

3. माल सूची

स्टॉकों का मूल्यांकन लागत पर होता है। प्रारंभिक स्टॉक और खरीद को ध्यान में रखते हुए तथा समापन स्टॉक के साथ समायोजित करने के बाद, उपभोग्य सामग्रियों के भंडार को समग्र आधार पर राजस्व में शामिल किया जाता है।

लेखाओं पर टिप्पणियाँ

1. 2024-2025 के अंत शेष के समायोजन के उपरान्त विभिन्न शीर्षों के नाम से वर्ष के दौरान सरकार से निधि प्राप्त किया गया जो निम्नवत है:-

(राशि रु.में)

योजना	अथ शेष वि.व 2024-25	सरकार से प्राप्त निधि	व्यय	31.03.2025 तक अंत शेष
	1	2	3	4=2-3
स्वच्छता सहित स्थापना	-	87,90,00,000.00	87,90,00,000.00	-
कुल सहायिकी	-	67,92,00,000.00	66,49,13,240.00	1,42,86,760.00
अनु व वि (सहायता अनुदान)	-	15,35,00,000.00	15,35,00,000.00	-
एससीएसपी	-	5,42,00,000.00	3,35,25,953.00	2,06,74,047.00
टीएसपी	-	3,12,00,000.00	3,00,30,345.00	11,69,655.00
कुल (सहायिकी व अनु व वि)(ए)	-	1,79,71,00,000.00	1,76,09,69,538.00	3,61,30,462.00
पीएमसीएसपीवाई	-	2,95,00,00,000.00	2,93,49,27,128.00	1,50,72,872.00
कुल(पीएमसीएसपीवाई) (बी)	-	2,95,00,00,000.00	2,93,49,27,128.00	1,50,72,872.00
कुल योग(ए+बी)	-	4,74,71,00,000.00	4,69,58,96,666.00	5,12,03,334.00

2. वर्ष के दौरान निम्नलिखित योजना खातों से पूंजीगत खरीद की गई है:

(रु.लाख में)

टी बोर्ड चाय निधि (स्थापना लागत)	89.00
अनुसंधान व विकास योजना	24.65
तकनीकी हस्तक्षेप	18.00
अनु व वि एसआईडीई	26.14
कुल	157.79

3. टी बोर्ड को आयकर अधिनियम, 1961 की धारा 10(29)(ए)(सी) के तहत आयकर के दायरे से छूट दी गई है।
4. समेकित लेखा में जीपीएफ एवं एनपीएस लेखा शामिल नहीं है।
5. 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 तथा वित्त वर्ष 2011-12 में 23,58,829/- रुपये की अनियमित कटौती/प्राप्ति योग्य टीडीएस/टीसीएस को धारा 119(2बी) के अनुसार विलम्बित रिटर्न के रूप में ऑनलाइन आईटी रिटर्न के रूप में दाखिल किया गया है, लेकिन अभी भी सीपीसी द्वारा प्रक्रियाधीन है। सीपीसी द्वारा धन वापसी की प्रक्रिया अभी भी जारी है तथा शिकायतें सीपीजीआरएएमएस में दर्ज कर दी गई हैं।
6. एसबीआई पेंशन खाते और सीएनए होल्डिंग खाते की केश बुक के अनुसार बैंक बैलेंस 38,32,89,751.96 रुपये है जो अग्रिम के तहत दर्शाया गया है, जो आईईबीआर फंड के साथ-साथ मार्च 2025 के महीने के लिए वेतन और पेंशन के भुगतान के लिए फंड को दर्शाता है।
7. टीडीपीएस योजना के अंतर्गत एक नया घटक "तकनीकी हस्तक्षेप" जोड़ा गया है और नीति फोरम, ऑर्थोडॉक्स और क्यूयूपीडीएस घटकों को बंद कर दिया गया है; केवल आईईबीआर से संबंधित लेनदेन ही एनपीटीआर खातों में दर्शाए जाते हैं।
8. टीडीपीएस के अलावा, सरकार ने "प्रधानमंत्री श्रमिक प्रोत्साहन योजना" (पीएमसीएसपीवाई) शुरू की है, जिसे हमारे खातों में शामिल किया गया है। इस योजना के अंतर्गत चाय बोर्ड को पूर्वोत्तर क्षेत्र के लिए 295 करोड़ रुपये प्राप्त हुए हैं, जिसमें से 293.49 करोड़ रुपये असम सरकार को अग्रिम के रूप में भेज दिए गए हैं तथा अंतिम शेष 1.51 करोड़ रुपये है।
9. इस वर्ष पीएफएमएस के भुगतान मॉड्यूल को सीएनए से टीएसए खातों में स्थानांतरित कर दिया गया है। टीएसए खातों के अंतर्गत सभी भुगतान सितंबर 2024 से पीएफएमएस पोर्टल के माध्यम से किए गए हैं।
10. नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक के निर्देशानुसार, चालू वित्त वर्ष के दौरान पेंशन के बीमाकिक मूल्यांकन के अंतर्गत 45.32 करोड़ रुपये का पूर्व अवधि व्यय किया गया है।



ए. आकस्मिक देयताएं

- i. संस्था के विरुद्ध दावे जिन्हें ऋण के रूप में स्वीकार नहीं किया गया है-रु. 96,57,694/- (पिछले वर्ष रु. 54,58,327 /-)
- ii. के संबंध में:
 - संस्था द्वारा/की ओर से दी गई बैंक गारंटी - शून्य (पिछले वर्ष शून्य).
 - संस्था की ओर से बैंक द्वारा खोले गए ऋण पत्र - शून्य (पिछले वर्ष शून्य).
 - बैंकों द्वारा भुनाए गए बिल शून्य (पिछले वर्ष शून्य).
- iii. निम्नलिखित के संबंध में विवादित मांगें:
 - आय कर- शून्य (पिछले वर्ष-शून्य).
 - बिक्री - कर - शून्य (पिछले वर्ष-शून्य).
 - नगरपालिका कर - शून्य (पिछले वर्ष-शून्य).
- iv. वित्तीय वर्ष 2018-19 के दौरान ब्याज के कारण रु 10,48,488/- की राशि और धारा 128ए के तहत छूट के लिए दंड के कारण रु 2,48,672/-, रु. 2,48,672/- धारा 128 ए के तहत छूट के लिए दंड के कारण, जिसके लिए आवेदन जीएसटी अधिकारियों के साथ प्रक्रिया के अधीन है।
 वित्तीय वर्ष 2019-20 के दौरान रुपये की राशि के लिए एक मांग जुटाई गई है रु. 7,12,845/- कर के कारण और रु.579338/- ब्याज के कारण और रु.83,140/- जुर्माना के कारण जो जीएसटी अधिकारियों के साथ अपील में लंबित है।

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र)

(धनंजय मंडल)
वि.स.व मु.ले.अ

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

चाय निधि लेखा (स्थापना) प्राप्ति एवं भुगतान लेखा

प्राप्तियां	2023-24		2024-25		भुगतान	2023-24		2024-25	
	₹.	₹.	₹.	₹.		₹.	₹.	₹.	₹.
1. अथ शेष हस्तागत रोकड़ आईडीबीआई बैंक, कोलकाता में रोकड़ सेण्ट्रल बैंक, कोलकाता (सेंट सैम) में रोकड़ यूनियन बैंक स्टेट बैंक, कोलकाता में रोकड़ (संयुक्त) भारतीय स्टेट बैंक, कोलकाता में रोकड़ (संयुक्त) म. सी. एन. ए. बैंक ऑफ बड़ौदा (स्वच्छता) बैंक ऑफ बड़ौदा, कोलकाता में रोकड़ (डीसीटीएम)	99.27	192.27			1. पुरतकालय सहित प्रशासन क) अधिकारी का वेतन ख) स्थापना का वेतन ग) भत्ते यात्रा भत्ता यात्रा खर्च मंहाई भत्ता मकान किराया भत्ता यातायात भत्ता मानदेय/समयोपरि भत्ता विशेष अनुसूक्त भत्ता चिकित्सा प्रभार बाल शिक्षा भत्ता ड्रेसिंग भत्ता या. अ. रि. की छुट्टी रोकड़ीकरण रोकड़ रख-रखाव भत्ता	53,620,673.50 113,814,603.00	4,718,596.75 1,400,760.00 77,492,969.00 27,950,677.00 13,852,107.00 215,870.00 5,693,752.00 11,387,715.00 4,585,850.00 570,000.00 1,347,027.00	8,791,115.10 2,666,962.50 86,308,600.00 31,424,768.00 13,520,895.00 52,364.00 5,775,474.00 13,530,379.00 5,387,093.00 675,000.00 1,424,304.00	58,399,001.00 106,199,733.00
			4,451,224.22	879,000,000.00	या. अ. रि. की छुट्टी रोकड़ीकरण रोकड़ रख-रखाव भत्ता	149,215,323.75	1,347,027.00	1,424,304.00	169,556,954.60
2. चाय अधिनियम की धारा 26 के अधीन प्राप्त राशि				31,140,115.00	घ) अन्य प्रभार किराया दर एवं कर ड्राक टिकट, तार एवं दूरभाष मुद्रण एवं लेखन सामग्री सफाई/सुखा प्रभार मूल प्रमाण पत्र व्यय निधि प्रभार	5,541,123.63 1,066,881.38 1,111,978.22 11,060,355.57 1,080,000.00 888,019.00	4,513,642.67 1,215,973.85 1,814,749.45 2,068,258.73 1,800,000.00 635,245.00		
3. अनुज्ञापन एवं आवेदन लेखा पर शुल्क वसूली				1,766,464.24	विदेश सेवा अंशदान बैठक का खर्च फूटकर व्यय बोर्ड बैठक जल प्रभार कर्मचारियों का रिजिस्ट्रेशन खर्च कार्मियों को मुफ्त चाय की आपूर्ति भवन का रख-रखाव/मरम्मत हिन्दी नाट्य प्रस्तुत कर्मों आवेदन/गुवाहाटी हेतु रख-रखाव	1,199,215.00 380,535.50 4,463,099.34 1,748,005.32 31,459.00 0.00 293,164.00 475,532.72 135,220.00 174,964.00	1,072,612.00 1,309,318.64 5,974,649.31 1,006,775.00 32,310.00 126,369.44 543,853.10 295,608.16 122,100.00 1,016,879.50		
4. डीसीटीएम असम आदि लेखा में वसूली की गई परीक्षण शुल्क				0.00					
5. परिकामी कार्पस निधि से ऋण									
6. अन्य धर्मों की प्राप्ति विभिन्न प्राप्ति अग्रिम पर ब्याज चाय की बिक्री से प्राप्त आय	16,227,449.04 198,369.00 15,652,810.93	18,457,471.29 225,912.00 15,383,623.57		34,067,006.86		29,649,552.68	23,548,344.85	334,155,688.60	
सी/एफ				950,424,810.32	सी/एफ	316,650,600.25	23,548,344.85	334,155,688.60	



प्रारिखा	2023-24 ₹.	2023-24 ₹.	2024-25 ₹.	2024-25 ₹.	भुलान	2023-24 ₹.	2023-24 ₹.	2024-25 ₹.	2024-25 ₹.
बीएफ					बीएफ				
7. अन्य प्रारिखा		818,851,796.95	950,424,810.32	29,649,552.68	मशीन आदि का रख-रखाव/संभाल	29,649,552.68	316,650,600.25	23,548,344.85	334,155,688.60
व्यवसायिक कर	701,527.00		832,506.00		आतिथ्य व्यय	3,133,465.47		5,121,811.18	
नई पेंशन योजना हेतु कर्मचारियों का अंशदान	16,226,196.00		18,474,514.00		फर्नीचर/उपकरण का रख-रखाव/मरम्मत	164,479.52		187,731.42	
पेंशन उंचत (तत्काल क्रेडिट) और होलिडिंग	373,434,875.31		393,128,881.91		कार का रख-रखाव/मरम्मत	206,101.32		448,919.71	
फुटकर लेनदार - गुवाहाटी कार्यालय	22,413.00		0.00		स्वच्छ भारत अभियान	2,303,315.35		2,550,927.10	
आकस्मिक अग्रिम	1,059,896.00		2,761,438.09		संसदीय समिति	4,974,028.00		5,731,096.38	
उचत प्रमि(प्रतिनियुक्त)	104,800.00		14,640.00		आईटी ऑडिट शुल्क	947,819.97		2,200,239.00	
जीपीएफ में वापसी योग्य टीडीएस	1,201,202.00		4,332,693.00		बीमा	50,000.00		45,000.00	
अनुसंधान एवं विकास से प्राप्य	0.00		85,385,667.00		वर्दी	739,500.00		705,356.68	
व्यय हेतु दायित्वाएं	171,144.40		0.00		भाड़े का वाहन	177,431.00		0.00	
बयाना राशि/सुरक्षा जमा	1,526,354.00		3,522,400.00		विद्युत एवं शक्ति	1,532,271.73		2,108,644.98	
टीडीएस प्राप्य प्राप्त	76,136.00		1,397,758.00		कर्मा कैंटीन की परिचालन व्यय	6,065,608.00		6,380,274.00	
एनपीटीआर को ऋण	29,716,096.00		0.00			627,964.00		660,638.00	
पूर्व अवधि समायोजन	30,259,058.00		11,272.00		प्रशिक्षण/कार्यशाला	449,773.00		4,288.00	
सामान्य भविष्य निधि	16,905,311.00		25,612,493.00		चाय का विज्ञापन/संवर्धन	0.00		18,109,767.00	
जीवन बीमा वेतन बचत योजना	3,610,057.00		17,667,383.00		सी और एजी लेखा परीक्षा शुल्क	3,933,110.00		0.00	
आय कर	24,806,597.00		3,281,758.00		राजभाषा का कार्यान्वयन	3,000.00		125,669.00	
नाद एवं बैंक में मार्पस्त दोनों हेतु अग्रदाय लेखा	8,756,099.15		7,671,048.78		छुट्टी वेतन के समतुल्य माद	14,282,237.00		17,415,039.00	
सामूहिक बचत जीवन बीमा योजना	1,566,121.00		1,942,237.00		जेनरेटर सेट का रख-रखाव	608,613.78		512,429.88	
कर्मचारियों से अग्रिम की वसूली	2,511,358.00		3,214,621.00		परामर्शदाता शुल्क	4,928,610.88		18,481,801.68	
नियत जमा का रोकड़ीकरण	200,460,100.00		731,900,800.00		चाय के लिए सामग्री	4,746,067.00		3,571,847.50	
आरसीएफ को टीडीएस वापसी योग्य	5,633,909.00		10,973,646.00		समाचार पत्र/पत्रिकाएं	37,871.00		45,490.00	
केंद्रीय सामान और सेवा कर	1,646,909.00		1,384,247.50		अचल आरिक्तियां :				
राज्य सामान और सेवा कर	1,648,604.00		1,384,321.50		कार्यालय भवन				
नीति फोरम से प्राप्य	500,000.00		0.00		फर्नीचर, स्थिरता और फिटिंग	23,350.00		678,031.43	
एसपीटीएफ को टीडीएस वापसी योग्य	10,247,228.00		13,020,854.00		प्लॉट एवं मशीनरी	112,900.90			
पार्टी से प्राप्य/द्वय	1,765,174.76		10,607,428.60		टयूब वेल				
जीपीएफ से ऋण वसूली	0.00		15,469,630.00		पूँजी डब्ल्यू.आई.पी.	1,751,658.48		943,199.88	
सुरक्षा जमा अग्रिम की वसूली	0.00		520,183.00		टैली सॉफ्टवेयर				
एनपीएस से प्राप्य	11,052,238.00		20,351,393.00		विद्युत स्थापन	49,811.02		146,010.22	
सरकार को देय ब्याज	3,443,879.00		1,514,474.00		कार्यालय उपकरण	760,765.66		372,431.99	
इंटीग्रेटेड गुड्स एंड सर्विस टैक्स	4,861,514.64		3,861,529.07		वाहन	-			
अन्य योजनाओं के लिए/से देयता/प्राप्य	30,732,940.00		644,263.92		लकड़ी का ढांचा	375,763.74		215,175.00	
जीएस्टी पर टीडीएस	284,706.00		411,662.00		कम्प्यूटर/पैरीफरलस	25,000.00		1,286,885.02	
		784,932,443.26	1,406,928,323.37		पुस्तकों का क्रय		82,660,069.50		111,622,048.90
सीएफ		1,603,784,240.21	2,357,353,133.69		पुस्तकालय सहित कुल प्रशासन		399,310,669.75		445,777,737.50

प्राप्तियां	2023-24		2024-25		भुगतान	2023-24		2024-25	
	रु.	रु.	रु.	रु.		रु.	रु.	रु.	रु.
बी/एफ		1,603,784,240.21	2,357,353,133.69		बी/एफ 2. भारत में चाय संवर्धन क) अधिकारी का वेतन ख) स्थापना का वेतन ग) भत्ते मंहगाई भत्ता यातायात भत्ता मकान किराया भत्ता		399,310,669.75		445,777,737.50
						12,642,369.00 3,589,261.00 6,776,495.00		13,450,313.00 3,508,650.00 7,138,650.00	4,848,400.00 20,659,209.00
सी/एफ		1,603,784,240.21	2,357,353,133.69		सी/एफ		450,454,328.75		495,382,959.50



प्राप्तियाँ	2023-24		2024-25		भुगतान	2023-24		2024-25	
	₹.	₹.	₹.	₹.		₹.	₹.	₹.	₹.
बी/एफ		1,603,784,240.21		2,357,353,133.69	बी/एफ		450,454,328.75		495,382,959.50
					3. भारत के बाहर चाय संवर्धन क) अधिकारी का वेतन ख) भत्ते कुल: भारत के बाहर चाय संवर्धन		4,282,946.00		6,124,830.00
					4. कर्मचारियों को अग्रिम		323,449,759.00		333,021,944.00
					5. पेंशन		0.00		
					6. परिक्रामी कार्पस निधि को ऋण का पुनर्भुगतान				
					7. प्लान योजनाओं को ऋण				
					8. नई पेंशन योजना को नियोजता का अंशदान		22,482,965.00		25,497,045.00
					8क. पी.एस.एफ.टी. नई दिल्ली को ऋण				
सी/एफ		1,603,784,240.21		2,357,353,133.69	सी/एफ		800,669,998.75		860,026,778.50



प्राप्तियां	2023-24	2023-24	2024-25	2024-25	भुगतान	2023-24	2023-24	2024-25	2024-25
	रु.	रु.	रु.	रु.		रु.	रु.	रु.	रु.
बी/एफ		1,603,784,240.21		2,357,353,133.69	बी/एफ 9. अन्य भुगतान व्यवसायिक कर नई पेंशन योजना को नियोजता अंशदान हस्तांतरण पार्टी को अग्रिम सा.भ.नि. को ऋण व्यय हेतु दावितारं पेंशन सर्वेस तत्काल क्रेडिट और होल्डिंग आकस्मिक अग्रिम उचित प्राप्ति(प्रतिनियुक्ति) बयाना राशि/सुरक्षा जमा अनुसंधान एवं विकास से प्राप्य जीपीएफ में वापसी योग्य टीडीएस नीति फोरम को भुगतान सामान्य भविष्य निधि सहकारी समिति जीवन बीमा वेतन बचत योजना आय कर अग्रदाय धारक लेखा संस्कार को देय ब्याज एनपीटीआर योजना के लिए भुगतान एसपीटीएफ में वापसी योग्य टीडीएस आरसीएफ को वापसी योग्य टीडीएस एमपीएस योजना को भुगतान अन्य योजना को भुगतान जीएसटी पर टीसीएस और टीडीएस के अंतर्गत इनपुट सामूहिक बचत जीवन बीमा योजना सावधि 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 समेकित माल एवं सेवा कर टीडीएस प्राप्य	712,268.00 16,670,404.00 34,866.00 0.00 52,376.40 393,128,881.91 1,913,969.00 104,800.00 5,208,237.00 0.00 0.00 500,000.00 30,259,058.00 16,905,311.00 3,598,260.00 24,799,849.00 7,671,048.78 1,381,728.00 29,247,684.00 0.00 0.00 13,980,466.50 44,949,233.49 19,640.00 1,082,012.00 200,460,100.00 0.00 1,220,492.80 848,479.68 848,479.68 832,074.50 833,768.50 287,444.00 534,464.00 577,621.00	800,669,998.75	827,319.00 18,452,954.00 0.00 15,469,630.00 40,000.00 379,789,751.96 7,446,302.00 5,640.00 1,469,094.00 75,883,078.00 5,533,895.00 1,697,984.00 25,605,326.00 17,667,383.00 3,276,297.00 25,657,592.00 32,068,396.78 4,445,129.00 22,825.00 23,268,082.00 16,607,555.00 14,598,735.00 1,156,188.00 0.00 2,601,744.00 816,900,800.00 99,220.00 1,842,029.92 693,685.51 693,685.51 498,831.00 426,555.00 432,840.00 91,056.00 1,091,245.00	860,026,778.50
सी/एफ		1,603,784,240.21		2,357,353,133.69	सी/एफ		798,663,017.24		1,496,360,848.68
							1,599,333,015.99		2,356,387,627.18



प्राप्तियां	2023-24	2023-24	2024-25	2024-25	भुगतान	2023-24	2023-24	2024-25	2024-25
	₹.	₹.	₹.	₹.		₹.	₹.	₹.	₹.
बीएफ		1,603,784,240.21		2,357,353,133.69	बीएफ		1,599,333,015.99		2,356,387,627.18
					10. अंत शेष				
					हस्तात रोकड़		192.27		192.27
					आईडीबीआई बैंक, कोलकाता में रोकड़		20,000.33		18,536.83
					सेन्ट्रल बैंक, कोलकाता(सेंट्रल बैंक) में रोकड़		8,612.57		8,612.57
					बैंक ऑफ बड़ोदा(स्वच्छता)		24,821.99		25,511.99
					स्टेट बैंक, कोलकाता में रोकड़(संवि.)		20,000.55		13,656.55
					स्टेट बैंक, कोलकाता में रोकड़(संग्रह)		803,618.17		314,494.30
					केनरा बैंक		0.00		13,639.00
					यूनियन बैंक(संवितरण)		104,198.76		38,251.85
					बैंक ऑफ बड़ोदा, कोलकाता (डीसीटीएम)		25,900.15		19,387.15
					मुख्यालय सी.एन.ए.		3,443,879.43		513,224.00
		1,603,784,240.21		2,357,353,133.69			4,451,224.22		965,506.51
							1,603,784,240.21		2,357,353,133.69

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)

ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)

वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)

उपाध्यक्ष



व्यय 2024-25

स्थापना व्यय(प्राप्ति एवं भुगतान लेखा)

(राशि रुपये में)

विवरण	वेतन एवं मजदूरी	भत्ते एवं बोनस	अन्य निधियों को अंशदान	कर्मों कल्याण व्यय	सीमांत लाभ	कुल
अधिकारियों का वेतन	63,247,401.00					63,247,401.00
	58,286,943.50					58,286,943.50
स्थापना का वेतन	126,858,942.00					126,858,942.00
	137,283,867.00					137,283,867.00
6वीं/7वीं सीपीसी बकाया पेंशन/वेतन					885625.00	885,625.00
					4,337,593.00	4,337,593.00
महंगाई भत्ता		99,758,913.00				99,758,913.00
		90,135,338.00				90,135,338.00
मकान किराया भत्ता		38,563,418.00				38,563,418.00
		34,727,172.00				34,727,172.00
यातायात भत्ता		17,029,545.00				17,029,545.00
		17,441,368.00				17,441,368.00
यात्रा रियायत				2,666,962.50		2,666,962.50
				1,400,760.00		1,400,760.00
विशेष प्रतिपूरक भत्ता		5,775,474.00				5,775,474.00
		5,693,752.00				5,693,752.00
बाल शिक्षा भत्ता				5,387,093.00		5,387,093.00
				4,585,850.00		4,585,850.00
मानदेय		0.00				0.00
		7,178.00				7,178.00
बोनस						0.00
						0.00
विदेश भत्ता						0.00
						0.00
चिकित्सा प्रभार				13,530,379.00		13,530,379.00
				11,387,715.00		11,387,715.00
मनोरंजन क्लब को सहायता अनुदान				0.00		0.00
				0.00		0.00
कर्मियों को मुफ्त चाय की आपूर्ति				543,853.10		543,853.10
				293,164.00		293,164.00
कर्मचारी कैंटीन हेतु परिचालन व्यय				660,638.00		660,638.00
				627,964.00		627,964.00
अवकाश वेतन के समतुल्य नगदी					17,415,039.00	17,415,039.00
					14,282,237.00	14,282,237.00
विदेश सेवा अंशदान			1,072,612.00			1,072,612.00
			1,199,215.00			1,199,215.00
नई पेंशन में नियोक्ता का अंशदान			25,497,045.00			25,497,045.00
			22,482,965.00			22,482,965.00
पेंशन					332,136,319.00	332,136,319.00
					319,112,166.00	319,112,166.00
वर्दी				0.00		0.00
				177,431.00		177,431.00
होलीडे होम को सहायता अनुदान				0.00		0.00
				0.00		0.00
एलटीसी पर अवकाश रोकड़ीकरण				1,424,304.00		1,424,304.00
				1,347,027.00		1,347,027.00
ट्रेसिंग भत्ता		675,000.00				675,000.00
		570,000.00				570,000.00
कुल	190,106,343.00	161,802,350.00	26,569,657.00	24,213,229.60	350,436,983.00	753,128,562.60
	195,570,810.50	148,574,808.00	23,682,180.00	19,819,911.00	337,731,996.00	725,379,705.50

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

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष



चाय निधि लेखा(स्थापना)

वर्ष 2024-25 हेतु आय एवं व्यय लेखा

व्यय	31.03.2024 तक	31.03.2025 तक	आय	31.03.2024 तक	31.03.2025 तक
	रु.	रु.		रु.	रु.
स्थापना व्यय	1,533,953,343.50	949,176,505.60	चाय अधिनियम की धारा 26 के तहत प्राप्त राशि	749,100,000.00	879,000,000.00
			घटाएं: सरकार को अव्यय राशि देय	0.00	
			जोड़े: सरकार को अव्यय राशि देय	453.00	
प्रशासनिक व्यय	68,247,264.68	102,928,038.41	घटाएं: पूंजी क्रय	3,130,499.80	8,900,787.80
परिशोधन/मूल्यहास	5,236,229.63	8,020,732.77		745,969,953.20	870,099,212.20
			लाइसेंस और आवेदन पर शुल्क	34,724,598.90	31,140,115.00
			वाहन की बिक्री पर लाभ	0.00	
			डीसीटीएम आदि के खाते में वसूली	1,471,651.25	1,809,964.24
			पंजीकरण शुल्क		
			अन्य प्राप्तियां	36,819,411.72	37,143,831.83
पूर्व अवधि समायोजन			पूर्व अवधि समायोजन		
परिशोधन/मूल्यहास		2,615,132.23	आय	0.00	15,902.00
व्यय		1,026,677.00	लिफ्ट का रख-रखाव	0.00	
पेंशन एकचुरियन मूल्यांकन		453,185,870.00			
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता			आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता	788,451,222.74	576,743,930.74
	1,607,436,837.81	1,516,952,956.01		1,607,436,837.81	1,516,952,956.01

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



आय एवं व्यय लेखा 2024-25 हेतु स्थापना व्यय

(राशि रु. में)

विवरण	वेतन एवं मजदूरी	भत्ते एवं बोनस	अन्य निधियों को अंशदान	कर्मि कल्याण व्यय	सीमांत लाभ	कुल
अधिकारियों एवं कर्मचारी का वेतन	189,496,165.00					189,496,165.00
	190,954,881.50					190,954,881.50
भत्ते		160,920,614.00				160,920,614.00
		151,361,117.00				151,361,117.00
6वीं/7वीं के.वे.आ. बकाया वेतन/पेंशन					885,625.00	885,625.00
					4,411,549.00	4,411,549.00
यात्रा रियायत				2,951,885.50		2,951,885.50
				1,793,762.00		1,793,762.00
चिकित्सा प्रभार				14,813,974.00		14,813,974.00
				12,098,022.00		12,098,022.00
मनोरंजन क्लब को सहायता अनुदान						-
						-
कर्मचारियों को मुफ्त चाय की आपूर्ति				553,692.10		553,692.10
				293,164.00		293,164.00
कर्मचारी कैंटीन हेतु परिचालन व्यय				714,638.00		714,638.00
				601,624.00		601,624.00
सामाजिक सुरक्षा एवं कल्याण						-
						-
स्वैच्छिक परिवार कल्याण हेतु प्रोत्साहन						-
						-
अवकाश वेतन के समतुल्य रोकड़					17,415,039.00	17,415,039.00
					14,282,237.00	14,282,237.00
विदेश सेवा अंशदान			1,072,612.00			1,072,612.00
			1,600,494.00			1,600,494.00
पेंशन					332,136,319.00	332,136,319.00
					319,112,166.00	319,112,166.00
वर्दी				-		-
				177,431.00		177,431.00
हॉलीडे होम को सहायता अनुदान						-
						-
नई पेंशन हेतु नियोक्ता का अंशदान			25,504,980.00			25,504,980.00
			23,255,155.00			23,255,155.00
बाल शिक्षा भत्ता				5,387,093.00		5,387,093.00
				4,585,850.00		4,585,850.00
एलटीसी पर अवकाश रोकड़ीकरण				1,655,232.00		1,655,232.00
				1,329,917.00		1,329,917.00
बीमांकिक मूल्यांकन के अनुसार देय पेंशन					195,562,851.00	195,562,851.00
					796,764,594.00	796,764,594.00
बीमांकिक मूल्यों के अनुसार देय उपदान					(2,999,829.00)	(2,999,829.00)
					2,594,911.00	2,594,911.00
अवकाश रोकड़ीकरण-विमांकीय मूल्य					3,105,615.00	3,105,615.00
					8,736,469.00	8,736,469.00
कुल	189,496,165.00	160,920,614.00	26,577,592.00	26,076,514.60	546,105,620.00	949,176,505.60
	190,954,881.50	151,361,117.00	24,855,649.00	20,879,770.00	1,145,901,926.00	1,533,953,343.50

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

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



अन्य प्रशासनिक व्यय

(राशि रु. में)

विवरण	प्राप्ति एवं भुगतान		आय एवं व्यय	
	2023-24	2024-25	2023-24	2024-25
वाहनों का भाड़ा	1,532,271.73	2,108,644.98	1,496,468.72	2,416,859.98
बीमा	739,500.00	705,356.68	739,500.00	705,356.68
भवन/गुवाहाटी का मरम्मत एवं रख-रखाव	650,496.72	1,312,487.66	990,755.72	1,379,346.66
विद्युत एवं ऊर्जा	6,065,608.00	6,380,274.00	5,938,665.00	6,400,029.32
सफाई/सुरक्षा प्रभार	11,060,355.57	2,068,258.73	11,280,474.57	1,761,663.33
किराया दर एवं कर	5,541,123.63	4,513,642.67	5,608,083.63	4,490,833.67
वाहन प्रचालन एवं रख-रखाव	2,303,315.35	2,550,927.10	2,347,647.35	2,593,768.10
डाक/दूरभाष	1,066,881.38	1,215,973.85	1,123,171.38	1,383,929.03
मुद्रण एवं लेखन सामग्री	1,111,978.22	1,814,749.45	1,272,838.64	1,575,910.05
आतिथ्य व्यय	164,479.52	187,731.42	164,479.52	276,168.42
परामर्श शुल्क	4,928,610.88	18,481,801.68	4,437,847.88	18,841,649.68
मशीन/उपकरण आदि का मरम्मत एवं रख-रखाव	3,948,180.57	6,083,160.77	3,888,808.38	6,132,341.21
मूल प्रमाण पत्र व्यय	1,080,000.00	1,800,000.00	1,080,000.00	1,800,000.00
समाचार पत्र एवं सावधिक	37,871.00	45,490.00	37,051.00	45,490.00
चाय का विज्ञापन/संवर्धन	-	18,109,767.00	-	18,109,767.00
यात्रा भत्ता	4,718,596.75	8,791,115.10	5,568,564.75	9,788,842.10
प्रशिक्षण/कार्यशाला	449,773.00	4,288.00	449,773.00	4,288.00
हिन्दी रोकड़ पुरस्कार	135,220.00	122,100.00	284,520.00	97,300.00
राजभाषा कार्यान्वयन	3,000.00	125,669.00	3,000.00	263,669.00
चाय हेतु सामग्री	4,746,067.00	3,571,847.50	4,548,834.00	3,571,847.50
फूटकर व्यय	4,463,099.34	5,974,649.31	4,682,931.35	6,167,050.31
समयोपरि भत्ता	208,692.00	52,364.00	198,145.00	53,830.00
विधि प्रभार	888,019.00	635,245.00	888,019.00	635,245.00
आईटी ऑडिट शुल्क	50,000.00	45,000.00	95,000.00	-
स्वच्छ भारत अभियान	4,974,028.00	5,731,096.38	5,000,260.00	5,866,364.38
संसदीय समिति	947,819.97	2,200,239.00	947,819.97	2,425,801.00
बैठक का खर्च	380,535.50	1,309,318.64	440,029.50	1,467,555.64
बोर्ड बैठक	1,748,005.32	1,006,775.00	1,768,144.32	3,521,362.91
जल प्रभार	31,459.00	32,310.00	33,322.00	25,400.00
कर्मचारियों का जलपान खर्च	-	126,369.44	-	126,369.44
सी और एजी लेखा परीक्षा शुल्क	3,933,110.00	-	2,933,110.00	1,000,000.00
कुल	67,908,097.45	97,106,652.36	68,247,264.68	102,928,038.41

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



चाय निधि लेखा (स्थापना)

31 मार्च, 2025 तक तुलन-पत्र

दायिताएं	अनुसूची	31.03.2024 तक	31.03.2025 तक	आस्तियां	अनुसूची	31.03.2024 तक	31.03.2025 तक
		रु..	रु..			रु.	रु.
पूजीगत लेखा	क	145,729,848.93	154,630,636.73	नियत आस्तियां	ड	50,080,849.74	48,345,772.54
चालू दायिताएं	ख	29,397,336.27	30,499,187.52	अग्रिम/जमा	च	11,173,997.31	118,247,464.31
अन्य दायिताएं	ग	5,203,315,313.05	5,835,336,885.91	अन्य आस्तियां	छ	465,078,680.33	428,506,289.41
				टीटीसीआई को ब्याज			
				मुक्त ऋण	ज	0.00	0.00
				रोकड़ एवं बैंक शेष	झ	4,451,224.22	965,506.51
				आय के अपेक्षा व्यय			
				में अधिकता	घ	4,847,657,746.64	5,424,401,677.38
		5,378,442,498.25	6,020,466,710.16			5,378,442,498.25	6,020,466,710.16

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष



31.03.2025 तक का भाग रूप अनुसूची का तुलन पत्र

(राशि रु. में)

पूँजी लेखा- अनुसूची ए	2023-24	2024-25
अथ शेष	142,599,349.13	145,729,848.93
जोड़े: वर्ष के दौरान क्रय (आस्तियां)	3130499.80	8900787.80
कुल	145,729,848.93	154,630,636.73
चालू दायिताएं-अनुसूची बी	2023-24	2024-25
सुरक्षा जमा/बयाना राशि	9,793,398.84	8,857,738.84
आय कर	1,763,753.00	1,051,307.00
सहकारी समिति	1,427,262.00	1,473,778.00
सामग्री और सेवा कर	14,756,977.29	18,141,077.54
अवितरित वेतन एवं भत्ते	437,965.84	437,965.84
जीवन बीमा वेतन बचत योजना	123,093.30	258,256.00
उचंचत प्राप्ति	360.00	480.00
व्यवसायिक कर	163,338.00	164,861.00
सामूहिक बचत जीवन बीमा योजना	931,188.00	113,723.30
कुल	29,397,336.27	30,499,187.52
अन्य दायिताएं -अनुसूची सी	2023-24	2024-25
बीमांकिक मूल्यांकन पर प्रावधान	5,146,257,613.00	5,795,112,120.00
व्यय हेतु दायिताएं	5,296,996.58	6,620,002.76
सरकार को देय अव्ययित शेष एवं ब्याज	3,443,879.00	513,224.00
कर्मियों को वेतन देय	23,124,235.50	22,674,393.50
नई पेंशन योजना के लिए देय	2,466,667.90	2,493,910.90
सा.भ.नि. को देय	2,147,195.00	1,993,241.00
पीडीएस योजना को देय	416,715.07	450,212.99
पार्टी को देय	1,001,538.00	1,749,967.76
अनु. एवं वि. योजना को देय	-	-
एनपीटीआर को ऋण	22,825.00	-
अन्य योजना के लिए देय	19,137,648.00	3,729,813.00
कुल	5,203,315,313.05	5,835,336,885.91
आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता- अनुसूची डी	2023-24	2024-25
अंतिम खाते से शेष अग्रानीत	4,059,206,523.90	4,847,657,746.64
जोड़े/घटाएं: आय /व्यय खाते से आगे की शेष राशि	788,451,222.74	576,743,930.74
जोड़े: पूर्व अवधि समायोजन		
कुल	4,847,657,746.64	5,424,401,677.38

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

अनुसूची : 'ई' नियत आस्तियां

(राशि रु. में)

मद	सकल ब्लॉक						निवल ब्लॉक
	01.04.2024 तक का मूल्य	समायोजन	समायोजन के बाद मूल्य	वर्ष के दौरान जुड़े	बड़े खाते डाला गया	मूल्यहास	31.03.2025 तक का मूल्य
मद	1,136,858.85		1,136,858.85				1,136,858.85
	1,136,858.85		1,136,858.85				1,136,858.85
भूमि	2,226,370.88		2,226,370.88			111,318.54	2,115,052.34
	2,343,548.29		2,343,548.29			117,177.41	2,226,370.88
आवासीय भवन	9,644,628.82		9,644,628.82			964,462.88	8,680,165.94
	10,716,254.24		10,716,254.24			1,071,625.42	9,644,628.82
कार्यालय भवन	18,333,333.40		18,333,333.40			555,555.56	17,777,777.84
	18,888,888.96		18,888,888.96			555,555.56	18,333,333.40
पट्टाधारी भवन	3,303,452.59		3,303,452.59			495,517.89	2,807,934.70
	3,886,414.81		3,886,414.81			582,962.22	3,303,452.59
वाहन	853,432.69		853,432.69			128,014.90	725,417.79
	837,417.55		837,417.55	144,150.90		128,135.76	853,432.69
प्लांट एवं मशीनरी	4,323,535.12		4,323,535.12	678,031.43		462,889.30	4,538,677.25
	4,781,803.80		4,781,803.80	23,350.00		481,618.68	4,323,535.12
फर्नीचर/जुड़नार	2,320,430.28		2,320,430.28	400,812.49		364,035.89	2,357,206.88
	1,932,362.68		1,932,362.68	760,765.66		372,698.06	2,320,430.28
लकड़ी की संरचना	106,002.71		106,002.71	215,175.00		43,108.51	278,069.20
	176,671.18		176,671.18			70,668.47	106,002.71
कम्प्यूटर एवं पेरिफेरल	2,594,931.92		2,594,931.92	1,324,985.02		1,234,827.27	2,685,089.67
	3,842,409.06		3,842,409.06	375,763.74		1,623,240.88	2,594,931.92
विद्युत स्थापन	1,757,228.40		1,757,228.40	154,484.80		188,486.70	1,723,226.50
	1,903,928.65		1,903,928.65	49,811.02		196,511.27	1,757,228.40
नलकूप एवं जल आपूर्ति	66,051.76		66,051.76			6,605.18	59,446.58
	73,390.84		73,390.84			7,339.08	66,051.76
डीटीआरसी भवन	101,778.62		101,778.62			10,177.86	91,600.76
	113,087.36		113,087.36			11,308.74	101,778.62
डीटीआरसी फर्नीचर	25,358.23		25,358.23			2,535.82	22,822.41
	28,175.81		28,175.81			2,817.58	25,358.23
पुस्तकालय पुस्तक	28,849.60		28,849.60	26,179.00		16,691.44	38,337.16
	15,000.47		15,000.47	25,000.00		11,150.87	28,849.60
सॉफ्टवेयर	5,129.40	4,196,676.36	4,201,805.76	5,157,920.18		6,051,637.26	3,308,088.68
	8,549.03		8,549.03			3,419.63	5,129.40
कुल (ए)	46,827,373.26	4,196,676.36	51,024,049.62	7,957,587.92	0.00	10,635,865.00	48,345,772.54
	50,684,761.57	0.00	50,684,761.57	1,378,841.32	0.00	5,236,229.63	46,827,373.26
पूँजी डब्ल्यू.आई.पी.	3,253,476.48	(4,196,676.36)	(943,199.88)	943,199.88			(0.00)
	1,501,818.00		1,501,818.00	1,751,658.48			3,253,476.48
कुल (बी)	3,253,476.48	(4,196,676.36)	(943,199.88)	943,199.88	0.00	0.00	(0.00)
	1,501,818.00	0.00	1,501,818.00	1,751,658.48	0.00	0.00	3,253,476.48
कुल (ए+ बी)	50,080,849.74	0.00	50,080,849.74	8,900,787.80	0.00	10,635,865.00	48,345,772.54
	52,186,579.57	0.00	52,186,579.57	3,130,499.80	0.00	5,236,229.63	50,080,849.74

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

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



31.03.2025 तक तुलन पत्र का भाग रूप अनुसूची

(राशि रु. में)

अग्रिम/जमा - अनुसूची एफ	2023-24	2024-25
अग्रिम		
बोर्ड कर्मी को अग्रिम	2,813,225.00	1,009,527.00
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,कर्सियांग 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	-	-
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	7,671,048.78	32,068,396.78
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	7,500.00	7,500.00
कुल	10,623,814.31	33,217,464.31
दूरभाष लखनऊ हेतु जमा	8,000.00	8,000.00
केनरा बैंक में सावधि जमा	-	85,000,000.00
टेलेक्स मुख्यालय हेतु जमा	10,000.00	10,000.00
सुरक्षा जमा-कोचीन पोर्ट ट्रस्ट	520,183.00	-
दूरभाष कूनूर हेतु जमा	12,000.00	12,000.00
कुल	550,183.00	85,030,000.00
कुल (अग्रिम+जमा)	11,173,997.31	118,247,464.31

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

**31.03.2025 तक तुलन पत्र का भाग रूप अनुसूची**

(राशि रु. में)

अन्य आस्तियां अनुसूची-जी	2023-24	2024-25
अन्य आस्तियां		
विविध भंडार	1,258,583.58	1,497,422.98
आकस्मिक अग्रिम	1,280,726.00	1,319,281.00
या.भ./एलटीसी अग्रिम	2,110,596.00	4,483,167.00
पेंशन उचंत इंस्टेंट और होल्डिंग	393,128,881.91	383,289,751.96
कुल	397,778,787.49	390,589,622.94
बिल प्राप्य योग्य		
प्लान योजना से प्राप्य आईबीआर के लेखा पर	25,772,686.00	26,168,484.00
एससीएसपी को ऋण	10,000.00	10,000.00
सीजीएसटी के तहत इनपुट टैक्स क्रेडिट	471,767.53	628,016.47
जीएसटी पर टीडीएस	9,656.00	30,834.00
एमपीएस से प्राप्य	5,729,801.50	255,599.50
अनुसंधान एवं विकास योजना से प्राप्य	12,709,846.77	3,285,940.24
एसजीएसटी के तहत इनपुट टैक्स क्रेडिट	471,767.53	628,016.47
आईजीएसटी के तहत इनपुट टैक्स क्रेडिट	136,859.89	246,900.45
टीडीएस प्राप्य योग्य	1,687,652.00	1,824,616.00
गुडविल से प्राप्य	1,208,163.00	-
पार्टी से प्राप्य	15,530,476.55	4,024,416.77
अग्रदाय/कर्मचारी से वसूली	263,354.07	263,354.07
अन्य योजना से प्राप्य	3,294,699.00	547,325.50
अग्रिम जीएसटी भुगतान	3,163.00	3,163.00
कुल	67,299,892.84	37,916,666.47
कुल (अन्य आस्तियां+बिल प्राप्य योग्य)	465,078,680.33	428,506,289.41

टीटीसीआई को ब्याज मुक्त ऋण अनुसूची-एच	2023-24	2024-25
टीटीसीआई को ब्याज मुक्त ऋण	-	-
कुल	-	-

नकद एवं बैंक शेष अनुसूची I	2023-24	2024-25
हाथ में रोकड़	192.27	192.27
सेन्ट्रल बैंक ऑफ इंडिया, कोलकाता(1) में रोकड़	8,612.57	8,612.57
यूनियन बैंक(संवितरण)	104,198.76	38,251.85
बैंक ऑफ बड़ौदा (स्वच्छता)	24,821.99	25,511.99
स्टेट बैंक ऑफ इंडिया, कोलकाता(संवितरण) में रोकड़	20,000.55	13,656.55
केनरा बैंक	-	13,639.00
स्टेट बैंक ऑफ इंडिया, कोलकाता(संग्रह) में रोकड़	803,618.17	314,494.30
बैंक ऑफ बड़ौदा(डीटीसीएम) में रोकड़	25,900.15	19,387.15
मु. सीएनए	3,443,879.43	513,224.00
आईडीबीआई, कोलकाता में रोकड़	20,000.33	18,536.83
कुल	4,451,224.22	965,506.51

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



सामान्य भविष्य निधि

प्राप्ति एवं भुगतान लेखा

1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

प्राप्तियां	2023-24	2024-25	भुगतान	2023-24	2024-25
	राशि(रु.)	राशि(रु.)		राशि(रु.)	राशि(रु.)
अथ शेष			निवेश		
यूनियन बैंक ऑफ इंडिया	176,505,461.32	9,823,614.89	केनरा बैंक के साथ निवेश	139,999,993.00	11,000,000.00
			यूनियन बैंक ऑफ इंडिया के साथ निवेश	159,999,992.00	116,000,000.00
अंशदान और वसूली के खाते पर (टीबीटीएफ)	30,259,058.00	25,605,326.00	भारतीय स्टेट बैंक में निवेश	-	13,000,000.00
अभिदाता से वसूली (प्रत्यक्ष)	975,400.00	503,871.00	पंजाब नेशनल बैंक में निवेश	15,000,000.00	-
			सा.भ.नि.से ऋण/एफ.एस/एफ.डब्ल्यू. का भुगतान		
सावधि जमा के नकदीकरण पर प्राप्त			ऋण	3,174,762.00	1,345,705.00
केनरा बैंक के साथ निवेश	140,009,000.00	150,999,993.00	अंतिम निकासी	22,326,524.00	20,468,300.00
एसबीआई के साथ निवेश	-	9,500,000.00	- अंतिम निपटान	41,113,126.00	41,426,925.00
पीएनबी के साथ निवेश	15,000,000.00	-	-	-	-
यूनियन बैंक के साथ निवेश	5,000,000.00	-	ऋण भुगतान - गैर योजना	-	15,269,642.00
सावधि जमा/ऑटोस्वीप पर ब्याज			- टीडीएस प्राप्य - एसबीआई	-	33,232.00
पीएनबी बैंक के साथ निवेश	131,183.00	-	टीडीएस प्राप्य - पीएनबी	17,833.00	-
पीएनबी बैंक के साथ निवेश	22,888,458.00	13,219,233.00	टीडीएस प्राप्य - यूनियन बैंक	10,953.00	8,249.00
एसबीआई के साथ निवेश	-	331,491.00	बैंक प्रभार	1,116.43	65.21
यूनियन बैंक के साथ निवेश	290,577.00	146,454.00			
चालू दायित्वाएं					
टीबीटीएफ (वेतन) को देय	73,911.00	-			
टीडीएस रिफंड					
एक्सिस बैंक से प्राप्त टीडीएस		140,129.00			
केनरा बैंक से प्राप्त टीडीएस		3,712,192.00			
यूनियन बैंक ऑफ इंडिया से प्राप्त टीडीएस		1,366,741.00			
पीएनबी से प्राप्त टीडीएस		17,833.00			
टीडीएस रिफंड पर ब्याज	-	297,000.00			
गैर-योजना से ऋण	-	11,381,803.00			
बचत खाते पर ब्याज			अंत शेष		
यूनियन बैंक ऑफ इंडिया	334,866.00	-	- यूनियन बैंक ऑफ इंडिया	9,823,614.89	8,493,562.68
कुल	391,467,914.32	227,045,680.89		391,467,914.32	227,045,680.89

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

**सामान्य भविष्य निधि**

आय एवं व्यय लेखा

1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

व्यय	2023-24	2024-25	आय	2023-24	2024-25
	राशि (रु.)	राशि (रु.)		राशि (रु.)	राशि (रु.)
अंशदायों को देय ब्याज	12,782,112.00	10,560,794.00	बैंक लेखा से आय		
बैंक प्रभार-मु.	1,116.43	65.21	यूनियन बैंक ऑफ इंडिया	334,866.00	-
			सावधि जमा/ऑटोस्वीप पर प्राप्त ब्याज	603,927.00	3,641,765.00
			उपार्जित ब्याज प्राप्य	31,278,918.25	21,051,512.00
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता	23,126,723.17	14,454,301.79	आयकर वापसी पर ब्याज	-	297,000.00
			पूर्व अवधि आय	3,692,240.35	24,884.00
कुल	35,909,951.60	25,015,161.00		35,909,951.60	25,015,161.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



सामान्य भविष्य निधि

तुलन पत्र

31-मार्च -2025 तक

दायित्वाएँ	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अनुसूची-ए के अनुसार अंशदान	170,271,942.50	139,920,331.50	अनुसूची-बी के अनुसार निवेश	319,899,985.00	299,399,992.00			
पिछले वर्ष के तुलन पत्र के अनुसार अ.भ.नि.अंशदान की दायित्वाएँ	-	-	प्रोद्भूत ब्याज प्राप्त घटाएँ: पिछले साल अतिरिक्त प्रावधान	15,730,998.75 6,975,292.25	21,860,504.00			
चाय निधि को देय निवल राशि	353,982.00	353,982.00	जोड़े: प्रोद्भूत ब्याज	22,706,291.00	21,860,504.00			
गैर योजना को देय	1,454,161.00	1,454,161.00	वर्ष के दौरान प्राप्य	21,860,504.00	10,871,183.00			
अग्रदाय गुवाहाटी से ऋण	124,133.00	124,133.00	घटाएँ: प्रोद्भूत ब्याज	44,566,795.00	32,731,687.00			
टीबीटीएफ (वेतन) को देय	73,911.00	73,911.00	वर्ष के दौरान प्राप्त	22,706,291.00	10,055,413.00			
सेवानिवृत्त अधिकारियों को देय ब्याज	24,884.00	24,884.00	टीडीएस प्राप्य - केनरा बैंक		1,924,340.00			
			- टीडीएस प्राप्य-पीएनबी		17,833.00			
			टीडीएस प्राप्य -यूनियन बैंक ऑफ इंडिया		1,370,588.00			
			टीडीएस प्राप्य - भारतीय स्टेट बैंक		49,612.00			
			टीडीएस प्राप्य - एक्सिस बैंक		140,129.00			
पिछले वर्ष के तुलन पत्र के अनुसार व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता	163,424,593.22	186,551,316.39	टीडीएस प्राप्य-बैंक ऑफ इंडिया		105,144.00			
जोड़े: व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता	23,126,723.17	14,454,301.79	ग्राहक से प्राप्य		100,000.00			
			टीबीटीएफ से प्राप्य		7,167.00			
			अंत शेष					
			यूनियन बैंक ऑफ इंडिया		9,823,614.89			
कुल	358,854,329.89	342,932,136.68		358,854,329.89	342,932,136.68			

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)

ले.अ.(प्र.)

(धनजय मण्डल)

वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)

उपाध्यक्ष



सामान्य भविष्य निधि

अनुसूची-ए - अंशदान

अंशदान	2023-24	2024-25
	(राशि रु. में)	(राशि रु. में)
पिछले वर्ष तुलन पत्र के अनुसार दायिताएं	192,874,668.50	170,271,942.50
जोड़ें: टीबीटीएफ से प्राप्य (पिछले वर्ष)	20,000.00	-
	192,894,668.50	170,271,942.50
जोड़ें: पिछले वर्ष का ब्याज समायोजन	-	-
	192,894,668.50	170,271,942.50
जोड़ें: वर्ष के दौरान सदस्यता और वसूली	31,234,458.00	26,116,364.00
	224,129,126.50	196,388,306.50
घटाएं: ऋण का भुगतान/एफ.डब्ल्यू/एफ.एस.	66,614,412.00	67,028,769.00
	157,514,714.50	129,359,537.50
जोड़ें: अंशदायी को देय ब्याज	12,757,228.00	10,560,794.00
कुल	170,271,942.50	139,920,331.50

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष



सामान्य भविष्य निधि

अनुसूची बी - निवेश

क्र. सं.	बैंक का नाम	2023-24	2024-25
		(राशि रु. में)	(राशि रु. में)
1	यूनियन बैंक के साथ निवेश	179,899,992.00	295,899,992.00
2	केनरा बैंक के साथ निवेश	139,999,993.00	3,500,000.00
कुल		319,899,985.00	299,399,992.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



नई पेंशन योजना
प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
1-अप्रैल -2024 से 31-मार्च-2025

प्राप्तियां	2023-24		2024-25		भुगतान	2023-24	2024-25
	राशि (रु. में)	राशि (रु. में)	राशि (रु. में)	राशि (रु. में)		राशि (रु. में)	राशि (रु. में)
कर्मचारी अंशदान (चालू वर्ष) के लेखा पर	16,457,147.00		18,312,509.00		अंशदान एनएसडीएल पर अपलोड की गई	39,497,156.00	43,949,999.00
कर्मचारी अंशदान (चालू वर्ष) के लेखा पर	23,040,009.00	39,497,156.00	25,637,490.00	43,949,999.00			
कुल		39,497,156.00		43,949,999.00	कुल	39,497,156.00	43,949,999.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



नई पेंशन योजना

आय एवं व्यय लेखा

1-अप्रैल -2024 से 31-मार्च-2025

व्यय	2023-24	2024-25	आय	2023-24	2024-25
	राशि (रु. में)	राशि (रु. में)		राशि (रु. में)	राशि (रु. में)
बैंक प्रभार	-		आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता	-	
कुल	-		कुल	-	

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

नई पेंशन योजना

तुलन पत्र

31-मार्च -2025 तक

दायिताएं	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
	राशि (रु. में)	राशि (रु. में)	राशि (रु. में)	राशि (रु. में)	राशि (रु. में)	राशि (रु. में)	राशि (रु. में)	
पिछले वर्ष तुलन पत्र के अनुसार दायिताएं	1,553,187.50		1,553,187.50					
जोड़े: वर्ष के दौरान प्राप्त अंशदान	39,497,156.00		43,949,999.00					
	41,050,343.50		45,503,186.50					
जोड़े: ब्याज	-		-					
	41,050,343.50		45,503,186.50					
घटाएं: अंशदान एनएसडीएल पर अपलोड की टीबीटीएफ को देय निवल राशि	39,497,156.00	1,553,187.50	43,949,999.00	1,553,187.50				
		67,250.00		67,250.00				
कुल		1,620,437.50		1,620,437.50				
						1,620,437.50	1,620,437.50	

आस्तियां

पिछले वर्ष के अनुसार आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता जोड़े: चालू वर्ष के लिए आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता

घटाएं:

अंशदान से प्राप्य

Total

 (ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

 (धनजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

 (सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



परिक्रामी कार्पस निधि वर्ष 2024-25 हेतु प्राप्ति एवं भुगतान

प्राप्तियां	2023-24 राशि (₹.)	2024-25 राशि (₹.)	भुगतान	2023-24 राशि (₹.)	2024-25 राशि (₹.)
अथ शेष			व्यय		
बैंक में जमा			प्रशासनिक व्यय	32,296.00	21,915.00
चालू लेखा	15,949,559.95	6,713,198.63	निवेश और जमा किया गया	341,900,000.00	1,840,200,000.00
प्राप्त अनुदान			अधिशेष धन/ऋण की वापसी	-	
निवेश पर आय			अन्य भुगतान (मिनिस्ट्रिज)-बैंक प्रभार, विधि शुल्क, टीबीटीएफ, बैंक प्रभार,	46,962.00	71,086.00
स्वगत निधि (ओटली। निवेश)	298,200,000.00	1,606,300,000.00	ऑटोस्वीप पर टीडीएस	7,192.00	3,558.00
ब्याज प्राप्त					
ए. बैंक जमा पर	24,561,632.68	209,190,535.00	अंत शेष		
बी. ऋण, अग्रिम आदि	7,758,995.00	3,849,419.00	बैंक शेष - चालू लेखा	6,713,198.63	2,414,276.63
अन्य आय (निर्दिष्ट करें) - मूलधन और बिक्री कर देय राशि	2,228,704.00	50,885.00			
केनरा बैंक से प्राप्त टीडीएस	-	2,483,699.00			
पंजाब नेशनल बैंक से प्राप्त टीडीएस		2,136,304.00			
एसबीआई से प्राप्त टीडीएस		950,111.00			
बैंक ऑफ बड़ौदा ऑटोस्वीप पर प्राप्य टीडीएस	757.00	42,825.00			
बैंक ऑफ बड़ौदा पर प्राप्य टीडीएस		8,757,347.00			
सा.ज. पर टीडीएस काटने के लिए आयकर से प्राप्त ब्याज	-	853,716.00			
एलआईसी हालसिंग फाइनेंस से प्राप्त टीडीएस		45,151.00			
कॉर्पोरेशन बैंक से प्राप्य टीडीएस		567,686.00			
आर.बी.आई. से प्राप्य टीडीएस - (मोंगचुकिट चा.सं.)		769,959.00			
कुल	348,699,648.63	1,842,710,835.63	कुल	348,699,648.63	1,842,710,835.63

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)

ले.अ.(प्र.)

(धनजय मण्डल)

वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)

उपाध्यक्ष

परिक्रामी कार्पस निधि वर्ष 2024-25 हेतु आय एवं व्यय

व्यय	2023-24 राशि (₹.)	2024-25 राशि (₹.)	आय	2023-24 राशि (₹.)	2023-24 राशि (₹.)
अन्य प्रशासनिक व्यय	53,225.00	78,913.00	निवेश से आय	14,714,389.00	62,630,017.00
			ब्याज अर्जित-प्रभार	106,279,701.00	74,634,901.00
			ऋण पर ब्याज (घाय संपदा)	374,337.00	75,440.00
			पूर्व अवधि आय	6,539,084.68	3,098,699.00
			प्रावधान समायोजन	10,400,696.77	561,404.00
व्यय की अपेक्षा आय में अधिकता	138,254,983.45	141,938,100.00	सा.ज. पर टीडीएस काटने के लिए आयकर से प्राप्त ब्याज	-	851,791.00
			ऋण समायोजन खाता	-	164,761.00
कुल योग	138,308,208.45	142,017,013.00	कुल योग	138,308,208.45	142,017,013.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



परिक्रामी कार्पस निधि तुलन पत्र 31-03-25 तक

राशि (₹.)	2023-24		2024-25		आस्तियां	2023-24		2024-25	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
आरक्षित एवं आधिक्य	465,638,952.16	465,638,952.16	465,638,952.16	465,638,952.16	फ्लेक्सी नियत जमा-ऑटोस्वीप निवेश	5,100,000.00	1,925,000.00	1,840,200,000.00	1,906,656,482.24
अशोध्य और संदिग्ध ऋणों के लिए प्रावधान:					निवेश पर प्रोदभूत ब्याज	146,560,518.24	1,757,960,518.24	64,531,482.24	1,906,656,482.24
वि.वर्ष 2012-13	14,863,167.00		14,863,167.00		चालू आस्तियां, ऋण एवं अग्रिम आदि				
वि.वर्ष 2013-14	16,076,285.00		16,076,285.00		ऋण एवं अग्रिम				
वि.वर्ष 2014-15	15,259,266.00		15,259,266.00		आस्सीएफ-मूलधन	117,227,115.51	117,021,027.51		
ऋण-मूलधन (2015-16) पर प्रावधान	71,028,397.51		70,822,309.51		आस्सीएफ-ऋण पर प्रोदभूत ब्याज	73,842,484.23	73,068,016.23		
ऋण-ब्याज (2015-16) पर प्रावधान	73,842,484.23		73,068,016.23		ऋण प्राप्ति योग्य (2012-13) पर प्रोदभूत ब्याज	35,558,090.55	35,558,090.55		
प्रोदभूत ब्याज हेतु प्रावधान	622,529.29		622,529.29						
वि.वर्ष 2012-13 की पूर्व ऋण पर ब्याज हेतु प्रावधान	35,558,090.00	227,250,219.03	35,558,090.00	226,269,663.03					
चालू दायित्वाएं एवं प्रावधान :					ऑटोस्वीप बैं.ऑफ बड़ौचा पर टीडीएस	42,825.00	3,558.00		
ओरंगाजुली बिक्री कर वापस	565.00		565.00		सा.ज. पर टीडीएस भारतीय स्टेट बैंक	950,111.00	6,123,926.00		
टी बोर्ड चाय निधि को देय	-		1,925.00		नियत जमा केनरा बैंक पर टीडीएस	2,483,699.00	-		
ऋण उधारी शेष	807,902.00		807,902.00		नियत जमा कापरिशन बैंक पर टीडीएस	567,686.00	-		
ब्याज देय	212,890.00	1,021,357.00	212,890.00	1,023,282.00	नियत जमा पंजाब नेशनल बैंक पर टीडीएस	2,136,304.00	146,533.00		
					नि.जमा एलआईसी हालसिंगा फाईनेंस लि. पर टीडीएस	45,151.00	-		



राशि (₹.)	2023-24		आस्तियाँ	2024-25		2024-25	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
			मोपुंगुकीट चा.सं. पर आर.बी.ओ. टीडीएस प्राप्य बैंक ऑफ बड़ौदा पर टीडीएस प्राप्य	769,959.00	-		
			रुनियम बैंक ऑफ इंडिया पर प्राप्य टीडीएस	8,757,347.00	-		3,236,500.00
			स्टेट बैंक ऑफ हैदराबाद पर टीडीएस प्राप्य	281,916.00			596,460.00
			इन्फुट टैक्स क्रेडिट @ 18%	20,033.00			281,916.00
			अन्य आस्तियाँ :				
पिछले वर्ष हेतु व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता	1,170,840,467.81	1,309,095,451.26					34,121.00
चालू वर्ष हेतु व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता	138,254,983.45	1,309,095,451.26	बिक्री कर बकाया	127,012.00			127,012.00
			एसपीटीएफ एसटी देय राशि (सिलकोसी टीई) से प्राप्य	-			
			आस्थागित ब्याज	622,529.29			622,529.29
			बैंक खाता				
			चालू लेखा शेष	1,613,198.63			489,276.63
कुल		2,003,005,979.45	कुल		2,003,005,979.45		2,143,965,448.45

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)

ले.अ.(प्र.)

(धनजय मण्डल)

वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाडी)

उपाध्यक्ष



विशेष प्रयोजन चाय निधि

वर्षांत 31.03.2025 हेतु प्राप्त एवं भुगतान

प्राप्तियाँ	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	
I. अथ शेष	1,123,293.15	6,392,945.80	I. व्यय	3,890,713.50	4,069,534.60			
बैंक में जमा			क) स्थापना व्यय	3,830,824.00	4,046,771.00			
- चालू लेखा में	1,123,293.15	6,392,945.80	ख) प्रशासनिक व्यय	59,889.50	22,763.60			
II. सहायिकी प्राप्त			II. विभिन्न परियोजनाओं के लिए निधि से किया गया भुगतान					
III. से निवेश पर आय	970,450,000.00	5,498,562,332.00	(निधि का नाम अथवा परियोजना का नाम प्रत्येक अवधि हेतु किए गए भुगतान के विवरण के साथ दर्शाया जाए)					
निजी निधि(अन्य निवेश)	970,450,000.00	5,498,562,332.00	III. निवेश और जमा किया गया	1,031,576,000.00	4,180,786,332.00			
IV. ब्याज प्राप्त	63,265,540.36	423,720,560.32	स्वयं के निधियों में से (निवेश-अन्य)	1,031,576,000.00	4,180,786,332.00			
क) बैंक जमा पर	57,389,527.00	419,757,374.00	IV. अबल संपत्तियों पर व्यय					
ख) ऋण, अग्रित आदि	5,876,013.36	3,963,186.32	क) नियत आस्तियों का क्रय					
V. अन्य आय (विनिर्दिष्ट)	8,402,841.79	4,440,734.87	V. अधिशेष राशि/ऋण की वापसी					
क) मूलधन पूनर्भुगतान	8,402,841.79	4,440,734.87	निधि के अन्य प्रवृत्तियों को					
VI. कोई अन्य प्राप्तियाँ (विवरण दे)		26,061,048.56	VI. अन्य भुगतान(विनिर्दिष्ट)	1,382,016.00	2,863,105.56			
नि. जमा पर टीडीएस कटौती पर आयकर से प्राप्त ब्याज	-	1,167,559.00	ब्याज वापसी	136,373.00				
सावधि जमा पर प्राप्य टीडीएस कटौती योग्य प्राप्य अतिरिक्त ब्याज	-	24,825,488.56	स्रोत एवं व्यावसायिक कर पर कर कटौती	52,762.00	118,618.00			
	-	68,001.00	बैंक प्रभार का भुगतान	-	784.00			
			ऋण फोरक्लोजर	1,043,666.00	-			
			परिक्रामी कॉर्पस निधि सिलिकोरी टीई एसटी बकाया	910.00	-			
			अतिरिक्त ब्याज कटौती प्राप्य	68,001.00	-			
			ऑटोस्वीप बै...ऑफ बड़ोला पर प्राप्य टीडीएस	80,304.00	2,743,703.56			
			VII. अंत शेष	6,392,945.80	1,771,458,649.39			
			बैंक शेष					
			-चालू खाते में	6,392,945.80	1,771,458,649.39			
कुल	1,043,241,675.50	5,959,177,621.55	कुल	1,043,241,675.30	5,959,177,621.55			

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)

ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)

वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाडी)

उपाध्यक्ष

विशेष प्रयोजन चाय निधि

वर्षांत 31.03.2025 हेतु आय एवं व्यय लेखा

व्यय	2023-24		2024-25		आय	2023-24		2024-25	
	राशि (₹.)	साशि (₹.)	राशि (₹.)	साशि (₹.)		राशि (₹.)	साशि (₹.)	राशि (₹.)	साशि (₹.)
स्थापना व्यय					निवेश से आय				
लेखा प्रबंधक को पारिश्रमिक	347,726.00	3,879,615.00	105,054.00	4,163,335.00	नियत जमा पर ब्याज:	8,929,339.00	5,490,655.00	8,929,339.00	5,490,655.00
प्रोसेस एसोसिएट को पारिश्रमिक	2,283,791.00		2,480,075.00		युको के साथ एफडी	-	3,591,656.00	-	3,591,656.00
लेखा सलाहकार को पारिश्रमिक	1,242,498.00		1,367,594.00		इंडियन ओवरसीज बैंक के साथ एफडी	32,381,014.00	29,269,462.00	32,381,014.00	29,269,462.00
चपरासी को पारिश्रमिक	5,600.00		1,580.00		भारतीय स्टेट बैंक के साथ सा.ज.	3,544,254.00	13,098,199.00	3,544,254.00	13,098,199.00
सलाहकार को पारिश्रमिक		56,523.00	209,032.00	22,353.00	यूनियन बैंक ऑफ इंडिया के साथ मीयादी जमा	139,939,013.00	75,958,515.00	139,939,013.00	75,958,515.00
अन्य प्रशासनिक व्यय					बैंक ऑफ बड़ौदा के साथ मीयादी जमा	11,315,183.00	16,816,155.00	11,315,183.00	16,816,155.00
बैंक प्रभार	19,980.00		784.00		पंजाब नेशनल बैंक के साथ मीयादी जमा	-	66,845,229.00	-	66,845,229.00
आंतरिक लेखा परीक्षा शुल्क	17,725.00		-		सेन्ट्रल बैंक के साथ मीयादी जमा	-	28,570.00	-	28,570.00
डाक एवं तार	13,325.00		13,020.00		<u>ऑटोस्वीप पर ब्याज:</u>	924,178.00	430,533.00	924,178.00	430,533.00
मुद्रण एवं लेखन सामग्री	-		-		बैंक ऑफ बड़ौदा	-	-	-	-
सामान्य व्यय	3,450.00		6,100.00		रॉयल्टी/प्रकाशन से आय	8.00	-	8.00	-
मरम्मत एवं रख-रखाव	1,183.00		1,300.00		आवेदन शुल्क	-	-	-	-
यात्रा एवं वाहन	860.00		1,134.00		ऋण प्रसंस्करण शुल्क वापसी	-	-	-	-
एलपीएफ रिफंड			15.00		अर्जित ब्याज	724,491.00	372,325.00	724,491.00	372,325.00
व्याज					चाय संपदा से प्राप्त ब्याज	68,936.00	130,090.00	68,936.00	130,090.00
<u>सावधि ऋण पर ब्याज</u>					दंडित ब्याज	-	1,146,627.00	-	1,146,627.00
बैंक ऑफ बड़ौदा पर ब्याज					आयकर से सा.ज. ब्याज कटौती पर प्राप्त ब्याज	-	-	-	-
प्रावधानों					प्रावधान	6,373,871.18	5,951,741.27	6,373,871.18	5,951,741.27
ब्याज के लिए प्रावधान वापस लिखा गया					वापिस लिए गए ऋण का प्रावधान	1,172,332.45	3,736,976.58	1,172,332.45	3,736,976.58
वापस लिए गए ऋण का प्रावधान					वापिस लिए गए ब्याज का प्रावधान	5,201,538.73	1,828,197.69	5,201,538.73	1,828,197.69
दंडात्मक ब्याज का प्रावधान वापस लिखा गया					दंडात्मक ब्याज का प्रावधान वापस लिखा गया	-	386,567.00	-	386,567.00
लिखित रूप से प्रायः पर प्रावधान					पूर्व अवधि आय	105,937.00	1,279,314.63	105,937.00	1,279,314.63
समाप्त करना	5.00	5.00	5.00	405,503.00					
मूल्यहास	467,130.00	467,130.00	405,503.00	405,503.00					
पूर्व अवधि व्यय	252,556.50	252,556.50	36,543.50	36,543.50					
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता	199,650,394.68	204,306,224.18	215,735,624.40	220,409,071.90					

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहली)
उपाध्यक्ष



विशेष प्रयोजन चाय निधि

31.03.2025 तक का भाग रूप अनुसूची का तुलन पत्र

विवरण	सकल ब्लॉक				मूल्यहास				निवल ब्लॉक	
	लागत / मूल्य वर्ष की शुरुआत में	वर्ष के दौरान जोड़े	वर्ष के दौरान कटौती	वर्ष के अंत में लागत / मूल्य	वर्ष की शुरुआत में	वर्ष के दौरान परिवर्धन पर	वर्ष के दौरान कटौती पर	साल तक कुल समाप्त हो गया	वर्तमान वर्ष 2024-25 के अंत तक	2023-24 के पिछले वर्ष के अंत तक
अनुसूची 8 - नियत आस्तियां										
प. नियत आस्तियां :										
1. प्लॉट मशीनरी एवं उपकरण										
एयर कंडीशनर	6,476.95	-	-	6,477	972	-	-	972	5,504.95	6,476.95
मोबाइल फोन	9,152.90	-	-	9,153	1,373	-	-	1,373	7,779.90	9,152.90
जेरोक्स मशीनें	31,513.52	-	-	31,514	4,727	-	-	4,727	26,786.52	31,513.52
यूरेका फोर्ब्स	5,750.00	-	-	5,750	863	-	-	863	4,887.00	5,750.00
अन्य सामान	25,455.00	-	-	25,455	3,818	-	-	3,818	21,637.00	25,455.00
फ्रिक्स मशीन	2,878.00	-	-	2,878	432	-	-	432	2,446.00	2,878.00
फ्रिजिंग मशीन	61,901.50	-	-	61,902	9,285	-	-	9,285	52,616.50	61,901.50
क्वोज सॉफ्ट कैमरा	44,964.80	-	-	44,965	6,745	-	-	6,745	38,219.80	44,964.80
इलेक्ट्रॉनिक डिस्प्ले बोर्ड	795,453.00	-	-	795,453	119,318	-	-	119,318	676,135.00	795,453.00
इनवर्टर	12,780.00	-	-	12,780	1,917	-	-	1,917	10,863.00	12,780.00
2. वाहनों										
मोटर वाहन	653,700.12	-	-	653,700	98,055	-	-	98,055	555,645.12	653,700.12
3. फर्नीचर फिक्स्चर										
अलमारी	47,968.70	-	-	47,969	4,797	-	-	4,797	43,171.70	47,968.70
कम्प्यूटर टेबल	3,303.35	-	-	3,303	330	-	-	330	2,973.35	3,303.35
फर्नीचर	832,201.54	-	-	832,202	83,220	-	-	83,220	748,981.54	832,201.54
थर्मो प्लास्क	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. कम्प्यूटर/पेरीफेरल्स										
कम्प्यूटर	1,655.60	-	-	1,656	662	-	-	662	993.60	1,655.60
स्कैनर	49.46	-	-	49	20	-	-	20	29.46	49.46
प्रिंटर	73.40	-	-	73	29	-	-	29	44.40	73.40
5. विद्युत अधिष्ठापन	216,827.21	-	-	216,827	21,683	-	-	21,683	195,144.21	216,827.21
6. अन्य नियत आस्तियां										
बिजली की फिटिंग	472,565.97	-	-	472,566	47,257	-	-	47,257	425,308.97	472,565.97
बालू वर्ष के कुल	3,224,671.02	-	-	3,224,671.02	405,503.00	-	-	405,503.00	2,819,168.02	3,224,671.02
पिछले वर्ष	3,691,801.02	-	-	3,691,801.02	467,130.00	-	-	467,130.00		
बी.के.पिटल कार्य - प्रगति पर										
कुल										

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)

ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)

वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)

उपाध्यक्ष



टी सेन्टर

प्राप्ति एवं भुगतान लेखा

01-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

प्राप्तियां	2023-24	2024-25	भुगतान	2023-24	2024-25
	राशि (रु.)	राशि (रु.)		राशि (रु.)	राशि (रु.)
अथ शेष					
एचडीएफसी बैंक	239,735.00	239,736.00	प्रशासनिक व्यय(किराया)	144,000.00	144,000.00
यूनियन बैंक ऑफ इंडिया	5,910,637.10	5,630,197.04	गुडरिक ग्रुप लिमिटेड को भुगतान किया गया	-	3,920,187.00
नकद बिक्री/क्रेडिट/डेबिट कार्ड बिक्री	562.00	-	गैर योजना में स्थानांतरण	-	239,795.00
			बैंक प्रभार	1,295.06	1,439.02
			मरम्मत और रखरखाव	19,995.00	-
			बिजली शुल्क	83,147.00	84,344.00
			जल प्रभार	32,564.00	30,600.00
			सावधि जमा किया गया		
			अंत शेष		
			एचडीएफसी बैंक	239,736.00	-
			यूबीआई बैंक	5,630,197.04	1,449,568.02
कुल	6,150,934.10	5,869,933.04	कुल	6,150,934.10	5,869,933.04

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



टी सेन्टर

आय एवं व्यय लेखा

1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

व्यय	2023-24		2024-25		आय	2023-24	2024-25
	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)		राशि (रु.)	राशि (रु.)
अन्य प्रशासनिक व्यय					बिक्री		
किराया, दरें और कर	144,000.00		144,000.00		खुदरा खुली चाय	562.00	-
विद्युत एवं ऊर्जा	83,147.00		84,344.00				
जल प्रभार	32,564.00		30,600.00		ब्याज अर्जित/प्रोदभूत		
मरम्मत और रखरखाव	19,995.00		-		प्रोदभूत ब्याज-यूबीआई	335,602.00	123,851.00
बैंक प्रभार	1,295.06	281,001.06	1,439.02	260,383.02			
पूर्व अवधि व्यय		1,294,896.00		-	आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता	1,239,733.06	136,532.02
कुल		1,575,897.06		260,383.02	कुल	1,575,897.06	260,383.02

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

टी सेन्टर
तुलन पत्र
31 मार्च-2025 तक

दायितारें	2023-24		2024-25		आस्तियां	2023-24	2024-25
	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)		राशि (रु.)	राशि (रु.)
कार्पस/पूजी निधि		10,854,803.00		10,854,803.00	निवेश	10,727,203.00	13,240,998.00
चालू दायितारें एवं प्रावधान					सावधि जमा		
फूटकर लेनदार (गुडरिफ)		2,604,108.00			- चालू आस्तियां ऋण एवं अग्रिम		
फूटकर लेनदार (लाभ का हिस्सा 50%)		255,177.50			- फूटकर जमा	127,700.00	127,700.00
टीबीटीएफ को देय		3,000,000.00		374,468.50	मूल्य वर्धित कर वापसी	29,899.00	29,899.00
					बैरट (विद्युत विभाग)	3,568.00	80,968.00
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता	5,386,949.60		4,147,216.54		गुडरिफ से प्राप्य (बिजली)	77,400.00	-
जोड़ें: वर्तमान अवधि	(1,239,733.06)		136,532.02	4,010,684.52	प्रोदभूत ब्याज	335,602.00	310,823.00
					टीबीटीएफ प्राप्य	150,000.00	-
					गुडरिफ से प्राप्य	3,540,000.00	-
					बैंक में जमा (एचडीएफसी बैंक)	239,736.00	-
					बैंक में जमा (यूबीआई बैंक)	5,630,197.04	1,449,568.02
कुल		20,861,305.04		15,239,956.02	कुल	20,861,305.04	15,239,956.02

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



रोपण विकास एवं गुणवत्ता उन्नयन योजना

प्राप्ति एवं भुगतान

1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

प्राप्तियां	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	
अथ शेष								
गुवाहाटी(एसजीडीएस)	12,730.26	-			35,730,863.00		234,044,000.00	
गुवाहाटी(पीडीएस)-सीएनए खाता		594.00			103,736,577.00		174,639,722.36	
मुख्यालय(पीडीएस)- सीएनए खाता	-	7,253.00			1,159,094.00		6,464,400.00	
कन्नूर(पीडीएस)	134,620.00	-			17,382,410.00		92,656,212.00	
गुवाहाटी(पीडीएस)	5,000.00	-					10,000,000.00	
सिलिगुड़ी(पीडीएस)	260.00	-	7,847.00				11,132,297.00	
							556,121.00	
							10,000.00	
सरकार से प्राप्त निधि (पीडीएस)			547,191,313.00		100,154.82		747,457.62	
		165,239,908.74						
ब्याज अर्जित-गुवाहाटी		-	3,966.00		18,560.74		3,249,659.02	
जीएसटी के तहत रिवर्स चार्ज मैकेनिज्म		-					204,520.00	
		-	7,200.00				1,671,837.00	
जीएसटी के तहत रिवर्स चार्ज मैकेनिज्म		-					42,969.00	
स्रोत पर कर कटौती		-	633,289.00				5,000.00	
		-					7,200.00	
जीएसटी पर टीडीएस		-	288,909.00				633,289.00	
		-					288,909.00	
उत्पन्न अग्रिम			20.32				171,989.00	
							7,847.00	
					694,608.00			
					90,130.00			
					1,720,221.00			
					1,774,363.00			
					1,672,500.00			
					126,271.20			
					108,400.26			
					6,000.00			
					102,586.00			
					326,719.00			
					270,000.00			
					365,213.98			
							536,533,429.00	
कुल		165,392,519.00	548,132,544.32		165,392,519.00	7,847.00	11,599,115.32	
							548,132,544.32	

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

रोपण विकास एवं गुणवत्ता उन्नयन योजना

आय एवं व्यय

1-अप्रैल -2024 से 31-मार्च-2025

व्यय	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
	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 गतिविधियों-गुवाहाटी								
बीडीएस								
पालमपुर	1,159,094.00	6,464,400.00			165,384,672.00	547,191,313.00		
सिलिगुड़ी	17,382,410.00	92,656,212.00			-	-		
कूनूर	35,730,863.00	234,044,000.00	333,164,612.00		165,384,672.00	11,595,149.32		
		54,272,367.00			372,753.98	535,596,163.68		
एसजीडीएस								
उप संवितरण-गुवाहाटी	107,404,715.00	174,639,722.36						
एसआरओ आवर्ती-गुवाहाटी	2,732,112.26	770,167.00						
एसआरओ किराया व्यय-गुवाहाटी		276,500.00						
एसआरओ प्रिंटिंग और स्टेशनरी-एसजी-गुवाहाटी	24,472.00	17,547.00						
एसआरओ सुरक्षा शुल्क-एसजी-गुवाहाटी	159,180.00	-						
एसजीडीडी आवर्ती व्यय	730,214.12	311,139.71						
प्रशिक्षण/कार्यशाला व्यय -गुवाहाटी	6,471,480.00	4,031,840.00						
एसआरओ आवर्ती व्यय कार हायरिंग-गुवाहाटी।	303,050.88	-	180,046,916.07					
चाय के नमूनों का परीक्षण			11,283,705.68					
चाय की गुणवत्ता के बारे में उपमोका जागरूकता बढ़ाना			556,121.00					
सदस्यता शुल्क			10,000.00					
अग्रदाय गुडनुर व्यय			-					
फील्ड कार्यालयों का सुदृढीकरण -पालमपुर	378,144.00	102,586.00						
प्रशिक्षण कार्यक्रम - पालमपुर	6,000.00							
कार्यशाला प्रशिक्षण - कूनूर	326,719.00							
बैंक प्रभार	2,361.00							
मूल्यहास -बीडीएस	1,221,301.99		1,109,218.81					
पूर्व अवधि समायोजन - मूल्यहास			336,294.00					
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता			10,636,731.12					
कुल		174,134,703.25		537,143,598.68		174,134,703.25	537,143,598.68	

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष



रोपण विकास एवं गुणवत्ता उन्नयन योजना तुलन पत्र 31-मार्च -2025 तक

व्यक्तिगत	अनु-सूची	2023-24		2024-25		आस्तियां	अनु-सूची	2023-24		2024-25				
		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)			राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)			
कार्यसूची निधि जोड़े: पूंजी क्रय		43,005,770.73	372,753.98	43,378,524.71	43,378,524.71	नियत आस्तियां नियत आस्तियां-आरओ एंड एसआरओ नियत आस्तियां नियत आस्तियां - सिलीगुड़ी जमा(आस्तियां)-एसजीडीएस एस.आर.ओ. का बैंक लेखा जमा बिजली के लिए सुरक्षा जमा-एसजीडीडी	A	4,879,467.52	1,727,123.27	6,606,590.79	4,027,700.55	1,544,306.43	5,683,958.98	
चालू व्ययिताएं एवं प्रावधान एसजीडीएस शुल्क एवं कर पीडीएस को देय बकाया व्ययिताएं-एसआरओ/आरओ या: भ.मं.भ. मु.-गुवाहाटी को देय एसपीटीएफ-अग्रदाय श्रे.का. डिब्रूगढ़ उच्चत प्राप्ति-एसजीडीडी		3,036.00	3,488,138.00	24,554.00	3,036.00	चालू आस्तियां ऋण एवं अग्रिम एसजीडीएस वार्षिक पुरस्कारों के लिए अग्रिम अन्य अनु. एवं वि. हेतु अग्रिम अग्रदाय एसजीडीडी-डिब्रूगढ़ हेतु अग्रिम कार्यशाला हेतु अग्रिम प्रशिक्षण/कार्यशाला के लिए अग्रिम -गुवाहाटी आवर्ती व्यय-श्रे.का. एवं एस.आर.ओ. हेतु अग्रिम प्रशिक्षण हेतु अग्रिम आरओ/एसआरओ के लिए टीए/डीए के लिए अग्रिम - गुवाहाटी		106,315.00	50,016.00	156,331.00	106,315.00	50,016.00	156,331.00	
पीडीएस अनुदानन शुल्क देय-गुवाहाटी ब्याज-गुवाहाटी हेतु टीबीटीएफ को देय ब्याज के लिए टीबीटीएफ को देय सरकार को देय अव्ययित शेष-ब्याज सरकार को देय अव्ययित शेष		50.00	39,514.00	21,346.00	50.00	चालू आस्तियां ऋण एवं अग्रिम एसजीडीएस वार्षिक पुरस्कारों के लिए अग्रिम अन्य अनु. एवं वि. हेतु अग्रिम अग्रदाय एसजीडीडी-डिब्रूगढ़ हेतु अग्रिम कार्यशाला हेतु अग्रिम प्रशिक्षण/कार्यशाला के लिए अग्रिम -गुवाहाटी आवर्ती व्यय-श्रे.का. एवं एस.आर.ओ. हेतु अग्रिम प्रशिक्षण हेतु अग्रिम आरओ/एसआरओ के लिए टीए/डीए के लिए अग्रिम - गुवाहाटी		177,121.00	630,379.54	26,225.00	177,121.00	49,733.83	26,225.00	
		7,847.00	18,257.73	18,257.73	21,346.00	अग्रदाय एसजीडीडी-डिब्रूगढ़ हेतु अग्रिम कार्यशाला हेतु अग्रिम प्रशिक्षण/कार्यशाला के लिए अग्रिम -गुवाहाटी आवर्ती व्यय-श्रे.का. एवं एस.आर.ओ. हेतु अग्रिम प्रशिक्षण हेतु अग्रिम आरओ/एसआरओ के लिए टीए/डीए के लिए अग्रिम - गुवाहाटी		5,101,136.00	1,440,673.00	10,000.00	1,069,296.00	503,982.00	10,000.00	
		-	3,610,024.73	11,595,149.32	3,966.00	अनुदानन शुल्क देय-गुवाहाटी ब्याज-गुवाहाटी हेतु टीबीटीएफ को देय ब्याज के लिए टीबीटीएफ को देय सरकार को देय अव्ययित शेष-ब्याज सरकार को देय अव्ययित शेष		2,221,084.00	153,361.00	153,361.00	362,896.00	153,361.00		
					11,645,928.05	गैर योजना से प्राप्य परिवहन प्रभार के लिए अग्रिम टीडीएस प्राप्य-गुवाहाटी डिब्रूगढ़ श्रे.का.-गुवाहाटी को अग्रिम प्रोजेक्टर के लिए अग्रिम इनपुट टैक्स क्रेडिट-सीजीएसटी एंड एसजीएसटी- (एसजीडीएस गुवाहाटी) इनपुट टैक्स क्रेडिट-आईजीएसटी-(एसजीडीएस गुवाहाटी) इनपुट टैक्स क्रेडिट -सीजीएसटी और एसजीएसटी - मु. इनपुट टैक्स क्रेडिट -आईजीएसटी -मु. कियाया-श्रे.का. एवं एसआरओ हेतु अग्रिम मु. से प्राप्य एनपीटीआर. से प्राप्य पी डी एस		9,000.00	3,159.00	18,523.00	291,200.00	380,922.76	1,176,014.49	4,425,673.51
						गैर योजना से प्राप्य परिवहन प्रभार के लिए अग्रिम टीडीएस प्राप्य-गुवाहाटी डिब्रूगढ़ श्रे.का.-गुवाहाटी को अग्रिम प्रोजेक्टर के लिए अग्रिम इनपुट टैक्स क्रेडिट-सीजीएसटी एंड एसजीएसटी- (एसजीडीएस गुवाहाटी) इनपुट टैक्स क्रेडिट-आईजीएसटी-(एसजीडीएस गुवाहाटी) इनपुट टैक्स क्रेडिट -सीजीएसटी और एसजीएसटी - मु. इनपुट टैक्स क्रेडिट -आईजीएसटी -मु. कियाया-श्रे.का. एवं एसआरओ हेतु अग्रिम मु. से प्राप्य एनपीटीआर. से प्राप्य पी डी एस		1,128,380.38	302,156.28	1,671,837.00	993,846.00	640,000.00	640,000.00	11,836,390.00
						चाय की गुणवत्ता पर आईसीए को अग्रिम		-	-	-	10,000,000.00			



31.03.2025 तक नियत आस्तियां अनुसूची

क्र.सं.	मद	अथ शेष (रु.)	लागत समायोजन	डिप. समायोजन	समायोजन के बाद मूल्य	2024-25 के दौरान अतिरिक्त		2024-25 के दौरान निपटान (रु.)	संपत्ति का कुल मूल्य (रु.)	मूल्यहास की दर (%)	Amount Depreciated (Rs.)		31.03.2025 (रु.) तक का उल्लूख डी.बी.	
						खरीद की तिथि	दिनों की संख्या				राशि (रु.)	अथ शेष पर		इसके अलावा 2024-25 के दौरान
एसजीडीडी-नियत आस्तियां														
1	कम्प्यूटर/पेरिफेरल	3,538.57						-	3,538.57	40	1,415.43	-	1,415.43	2,123.14
2	विद्युत प्रतिष्ठापन	109,747.29						-	109,747.29	10	10,974.73	-	10,974.73	98,772.56
3	फर्नीचर और जुड़नार	1,264,044.56						-	1,264,044.56	10	126,404.23	-	126,404.23	1,137,640.33
4	स्थिरता और फिटिंग	37,396.37						-	37,396.37	15	5,609.46	-	5,609.46	31,786.91
5	कार्यालय उपकरण	168,929.68						-	168,929.68	10	16,892.97	-	16,892.97	152,036.71
6	प्लॉट, मशीनरी एवं उपकरण	127,760.97						-	127,760.97	15	19,164.14	-	19,164.14	108,596.83
7	मोटरसाइकल	15,705.83						-	15,705.83	15	2,355.88	-	2,355.88	13,349.95
	कुल	1,727,123.27						-	1,727,123.27		182,816.84	-	182,816.84	1,544,306.43

एसआरओ नियत आस्तियां														
1	कम्प्यूटर मद	950,076.14						-	950,076.14	40.00	380,030.45	-	380,030.45	570,045.69
2	फर्नीचर	1,523,100.94						-	1,523,100.94	10.00	152,310.09	-	152,310.09	1,370,790.85
3	पीएम के अन्य के तहत फर्नीचर	24,327.65						-	24,327.65	15.00	3,649.15	-	3,649.15	20,678.50
4	जीपीएस डियाइस	830,342.91						-	830,342.91	10.00	83,034.29	-	83,034.29	747,308.62
5	मोटरसाइकल	1,182,211.44						-	1,182,211.44	15.00	177,331.72	-	177,331.72	1,004,879.72
6	संयंत्र और मशीनरी (इन्वर्टर और बैटरी)	369,408.44						-	369,408.44	15.00	55,411.27	-	55,411.27	313,997.17
	कुल	4,879,467.52						-	4,879,467.52		851,766.97	-	851,766.97	4,027,700.55

सिलीगुड़ी नियत आस्तियां														
1	कम्प्यूटर	-	522,881.00	336,294.00	186,587.00	-	-	-	186,587.00	40.00	74,635.00	-	74,635.00	111,952.00
	कुल योग	6,606,590.79	522,881.00	336,294.00	186,587.00	-	-	-	6,793,177.79	40.00	1,109,218.81	-	1,109,218.81	5,683,958.98

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष

अनुसूचित जाति उप-प्लान

प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
1-अप्रैल -2024 से 31-मार्च-2025

प्राप्तियां	2023-24		2024-25		भुगतान	2023-24		2024-25	
	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)		राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)
अथ शेष									
टी बोर्ड, मु. सीएनए खाता	-		2,743.00		अनुदान/सहायिकी पर व्यय				
गुवाहाटी	12,109.00		-		कूनूर	26,559,191.00		17,886,000.00	
सिलीगुड़ी	594.00		-		गुवाहाटी	7,307,042.00		5,841,403.00	
पालमपुर	6.00	12,709.00	6.00	2,749.00	पालमपुर	72,000.00		1,611,200.00	
सरकार से प्राप्त निधि					सिलीगुड़ी	19,735,921.00	53,674,154.00	8,187,350.00	33,525,953.00
सरकार से प्राप्त निधि		54,200,000.00		54,200,000.00	सावधि जमा				18,933,402.00
					सरकार को अव्यय शेष वापसी				15,500,000.00
सावधि जमा परिपक्व					सरकार को अव्ययित शेष राशि की वापसी - ब्याज				3,568,244.76
					कार्यशाला-गुवाहाटी के लिए अग्रिम बैंक प्रभार		20,000.00		-
अन्य प्राप्तियां					प्रशिक्षण कार्यक्रम - पालमपुर		3.00		-
राखलहाट एसाएजी - सिलीगुड़ी से अग्रिम वसूली				18,933,402.00	कार्यशाला व्यय- सिलीगुड़ी		338,000.00		-
अर्जित ब्याज	197.00	197.00		3,568,108.76	अंत शेष				
					सीएनए लेखा मु.	2,743.00		-	
					टीएसाए- गुवाहाटी	-		15,838,597.00	
					पालमपुर - गैर सीएनए खाता	6.00		-	
					टीएसाए- पालमपुर	-		14,800.00	
					टीएसाए- सिलीगुड़ी	-		2,613.00	
					डीबीटी खाता-सिलीगुड़ी	-		4,820,650.00	20,676,660.00
कुल		54,212,906.00		92,204,259.76	कुल		54,212,906.00		92,204,259.76

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष



अनुसूचित जाति उप-प्लान

आय एवं व्यय लेखा
1-अप्रैल -2024 से 31-मार्च-2025

व्यय	2023-24		2024-25		आय	2023-24		2024-25	
	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)		राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)
अनुदान/सहायिकी पर व्यय									
कून्डू	26,559,191.00	17,886,000.00			सरकार से निधि प्राप्त	54,210,154.00	54,200,000.00		
गुवाहाटी	7,349,857.00	5,925,313.00			सरकार से निधि प्राप्त	-	-		
पालमपुर	72,000.00	1,611,200.00			जोड़े: अव्यय अनुदान (पिछले वर्ष)	54,210,154.00	54,200,000.00		
सिलीगुड़ी	19,735,921.00	8,187,350.00	33,609,863.00		घटाएँ: अव्यय अनुदान (चालू वर्ष)	-	20,674,047.00		33,525,953.00
प्रशिक्षण कार्यक्रम - पालमपुर		338,000.00							
कार्यशाला व्यय- सिलीगुड़ी		178,000.00			पूर्व अवधि आय -गुवाहाटी				42,815.00
कार्यशाला-गुवाहाटी		719,723.00	418,000.00						
प्रशिक्षण व्यय - गुवाहाटी		-	2,556,000.00						
बैंक प्रभार		3.00							
पूर्व अवधि समायोजन		-	15,500,000.00		आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता			742,541.00	18,515,095.00
कुल		54,952,695.00	52,083,863.00		कुल		54,952,695.00		52,083,863.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

अनुसूचित जाति उप-प्लान

तुलन पत्र

31-मार्च -2025 तक

व्ययिताएं	अनुसूची	2023-24		2024-25		आरिक्तियां	अनुसूची	2023-24		2024-25	
		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)			राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
चालू व्ययिताएं एवं प्रावधान											
देय उद्यत रसीद - गुवाहाटी		7,218.00		7,218.00		ऋण एवं अग्रिम		15,500,000.00		-	
टीबीटीएफ को देय- ब्याज		10,000.00		10,000.00		राखलहाट एसएसजी-सिलीगुड़ी को अग्रिम		2,556,000.00		-	
टीएसपी-पालमपुर को देय		114,000.00		114,000.00		प्रशिक्षण एररू, जोरहाट-गुवाहाटी हेतु अग्रिम		20,417.00	20,417.00		
व्यय के लिए देयता - गुवाहाटी		42,815.00		83,910.00		प्रशिक्षण / अध्ययन दौरा-गुवाहाटी के लिए अग्रिम		451,201.00	18,527,618.00		53,618.00
सरकार को देय अव्ययित शेष राशि - ब्याज		2,752.00		2,616.00		कार्यशाला-गुवाहाटी के लिए अग्रिम					
सरकार को देय अव्ययित शेष राशि		-		20,674,047.00	20,891,791.00						
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता											
जोड़े: चालू वर्ष		19,096,123.00				आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता			(18,353,582.00)		161,513.00
		(742,541.00)				जोड़े: चालू वर्ष			18,515,095.00		
						अंत शेष					
						सीएन लेखा मु.		2,743.00			
						टीएसए- गुवाहाटी		-	15,838,597.00		
						टीएसए- पालमपुर		6.00	14,800.00		
						टीएसए- सिलीगुड़ी			4,820,650.00		
						डीबीटी खाला-सिलीगुड़ी			2,613.00		
कुल						कुल			2,749.00		20,676,660.00
											20,891,791.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष



गुणवत्ता उन्नयन और उत्पाद विविधिकरण योजना

प्राप्ति एवं भुगतान लेखा

1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

प्राप्तियां	2023-24		2024-25		भुगतान		2023-24		2024-25	
	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)
अथ शेष					अनुदान/सहायिकी पर व्यय					
बैंक ऑफ बड़ौदा-मुख्यालय	-				गुवाहाटी					
कनूर	-				पालमपुर					
पालमपुर	-				बैंक प्रभार					
गुवाहाटी	-				अनु. एवं वि. असाइड को भुगतान किया गया					
सरकार से प्राप्त निधि					सरकार को देय अव्ययित शेष					
अनु. एवं वि. असाइड से प्राप्त					अंत शेष					
					बैंक ऑफ बड़ौदा-मुख्यालय					
					कनूर					
					गुवाहाटी					
कुल					कुल					

(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-2024 से 31-मार्च-2025

व्यय	2023-24		2024-25		आय		2023-24		2024-25	
	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)
अनुदान/सहायिकी पर व्यय					सरकार से प्राप्त निधि					
गुवाहाटी					सरकार से प्राप्त निधि					
पालमपुर					जोड़े: अव्यय अनुदान(गत वर्ष)					
प्रशासनिक व्यय - मु0		-			घटाएं: अव्यय अनुदान (चालू वर्ष)					
बैंक प्रभार					पूर्व अवधि आय					
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता										
कुल					कुल					

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



गुणवत्ता उन्नयन और उत्पाद विविधिकरण योजना

तुलन पत्र
31-मार्च-2025 तक

दायिताएं	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	
पूँजी लेखा		35,390.00		35,390.00				
चालू दायिताएं एवं प्रावधान								
सरकार को देय अव्ययित शेष								
आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता		36,686.28		36,686.28				
जोड़े: चालू अवधि								
कुल		72,076.28		72,076.28		72,076.28	72,076.28	

आस्तियां

ऋण एवं अग्रिम आस्तियां
इनपुट टैक्स क्रेडिट - जीएसटी

अंत शेष

बैंक ऑफ बड़ौदा-मुख्यालय
कनूर
गुवाहाटी

कुल

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

कल्याण और क्षमता निर्माण उपाय

प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

प्राप्तियां	2023-24		2024-25		भुगतान	2023-24		2024-25	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अथ शेष									
टी बोर्ड -मुख्यालय सीएन लेखा	-		2,487.08		अनुदान/सहायिकी पर व्यय				
कनूर	416.00				गुवाहाटी	16,992,160.00		17,943,470.00	
गुवाहाटी	10,802.08				कनूर	9,765,652.00		16,260,000.00	
सिलीगुड़ी	22,947.60	34,165.68		2,487.08	सिलीगुड़ी	5,951,356.00		4,422,820.00	
					पालमपुर	605,320.00	33,314,488.00	1,478,308.00	40,104,598.00
सरकार से प्राप्त निधि		33,329,965.00		46,563,420.00	अन्य प्रशासनिक व्यय				
व्यय हेतु वायिताएं-गुवाहाटी		8,000.00		60,000.00	कार्यशाला के लिए अग्रिम - गुवाहाटी				5,357,955.00
ब्याज अर्जित		685.00		11,736.00	सरकार को देय अप्रयुक्त अनुदान-ब्याज				2,487.08
संवितरण वापसी-गुवाहाटी		39,830.00			भुगतान किए गए व्यय के लिए देयताएं		95,670.00		
					-गुवाहाटी				
					- बैंक प्रभार		0.60		
					अंत शेष				
					टी बोर्ड, मु. सीएनए लेखा	2,487.08			
					पालमपुर-इंडियन बैंक			11,736.00	
					गुवाहाटी - टीएसए			108,575.00	
					पालमपुर-टीएसए			1,052,292.00	
कुल		33,412,645.68		46,637,643.08	कुल		33,412,645.68		46,637,643.08

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



कल्याण और क्षमता निर्माण उपाय

आय एवं व्यय लेखा

1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

व्यय	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25		
	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)		
अनुदान/सहायिकी पर व्यय	गुवाहाटी	16,963,382.00	18,201,170.00	सरकार से प्राप्त निधि सरकार से प्राप्त निधि जोड़े: अव्यय अनुदान (पिछले वर्ष) घटाएं: अव्यय अनुदान(बालू वर्ष) घटाएं: पूंजीगत क्रय - घटाएं: - 13,332.81	33,362,328.60	46,563,420.00	45,402,553.00	राशि (रु.)	
	सिलीगुड़ी	5,951,356.00	4,422,820.00		-	-			29,052.00
	पालमपुर	605,320.00	1,478,308.00		33,362,328.60	46,563,420.00			
	कुनूर	9,765,652.00	16,260,000.00		40,362,298.00	33,362,328.60			45,402,553.00
अन्य प्रशासनिक व्यय	बैंक प्रभार	0.60							
	मूल्यहास	17,930.97							
	व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता	58,687.03							
कुल		33,285,710.00		45,434,648.99	33,362,328.60	33,362,328.60	45,434,648.99		

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

कल्याण और क्षमता निर्माण उपाय

तुलन पत्र
31-मार्च -2025 तक

वायिताएं	अनु-सूची	2023-24		2024-25		आस्तियां	अनु-सूची	2023-24		2024-25	
		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)			राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
पूजी लेखा		121,918.00		121,918.00		नियत आस्तियां	बी	126,574.03		116,285.21	
चालू वायिताएं एवं प्रावधान		31,539.08		1,490,303.00		चालू आस्तियां ऋण एवं अग्रिम	सी	81,520.52		5,439,475.52	
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता	ए	(1,562.48)		57,124.55		अंत शेष					
जोड़े-चालू अवधि		58,687.03		5,059,018.18		टी बोर्ड, मु. सीएनए लेखा		2,487.08		-	
						पालमपुर-इंडियन बैंक				11,736.00	
						गुवाहाटी - टीएसए				108,575.00	
						पालमपुर-टीएसए				1,052,292.00	
कुल		210,581.63		6,728,363.73		कुल		210,581.63		6,728,363.73	

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



कल्याण और क्षमता निर्माण उपाय

अनुसूची ए- चालू दायिताएं एवं प्रावधान

विवरण	2023-24	2024-25
	राशि (₹.)	राशि (₹.)
व्यय के लिए दायिताएं-गुवाहाटी	19,052.00	317,700.00
संवितरण वापसी पुरस्कार XII - गुवाहाटी	10,000.00	
सरकार को देय अव्यय अनुदान-ब्याज	2,487.08	11,736.00
सरकार को देय अव्यय अनुदान	-	1,160,867.00
कुल	31,539.08	1,490,303.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

कल्याण और क्षमता निर्माण उपाय

अनुसूची : बी नियत आस्तियां

मद	मूल्यहास की दर	सकल ब्लॉक		समायोजन के बाद मूल्य	वर्ष के दौरान जुड़े	बड़े खाते में डाला	मूल्यहास	निवल ब्लॉक	
		01.04.24 तक मूल्य	समायोजन					31.03.2025 तक मूल्य	
फर्नीचर/जुड़नार	10%	119,153.83	3,043.99	122,197.82	-	-	12,219.78	109,978.04	
एयर कंडीशनर	15%	7,420.20	-	7,420.20	-	-	1,113.03	6,307.17	
कुल		126,574.03	3,043.99	129,618.02	-	-	13,332.81	116,285.21	

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



कल्याण और क्षमता निर्माण उपाय

अनुसूची सी- चालू आस्तियां ऋण एवं अग्रिम

विवरण	2023-24	2024-25
	राशि (₹.)	राशि (₹.)
कार्यशाला के लिए अग्रिम - गुवाहाटी	-	5,357,955.00
गैर-योजना से प्राप्य	825.00	825.00
इनपुट टैक्स क्रेडिट	80,695.52	80,695.52
कुल	81,520.52	5,439,475.52

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

अर्थोडॉक्स चाय उत्पादन सहायिकी योजना

प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

प्राप्तियां	2023-24		2024-25		भुगतान		2023-24		2024-25	
	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)
अथ शेष	-	13,424.00	13,424.00	13,424.00	सरकार को देय अव्ययित शेष - ब्याज	-	-	-	13,424.00	13,424.00
कुल	-	13,424.00	13,424.00	13,424.00	अंत शेष	-	-	13,424.00	-	-
					टी बोर्ड, मु. सीएनए लेखा					
					कुल			13,424.00		13,424.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

अर्थोडॉक्स चाय उत्पादन सहायिकी योजना

तुलन पत्र

31 मार्च -2025 तक

वायितारं	2023-24		2024-25		अनु-सूची	Assets	2023-24		2024-25	
	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)			राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)
कार्पस/पूँजी निधि		3,114,208.00	3,114,208.00	3,114,208.00		ऋण एवं अग्रिम		-		
चालू वायितारं एवं प्रावधान		190,204.00	190,204.00	190,204.00		टीडीएस प्राप्त - गुवाहाटी				
ब्याज-कुन्स के लिए टीबीटीएफ को देय						आय के अपेक्षा व्यय में		3,304,412.00	3,304,412.00	
ब्याज के लिए टीबीटीएफ को देय-						अधिकता				
गुवाहाटी						- घटाएं: चालू अवाधि		-	-	3,304,412.00
सरकार को देय अव्ययित शेष-ब्याज		13,424.00	13,424.00			अंत शेष		13,424.00		
						टी बोर्ड, मु. सीएनए लेखा				
						कुन्स		-	13,424.00	
कुल		3,317,836.00	3,317,836.00	3,304,412.00		कुल		3,317,836.00		3,304,412.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



चाय संवर्धन और बाजार समर्थन

प्राप्ति एवं भुगतान लेखा

1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

प्राप्तियां	2023-24		2024-25		भुगतान	2023-24		2024-25	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अथ शेष									
बैंक ऑफ बड़ौदा-मुख्यालय		59,760.00			अनुदान/सहायिणी पर व्यय	1,894,618.00		41,310.00	
केनरा बैंक सीएनए-मु.	1,080,000.00	1,592.00			केडी/काटून/वेस्ट	3,437,975.00		2,024,189.00	
गुवाहाटी	651.25				चाय परिषद / आईटीसी / आईटीपीएफ का योगदान	2,275,405.40		131,905.00	
टी बोर्ड मु. सीएनए- केनरा बैंक			1,080,651.25	0.51	घरेलू विज्ञापन / प्रायोजन	801,244.00			
					घरेलू चाय बुटिक	1,381,000.00		3,053,850.00	
सरकार से प्राप्त निधि			27,389,440.26		घरेलू मेला	1,438,423.00		866,532.00	
अग्रिम वसूली -घरेलू मेला/प्रदर्शनी/विज्ञापन/प्रायोजन					भाड़ा एवं बीमा	261,035.00		345,760.00	
भागीदारी शुल्क प्राप्त - घरेलू मेला		878,179.00			आईपीआर			13,780,019.56	
ऑटोस्वीप पर अर्जित ब्याज		1,628,457.00			अंतरराष्ट्रीय मेला और प्रदर्शनी			840,678.00	
व्याज राशि/स्वभा जमा		28,203.00			बाजार अनुसंधान और सुविधा	442,087.00			
केडी / चाय की बिक्री		(20,015.00)			मुद्रण सामग्री/प्रकाशन	187,500.00			
रेर योजना से प्राप्त		226,775.00			- संवर्धन पैकेज/कम्प्यूटर/वेबसाइट	2,285,194.27		18,750.00	
रिवर्स चार्ज मैकेनिज्म के तहत एकत्रित जीएसटी					चाय का क्रय	31,486.00		2,540,415.00	
आउटपुट जीएसटी एकत्रित (देयता)		11,610.00			सामाजिक मीडिया			31,042.00	
टीडीएस		40,820.00							
जीएसटी एकत्रित पर टीडीएस		144,525.00			टीबीटीएफ को देय		10,961,319.42		20,188,877.00
अन्य शुल्क		115,987.00			ब्याज हेतु टीबीटीएफ को देय		1,180.00		
उपरोक्त प्राप्तियां		66,718.00			युरसा जमा-वापसी				8,160.00
		131,979.42			- ऑ. कार्यालय, कनूर को अग्रिम		1,651,551.00		1,139,897.00
					- ऑ. का. गुवाहाटी को अग्रिम				3,500,000.00
					पालमपुर कार्यालय को अग्रिम				19,475,725.00
					मुम्बई कार्यालय को अग्रिम		200,000.00		1,000,000.00
					ऑ. का. दिल्ली को अग्रिम		175,000.00		
					होलिडन खाले से अग्रिम				2,528,098.00
					श्रीमती दीपानिता दत्तगुमा को अग्रिम		30,000.00		500,000.00
					उपरोक्त अग्रिम देय		1,178,260.00		338,801.00
					के एंड एस पार्टनर्स को अग्रिम		500,000.00		21,000.00
					मूलान किए गए व्यय के लिए देयता		29,500.00		
					घरेलू मेला/विज्ञापन हेतु अग्रिम		540,000.00		25,000.00
					इनपुट टैक्स क्रेडिट-आईजीएसटी(5%)		32,000.00		15,450.00
					इनपुट टैक्स क्रेडिट-आईजीएसटी(12%)		21,983.00		
					इनपुट टैक्स क्रेडिट-आईजीएसटी(18%)		288,268.00		61,067.00
					इनपुट टैक्स क्रेडिट-सीजीएसटी (18%)		16,944.73		10,660.00
					टीडीएस		493,989.00		
					जीएसटी पर टीडीएस		698,866.60		2,699,983.44
					बैंक प्रभार		218,139.00		438,568.00
					अंत शेष		116,739.00	714,712.00	
					बैंक ऑफ बड़ौदा-मुख्यालय	59,760.00			
					केनरा बैंक-मु. सीएनए लेखा	1,592.00			
					टी बोर्ड मु. सीएनए- केनरा बैंक	0.51			
					टीएसए - गुवाहाटी			24,323.00	
					टीएसए - पालमपुर			1,000,000.00	
Total		31,723,329.93		78,164,052.51	कुल		61,352.51		78,164,052.51
							31,723,329.93		

(ज्योति अर्पण गोस्वामी)
ले.अ. (प्र.)

(धनंजय माडल)
वि. स. एवं मु. ले. अ.

(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष

चाय संवर्धन और बाजार समर्थन

आय एवं व्यय लेखा

1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

व्यय	2023-24		2024-25		आय	2023-24		2024-25	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अनुदान/सहायिकी पर व्यय									
प्रवासी कार्यालय (संवर्धन)	1,541,232.55		2,658,165.01		सरकार से प्राप्त निधि.	28,470,091.51		73,533,071.00	
कैडी/काटून/वेस्लेट	2,038,700.00		252,970.00		जोड़े: अव्यय अनुदान(गत वर्ष)	-		-	
चाय परिषद / आईटीसी / आईटीपीएफ का योगदान	2,467,197.46		4,146,686.00		घटाएं: अव्यय अनुदान(चालू वर्ष)	28,470,091.51		73,533,071.00	
घरलू विज्ञापन / प्रयोजन	2,479,149.40		11,656,424.20		घटाएं: अन्य अमुदान(चालू वर्ष)	-		1,024,323.00	
बाजार अनुसंधान और खुफिया	-		2,522,034.00		घटाएं: पूंजीगत क्रय	-	28,470,091.51	-	72,508,748.00
घरलू मेला	1,861,441.00		4,315,356.00		अन्य आय				
घरलू चाय बुटीक	801,244.00		-		विविध प्राप्ति				19,876.89
भाड़ा एवं बीमा	1,506,719.00		1,223,334.00		पूर्व अवधि आय		9,115.61		721,848.67
अंतर्राष्ट्रीय मेला एवं प्रदर्शनी	11,817,434.17		15,975,301.92				584,174.85		
आईपीआर	284,835.00		649,369.00						
विधि एवं परामर्शदाता	-		10,500.00						
मुद्रण सामग्री / प्रकाशन	442,087.00		1,189,332.00						
प्रमोशनल पैकेज / कंप्यूटर / वेबसाइट	225,000.00		93,750.00						
चाय का क्रय	2,767,999.51		3,229,396.00						
सेमिनार - सम्मेलन/आईआईटीसी	-		528,859.00						
सोशल मीडिया	31,486.00		54,065.00						
परिवहन सहायिकी(आईसीडी) अमीनगॉव	-	28,264,525.09	11,416,342.00	59,921,884.13					
बैंक प्रभार		26,096.97	50,100.51						
मूल्यहास		142,257.00	120,615.00						
पूर्व अवधि समायोजन-मु.		651.25	325,083.75						
पूर्व अवधि समायोजन-जापान		7,251.98	-						
कार्यालय खाते में स्थानांतरण		(16,884.90)	-						
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता		639,484.58	12,832,790.17						
कुल		29,063,381.97	73,250,473.56	कुल			29,063,381.97		73,250,473.56

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



चाय संवर्धन और बाजार समर्थन

तुलन पत्र

31-मार्च -2025 तक

व्यक्तिगत	अनु-सूची	2023-24		2024-25		आस्तियां	2023-24		2024-25	
		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
कार्य/पंजी निधि	ए	3,433,663.02	3,433,663.02	21,536,959.79	21,536,959.79	नियत आस्तियां	1,015,196.01	7,963,715.60	894,581.01	7,266,398.88
चालू व्ययिताएं एवं प्रावधान		24,968,548.13				इन्पुट कर क्रेडिट-आईजीएसटी (5%) इन्पुट कर क्रेडिट -आईजीएसटी (18%) इन्पुट कर क्रेडिट -आईजीएसटी (12%) इन्पुट कर क्रेडिट-आईजीएसटी (5%) इन्पुट कर क्रेडिट - सीजीएसटी और एसजीएसटी (18%) इन्पुट टैक्स क्रेडिट - सीजीएसटी (गुवाहाटी) इन्पुट टैक्स क्रेडिट - एसजीएसटी (गुवाहाटी)	7,963,715.60	158,350.57	7,266,398.88	158,350.57
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता जोड़े: व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता		(3,209,643.11)	(2,570,158.53)			इन्पुट टैक्स क्रेडिट - आईजीएसटी (गुवाहाटी)	6,442,557.42	119,417.67	7,811,591.42	568,134.17
		639,484.58	12,832,790.17			इन्पुट टैक्स क्रेडिट - आईजीएसटी (गुवाहाटी)	119,417.67	119,417.67	568,134.17	568,134.17
						आरसीएम-सीजीएसटी एसजीएसटी-गुवाहाटी के अंतर्गत इन्पुट टैक्स क्रेडिट	275,781.62	-	399,947.10	0.32
						आरसीएम-सीजीएसटी एसजीएसटी के तहत इन्पुट टैक्स क्रेडिट	-	-	67,958.00	67,958.00
						आरसीएम-आईजीएसटी के तहत इन्पुट टैक्स क्रेडिट	65,581.00	-	88,490.00	88,490.00
						बैंक से प्रायः टीडीएस	-	-	65,581.00	65,581.00
						होल्डिंग खाते में अग्रिम	-	-	2,528,098.00	2,528,098.00
						अतः शेष	-	-	-	-
						बैंक ऑफ बड़ोदा-मुख्यालय	59,760.00	-	714,712.00	714,712.00
						टीएसए - गुवाहाटी	-	-	24,323.00	24,323.00
						टीएसए - पालमपुर	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00
						केनरा बैंक सीएनए - मु.	1,592.00	-	-	-
						टी बोर्ड मु. सीएनए- केनरा बैंक	0.51	-	-	-
कुल		25,832,052.62	35,233,254.45	25,832,052.62	35,233,254.45	कुल	25,832,052.62	35,233,254.45	35,233,254.45	35,233,254.45

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)

ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)

वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)

उपाध्यक्ष



अनुसूची-ए चालू दायिताएं एवं प्रावधान

क्र. सं.	विवरण	2023-24	2024-25
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
1	बयाना राशि/सुरक्षा जमा	5,361,679.68	4,561,899.68
2	व्यय हेतु दायिताएं	3,990,941.00	6,818,513.50
3	विविध अग्रिम(दायिताएं)	1,616.00	1,616.00
4	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - बायोफैक, गुड़गांव 2021	50,000.28	50,000.28
5	भागीदारी शुल्क के लिए देयता -सीओटीईसीए,, हैम्बर्ग, जर्मनी	150,000.00	150,000.00
6	भागीदारी शुल्क के लिए देयता -फूडेक्स जापान 2019	150,000.00	150,000.00
7	भागीदारी शुल्क के लिए देयता -फूडेक्स जापान 2020	170,400.00	170,400.00
8	भागीदारी शुल्क के लिए देयता-इंडस फूड 2020	150,000.00	150,000.00
9	भागीदारी शुल्क के लिए देयता-इंडस फूड 2021	60,000.00	60,000.00
10	भागीदारी शुल्क के लिए देयता-इंडस फूड 2023	4,680.00	4,680.00
11	भागीदारी शुल्क के लिए देयता-इंडस फूड 2025	-	400,000.00
12	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - प्रोडेक्सपो 2019	14,742.64	14,742.64
13	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - प्रोडेक्सपो 2020	126,616.00	126,616.00
14	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - विश्व खाद्य मॉस्को	150,000.00	150,000.00
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 - वर्ल्ड फूड इंडिया 2023	830,457.00	-
19	भागीदारी शुल्क के लिए देयता - वर्ल्ड फूड इंडिया 2024	-	455,900.00
20	भागीदारी शुल्क के लिए देयता -जी 20	826,000.00	826,000.00
21	भागीदारी के लिए देयता-आहार दिल्ली 2024	540,000.00	-
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	5,754,660.50	255,599.50
29	आं.का. नई दिल्ली को देय - बायोफैक 2019	126,806.00	126,806.00
30	टीबीटीएफ को देय - अन्य शुल्क	100,000.00	100,000.00
31	टीबीटीएफ को देय - ब्याज के लिए	4,385.00	6,121.00
32	टीबीटीएफ को देय - चाय/कैडीज की बिक्री	226,775.00	343,623.00
33	निष्पादन गारंटी - लॉजिक्सॉफ्ट इंटरने. प्रा. लिमिटेड	1,349,010.00	-
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	उचंचत/उचंचत प्राप्ति	4,436,015.89	4,173,115.89
37	आउटपुट जीएसटी देयता	-	1,023,240.16
38	जीएसटी संग्रह - रिवर्स चार्ज तंत्र के तहत	1,800.00	1,800.00
39	सरकार को देय अव्यय शेष	-	1,024,323.00
	कुल	24,968,548.13	21,536,959.79

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



अनुसूची बी- ऋण एवं अग्रिम

क्र.स.	विवरण	2023-24	2024-25
		राशि (रु.)	राशि (रु.)
1	एनपीटीआर से प्राप्य	557,272.00	557,272.00
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	292,765.32	292,765.32
9	वेतन और लेखा कार्यालय, एमओसीआई से प्राप्य	38,907.00	38,907.00
10	उचंत अग्रिम	1,305,389.86	1,095,389.86
11	विविध अग्रिम	632,323.00	632,323.00
12	उचंत दुबई	778,787.00	778,787.00
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	250,000.00	250,000.00
16	वर्ल्ड फूड इंडिया 2023 के लिए अग्रिम	250,000.00	-
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	41,000.71
20	मुम्बई कार्यालय को अग्रिम	187,747.75	-
21	पालमपुर क्षे.का. को अग्रिम	137,336.00	-
22	आं.का. कूनूर को अग्रिम	119,959.00	119,959.00
23	आं.का. दिल्ली को अग्रिम	145,000.00	145,000.00
24	आं.का. गुवाहाटी को अग्रिम	1,255.00	1,255.00
25	मॉस्को कार्यालय को अग्रिम	1,005,948.47	1,605,690.47
26	घरेलू विज्ञापन के लिए अग्रिम	16,215.00	16,215.00
27	घरेलू संवर्धन के लिए अग्रिम - गुवाहाटी	-	747,684.00
28	के एंड एस भागीदारों को अग्रिम	37,135.00	29,350.00
29	दावोस 2023 के लिए अग्रिम	800,000.00	-
30	दावोस 2024 के लिए अग्रिम	800,000.00	-
31	जापान कार्यालय के लिए अग्रिम	37,482.97	32,277.00
32	निफ्ट के लिए अग्रिम	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 - विश्व खाद्य भारत 2023	-	145,306.00
38	प्राप्य - प्रोडेक्सपो 2020	(82,232.09)	(82,232.09)
39	प्राप्य - फूडेक्स जापान 2019	(26,400.00)	(26,400.00)
40	प्राप्य - इंडस फूड नोएडा 2020	(94,080.00)	(94,080.00)
41	कंसाइनमेंट के लिए दूतावास से प्राप्य	200,595.00	200,595.00
42	प्राप्य - विश्व चाय और कॉफी एक्सपो, मुंबई, 2018	5,746.53	5,746.53
43	प्राप्य - जी20 जयपुर	-	216,526.00
44	प्राप्य - जी20 बेंगलुरु	185,212.80	185,212.80
	कुल योग	7,963,715.60	7,266,398.88

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

अनुसूची सी - नियत आस्तियां

वर्ग	सकल ब्लॉक		वर्ष के दौरान जुड़े	बढ़े खाते/विक्रय	मूल्यहास की दर (%)	मूल्यहास	निवल ब्लॉक	
	01.04.24 तक मूल्य	समायोजन					31.03.2025 तक मूल्य	
वाहन	143,000.10	-	-	-	15	21,450.00	121,550.10	
प्लॉट एवं मशीनरी	73,712.20	-	-	-	15	11,057.00	62,655.20	
फर्नीचर/जुड़नार	770,955.82	-	-	-	10	77,096.00	693,859.82	
कम्प्यूटर एवं पेरीफेरल	16,338.89	-	-	-	40	6,536.00	9,802.89	
ई-नीलामी	11,189.00	-	-	-	40	4,476.00	6,713.00	
कुल	1,015,196.01	-	-	-		120,615.00	894,581.01	

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



जनजातीय क्षेत्र उप योजना

प्राप्ति एवं भुगतान लेखा

1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

प्राप्तियां	2023-24		2024-25		भुगतान	2023-24		2024-25	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अथ शेष									
कूनूर	81,650.00		-		संवितरण सहायिकी-गुवाहाटी	13,432,000.00	18,528,900.00		
गुवाहाटी	112,367.00		-		संवितरण सहायिकी - पालमपुर	184,900.00	693,600.00		
सिलीगुड़ी	560,935.00	754,952.00	-		संवितरण सहायिकी - सिलीगुड़ी	7,753,771.00	3,845,415.00		
सरकार से प्राप्त निधि		31,200,000.00		31,200,000.00	संवितरण सहायिकी - कूनूर	10,354,291.00	6,864,000.00		
व्यय के लिए देयता - गुवाहाटी					कार्यशाला हेतु अग्रिम - गुवाहाटी	-	120,000.00		
					प्रशिक्षण कार्यक्रम - पालमपुर	134,494.00	-		
					कार्यशाला एवं प्रशिक्षण - कूनूर	94,890.00	-		
					बैंक प्रभार	606.00	-		
					अंत शेष				
					टीएसए-गुवाहाटी		12,700.00		
					टीएसए- पालमपुर		4,400.00		
					टीएसए- सिलीगुड़ी		1,146,585.00		
					टीएसए-डीबीटी-गुवाहाटी		5,970.00		
कुल		31,954,952.00		31,221,570.00	कुल	31,954,952.00	31,221,570.00		

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

जनजातीय क्षेत्र उप योजना

आय एवं व्यय लेखा

1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

व्यय	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	
संवितरण सहायिकी-गुवाहाटी	13,686,730.00	18,650,360.00	31,954,952.00	31,200,000.00	31,954,952.00	31,200,000.00	30,030,345.00	
संवितरण सहायिकी - पालमपुर	184,900.00	693,600.00	-	-	-	-	-	
संवितरण सहायिकी - सिलीगुड़ी	7,753,771.00	3,845,415.00	31,954,952.00	31,200,000.00	31,954,952.00	31,200,000.00	30,030,345.00	
संवितरण सहायिकी - कूनूर	10,354,291.00	6,864,000.00	-	-	-	-	-	
प्रशिक्षण कार्यक्रम - पालमपुर	134,494.00	-	-	-	-	-	-	
कार्यशाला एवं प्रशिक्षण - कूनूर	94,890.00	-	-	-	-	-	-	
कार्यशाला-गुवाहाटी	259,400.00	136,200.00	-	-	-	-	254,730.00	
प्रशिक्षण व्यय -गुवाहाटी	-	1,278,000.00	-	-	-	-	-	
बैंक प्रभार	606.00	-	-	-	-	-	-	
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता					514,130.00		1,182,500.00	
कुल	32,469,082.00	31,467,575.00	32,469,082.00	31,467,575.00	32,469,082.00	31,467,575.00	31,467,575.00	

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



जनजातीय क्षेत्र उप योजना

तुलन पत्र
31-मार्च-2025 तक

दायिताएं	2023-24		2024-25		आस्तियां		2023-24		2024-25	
	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)
चालू दायिताएं										
व्यय हेतु दायिताएं-गुवाहाटी	254,730.00		143,030.00		ऋण एवं अग्रिम (आस्तियां)		1,484,424.00		206,424.00	
देय ब्याज - गुवाहाटी	15,132.00		-		एएयू एंड टीआरए-गुवाहाटी को अग्रिम		39,576.00		39,576.00	
सरकार को अव्यय शेष देय	-	269,862.00	1,169,655.00	1,312,685.00	अध्ययन दौरा-गुवाहाटी हेतु अग्रिम		175,583.00		159,383.00	
आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता	2,306,983.00		1,792,853.00		कार्यशाला के लिए अग्रिम - गुवाहाटी		114,000.00		114,000.00	
जोड़े: चालू अवधि	-514,130.00	1,792,853.00	-1,182,500.00	610,353.00	एससीएसपी-पालमपुर से प्राप्य		234,000.00		234,000.00	
					इनपुट टैक्स क्रेडिट जीएसटी-सिलीगुड़ी		15,132.00		-	753,383.00
					टीडीएस प्राप्य - गुवाहाटी					
					अंत शेष					
					टीएसए-गुवाहाटी				12,700.00	
					टीएसए- पालमपुर				4,400.00	
					टीएसए- सिलीगुड़ी				1,146,585.00	
					टीएसए-डीबीटी-गुवाहाटी				5,970.00	1,169,655.00
कुल		2,062,715.00		1,923,038.00	कुल			2,062,715.00		1,923,038.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

चाय विनियम हेतु राष्ट्रीय कार्यक्रम

प्राप्ति एवं भुगतान लेखा

1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

प्राप्तियाँ	2023-24		2024-25		भुगतान	2023-24		2024-25	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	
अद्य शेष									
आईडीबीआई बैंक	4,036.07	25,683.57			ई-नीलामी व्यय	54,063,928.00	27,145,751.00		
बैंक ऑफ इंडिया	10,812.11	10,812.11			परीक्षण प्रभार देय	1,192,290.00	921,512.06		
केनरा बैंक - गुवाहाटी	564.92	51,197.70			ई गवर्नेंस	2,704,362.00	779,532.00		
केनरा बैंक - कून्नूर	446,536.25	221,750.25			चाय व्यापार संबंधी गतिविधियों पर अध्ययन	3,387,120.00	-		
आईसीआईसीआई बैंक - टी बोर्ड प्रभार लेखा	17,197.71	5,390,697.86			कानूनी परामर्श शुल्क	129,106.00	166,510.00		
आईसीआईसीआई बैंक - टी बोर्ड प्रभार लेखा - जोरहाट	0.36	105,020.78			संगोष्ठी और कार्यशाला	12,000.00	235,094.00		
आईसीआईसीआई बैंक - ई नीलामी टीसीएस - म.बं.	-	15,784,492.87			व्यय के लिए देयताएं भुगतान-मुख्यालय	21,523,931.00	7,105,589.00		
आईसीआईसीआई बैंक - ई नीलामी टीसीएस - जोरहाट	-	1,749,600.01			व्यवसायी शुल्क	729,000.00	435,000.00		
आईसीआईसीआई बैंक - ई नीलामी टीडीएस खाता - म.बं.	-	17,158,804.28			अग्रिम भुगतान	190,000.00	30,000.00		
आईसीआईसीआई बैंक - ई नीलामी टीडीएस खाता जोरहाट	-	479,147.42			टीए एडवांस - गुवाहाटी	-	256,500.00		
					परफॉर्मन्स गारंटी रिटर्न - लॉजिक्सॉफ्ट	-	449,670.00		
					कून्नूर को अग्रिम	-	130,000.00		
					- बैंक प्रभार	608.00	177.00		
सरकार से प्राप्त निधि	5,000,000.00				- नीलामी समिति की बैठक के लिए अग्रिम	99,238.18	2,940.00		
टीबीटीएफ से प्राप्ति	16,478,269.00				अग्रिम खाते में भुगतान - गुवाहाटी	1,600,000.00	-		
ई-नीलामी टी बोर्ड प्रभार	40,607,565.75				- सिलीगुड़ी को अग्रिम	64,000.00	-		
आईसीआईसीआई बैंक से प्राप्तियां	4,650,664.00				फिक्स्ड डिपॉजिट करवाया गया	411,275,746.51	158,588,513.29		
नि.जमा/ऑटोस्वीप प्राप्त पर ब्याज	1,796,290.00				टीबीटीएफ को भुगतान	18,978,269.00	-		
परिक्षण शुल्क प्राप्त	1,205,893.30				टीडीएस जमा	8,237,841.00	3,459,949.00		
नियत जमा परिपक्व	458,763,468.51				रिक्सें चार्ज मैकेनिज्म जीएसटी	23,238.00	28,634.00		
अग्रिम राशि वापस की गई - नीलामी समिति की बैठक	42,302.00				- जीएसटी पर टीडीएस	1,631,882.00	687,230.00		
अग्रिम राशि वापस - सिलीगुड़ी कार्यालय	17,490.00				टीसीएस देय	1,005,172,980.00	745,439,544.00		
गुवाहाटी कार्यालय से प्राप्तियां	1,165,000.00				घाटा 1940 के तहत टीडीएस - पैन इंडिया	991,655,534.00	700,332,785.00		
कून्नूर को अग्रिम					घाटा 1940 के तहत टीडीएस - जोरहाट	579,195.00	2,431,187.00		
गुवाहाटी कार्यालय से प्राप्तियां					इनपुट टैक्स क्रेडिट सीजीएसटी और एसजीएसटी (18%)	826,890.82	84,682.00		
आईसीआईसीआई बैंक - टीडीएस					इनपुट टैक्स क्रेडिट आईजीएसटी (18%)	13,791,855.00	5,119,463.94		
आईसीआईसीआई बैंक - टीडीएस					जीएसटी भुगतान	1,220,294.00	-		
आईसीआईसीआई बैंक - टीडीएस					प्राप्य टीडीएस	254,522.00	-		
आईसीआईसीआई बैंक - टीडीएस					अंत शेष				
आईसीआईसीआई बैंक - टीडीएस					आईडीबीआई बैंक	25,683.57	266,518.07		
आईसीआईसीआई बैंक - टीडीएस					बैंक ऑफ इंडिया	10,812.11	10,812.11		
आईसीआईसीआई बैंक - टीडीएस					- केनरा बैंक - गुवाहाटी	105,020.78	1,402,103.70		
आईसीआईसीआई बैंक - टीडीएस					- केनरा बैंक - कून्नूर	5,390,697.86	887,048.25		
आईसीआईसीआई बैंक - टीडीएस					- आईसीआईसीआई बैंक - टी बोर्ड प्रभार - जोरहाट	51,197.70	486,675.06		
आईसीआईसीआई बैंक - टीडीएस					- आईसीआईसीआई बैंक - टी बोर्ड प्रभार - पश्चिम बंगाल	221,750.25	421,526.70		
आईसीआईसीआई बैंक - टीडीएस					- आईसीआईसीआई बैंक - ई नीलामी टीसीएस	15,784,492.87	7,529,024.61		
आईसीआईसीआई बैंक - टीडीएस					- आईसीआईसीआई बैंक - ई नीलामी टीसीएस - जोरहाट	1,749,600.01	5,166,396.01		
आईसीआईसीआई बैंक - टीडीएस					- आईसीआईसीआई बैंक - ई नीलामी टीडीएस खाता	17,158,804.28	1,505,754.87		
आईसीआईसीआई बैंक - टीडीएस					- आईसीआईसीआई बैंक - ई नीलामी टीडीएस - जोरहाट	789.57	978.16		
कुल	2,579,842,679.51	1,671,507,100.83	कुल	1,671,507,100.83	कुल	2,579,842,679.51	1,671,507,100.83		

(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(ज्योति अर्पण गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)



चाय विनियम हेतु राष्ट्रीय कार्यक्रम

आय एवं व्यय लेखा

1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

व्यय	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	
ई-नीलामी व्यय	63,975,368.00	66,437,271.00	सरकार से प्राप्त निधि	5,000,000.00	-	-	-	
परीक्षण प्रभार	1,359,648.00	986,488.06	जोड़े : अव्यय अनुदान (पिछले वर्ष)	-	-	-	-	
ई गवर्नेंस	2,704,362.00	779,532.00		5,000,000.00	-	-	-	
कानूनी परामर्श	129,106.00	166,510.00	घटाएं : अव्यय अनुदान (चालू वर्ष)	-	5,000,000.00	-	-	
संगोष्ठी एवं कार्यशाला	268,407.18	267,574.00						
व्यवसायिक शुल्क	972,000.00	891,000.00	ई-नीलामी टी बोर्ड प्रभार		40,607,565.75		40,558,144.32	
चाय व्यापार संबंधी गतिविधियों पर अध्ययन	4,233,900.00	0.00	परीक्षण शुल्क प्राप्त हुआ		1,205,893.30		1,739,202.50	
बैंक प्रभार	608.00	177.00	सेवा शुल्क		4,474,835.78		5,464,169.35	
			पूर्व अवधि आय-मुख्यालय		5,405,424.00		91,538.00	
			आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता		16,949,680.35		21,675,497.89	
कुल	73,643,399.18	69,528,552.06	कुल	73,643,399.18	73,643,399.18	69,528,552.06	69,528,552.06	

(ज्योति अर्णव गोरवामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
बि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



चाय विनियम हेतु राष्ट्रीय कार्यक्रम

अनुसूची ए - चालू दायिताएं एवं प्रावधान

विवरण	2023-24	2024-25
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
एनएसई.आईटी लिमिटेड को देया	5,795,499.00	39,291,520.00
रिलायंस कम्युनिकेशंस को देय	678,110.00	678,110.00
टाटा टेली सर्विसेज लिमिटेड को देय	-	-
ई प्रोक्योरमेंट टेक्नोलॉजीज लिमिटेड को देय	5,900,000.00	5,900,000.00
बीडीओ इंडिया एलएलपी को देय	999,200.00	-
निष्पादन गारंटी -लॉजिकसॉफ्ट इंटरनेशनल प्राइवेट लिमिटेड	449,670.00	-
निष्पादन गारंटी एनएसई.आईटी लिमिटेड	23,765.00	23,765.00
अग्रदाय लेखा को देय -कूनूर	6,124.00	6,124.00
परीक्षण शुल्क के लिए देय (उपासी ,क्यूसीएल)	207,013.00	156,301.00
परीक्षण शुल्क के लिए प्रयोगशालाओं को देय	154,557.00	154,557.00
व्यावसायिक शुल्क - ए.के.साहा एंड कंपनी	286,740.00	456,000.00
उचंत	324.22	324.22
टीसीएस	15,836,214.87	7,580,746.61
धारा 194O के तहत टीडीएस - पैन इंडिया	17,158,804.28	1,505,754.87
धारा 194O के तहत टीडीएस - जोरहाट	386,710.80	386,899.39
टीसीएस-जोरहाट	912,693.48	4,329,489.48
कुल	48,795,425.65	60,469,591.57

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष

अनुसंधान एवं विकास योजना

प्राप्ति एवं भुगतान लेखा

1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

प्राप्तियां	2023-24		2024-25		भुगतान		2023-24		2024-25	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अथ शेष										
क्यूसीएल, सिलीगुड़ी	-	48,813.48								
कर्सियांग	-	2,714.97								
सरकार से प्राप्त निधि										
टीबीटीएफ से प्राप्त		122,900,000.00			153,500,000.00					
अनु. एवं वि. एसाईड से प्राप्त		6,251,411.73			12,243,355.00					
परिक्षण शुल्क - क्यूसीएल		40,133.00			7,766,197.59					
जीएसटी संग्रह		5,050,900.00			1,397,915.57					
आईईबीआर लेखा - कलेक्शन - डीटीआर एंड डीसी		871,974.00			46,156.00					
डीटीआर एंड डीसी XII योजना परियोजना - कर्सियांग		766,649.00			-					
डीटीआर एंड डीसी		456,196.60			80,000.00					
ट्राइकोडर्न प्रोजेक्ट - क्यूसीएल		138,422.06			-					
आवर्ती व्यय के लिए अग्रिम-क्यूसीएल और डीटीआर		87,215.39			-					
एंड डीसी		406,901.83			-					
क्यूसीएल, डीटीआर एंड डीसी और भवन उद्देश्य के लिए अग्रिम		28,071.16			21,264.00					
देनदारों से प्राप्त - परीक्षण शुल्क-क्यूसीएल-23-24		33,970.00			-					
स्क्रैप सामग्री की बिक्री - डीटीआर और डीसी		30,221.70			-					
अचल संपत्तियों की बिक्री - वाहन		1,800.00			-					
मिट्टी के नमूने की फीस - क्यूसीएल		1,923.30			-					
मॉटर वैन की बिक्री पर लाभ - डीटीआर और डीसी		500.00			12,150.47					
गोरख बर्नवाल से प्राप्त - डीटीआर और डीसी		990.00			5,925.00					
ब्याज अर्जित - डीटीआर और डीसी		10,000.00			12,057.00					
डीटीआर और डीसी जीनोम लेखा से प्राप्त किया		1,371.00			14,300.00					
ब्याज अर्जित - डीटीआर एंड डीसी-23-24		-			10,000.00					
डीटीआर/डीसी एनएमएएस परियोजना		-			7,000.00					
सुरक्षा जमाना- आकास्मिक कर्मचारी		-			-					
मॉटर वैन की बिक्री (सुरक्षा जमाना)		-			-					
अन्य प्राप्ति		-			-					
कुल		137,078,650.77			175,167,849.08			137,078,650.77		175,167,849.08

(व्यक्ति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
उपाध्यक्ष



अनुसंधान एवं विकास योजना

आय एवं व्यय लेखा
1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

व्यय	2023-24		2024-25		आय	2023-24		2024-25	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अनुदान/सहायिकी पर व्यय	8,962,047.81	7,013,746.72			सरकार से निधि प्राप्त	122,900,000.00		153,500,000.00	
डीटीआर एंड डीसी उन्नयन	120,878,881.00	120,383,101.00			सरकार से निधि प्राप्त	-		-	
टीआरए/उपासी को सहायता अनुदान	8,465,117.84	8,887,017.96		136,283,865.68	जोड़े : अव्यय अनुदान (गत वर्ष)	122,900,000.00		153,500,000.00	
क्यूसीएल, सिलीगुड़ी-व्यय					घटाएँ: अव्यय अनुदान (वालू वर्ष)	-		-	
					घटाएँ: पूर्वी क्रय	122,900,000.00		153,500,000.00	
परियोजना व्यय - पालमपुर		5,438.00			अन्य आय	593,297.42	122,306,702.58	2,464,650.40	151,035,349.60
पट्टेदार भूमि का परिशोधन		44,743.00			परीक्षण शुल्क - क्यूसीएल		5,050,900.00		9,151,560.00
मूल्यहास		6,815,166.49		6,205,387.55	डीटीआरडीसी एनएएचएस परियोजना				12,057.00
					पूर्व अवधि आय -मु.				495,780.00
					पूर्व अवधि आय -क्यूसीएल				2,725.00
					स्क्रेप सामग्री की बिक्री - डीटीआर एंड डीसी		33,970.00		-
					मोटर वैन की बिक्री पर लाभ - डीटीआर एंड डीसी		1,923.30		-
					मूदा नमूना शुल्क- क्यूसीएल		1,800.00		-
					पूर्व अवधि मूल्यहास-समायोजन		12,584.71		-
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता				18,208,218.37	आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता		17,763,513.55		-
कुल		145,171,394.14		160,697,471.60	कुल		145,171,394.14		160,697,471.60

(ज्योति अर्पव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

**अनुसंधान एवं विकास योजना
तुलन पत्र
31-मार्च-2025 तक**

दायित्वाएं	अनु-सूची	2023-24		2024-25		आस्तियां	अनु-सूची	2023-24		2024-25	
		राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)			राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)
कार्पस/पूँजी निधि जोड़े : पूँजी क्रय		148,013,418.32	148,606,715.74	148,606,715.74	151,071,366.14	नियत आस्तियां	सी	66,435,325.78		60,339,201.63	
		593,297.42	2,464,650.40								
चालू दायित्वाएं एवं प्रावधान	ए		20,574,820.77		6,816,994.24	पूँजी डबल्यूआईपी	सी	4,907,905.00		7,263,292.00	
						चालू आस्तियां ऋण एवं अप्रिम	बी	8,294,681.52		18,883,068.13	
						अंत शेष					
						क्यूसीएल, सिलीगुड़ी		48,813.48		104,525.51	
						डीटीआर एंड डीसी-कर्सिंगांग		2,714.97		14,395.72	
						आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता		71,728,582.21		89,492,095.76	
						जोड़े: चालू अवधि		17,763,513.55		(18,208,218.37)	
कुल				169,181,536.51	157,888,360.38	कुल		169,181,536.51		157,888,360.38	

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



अनुसंधान एवं विकास योजना

अनुसूची ए- चालू दायिताएं एवं प्रावधान

विवरण	2023-24	2024-25
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
कर एवं शुल्क	899,608.00	2,370,205.00
डीटीआर एंड डीसी जीनोम लेखा	213,373.00	203,373.00
व्यय हेतु दायिताएं - क्यूसीएल	136,836.00	104,863.00
व्यय हेतु दायिताएं- मुख्यालय	5,398,126.00	-
व्यय हेतु दायिताएं-डीटीआर एंड डीसी	15,246.00	-
सुरक्षा जमा (गत वर्ष)	469,016.00	469,016.00
ऋण से गैर योजना तक प्राप्त जीएसटी देयता परीक्षण शुल्क	178,996.00	178,996.00
सुरक्षा जमा -क्यूसीएल	161,785.00	169,778.00
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	2,240,384.28	2,240,384.28
टीबीटीएफ-आईईबीआर-संग्रह-डीटीआर एंड डीसी को देय	766,649.00	812,805.00
टीबीटीएफ-आईईबीआर-डीटीआर एंड डीसी को देय	990.00	57,184.47
टीबीटीएफ-आईईबीआर-डीटीआर एंड डीसी 23-24 को देय	1,371.00	1,371.00
टीबीटीएफ-आईईबीआर को देय - 90 एकड़ सहित	724,662.00	-
टीबीटीएफ को देय	9,049,644.49	(0.51)
कॉन्टेन्ट स्टाफ की सुरक्षा जमा - डीटीआरएंडडीसी	143,052.00	157,352.00
वेतन और मजदूरी के लिए देय, एफ/बी - डीटीआर एंड डीसी	110,877.00	-
टीबीटीएफ को देय- ब्याज मुख्यालय 20-21	12,038.00	-
टीबीटीएफ को देय -परियोजना पालमपुर सहित स्थानांतरण करना	21,890.00	21,890.00
सरकार को देय अव्ययित शेष		
कुल	20,574,820.77	6,816,994.24

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

अनुसंधान एवं विकास योजना

अनुसूची बी- चालू आस्तियां ऋण एवं अग्रिम

विवरण	2023-24	2024-25
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
देनदारों से प्राप्त जीएसटी इनपुट -क्यूसीएल परीक्षण शुल्क	178,996.00	178,996.00
क्यूसीएल, डीटीआर एंड डीसी एवं भवन उद्देश्य हेतु अग्रिम	-	3,950,000.00
सीपीडब्ल्यूडी, गंगटोक के लिए अग्रिम	-	1,891,480.00
आवर्ती व्यय के लिए अग्रिम. -क्यूसीएल एवं डीटीआर एवं डीसी	-	
भवन की मरम्मत के लिए अग्रिम - क्यूसीएल		
एफएलसी मशीन हेतु अग्रिम	206,500.00	206,500.00
एसजीडीडी-जमा (आस्तियां)	50,016.00	50,016.00
टीआरए से प्राप्त- अतिरिक्त अग्रिम	11,798.00	11,798.00
आर एंड डी एसआईड से प्राप्त	80,000.00	5,899.00
उपासी (वलपराई 90 एकड़ भूमि) से प्राप्त	724,662.00	-
चाय जीनोम अनुक्रम परियोजना निधि - डीटीआर एंड डीसी	200,000.00	200,000.00
विविध देनदार - परीक्षण शुल्क-क्यूसीएल-23-24	1,081,724.60	2,503,925.44
ट्राइकोडर्मा परियोजना -क्यूसीएल	11,682.74	-
सुरक्षा जमा-कर्सियांग	12,239.00	12,239.00
सुरक्षा जमा एफएएसएसएआई-क्यूसीएल	100,000.00	100,000.00
डीटीआर एंड डीसी XII योजना परियोजना - कर्सियांग	-	
परियोजना-पालमपुर	37,562.00	37,562.00
गैर योजना से प्राप्त -डीटीआरडीसी	257,778.00	32,216.00
टीबीटीएफ खाते से प्राप्त	14,160.00	3,514,160.00
टीबीटीएफ से प्राप्त - ब्याज मुख्यालय	30,218.00	30,218.00
जीएसटी के तहत इनपुट टैक्स क्रेडिट	3,021,774.90	3,842,246.41
परीक्षण शुल्क प्राप्त-क्यूसीएल, सिलीगुड़ी	2,240,384.28	2,240,384.28
टीडीएस प्राप्त	35,186.00	75,428.00
कुल योग	8,294,681.52	18,883,068.13

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष



अनुसंधान एवं विकास योजना

अनुसूची सी - नियत आस्तियां

मद	अथ शेष		समायोजन के बाद मूल्य	वर्ष के दौरान जुड़े	बड़े खाते में डाला गया	कुल मूल्य/हास / परिशोधन	मूल्य/हास बड़े खाते में डाला गया/समायोजन	निवल ब्लॉक 31.03.2025 तक मूल्य
	01.04.24 तक मूल्य	समायोजन						
पट्टेदार भूमि	1,228,941.00		1,228,941.00		-	44,743.00	-	1,184,198.00
कार्यालय भवन	6,362,358.27		6,362,358.27		-	636,235.83	-	5,726,122.44
आवासीय भवन डीटीआर और डीसी-टाइप III	5,299,006.40		5,299,006.40		-	264,950.32	-	5,034,056.08
कार्यालय भवन अगरतला	6,644,283.04		6,644,283.04		-	664,428.30	-	5,979,854.74
आवासीय भवन डीटीआर एंड डीसी -टाइप VI	4,419,257.31		4,419,257.31		-	220,962.87	-	4,198,294.44
कार्यालय भवन तेजपुर	11,891,465.59		11,891,465.59		-	1,189,146.56	-	10,702,319.03
कार्यालय भवन पालमपुर	9,637,566.22		9,637,566.22		-	963,756.62	-	8,673,809.60
प्रयोगशाला	13,785,441.12		13,785,441.12		-	1,378,544.11	-	12,406,897.01
वाहन	391,111.83		391,111.83		-	58,666.77	-	332,445.06
प्लॉट एवं मशीनरी	1,476,056.93		1,476,056.93		-	221,408.53	-	1,254,648.40
फर्नीचर एवं जुड़नार	4,391,437.97		4,391,437.97		-	439,143.80	-	3,952,294.17
कार्यालय उपकरण	473,522.97		473,522.97	85,080.40	-	52,036.89	-	506,566.48
कम्प्यूटर एवं पेरीफेरल	86,772.64		86,772.64	-	-	34,709.06	-	52,063.58
विद्युत स्थापन	243,654.37		243,654.37	-	-	24,365.44	-	219,288.93
संरचनात्मक भवन -डीटीआर एंड डीसी	104,450.12		104,450.12	24,183.00	-	12,289.45	-	116,343.67
कुल ए	66,435,325.78		66,435,325.78	109,263.40	-	6,205,387.55	-	60,339,201.63
पूँजीगत कार्य प्रगति पर								
आवासीय भवन डीटीआर और डीसी	4,907,905.00		4,907,905.00	2,355,387.00	-		-	7,263,292.00
कुल बी	4,907,905.00		4,907,905.00	2,355,387.00	-		-	7,263,292.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय माडल)
बि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाडी)
उपाध्यक्ष

अनुसंधान एवं विकास एसाईड योजना

प्राप्ति एवं भुगतान लेखा

1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2024

प्राप्तियाँ	2023-24	2024-25	भुगतान	2023-24	2024-25
	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)
अथ शेष					
भारतीय स्टेट बैंक - प्रधान कार्यालय	4,214,593.00	4,100,598.17	क्यूसीएल, डीटीआर और डीसी भवन प्रयोजन के लिए भुगतान की गई दायित्वाएं	406,901.83	-
अनुसंधान एवं विकास से प्राप्त	120,133.00	5,899.00	क्यूसीएल, सिलीगुड़ी के लिए अग्रिम अनुसंधान एवं विकास को देय	40,133.00	3,256,000.00
क्यूसीएल, डीटीआर एंड डीसी एवं भवन उद्देश्य हेतु अनु. एवं वि. से प्राप्त	-	3,950,000.00	बैंक द्वारा टीडीएस कटौती	22,780.00	8,429.00
बैंक ब्याज प्राप्त	236,336.00	84,694.00	बैंक प्रभार	649.00	649.00
			अंत शेष		
			भारतीय स्टेट बैंक - मुख्यालय	4,100,598.17	4,796,113.17
कुल	4,571,062.00	8,141,191.17	कुल	4,571,062.00	8,141,191.17

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



अनुसंधान एवं विकास एसाईड योजना

आय एवं व्यय लेखा

1 अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

व्यय	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	
बैंक प्रभार	649.00	649.00	अव्यय अनुदान (गत वर्ष)	4,214,593.00	4,100,598.17	4,100,598.17	4,100,598.17	
मूल्यहास	1,756,449.79	1,498,265.05	घटाएँ: अव्यय अनुदान (बालू वर्ष)	4,100,598.17	4,796,113.17	4,796,113.17	(695,515.00)	
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता			आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता		1,643,103.96		2,194,429.05	
कुल	1,757,098.79	1,498,914.05	कुल	1,757,098.79	1,757,098.79		1,498,914.05	

(ज्योति अर्णव गोरवामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

अनुसंधान एवं विकास एसाईड योजना

तुलन पत्र
31-मार्च-2025 तक

दायित्वाएं	अनु-सूची	2023-24		2024-25		आस्तियां	अनु-सूची	2023-24		2024-25	
		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)			राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
चालू दायित्वाएं एवं प्राप्त धन व्यय हेतु दायित्वाएं		9,500.00		9,500.00		नियत आस्तियां	ए	9,933,836.81		11,049,554.81	
ब्याज हेतु टीबीटीएफ को देय		900,947.00		925,276.00		क्यूसीएल, सिलीगुडी के लिए अग्रिम		-		171,500.01	
अनुसंधान एवं विकास को देय		80,000.00		5,899.00		इनपुट टैक्स क्रेडिट -क्यूसीएल		-		470,516.94	
क्यूसीएल, डीटीआर एंड डीसी और भवन व्यय के लिए देयता		-		3,950,000.00		प्राप्य टीडीएस		-		8,429.00	
सरकार को देय अव्यय शेष		4,100,598.17		4,796,113.17							
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता		10,646,858.77		9,003,754.81		अंत शेष					
		(1,643,103.96)		(2,194,429.05)		स्टेट बैंक ऑफ इंडिया - 62443745427		4,100,598.17		4,796,113.17	
जोड़े: चालू अवधि				9,003,754.81		टीडीएस प्राप्य (एसबीआई-18-19)		60,365.00		-	
कुल		14,094,799.98		16,496,113.93		कुल		14,094,799.98		16,496,113.93	

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



अनुसंधान एवं विकास एसाईड योजना अनुसूची ए - नियत आस्तियां

मद	मूल्यहास की दर	सकल ब्लॉक		समायोजन के बाद मूल्य	वर्ष के दौरान जुड़े	बड़े खाते में डाला गया	मूल्यहास	नियत ब्लॉक
		01.04.24 तक मूल्य	समायोजन					31.03.2025 तक का मूल्य
प्लॉट एवं मशीनरी	15%	9,926,860.46	-	9,926,860.46	2,613,983.05	-	1,495,474.51	11,045,369.00
कम्प्यूटर एवं पेरिफेरल	40%	6,976.35	-	6,976.35	-	-	2,790.54	4,185.81
कुल		9,933,836.81	-	9,933,836.81	2,613,983.05	-	1,498,265.05	11,049,554.81

(ज्योति अर्णव गोरवामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एब मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

नीति फोरम (एनईआर) के लिए क्षेत्र विशेष योजना

प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

प्राप्तियां	2023-24		भुगतान	2023-24		2024-25	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)	राशि (₹.)
अथ शेष			अनुदान/सहायिकी पर व्यय				
	4,480.00	4,480.00	नियतकों को प्रोत्साहन	12,667,394.00			
	51,248,520.00		चाय के नमूनों लेना एवं परीक्षण करना	2,044,628.28			
	-		जैविक रूपांतरण और जैविक प्रमाणीकरण	1,592,678.00			
	-		एनईआर में उत्पादित चाय की ब्रांड बिल्डिंग	29,935,574.44			
	-	51,248,520.00	अग्रिम का भुगतान :				
	-		ब्रांड प्रचार के लिए अग्रिम	1,321,894.00			
	-		इनपुट टैक्स क्रेडिट :				
	-		आईजीएसटी	968,322.24			
	-		सीजीएसटी	1,293,782.52			
	-		एसजीएसटी	1,293,782.52			
	2,555.00	2,555.00	अन्य व्यय :				
			बैंक प्रभार				
	377,595.00		देयताएं का निपटान :				
	525,736.00		एससीएसपी				
	-	903,331.00	अग्रदाय	89,224.00			
			चालू देयताएं :				
			बकाया देयताएं	48,275.00			
			सरकार को देय अव्ययित शेष				
			शुल्क एवं कर				
			टीडीएस - आयकर	377,595.00			
			टीडीएस - जीएसटी	525,736.00			
			जीएसटी - आरसीएम				
			अंत शेष				
			गुवाहाटी				
कुल		52,158,886.00				52,158,886.00	

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



नीति फोरम (एनईआर) के लिए क्षेत्र विशेष योजना

नीति फोरम (एनईआर) के लिए क्षेत्र विशेष योजना
नीति फोरम (एनईआर) के लिए क्षेत्र विशेष योजना

व्यय	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	
अनुदान/सहायिकी पर व्यय								
निर्यातकों को प्रोत्साहन	12,667,394.00	-	-	-	51,253,000.00	-	-	
चाय के नमूने लेना एवं परीक्षण करना	2,053,627.46	-	-	-	51,253,000.00	-	-	
जैविक रूपांतरण और जैविक प्रमाणीकरण	1,592,678.00	-	-	-	-	-	-	
एनईआर में उत्पादित चाय की ब्रांड बिलडिंग प्रशिक्षण/कार्यशाला	36,242,461.42	28,900.00	151,042.00	151,042.00	51,253,000.00	-	-	
	99,990.00	122,142.00						
	52,656,150.88				51,253,000.00			
अन्य व्यय :								
बैंक प्रभार	-	-	-	-	-	-	1,776,903.20	
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता			1,625,861.20			1,403,150.88		
कुल		52,656,150.88		1,776,903.20		52,656,150.88	1,776,903.20	

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

नीति फोरम (एनईआर) के लिए क्षेत्र विशेष योजना तुलन पत्र 31-मार्च-2025 तक

Liabilities	अनु-सूची	2023-24		2024-25		आस्तियां	Scheme- dule	2023-24		2024-25	
		राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)			राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)	राशि (रु.)
कॉर्पस/पूँजी निधि							बी				
घटाएं: पूर्व अवधि मंद		-	-			ऋण एवं अप्रिम					
जोड़े: पूँजी क्रय						इन्फुट टैक्स क्रेडिट :					
						आईजीएसटी		1,562,027.36			1,562,027.36
						सीजीएसटी		1,449,300.32			1,449,300.32
						एसजीएसटी		1,449,300.32			1,449,300.32
चालू दायित्वाएं एवं प्रावधान	ए		2,603,729.20		826,826.00				4,460,628.00		4,460,628.00
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता						अंत शेष					
जोड़े:व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता						गुवाहाटी					
जोड़े:अथ शेष		3,831,565.68		2,428,414.80							
घटाएं:आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता		1,403,150.88	2,428,414.80	1,625,861.20	4,054,276.00						
कुल			5,032,144.00		4,881,102.00	कुल			5,032,144.00		4,881,102.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



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

विवरण	2023-24	2024-25
	राशि (₹.)	राशि (₹.)
ब्रांड प्रमोशन के लिए देय	2,593,110.20	826,826.00
चाय के नमूने लेने और परीक्षण के लिए देय	10,619.00	-
कुल	2,603,729.20	826,826.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



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

विवरण	2023-24	2024-25
	राशि (रु.)	राशि (रु.)
ब्रांड प्रचार के लिए अग्रिम	395,616.00	366,716.00
प्रशिक्षण/कार्यशाला के लिए अग्रिम	175,900.00	53,758.00
क्षे.का. जोरहाट से प्राप्य	-	
कुल योग	571,516.00	420,474.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



प्रौद्योगिकीय हस्तक्षेप

प्राप्ति एवं भुगतान लेखा
1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

प्राप्तियां	2024-25		भुगतान	2024-25
	राशि (रु.)	राशि (रु.)		राशि (रु.)
सरकार से प्राप्त निधि		11,912,196.00	टी बोर्ड का डिजिटलीकरण	166,205.07
स्रोत पर कर कटौती		579,787.00	प्रौद्योगिकीय हस्तक्षेप और व्यापार पर अध्ययन	9,240.00
जीएसटी पर टीडीएस		125,734.00	प्रीपेड व्यय- टी बोर्ड का डिजिटलीकरण	77,350.00
व्यय के लिए देयताएँ - गुवाहाटी		5,980.00	कैपिटल डब्ल्यूआईपी - सर्विस प्लस	606,343.20
			डिजिटलीकरण के लिए अग्रिम - गुवाहाटी	682,394.00
			सी-डैक, कोलकाता को अग्रिम	2,360,000.00
			एनआईसीएसआई को अग्रिम	5,163,902.00
			अचल आस्तियां को क्रय	1,156,827.20
			इनपुट टैक्स क्रेडिट जीएसटी - गुवाहाटी	123,737.04
			इनपुट टैक्स क्रेडिट जीएसटी -मु.	1,065,736.49
			स्रोत पर कर कटौती	579,787.00
			जीएसटी पर टीडीएस	125,734.00
			अंत शेष	
			टीएसए-गुवाहाटी	6,441.00
			टीएसए-पालमपुर	500,000.00
कुल		12,623,697.00	कुल	12,623,697.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

प्रौद्योगिकीय हस्तक्षेप आय एवं व्यय लेखा 1-अप्रैल-2024 से 31-मार्च-2025

व्यय	2024-25	आय	2024-25	
	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)
टी बोर्ड का डिजिटलीकरण	192,500.07	सरकार से प्राप्त निधि	11,912,196.00	
प्रौद्योगिकीय हस्तक्षेप और व्यापार पर अध्ययन	9,240.00	जोड़ें: अव्यय अनुदान (पिछले वर्ष)	-	
मूल्यहास	38,218.50	घटाएं: अव्यय अनुदान (चालू वर्ष)	11,912,196.00	
			506,441.00	
		घटाएँ: पूंजीगत क्रय	11,405,755.00	
			1,800,192.40	9,605,562.60
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता	9,365,604.03			
कुल	9,605,562.60	कुल		9,605,562.60

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



प्रौद्योगिकीय हस्तक्षेप

तुलन पत्र
31-मार्च-2025 तक

दायित्वाएं	2024-25		आस्तियां	अनुसूची	2024-25	
	राशि (₹.)	राशि (₹.)			राशि (₹.)	राशि (₹.)
पूजी लेखा			नियत आस्तियां	₹		1,155,630.70
पूजी क्रय		1,800,192.40	पूजीगत डब्ल्यूआईपी			606,343.20
चालू दायित्वाएं			ऋण एवं अग्रिम (आस्तियां)			
व्यय हेतु दायित्वाएं	63,317.00		डिजिटलीकरण के लिए अग्रिम - गुवाहाटी		682,394.00	
व्यय हेतु दायित्वाएं - गुवाहाटी	5,980.00		सी-डैक, कोलकाता को अग्रिम		2,360,000.00	
सरकार को अव्यय शेष देय	506,441.00		एनआईसीएसआई को अग्रिम		5,163,902.00	
		575,738.00	इनपुट टैक्स क्रेडिट जीएसटी - गुवाहाटी		123,737.04	
			इनपुट टैक्स क्रेडिट जीएसटी - मु.		1065736.49	
आय के अपेक्षा व्यय में अधिकता			प्रीपेड व्यय - टी बोर्ड का डिजिटलीकरण		77,350.00	9,473,119.53
जोड़े : चालू अवधि	9,365,604.03					
		9,365,604.03				
			अंत शेष			
			टीएसए - गुवाहाटी		6,441.00	
			टीएसए -पालमपुर		500,000.00	
कुल		11,741,534.43	कुल			11,741,534.43

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

प्रौद्योगिकीय हस्तक्षेप अनुसूची: नियत अस्थिराँ

मद	मूल्यहास की दर	सकल ब्लॉक		समायोजन के बाद मूल्य	वर्ष के दौरान जुड़े	बट्टे खाते में डाला गया	मूल्यहास	निवल ब्लॉक	
		01.04.24 तक मूल्य	समायोजन					31.03.2025 तक मूल्य	
कंप्यूटर	40%	-	-	-	1,156,827.20	-	38,203.29	1,118,623.91	
कार्यालय उपकरण	15%	-	-	-	37,022.00	-	15.21	37,006.79	
कुल		-	-	-	1,193,849.20	-	38,218.50	1,155,630.70	
पंजीगत डब्ल्यूआईपी		-	-	-		-			
पूँजी डब्ल्यूआईपी - सर्विस प्लस		-	-	-	606,343.20	-	-	606,343.20	

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष



प्रधानमंत्री चा श्रमिक प्रोत्साहन योजना (पीएमसीएसपीवाई)

प्राप्ति एवं भुगतान लेखा

1-अप्रैल -2024 से 31-मार्च-2025

प्राप्तियां	2024-25	भुगतान	2024-25
	राशि (₹.)		राशि (₹.)
सरकार से प्राप्त निधि	2,950,000,000.00	चा श्रमिक आश्रय योजना चा श्रमिक शिक्षा योजना चा श्रमिक स्वास्थ्य सुरक्षा योजना	342,791,488.00 1,969,583,640.00 622,552,000.00
		अंत शेष मु. टीएसए आरबीआई	15,072,872.00
कुल	2,950,000,000.00	कुल	2,950,000,000.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)

ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)

वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)

उपाध्यक्ष



प्रधानमंत्री चा श्रमिक प्रोत्साहन योजना (पीएमसीएसपीवाई)

आय एवं व्यय लेखा

1-अप्रैल -2024 से 31-मार्च-2025

व्यय	2024-25	आय	2024-25	
	राशि (₹.)		राशि (₹.)	राशि (₹.)
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता	2,934,927,128.00	सरकार से प्राप्त निधि	2,950,000,000.00	2,934,927,128.00
		जोड़े: अव्यय अनुदान (गत वर्ष)	-	
		घटाएं : अव्यय अनुदान (चालू वर्ष)	2,950,000,000.00	
			15,072,872.00	
कुल	2,934,927,128.00	कुल		2,934,927,128.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)

ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)

वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)

उपाध्यक्ष



प्रधानमंत्री चा श्रमिक प्रोत्साहन योजना (पीएमसीएसपीवाई)

तुलन पत्र

31-मार्च-2025 तक

दायिताएं	2024-25	आस्तियां	2024-25
	राशि (रु.)		राशि (रु.)
चालू दायिताएं		ऋण एवं अग्रिम (आस्तियां)	
सरकार को अव्यय अनुदान देय	15,072,872.00	चा श्रमिक आश्रय योजना	342,791,488.00
		चा श्रमिक शिक्षा योजना	1,969,583,640.00
व्यय के अपेक्षा आय में अधिकता		चा श्रमिक स्वास्थ्य सुरक्षा योजना	622,552,000.00
जोड़े : चालू अवधि	2,934,927,128.00	अंत शेष	
		मु. टीएसए आरबीआई	15,072,872.00
कुल	2,950,000,000.00	कुल	2,950,000,000.00

(ज्योति अर्णव गोस्वामी)
ले.अ.(प्र.)

(धनंजय मण्डल)
वि.स. एवं मु.ले.अ.

(सौरभ पाहाड़ी)
उपाध्यक्ष

FOR OFFICIAL USE ONLY



TEA BOARD INDIA
ANNUAL ACCOUNTS
FOR THE YEAR 2024-25



14, B.T.M. Sarani
Kolkata-700 001

TABLE OF CONTENTS

	Page No.
Consolidated Accounts	7-28
Consolidated Receipt & Payment Account	7
Consolidated Income & Expenditure Account	12
Consolidated Balance Sheet	13
Schedules of Balance Sheet	14
Schedules of Income & Expenditure Account	28
Notes on Accounts and Contingent Liabilities	35
Tea Board Tea Fund Account (Establishment)	38-52
Receipt & Payment Account	38
Establishment Expenses Receipt & Payment A/c	44
Income & Expenditure Account	45
Establishment Expenses Income & Expenditure A/c	46
Other Administrative Expenses	47
Balance Sheet & Schedules	48
General Provident Fund	53-57
Receipt & Payment Account	53
Income & Expenditure Account	54
Balance Sheet	55
Schedules	56
New Pension Scheme	58-60
Receipt & Payment Account	58
Income & Expenditure Account	59
Balance Sheet	60
Revolving Corpus Fund	61-64
Receipt & Payment Account	61
Income & Expenditure Account	62
Balance Sheet	63
Special Purpose Tea Fund (Loan)	65-69
Receipt & Payment Account	65
Income & Expenditure Account	66
Balance Sheet & Schedules	67
Mumbai Tea Centre	70-72
Receipt & Payment Account	70
Income & Expenditure Account	71
Balance Sheet	72
Subsidy Schemes	
Plantation Development & Quality Upgradation Scheme	73-77
Receipt & Payment Account	73
Income & Expenditure Account	74
Balance Sheet	75
Schedules	77
Schedule Caste Sub Plan	78-80
Receipt & Payment	78
Income & Expenditure A/c	79
Balance Sheet	80
Quality Upgradation & Product Diversification Scheme	81-83
Receipt & Payment Account	81
Income & Expenditure Account	82

	Page No.
Balance Sheet	83
Welfare and Capacity Building Measures	84-89
Receipt & Payment Account	84
Income & Expenditure Account	85
Balance Sheet	86
Schedules	87
Orthodox Tea Production Subsidy Scheme	90-92
Receipt & Payment Account	90
Income & Expenditure Account	91
Balance Sheet	92
Tea Promotion and Market Support	93-98
Receipt & Payment Account	93
Income & Expenditure Account	94
Balance Sheet	95
Schedules	96
Tribal Area Sub Plan	99-101
Receipt & Payment Account	99
Income & Expenditure Account	100
Balance Sheet	101
National Programme for Tea Regulation	102-105
Receipt & Payment Account	102
Income & Expenditure Account	103
Balance Sheet	104
Schedule	105
Research & Development Scheme	106-112
Receipt & Payment Account	106
Income & Expenditure Account	107
Balance Sheet	108
Schedules	109
Research & Development Aside Scheme	112-115
Receipt & Payment Account	112
Income & Expenditure Account	113
Balance Sheet	114
Schedule	115
NITI FORUM	116-120
Receipt & Payment Account	116
Income & Expenditure Account	117
Balance Sheet	118
Schedule	119
Technological Intervention	121-124
Receipt & Payment Account	121
Income & Expenditure Account	122
Balance Sheet	123
Schedule	124
Pradhan Mantri Cha Sramik Protsahan Yojana	125-
Receipt & Payment Account	125
Income & Expenditure Account	126
Balance Sheet	127



No. /PDA (Coal)/LA-II/Supplementary Audit/Tea Board/2024-25

कार्यालय, प्रधान निदेशक लेखापरीक्षा (कोयला),
पुराना निजाम महल, प्रथम तल,
234/4, ए.जे.सी. बोस रोड,
कोलकाता - 700 020



OFFICE OF THE PRINCIPAL
DIRECTOR OF AUDIT (COAL)
OLD NIZAM PALACE,
234/4, A.J.C. BOSE ROAD,
KOLKATA - 700020

दिनांक/ Date : 11 NOV 2025

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 2024-25.

Sir,

I am to forward herewith the Separate Audit Report on the accounts of Tea Board India, Kolkata for the year 2024-25.

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 2024-25 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. 234 PDA (Coal)/ LA-II/ Supplementary Audit/ Tea Board/ 2024-25

Copy forwarded for information to:

The Chairman, Tea Board, 14, B. T. M. Sarani, Kolkata - 700001.

Principal Director of Audit (Coal)

Phone: +033-2287-7165

Fax: +91-033-22800062

E-mail: dgacoalkol@cag.gov.in

Opinion of the Comptroller & Auditor General of India on the Accounts of Tea Board India for the year ended 31 March 2025

Opinion

We have audited the financial statements of Tea Board India (AB), which comprise the statement of financial position as at 31 March 2025 and the Income & Expenditure Account for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies 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 audit has been entrusted for the period up to 2024-25. These financial statements include the accounts of units.

This 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, disclosure norms, etc. Audit observations on financial transactions regarding compliance with the Law, Rules and Regulations (Propriety & Regularity) and efficiency cum performance aspects, etc, if any are reported through inspection reports/ CAG's audit reports separately.

In our opinion the accompanying financial statements of Tea Board India, read together with the accounting policies and Notes thereon and matters mentioned in the Separate Audit Report, which follows, give a true and fair view of the financial position of the autonomous body as at March 31, 2025, and (of) its financial performance and its cash flows for the year then ended in accordance with uniform format of accounts generally accepted in India.

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with the CAG's auditing regulations / standards /manuals /guidelines /guidance-notes /orders /circulars etc. Our responsibilities are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the autonomous body in accordance with ethical requirements that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Emphasis of Matter

Nil



Responsibilities of Management for the financial statements

The management of Tea Board India is responsible for the preparation and fair presentation of the financial statements in accordance with uniform format of accounts/format applicable to the AB generally accepted in India, and for internal control as management determines it necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion in accordance with CAG's auditing regulations standards/manuals/guidelines/guidance-notes/ orders/ circulars etc.

**For and on behalf of the
Comptroller and Auditor General of India**

**(Anindya Dasgupta)
Principal Director of Audit (Coal)**

**Place: Kolkata
Date: 11th November, 2025**

**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 : 21-11-2025

Annotated Statement containing the reply of Tea Board on the Separate Audit Report issued during the Accounts Audit of Tea Board, for the year 2024-25

Sl. No.	Audit Para	Comments of the Board
A.	Comments on Accounts	
A.1	<p>Consolidated Balance Sheet as at 31st March 2025</p> <p>Current Liabilities and Provisions</p> <p>Tea Board Tea Fund (Non Plan)-Others ₹451.93 lakh</p> <p>As per Para 6 of the Instructions and Accounting Principles contained in Uniform Format of Accounts, <i>“Provision shall be made for all known liabilities and losses even though the amount cannot be determined with substantial accuracy (and the amount of provision represents only a best estimate in the light of available information”</i>. Tea Board has not made provision of ₹114¹ lakh.</p> <p>As the said expenditure were related to financial year 2024-25 and the liability for payment was known, adequate provision needs to be made in line with Para 6 of the Instructions and Accounting Principles contained in Uniform Format of Accounts.</p> <p>Non-provisioning of the same has resulted in understatement of Current Liabilities and Provisions by ₹114 lakh with corresponding understatement of Excess of Expenditure over Income to same extent.</p> <p>¹ (i.e., ₹68.86 lakh expenditure of 25 session of FAO-IGG Tea held in January 2024 and February 2024, ₹37.96 lakh pertaining to terminal benefits of employee, 5.54 lakh pertaining to hotel bill and ₹1.64 lakh pertaining to employee transfer allowance)</p>	Noted for future compliance
A.2	<p>Consolidated Balance Sheet as at 31st March 2025</p> <p>Market Promotion Scheme</p> <p>Loan and Advances (Schedule B) ₹72.66 lakh</p> <p>The above includes ₹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.</p> <p>This has resulted in understatement of Current Liabilities and Provisions and overstatement of Excess of Income over Expenditure to the above extent.</p> <p>This Comment was pointed out in the SAR for the year 2022-23 and 2023-24, however, no corrective action was taken by the Management.</p>	<p>As per the previous CAG report, it was proposed to make necessary provision while finalizing the financial statement for FY 2024-25. However, the settlement of this advance is under process and proper steps will be taken to regularize the same.</p> <p>Hence, provision will be made after the final amount is ascertained.</p>



Sl. No.	Audit Para	Comments of the Board
A.3	<p>Consolidated Balance sheet as at 31st March 2025</p> <p>Capital Work in Progress ₹72.63 lakh</p> <p>The above amount has shown as capital Work in Progress 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 2025. Also, a demand amounting to ₹23.55 lakh has been received (March 2025) from CPWD for the construction work, which was not considered in the books of accounts.</p> <p>Non capitalization of the same has resulted in overstatement of Capital Work in progress by ₹72.63 lakh, understatement of Current Liabilities & Provisions by 23.55 lakh, understatement of Building by ₹63.81 lakh (₹96.18 lakh² - ₹32.37 lakh), and understatement of Depreciation by ₹32.37 lakh³. Excess of Expenditure over Income is also understated by ₹32.37 lakh.</p> <p>The above issue was included in Separate Audit Report of Tea Board India for the year 2023-24, however, no corrective action was taken by the Management.</p> <p>² ₹72.63 lakh + ₹23.55 lakh</p> <p>³ ₹3.36 lakh for the year 2024-25 & ₹29.02 lakh for prior period (2017-18 to 2023-24)</p>	<p>Handing over and taking over of the Type II quarter of DTRDC has not been completed. Due to incomplete construction work of the said quarters (including the non-installation of Water filtration Plant) and payment release related issues, handing over-taking over of the said Type II quarters did not happen. CPWD has recently awarded the installation work of the water filtration Plant to an Agency and the installation work has initiated. Hence, it may be considered as work in Progress.</p>
B	<p>Management Letter</p> <p>The issues which were not material, dealt through Management letter and will be issued to the Management separately.</p>	
C (i)	<p>Assessment of Internal Controls</p> <p>Adequacy of Internal Control System: Internal Control System of Tea Board is 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 test check are as under:</p> <p>a) Balance confirmations of Loans, Advances, Debtors and Creditors are not being obtained by the Board. Under National Programme for Tea Regulation Scheme there was Bank balance of 10812.11 since 2016-17. However, Tea Board neither obtained the Balance Confirmation Certificate from the bank nor prepared any Bank Reconciliation Statement for this balance.</p> <p>b) Under Suspense/Suspense Receipt an amount of ₹41.73 lakhs is lying unadjusted under Current Liabilities & Provisions (Schedule A) in the Balance Sheet of Market Promotion Scheme from the financial year 2022-23, reflects inadequate internal control mechanism and necessitates immediate reconciliation/ identification.</p>	<p>a) Tea Board had made repeated correspondences with BOI requesting resolution of the pending settlement issues and closure of all related accounts. Communications were sent on 12.09.2019, 03.10.2019, 09.08.2021, 25.11.2022 and 31.01.2025 in this regard. Since no response was received, a reminder letter has been issued on 13.10.2025. Additionally, Tea Board is in the process of approaching BOI physically to expedite resolution of the issues on an urgent basis.</p> <p>The Special Purpose Tea Fund scheme has drawn to an end on 31.03.2025. There is no further loaning activity under the scheme. There are 4 defaulters of which 2 are under NCLT. Recovery through auctions for the remaining 2 is being done alongwith follow up for repayment of loan.</p> <p>b) The internal control mechanism has been strengthened since 2020 and only a minor part, i.e. Rs. 4.23 lakh pertain to the period from FY 2020-21 to 2024-25. The remaining Rs. 37.50 lakh pertain to the period prior to FY 2020-21.</p> <p>The amount is being reconciled and necessary entries shall be passed accordingly.</p>



Sl. No.	Audit Para	Comments of the Board
ii.	Adequacy of Internal Audit System: Internal Audit is conducted under the overall supervision of the Financial Adviser and Chief Accounts Officer of the Board having no dedicated manpower. No Internal Audit was conducted during the year 2024-25. Thus, the internal audit mechanism was not adequate and commensurate with the size and nature of business of the Board.	As directed, the process of hiring of CA firms for internal audit of Head Office and Zonal / Regional Offices through GeM has been initiated to strengthen the internal audit system.
iii.	System of Physical Verification of Fixed Assets: Physical verification of Fixed assets has been carried out during the year ended 31 March 2025 for selected assets at certain offices. The total value of fixed assets excluding land, building, computer software is ₹432.73 lakhs, of which assets worth ₹248.37 lakhs have not been physically verified.	Tea Board has already initiated steps to get physical verification report of the difference amount from rest Zonal Offices/Regional Offices/Sub Regional Offices and the same will be submitted to C&AG after obtaining the same.
iv.	System of Physical Verification of Inventory: Physical verification of inventory was conducted during the year ended 31 March 2025. The findings were consistent with the inventory values reflected in the financial statements, with no material discrepancies noted.	Noted
v.	Regularity in payment of statutory dues: The Board regularly remitted all the statutory dues within the stipulated period.	Noted
	Grants in aid Out of the grants in aid of ₹474.71 crore received during the year, the organization could utilize a sum of ₹469.59 crore leaving a balance of ₹5.12 crore as unutilized grant as on 31 March 2025. Director (HQ)	Noted

(Dhananjay Mondal)
FA&CAO



FORM OF FINANCIAL STATEMENTS (NON-PROFIT ORGANISATIONS)

Name of Entity : TEA BOARD, KOLKATA

Receipt & Payment Account
01-Apr -2024 to 31-Mar-2025

Receipts	2023-24	2024-25	Payments	2023-24	2024-25
	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	99.27	192.27	a) Establishment Expenses	72,57,83,762.50	75,31,28,562.60
b) Bank Balances:			b) Administrative Expense	6,79,08,097.45	9,71,06,652.36
I) In current accounts	15,04,818.56	44,51,031.95			
ii) In deposit accounts			SPTF		
iii) Savings accounts			a) Establishment Expenses	38,30,824.00	40,46,771.00
Revolving Corpus Fund Loan Scheme			b) Administrative Expense	59,889.50	22,763.60
a) Cash in hand			Subsidy Scheme		
b) Bank Balances:			a) Establishment Expenses		
I) In current accounts	1,59,49,559.95	67,13,198.63	b) Administrative Expense	21,085.60	16,443.51
ii) In deposit accounts			Mumbai tea center		
iii) Savings accounts			Administrative Expenses	1,44,000.00	1,44,000.00
SPTF			Revolving Corpus Fund Loan Scheme		
a) Cash in hand			Administrative Expenses	32,296.00	21,915.00
b) Bank Balances:			II. Payments made against funds for various projects		
I) In current accounts	11,23,293.15	63,92,945.80	Non Plan Tea Board Tea Fund		
ii) In deposit accounts			Revolving Corpus Fund Loan Scheme		
iii) Savings accounts			Special Purpose Tea Fund		
Subsidy Scheme			Subsidy Scheme	47,65,79,451.33	81,25,74,938.67
a) Cash in hand			III. Investments and Deposits made		
b) Bank Balances:			a) Out of Earmarked/ Endowment funds		
I) In current accounts	67,46,732.61	4,47,38,835.21	Special Purpose Tea Fund	1,03,15,76,000.00	4,18,07,86,332.00
ii) In deposit accounts			b) Out of Own Funds (Investment-Others)		
iii) Savings accounts			Subsidy Scheme	41,12,75,746.51	17,75,21,915.29
Mumbai tea center			Mumbai tea center		
(a) Cash in Hand in current accounts	61,50,372.10	58,69,933.04	Non Plan Tea Board Tea Fund	20,04,60,100.00	81,69,00,800.00
(ii) in deposit accounts			Revolving Corpus Fund Loan Scheme	34,19,00,000.00	1,84,02,00,000.00
(a) On Bank Deposits					
C/F	3,14,74,875.64	6,81,66,136.90	C/F	3,25,95,71,252.89	8,68,24,71,094.03



Receipts	2023-24	2024-25	Payments	2023-24	2024-25
	Amount (₹)	Amount (₹)		Amount (₹)	Amount (₹)
B/F	3,14,74,875.64	6,81,66,136.90	B/F	3,25,95,71,252.89	8,68,24,71,094.03
II. Grants Received Non Plan Tea Board Tea Fund a) From Government of India: Grants for capital Grants for revenue SPTF a) From Government of India: Grants for capital Grants for revenue Subsidy Scheme a) From Government of India: Grants for capital Grants for revenue	74,91,00,000.00	87,90,00,000.00	IV. Expenditure on Fixed Assets & Capital WIP Non Plan Tea Board Tea Fund a) Purchase of Fixed Assets SPTF a) Purchase of Fixed Assets Subsidy Scheme a) Purchase of Fixed Assets Mumbai Tea Centre Asset Capital Work-in-progress Non Plan Tea Board Tea Fund b) Expenditure on Capital Work-in-progress SPTF b) Expenditure on Capital Work-in-progress Subsidy Scheme b) Expenditure on Capital Work-in-progress	13,47,591.32	27,23,533.66
III. Income on Investment from Revolving Corpus Fund Loan Scheme a) Earmarked/Endow. Funds b) Own Funds (Oth. Investment) SPTF b) Own Funds (Oth. Investment)	29,82,00,000.00	1,60,63,00,000.00			
IV. Interest Received Non Plan Tea Board Tea Fund a) On Bank deposits b) Loans, Advances etc. Revolving Corpus Fund Loan Scheme a) On Bank deposits b) Loans, Advances etc. SPTF a) On Bank deposits b) Loans, Advances etc.	1,06,31,100.00	1,82,14,612.76	V. Refund of Surplus money/ Loans Non Plan Tea Board Tea Fund a) To the Government of India b) To the State Government c) To other providers of funds Revolving Corpus Fund Loan Scheme a) To the Government of India b) To the State Government c) To other providers of funds SPTF c) To other providers of funds		
C/F	2,64,59,49,977.68	12,57,51,03,595.98	C/F	3,26,36,03,102.09	8,69,03,65,648.37



Receipts	2023-24	2024-25	Payments	2023-24	2024-25
	Amount (₹)	Amount (₹)		Amount (₹)	Amount (₹)
B/F	2,64,59,49,977.68	12,57,51,03,595.98	B/F	3,26,36,03,102.09	8,69,03,65,648.37
Mumbai tea centre			Subsidy Scheme		
a) On Bank deposits			a) To the Government of India	-	1,90,92,002.84
b) Loans,Advances etc.			b)To the State Government		
Subsidy Scheme			Mumbai Tea Centre		
a) On Bank deposits	20,64,072.00	4,50,701.00	Transfer to TBTF A/c	-	2,39,795.00
b) Loans,Advances etc.			Trasfer to union Bank		
			Transfer to Godrick	-	39,20,187.00
<u>V. Other Income (Specify)</u>					
Non Plan Tea Board Tea Fund					
Fees realized of Licenses and application	3,47,24,598.90	3,11,40,115.00			
Registration Fee	14,43,651.25	17,66,464.24	VI. Finance Charges (Interest)		
Sale proceeds of Tea	1,56,52,810.93	1,53,83,623.57			
Miscellaneous Receipts	55,96,349.04	38,10,967.29	<u>VII. Other Payments (Specify)</u>		
Interest on advances	1,98,369.00	2,25,912.00	Non Plan Tea Board Tea Fund		
			Other payments	59,82,02,917.24	67,94,60,048.68
Mumbai tea centre			Loan		
Miscellaneous Receipt			Advance to employees	42,82,946.00	61,24,830.00
Fixed Deposit Matured					
Electricity Charges			Revolving Corpus Fund Loan Scheme		
Consultancy Fees			Loan to Others		
Received From Goodrick agnt loss			Legal Charges	46,962.00	71,086.00
Cash Sales/Credit/Debit Card Sale	562.00		- Bank Charges		
gst liability on sales			Other Payments		
gst liability on consultancy Zomato			TDS on Auto sweep	7,192.00	3,558.00
Rent returned (rtgs cancelled)					
Transfer from HDFC bank					
<u>VI. Amount Borrowed</u>					
Non Plan Tea Board Tea Fund					
Loan from Other Funds					
SPTF					
Earmarked Funds/Subsidy Scheme					
<u>VII. Any other receipts</u>					
Non Plan Tea Board Tea Fund					
Prior Period Adj					
Other Receipts	58,48,76,400.26	67,50,27,523.37			
Investment Matured	20,04,60,100.00	73,19,00,800.00			
C/F	3,49,09,66,891.06	14,03,48,09,702.45	C/F	3,86,61,43,119.33	9,39,92,77,155.89



Receipts	2023-24	2024-25	Payments	2023-24	2024-25
	Amount (₹)	Amount (₹)		Amount (₹)	Amount (₹)
B/F	3,49,09,66,891.06	14,03,48,09,702.45	B/F	3,86,61,43,119.33	9,39,92,77,155.89
Revolving Corpus Fund Loan Scheme			Special Purpose Tea Fund		
Tea Board Tea Fund			Interest Refunded	1,36,373.00	-
Prior period Income			Excess recd to be refunded	68,001.00	-
Cost of Suit Assessed (Mopungchukit TE)			Principal Reserve		
Other receipt	22,28,704.00	50,885.00	DRF refunded		
Loan to Tea Board - PMKVY			Revolving Corpus Fund	910.00	
Non-Plan Tea Board Tea fund	-		Silcoorie TE ST Dues		
TDS Receivable on Fixed Deposit	757.00	1,57,53,082.00	Tax Deducted at Source	1,33,066.00	28,62,321.56
Interest received from IT	-	8,53,716.00	Professional Tax		
Special Purpose Tea Fund			Loan Foreclosure	10,43,666.00	-
Principal Default Reserve Fund			Earnest Money Deposit		
Principal Repayment	39,57,520.54	44,40,734.87	Bank Charges		784.00
Loan Refunded by Garden	44,45,321.25	-	Mumbai Tea Centre		
Application Fees			Electricity Charges	83,147.00	84,344.00
Excess interest deducted receivable	-	68,001.00	Taxes		
Earnest money Deposit			Bank Charges	1,295.06	1,439.02
TDS receivable ICRA Ltd			Misc. Exp.	52,559.00	30,600.00
Receivable from Tea Board Tea Fund			Earmarked Funds/Subsidy Scheme		
TDS Receivable on Fixed Deposit	-	2,48,25,488.56	Input Tax GST	2,02,84,911.38	1,62,36,776.06
Interest received from IT on tds deduction	-	11,67,559.00	Other Scheme Payments	5,81,53,974.42	2,04,46,765.00
Prior period Income			Interest Paid		
Earmarked Funds/Subsidy Scheme			Tax paid	2,01,01,85,936.00	1,45,48,86,612.00
Receipt from Other Fund	2,28,89,946.73	1,62,00,612.00	Misc Expenses	1,37,499.00	93,18,018.00
Liability for Expenses	8,000.00	87,550.00	Testing Charges	11,92,290.00	9,21,512.06
Term deposit			E Auction	5,40,63,928.00	2,71,45,751.00
Suspense. Advance	16,83,243.22	46,11,588.32	Prior Period Adjustment	-	
Fixed Deposit	45,87,63,468.51	16,61,76,304.15	Suspense Advance	1,25,40,276.04	2,99,68,88,094.26
Other receipt	93,57,162.24	1,66,81,600.47	TDS Receivable	2,54,522.00	8,429.00
Prior Period Adj					
Testing Fees	62,56,793.30	95,05,400.09			
E-auction Charges	4,06,07,565.75	4,05,58,144.32			
GST Liability	1,06,14,879.80	1,03,58,673.51			
Tax Paid	2,04,08,61,356.73	1,43,27,75,813.92			
C/F	6,09,26,41,610.13	15,77,89,24,855.66	C/F	6,02,44,75,473.23	13,92,81,08,601.85



Receipts	2023-24	2024-25	Payments	2023-24	2024-25
	Amount (₹)	Amount (₹)		Amount (₹)	Amount (₹)
B/F	6,092,641,610.13	15,778,924,855.66	B/F	6,02,44,75,473.23	13,92,81,08,601.85
			VIII. Closing Balances		
			Non Plan Tea Board Tea Fund		
			a) Cash in hand	192.27	192.27
			b) Bank Balances		
			I) In current accounts	44,51,031.95	9,65,314.24
			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	67,13,198.63	24,14,276.63
			ii) In deposit accounts		
			iii) Savings account		
			Special Purpose Tea Fund		
			b) Bank Balances		
			I) In current accounts	63,92,945.80	1,77,14,58,649.39
			Subsidy Scheme		
			a) Cash in hand		
			b) Bank Balances		
			I) In current accounts	4,47,38,835.21	7,45,28,253.26
			ii) In deposit accounts		
			iii) Savings account		
			Mumbai tea center		
			(a) cash in hand		
			(i) In Current accounts	58,69,933.04	14,49,568.02
			(ii) In Deposit Account		
Total	6,09,26,41,610.13	15,77,89,24,855.66	Total	6,09,26,41,610.13	15,77,89,24,855.66

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Consolidated Income & Expenditure Account of Tea Board, Kolkata

01-Apr -2024 to 31-Mar-2025

Income	Schedule	2023-24	2024-25
		Amount (₹)	Amount (₹)
Income form Sales/ Service	12	562.00	-
Grants / Subsidies	13	74,59,69,953.20	87,00,99,212.20
Fees / Subscriptions	14	3,61,96,250.15	3,29,50,079.24
Income from Investments	15	-	-
Income from Royalty, Publications etc	16	-	-
Interest Earned	17	33,21,96,195.75	36,64,77,333.47
Other Income	18	4,75,73,250.60	3,32,32,336.26
Increase / (decrease) in Stock of Finished Goods and Work in Progress	19	-	-
Total(A)		1,16,19,36,211.70	1,30,27,58,961.17

Expenditure	Schedule	2023-24	2024-25
		Amount (₹)	Amount (₹)
Establishment Expenses	20	1,53,78,32,958.50	95,33,39,840.60
Other Administrative Expenses	21	7,01,85,471.24	56,01,99,623.16
Expenditure on Grants. Subsidies etc.	22	-	-
Interest	23	-	-
Depreciation		57,03,359.63	84,26,235.77
Total(B)		1,61,37,21,789.37	1,52,19,65,699.53
Balance being excess of Income over Expenditure A-B)		(45,17,85,577.67)	(21,92,06,738.36)
Tea Board Tea Fund A/c			
Excess of Income over Expenditure		(78,84,51,222.74)	(57,67,43,930.74)
Mumbai Tea Centre			
Excess of Income over Expenditure		(12,39,733.06)	(1,36,532.02)
Revolving Corpus Fund Loan Scheme			
Excess of Income over Expenses		13,82,54,983.45	14,19,38,100.00
SPTF			
Excess of Income over Expenses		19,96,50,394.68	21,57,35,624.40
Total		(45,17,85,577.67)	(21,92,06,738.36)

(Jyoti Arnav 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-2025

Liabilities	Schedule	2023-24	2024-25
		Amount (₹)	Amount (₹)
Corpus / Capital Fund	1	(29,04,98,249.14)	(49,65,39,356.90)
Reserves And Surplus:	2	46,56,38,952.16	46,56,38,952.16
Earmarked / Endowment Funds	3	(12,71,43,730.83)	2,87,38,29,543.62
Secured Loans And Borrowing :	4	10,000.00	-
Unsecured Loans And Borrowings	5	-	-
Deferred Credit Liabilities:	6	-	-
Current Liabilities And Provisions	7	5,57,85,88,229.77	6,20,48,57,829.13
Total		5,62,65,95,201.96	9,04,77,86,968.01

Assets	Schedule	2023-24	2024-25
		Amount (₹)	Amount (₹)
Fixed Assets	8	14,23,30,949.19	13,82,73,788.11
Investments From Earmarked / Endowment Funds	9	2,61,46,76,000.00	1,29,69,00,000.00
Investments - Others	10	1,62,34,30,198.00	1,95,27,42,335.14
Current Assets, Loans, Advances Etc.	11	1,24,61,58,054.77	5,65,98,70,844.76
Total		5,62,65,95,201.96	9,04,77,86,968.01

(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 2024-25

Schedule 1 - Corpus / Capital Fund

Particulars	2023-24	2024-25
	Amount (₹)	Amount (₹)
Subsidy Schemes		
PDS		
Balance as at the beginning of the year	4,30,05,770.73	4,33,78,524.71
Add Purchase during the year	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	14,80,13,418.32	14,86,06,715.74
Add Purchase during the year	5,93,297.42	24,64,650.40
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		
Technological Intervention-Capital Purchase		18,00,192.40
Subsidy Balance	22,46,34,144.87	22,88,98,987.67
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	14,25,99,349.13	14,57,29,848.93
Add Purchase during the year	31,30,499.80	89,00,787.80
Add Adjustment during the year		
Total	14,57,29,848.93	15,46,30,636.73
Add/(Less): Net Profit As per Income/Expenditure A/c		
Tea Board Tea Fund		
Balance Forward As per Last Year	(4,05,92,06,523.90)	(4,84,76,57,746.64)
Add/(Less): Net Profit As per Income/Expenditure A/c	(78,84,51,222.74)	(57,67,43,930.74)
Less: Provision for Audit Fees		
Less: Rent from NTRF for 2012-12		
Add: Prior Period Expenditure		
Total	(4,84,76,57,746.64)	(5,42,44,01,677.38)
Mumbai Tea Centre		
Balance as at the beginning of the year	1,62,41,752.60	1,50,02,019.54
Add/(Less): Net Profit As per Income/Expenditure A/c	(12,39,733.06)	(1,36,532.02)
Adj		
Addition during the year		
Total	1,50,02,019.54	1,48,65,487.52
Revolving Corpus Fund		
Balance Forward As per Last Year	1,17,08,40,467.81	1,30,90,95,451.26
Adj		
Add/(Less): Net Profit As per Income/Expenditure A/c	138,254,983.45	141,938,100.00
Total	1,309,095,451.26	1,451,033,551.26
SPTF (Profit/Loss Balance)	1,962,698,032.90	2,178,433,657.30
BALANCE AS AT THE YEAR - END	(290,498,249.14)	(496,539,356.90)

(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 2024-25

Schedule 2 - Reserves And Surplus:

Particulars	2023-24	2024-25
	Amount (₹)	Amount (₹)
1. Capital Reserve:		
As per last Account		
Addition during the year		
Less: Deductions during the year		
2. Revaluation Reserve:		
As per last Account		
Addition during the year		
Less: Deductions during the year		
3. Special Reserve:		
As per last Account		
Addition during the year		
Less: Deductions during the year		
4. General Reserve :		
<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	465,638,952.16	465,638,952.16
Addition during the year		
Total	465,638,952.16	465,638,952.16

(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 2024-25 Schedule 3- Earmarked / Endowment Funds

Description	Subsidy Schemes														
	Current Year												Amount (₹)		
	Previous Year Total	Total	1 PDS	2 HRD	3 QUPDS	4 MPS	5 Orthodox	6 ASIDE	7 SCSP	8 NPTR	9 R & D	10 TASP		11 Niti Forum	12 PMCSPY
a) Op Bal	(77,572,456.03)	(127,143,730.83)	(25,919,748.00)	57,124.55	36,686.28	(2,570,158.53)		13,104,352.98	18,353,582.00	(41,643,754.15)	(89,492,095.76)	1,792,853.00	2,428,414.80		
Balance b/f	-						(3,290,988.00)								
Less: Excess of Exp last Year	-														
b) Additions to the Fund	-														
I Recd From GOI	492,535,198.11	3,868,100,000.00	547,191,313.00	46,563,420.00		73,533,071.00			54,200,000.00		153,500,000.00	31,200,000.00		2,950,000,000.00	11,912,196.00
II Int on FD	-														
III Others	-														
Fund Transfer	-														
Refund From Other Funds	-														
Term Deposit encash	-														
Loan from Other Funds	-														
Suspense	-														
Earnest Money	-														
Other Receipts	51,386,003.74	56,945,010.06				19,876.89				47,761,516.17	9,163,617.00				
Prior Period Adj.	6,020,183.56	4,965,870.86	1,547,435.00	32,095.99		721,848.67			42,815.00	91,538.00	498,505.00	254,730.00	1,776,903.20		
Disbursement Return	-														
Grant Adj	-														
Adjustments (Prior Period)	-														
Adjustment Transfer	-														
Total (b)	549,941,385.41	3,930,010,880.92	548,738,748.00	46,595,515.99	-	74,274,796.56	(3,290,988.00)	13,104,352.98	54,242,815.00	47,853,054.17	163,162,122.00	31,454,730.00	1,776,903.20	2,950,000,000.00	11,912,196.00
Total (a+b)	472,368,929.38	3,802,867,150.09	522,819,000.00	46,652,640.54	36,686.28	71,704,638.03	(3,290,988.00)	13,104,352.98	72,596,397.00	6,209,300.02	73,670,026.24	33,247,583.00	4,205,318.00	2,950,000,000.00	11,912,196.00



Schedule forming part of Consolidated Balance Sheet of Tea Board, Kolkata for the year 2024-25

Description	Previous Year		Current Year													
	Total	Total	1 PDS	2 HRD	3 QUPDS	4 MPS	5 Orthodox	6 ASIDE	7 SCSP	8 NPTR	9 R & D	10 TASP	11 Niti Forum	12 PMCSPY	13 TI	
Utilisation / Expenditure towards objective of the funds	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I Capital Expenditure	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Fixed Assets	966,051.40	4,264,842.80	-	-	-	-	-	-	-	2,464,650.40	-	-	-	-	1,800,192.40	
WIP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Others	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Term Deposits	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Refund GOI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Loan to Other Funds/ Repayments	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Repayment of Dues to Other Funds	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Trf to Other Funds	26,717.26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Adjustment Transfers	(16,885.15)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Total	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II Revenue Expenditure	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Interest Paid	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Bank Chgs	30,324.57	50,926.51	-	-	-	50,100.51	-	649.00	-	177.00	-	-	-	-	-	
Admin Exp	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Other Payments	2,008,480.85	69,541,799.06	-	-	-	13,424.00	-	-	69,528,375.06	-	-	-	-	-	-	
Prior Period Adj	7,251.98	16,161,377.75	336,294.00	-	-	325,083.75	-	-	15,500,000.00	-	-	-	-	-	-	
Suspense	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Earnest Money	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Loss on Sale of Assets	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Disbursement	586,492,870.06	8,30,033,622.63	525,061,354.75	40,362,298.00	59,921,884.13	59,921,884.13	13,424.00	1,498,914.05	52,083,863.00	36,583,863.00	136,283,865.68	31,467,575.00	151,042.00	201,740.07	-	-
Adjustment - Non Cash	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Depreciation	9,997,849.24	8,985,037.72	1,109,218.81	13,332.81	120,615.00	120,615.00	1,498,265.05	-	-	-	6,205,387.55	-	-	38,218.50	-	
Asset Write Off	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Total (C)	599,512,660.21	929,037,606.47	526,506,867.56	40,375,630.81	60,417,683.39	60,417,683.39	13,424.00	1,498,914.05	52,083,863.00	36,583,863.00	144,953,903.63	31,467,575.00	151,042.00	-	2,040,150.97	
Net Balance (a+b-c)	(127,143,730.83)	2,873,829,543.62	(3,687,867.56)	6,277,009.73	36,686.28	11,286,954.64	(3,304,412.00)	11,605,438.93	20,512,534.00	(63,319,252.04)	(71,283,877.39)	1,780,008.00	4,054,276.00	2,950,000,000.00	9,872,045.03	

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

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

(Saurav Pathari)
Deputy Chairman



Schedule forming part of Consolidated Balance Sheet of Tea Board, Kolkata for the year 2024-25

Particulars	2023-24	2024-25
	Amount (₹)	Amount (₹)
Schedule 4 - SECURED LOANS AND BORROWINGS		
Revolving Corpus Fund		
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		
9. Central Government		
10. State Government (Specify)		
11. Financial Institutions		
12. Banks		
a) Term Loans	10,000.00	-
b) Other Loans (Specify)		
13. Other Institutions and Agencies		
14. Debentures and Bonds		
15. Fixed Deposits		
16. Others (Specify)		
Total	10,000.00	-

(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 2024-25

Particulars	2023-24	2024-25
	Amount (₹)	Amount (₹)
Schedule 5 - UNSECURED LOANS AND BORROWINGS		
<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		
9. Central Government		
10. State Government (Specify)		
11. Financial Institutions		
12. Banks		
a) Term Loans		
b)		
13. Other Institutions and Agencies		
14. Debentures and Bonds		
15. Fixed Deposits		
16. Others (Specify)		
Total	-	-

Particulars	2023-24	2024-25
	Amount (₹)	Amount (₹)
Schedule 6 - DEFFERRED CREDIT LIABILITIES:		
a) Acceptances secured by hypothecation of capital equipment and other assets		
b) Others		
Total	-	-

(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 2024-25

Schedule 7 - Current Liabilities And Provisions

Particulars		2023-24	2024-25
		Amount (₹)	Amount (₹)
A.	Current Liabilities		
1	Acceptances		
2	Sundry Creditors		
	Tea Board Tea Fund (Non Plan)		
	a) For Goods		
	b) Others	6,47,94,575.66	4,51,93,285.60
	Earmarked Fund		
	<u>Subsidy Scheme</u>		
	a) For Goods		
	b) Others	8,17,70,322.29	8,92,02,687.59
	<u>Revolving Credit Fund</u>		
	a) For Goods		
	b) Others		
	<u>SPTF</u>		
	a) For Goods		
	b) Others	3,54,69,245.70	2,68,55,713.07
	Mumbai Tea Centre		
	a) For Goods		
	b) Others	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	1,91,65,611.59	2,12,03,002.84
	Mumbai Tea Centre		
	Duties & Taxes		
	Subsidy Scheme others		
	Duties & Taxes		
	<u>Revolving Credit Fund</u>		
	Duties & Taxes	-	
6	Other current Liabilities		
	<u>Tea Board Tea Fund (Non Plan)</u>		
	Revolving Credit Fund		
	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.	<u>Provisions-Tea Board Tea Fund (Non Plan)</u>		
1	For Taxation		
2	Gratuity	19,56,38,292.00	19,26,38,463.00
3	Superannuating/Pension	4,77,54,12,680.00	5,42,41,61,401.00
4	Accumulated Leave Encashment	17,52,06,641.00	17,83,12,256.00
5	Trade Warranties/Claims		
6	Others (specify)		
	Revolving Credit Fund		
	Provision for D/Debts	22,72,50,219.03	22,62,69,663.03
	Total	5,57,85,88,229.77	6,20,48,57,829.13

(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 2024-25 SCHEDULE : 8 FIXED ASSETS

ITEM	GROSS BLOCK		Adjustment	Value after Adjustment	Addition during the year	Sold/ written off	Depreciation/Amortization	NET BLOCK	
	Value as on 01.04.24	Value as on 31.03.2025						VALUE AS ON 31.03.2025	Amount (₹)
Land	1,136,858.85	1,136,858.85		1,136,858.85				1,136,858.85	1,136,858.85
Leasehold Land	1,228,941.00	1,228,941.00		1,228,941.00			44,743.00	1,184,198.00	1,184,198.00
Residential Building	2,226,370.88	2,226,370.88		2,226,370.88			111,318.54	2,115,052.34	2,115,052.34
Office Building	16,006,987.09	16,006,987.09		16,006,987.09			1,600,698.71	14,406,288.38	14,406,288.38
Leasehold Building	18,333,333.40	18,333,333.40		18,333,333.40			555,555.56	17,777,777.84	17,777,777.84
Residential Building DTR & DC	9,718,263.71	9,718,263.71		9,718,263.71			485,913.19	9,232,350.52	9,232,350.52
Office Building Agartala	6,644,283.04	6,644,283.04		6,644,283.04			664,428.30	5,979,854.74	5,979,854.74
Vehicle	5,689,181.80	5,689,181.80		5,689,181.80			738,253.67	4,950,928.13	4,950,928.13
Plant, Machinery & Equipment	13,823,557.69	13,823,557.69	12,584.71	13,810,972.98	2,613,983.05	30,221.70	1,003,973.12	12,807,000.00	12,807,000.00
Furniture/Fixture	14,265,534.00	14,265,534.00	3,043.99	14,262,490.01	678,031.43		2,388,726.95	11,873,763.06	11,873,763.06
Office Equipments	2,975,047.95	2,975,047.95		2,975,047.95	37,890.00		1,593,102.83	1,381,945.12	1,381,945.12
Electrical Installation & Equipment	2,327,457.06	2,327,457.06		2,327,457.06	779,677.66		446,265.08	1,881,191.98	1,881,191.98
Computer & Peripherals	3,557,901.03	3,557,901.03	522,881.00	3,035,020.03	2,481,812.22		2,110,152.04	924,868.01	924,868.01
Wooden Structure	106,002.71	106,002.71		106,002.71	215,175.00		43,108.51	149,114.20	149,114.20
Electric Fitting	472,565.97	472,565.97		472,565.97			70,668.47	401,897.50	401,897.50
	525,072.97	525,072.97		525,072.97			52,507.00	472,565.97	472,565.97



ITEM	GROSS BLOCK		Adjustment	Value after Adjustment	Addition during the year	Sold/ written off	Depreciation/Amortization	NET BLOCK VALUE AS ON 31.03.2025
	Value as on 01.04.24							
DTRDC Building	206,228.74			206,228.74	24,183.00		22,467.31	207,944.43
DTRC Furniture	113,087.36			113,087.36	104,910.00		11,768.62	206,228.74
Office Building Tezpur	25,358.23			25,358.23			2,535.82	22,822.41
Library Books	28,175.81			28,175.81			2,817.58	25,358.23
Tube Well & Water Supply	11,891,465.59			11,891,465.59	26,179.00		1,189,146.56	10,702,319.03
Office Building Palampur	13,212,739.54			13,212,739.54			1,321,273.95	11,891,465.59
E-Auction	28,849.62			28,849.62			16,691.44	38,337.18
Software	15,000.49			15,000.49	25,000.00		11,150.87	28,849.62
Laboratory	66,053.61			66,053.61			6,605.18	59,448.43
Total A	73,392.69			73,392.69			7,339.08	66,053.61
Capital Work on Progress	9,637,566.22			9,637,566.22			963,756.62	8,673,809.60
Residential Building DTR & DC	10,708,406.91			10,708,406.91			1,070,840.69	9,637,566.22
CAPITAL W.I.P.	11,189.00			11,189.00			4,476.00	6,713.00
Total B	18,648.00			18,648.00			7,459.00	11,189.00
Grand Total	5,129.40	4,196,676.36		4,201,805.76	5,157,920.18		6,051,637.26	3,308,088.68
	8,549.03			8,549.03			3,419.63	5,129.40
	13,785,441.12			13,785,441.12			1,378,544.11	12,406,897.01
	15,317,156.80			15,317,156.80			1,531,715.68	13,785,441.12
	134,169,567.71	4,722,601.35		138,892,169.06	11,874,683.57	-	20,362,699.72	130,404,152.91
	147,543,520.85	12,584.71		147,556,105.56	2,344,892.72		15,701,208.87	134,169,567.71
	4,907,905.00			4,907,905.00	2,355,387.00			7,263,292.00
	4,907,905.00			4,907,905.00				4,907,905.00
	3,253,476.48	(4,196,676.36)		(943,199.88)	1,549,543.08			606,343.20
	1,501,818.00			1,501,818.00	1,751,658.48			3,253,476.48
	8,161,381.48	(4,196,676.36)		3,964,705.12	3,904,930.08			7,869,635.20
	6,409,723.00	-		6,409,723.00	1,751,658.48			8,161,381.48
	142,330,949.19	525,924.99		142,856,874.18	15,779,613.65		20,362,699.72	138,273,788.11
	153,953,243.85	12,584.71		153,965,828.56	4,096,551.20		15,701,208.87	142,330,949.19

Note: Bold figures indicate current year figures.

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

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

(Saurav Pathari)
Deputy Chairman



Schedule forming part of Consolidated Balance Sheet of Tea Board, Kolkata for the year 2024-25

Schedule 9 : Investment from earmarked/endowment fund

Particulars		2023-24	2024-25
		Amount (₹)	Amount (₹)
	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	2,614,676,000.00	1,296,900,000.00
	Total	2,614,676,000.00	1,296,900,000.00

(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 2024-25**
Schedule 10 - Investments - Others

Particulars		2023-24	2024-25
		Amount (₹)	Amount (₹)
	<u>Tea Board Tea Fund (Non Plan)</u>		
1	In Government Securities		
2	Other approved Securities		
3	Shares		
4	Debentures and Bonds		
5	Subsidiaries and Joint Ventures		
6	Others (to be specified)	-	85,000,000.00
	<u>RCF</u>		
	Investments	1,611,400,000.00	1,842,125,000.00
	<u>Mumbai Tea Centre</u>		
	Investments	10,727,203.00	13,240,998.00
	<u>Subsidy Schemes</u>		
	Investments	1,302,995.00	12,376,337.14
	Total	1,623,430,198.00	1,952,742,335.14

(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 2024-25

Schedule 11 - Current Assets, Loans, Advances Etc.

Particulars		2023-24 Amount (₹)	2024-25 Amount (₹)
1.	A. Current Assets :		
	Inventories:		
	<u>Tea Board Tea Fund (Non Plan)</u>		
	a) Stores and Spares	1,258,583.58	1,497,422.98
	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)	20,171,958.57	7,720,861.23
	<u>SPTF</u>		
	a) Debts Outstanding for a period exceeding six months		
	b) Others	24,662,253.87	8,062,017.87
3.	Cash balances in hand		
	(including cheques / drafts and imprest)		
	Non-Plan	192.27	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	4,451,031.95	965,314.24
	-On Deposit Accounts (includes margin money)		
	-On Savings Accounts		
	Earmarked Funds		
	<u>Subsidy Schemes</u>		
	-On Current Accounts	44,738,835.21	74,528,253.26
	-On Deposit Accounts (includes margin money)		
	-On Savings Accounts		
	<u>Revolving Corpus Fund</u>		
	-On Current Accounts	1,613,198.63	489,276.63
	-On Deposit Accounts (includes margin money)		
	-On Savings Accounts		
	SPTF		
	-On Current Accounts	6,392,945.80	1,771,458,649.39
	-On Deposit Accounts (includes margin money)		
	-On Savings Accounts		
	Mumbai Tea Centre		
	-On Current Accounts		
	-On Deposit Accounts (includes margin money)		
	-On Savings Accounts	5,869,933.04	1,449,568.02
5.	Post Office - Savings Accounts		
	Total	109,158,932.92	1,866,171,555.89
	(A)		

(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 2024-25

Schedule 11 - Current Assets, Loans, Advances Etc. (Contd.)

Particulars		2023-24	2024-25
		Amount (₹)	Amount (₹)
B.	Loans, Advances And Other Assets		
	1. Loans:		
	<i>Tea Board Tea Fund (Non Plan)</i>		
	a) Staff		
	b) Adv to staff	2,813,225.00	1,009,527.00
	Contingent & TA/LTC Adv.	3,391,322.00	5,802,448.00
	Pension Suspense Instant & Holding	393,128,881.91	383,289,751.96
	Interest free Loan to TTCI		
	c) Other (specify)		
	Revolving Corpus Fund		
	RCF - Principal	117,227,115.51	117,021,027.51
	Receivable National Program for Tea Promotion		
	Receivable from TBTF		
	Loan to GPF		
	Loan to Tea Board-PMKVY		
	Loan to Tea Board-PDS subsidy		
	<i>Subsidy Schemes</i>		
	Other Funds		
	Mumbai Tea Centre		
	Other Current Assets	3,778,567.00	238,567.00
	SPTF		
	a) Staff		
	b) Other Entities engaged in activities objectives similar to that of the Entity	484,021.50	484,021.50
	c) Other (specify)		
	Tea Estates	34,746,630.24	25,371,295.82
	Loan to other Funds		
	2. Advances and other amounts recoverable in cash or in kind or for value to be received		
	<i>Tea Board Tea Fund (Non Plan)</i>		
	a) On Capital Account		
	b) Prepayments		
	c) Others	7,810,589.31	32,207,937.31
	Deposits	550,183.00	30,000.00
	RCF - Principal		
	Bank Charges Recoverable		
	Sales Tax Dues	127,012.00	127,012.00
	Chq Cancellation Chgs		
	<i>Subsidy Schemes</i>		
	a) On Capital Account		
	b) Prepayments		
	c) Others	85,976,562.90	3,043,388,595.69
	SPTF		
	a) On Capital Account		
	b) Prepayments		
	c) Others		



Schedule forming part of Consolidated Balance Sheet of Tea Board, Kolkata for the year 2024-25

Particulars		2023-24 Amount (₹)	2024-25 Amount (₹)
3.	Income Accrued:		
	<i>Non Plan Tea Board Tea Fund</i>		
	a) On Investments from Earmarked Funds		
	b) On Investments - Others (Darjeeling CTM)		
	c) On Loan and Advances		
	d) Others		
	(includes income due unrealised Rs.....)		
	<i>Revolving Credit Fund</i>		
	a) On Investments from Earmarked Funds		
	b) On Investments - Others		
	c) On Loan and Advances	255,961,093.02	173,157,589.02
	d) Others		
	(includes income due unrealised Rs.....)		
	<i>Mumbai Tea Centre</i>	335,602.00	310,823.00
	Others		
	<i>Revolving Corpus Fund</i>		
	Deferred Interest	622,529.29	622,529.29
	Sales Tax Suspense		
	Others	16,055,031.00	10,423,014.00
	<i>SPTF</i>		
	On Loan and Advances	213,990,756.17	215,149.77
	Sundry Debtors		
	TDS from Bank		
4	Claims Receivable		
	Total (B)	1,136,999,121.85	3,793,699,288.87
	Total (A+B)	1,246,158,054.77	5,659,870,844.76

(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 2024-25

Schedule No.	Item	2023-24	2024-25
		Amount (₹)	Amount (₹)
12	INCOME FROM SALES/SERVICES		
	Mumbai Tea Centre		
	1) Income from sales		
	a) Sale of Finished Goods	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	562.00	-
13	GRANTS/SUBSIDIES		
	(Grants & Subsidies Received)		
	1) Central Government		
	Tea Board Tea Fund	745,969,953.20	870,099,212.20
	Others (Specify)		
	2) State Government(s)		
	3) Government Agencies		
4) Institutions/Welfare Bodies			
5) International Organisations			
6) Others (Specify)			
	SPTF		
	Total	745,969,953.20	870,099,212.20

(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 2024-25

Schedule No.	Item	2023-24	2024-25
		Amount (₹)	Amount (₹)
14	FEES/SUBSCRIPTIONS		
	<i>Tea Board Tea Fund</i>		
	1) Entrance Fees		
	2) Annual Fees/ Subscriptions		
	3) Seminar/Programme Fees		
	4) Consultancy Fees		
	5) Others (Specify)		
	Fee realised on a/c of Licenses	34,724,598.90	31,140,115.00
	Registration Fee	1,471,651.25	1,809,964.24
	Total	36,196,250.15	32,950,079.24

Schedule No.	Item	2023-24	2024-25
		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	-	-

Schedule No.	Item	2023-24	2024-25
		Amount (₹)	Amount (₹)
16	INCOME FROM ROYALTY,PUBLICATION ETC		
	1) Income from Royalty		
	2) Income from Publications		
	3) Others(Specify)		
	Total	-	-

(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 2024-25

Schedule No.	Item	2023-24	2024-25
		Amount (₹)	Amount (₹)
17	INTEREST EARNED		
	<i>a) Tea Board Tea Fund</i>		
	1) On term Deposits:		
	a) With Scheduled Banks	12,665,750.75	14,983,317.47
	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		
	<i>b) Revolving Corpus Fund</i>		
	1) On term Deposits:		
	a) With Scheduled Banks	1,06,279,701.00	7,46,34,901.00
	b) With Non-Scheduled Banks		
c) With Institutions			
d) Others	1,50,88,726.00	6,35,57,248.00	
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			
<i>SPTF</i>			
1) On term Deposits:			
a) With Scheduled Banks	197,032,981.00	211,528,974.00	
b) Others	793,435.00	1,649,042.00	
Total SPTF			
<i>Mumbai Tea Centre</i>			
1) On term Deposits:			
a) With Scheduled Banks	335,602.00	123,851.00	
b) With Non-Scheduled Banks			
c) With Institutions			
d) Others			
Total Interest Earned	332,196,195.75	366,477,333.47	

(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 2024-25

Schedule No.	Item	2023-24	2024-25
		Amount (₹)	Amount (₹)
18	OTHER INCOME		
	<u>Tea Board Tea 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		
	c) Registration Fee (Darjeeling CTM)		
	3) Fees for Miscellaneous Services		
	4) Miscellaneous Income (Specify)		
	Other Receipt	24,153,660.97	22,160,514.36
	Special Remittance from Corpus Fund		
	Prior Period Adjustment- Income	-	15,902.00
	Maint. Of Lift		
	<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	65,39,084.68	30,98,699.00
	b) Provision adjustment	1,04,00,696.77	5,61,404.00
	c) Loan adjustment account	-	1,64,761.00
	d) Cost of Suit assessed (Mopungchukit TE)		
	Total Loan Scheme		
	<u>Mumbai Tea Centre</u>		
	Miscellaneous Income		
	<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	105,937.00	1,279,314.63
	Provision for loan written back	1,172,332.45	3,736,976.58
	Provision for interest written back	5,201,538.73	1,828,197.69
	Provision for Penal interest written back	-	386,567.00
	Total Other Income	4,75,73,250.6	3,32,32,336.26

(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 2024-25

Schedule No.	Item	2023-24	2024-25
		Amount (₹)	Amount (₹)
19	GOODS AND WORKS-IN PROGRESS		
	a) Closing stock		
	Finished Goods		
	Work-in-progress		
	b) Less: Opening stock		
	Finished Goods		
	Work-in-progress		
	Net increase/decrease (a-b)		
	Total	-	-

Schedule No.	Item	2023-24	2024-25
		Amount (₹)	Amount (₹)
20	ESTABLISHMENT EXPENSES		
	<i>Non Plan Tea Board Tea Fund</i>		
	a) Salaries and Wages	190,954,881.50	189,496,165.00
	b) Allowances and Bonus	151,361,117.00	160,920,614.00
	c) Contribution to Provident Fund		
	d) Contribution to Other Funds (Specify)	24,855,649.00	26,577,592.00
	e) Staff Welfare Expenses	20,879,770.00	26,076,514.60
	f) Expenses on Employees' Retirement and Terminal Benefits	1,145,901,926.00	546,105,620.00
	g) Others (Specify)		
	SPTF	3,879,615.00	4,163,335.00
	Total	1,537,832,958.50	953,339,840.60

(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 2024-25

Schedule No.	Item	2023-24	2024-25
		Amount (₹)	Amount (₹)
21	OTHER ADMINISTRATIVE EXPENSES ETC.		
	Non Plan Tea Board Tea Fund		
	Purchases	-	-
	Hiring Of Vehicles	1,496,468.72	2,416,859.98
	Insurance	739,500.00	705,356.68
	Repairs & Maintenance Of Building/Gh	990,755.72	1,379,346.66
	Electricity & Power	5,938,665.00	6,400,029.32
	Cleaning/ Security Charges	11,280,474.57	1,761,663.33
	Rent Rates & Taxes	5,608,083.63	4,490,833.67
	Vehicle Running & Maintenance	2,347,647.35	2,593,768.10
	Postage /Telephone	1,123,171.38	1,383,929.03
	Printing & Stationery	1,272,838.64	1,575,910.05
	Certificate of Origin Expenses	1,080,000.00	1,800,000.00
	Hospitality Expenses	164,479.52	276,168.42
	Professional Charges	4,437,847.88	18,841,649.68
	Repairs & Maint. Of Machine/Equipment	3,888,808.38	6,132,341.21
	Advertisement And Publicity	-	18,109,767.00
	News Papers & Periodicals	37,051.00	45,490.00
	T.A	5,568,564.75	9,788,842.10
	Cash Handling Allow	-	-
	Training/Workshop	449,773.00	4,288.00
	Hindi Cash Award	284,520.00	97,300.00
	Implementation Of Off Language	3,000.00	263,669.00
	I T Audit Fee	95,000.00	-
	Sundry Exp	4,682,931.35	6,167,050.31
	Works		
	Audit Fee	2,933,110.00	1,000,000.00
	Ingridents for Tea	4,548,834.00	3,571,847.50
	Loss on Sale of Vehicle		
	Prior Period Adjustment		
	Swachh Bharat Abhijan	5,000,260.00	5,866,364.38
	Parliamentary Committee	947,819.97	2,425,801.00
	Other Expenditure	3,327,659.82	5,829,762.99
	Prior Period Adjustment:		
	Amortization/Depreciation	-	2,615,132.23
	Expenditure	-	1,026,677.00
	Pension Acturian Valuation	-	453,185,870.00
	Revolving Credit Fund		
	z) Others (Specify)		
	Prior period adj.		
	Other Expenses	53,225.00	78,913.00
	Provision for Doubtful Debt		
	Total Loan Scheme		
	<u>SPTF</u>		
	Other Adm. Exp.	56,528.00	22,353.00
	Provision for Penal Interest Written Back	-	45,713.00
	Prior Period Adjustment	252,556.50	36,543.50
	Mumbai Tea Centre		
	Purchase		
	Other Adm. Exp.	281,001.06	260,383.02
	Prior Period Adjustment	1,294,896.00	-
	Total Other Administrative Expenses etc	70,185,471.24	560,199,623.16

(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 2024-25

Schedule No.	Item	2023-24	2024-25
		Amount (₹)	Amount (₹)
22	EXPENDITURE ON GRANTS, SUBSIDIES ETC. <i>Non Plan Tea Board Tea Fund</i> a) Grants given to Institutions/Organisations b) Subsidies given to Institutions/Organisations Total SPTF Total	-	-
23	INTEREST <i>Revolving Credit Fund</i> 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	-	-

(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.

**B. NOTES ON ACCOUNTS**

1. During the year funds received from Government under different heads after adjustment of closing balance of 2024-2025.

(Amount in Rs.)

Scheme	Opening Balance Fy. 2024-25	Fund received from Govt.	Expenditure	Closing as on 31.03.2025
	1	2	3	4=2-3
ESTABLISHMENT INCL. SWACHHTA	-	87,90,00,000.00	87,90,00,000.00	-
TOTAL SUBSIDY	-	67,92,00,000.00	66,49,13,240.00	1,42,86,760.00
R&D (GRANT-IN-AID)	-	15,35,00,000.00	15,35,00,000.00	-
SCSP	-	5,42,00,000.00	3,35,25,953.00	2,06,74,047.00
TASP	-	3,12,00,000.00	3,00,30,345.00	11,69,655.00
TOTAL (Subsidy & R&D) (A)	-	1,79,71,00,000.00	1,76,09,69,538.00	3,61,30,462.00
PMCSPI	-	2,95,00,00,000.00	2,93,49,27,128.00	1,50,72,872.00
TOTAL (PMCSPI) (B)	-	2,95,00,00,000.00	2,93,49,27,128.00	1,50,72,872.00
GRAND TOTAL (A+B)	-	4,74,71,00,000.00	4,69,58,96,666.00	5,12,03,334.00

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

(Rs. In Lakhs)

Tea Board Tea Fund (Establishment Cost)	89.00
Research & Development Scheme	24.65
Technological Intervention	18.00
R&D ASIDE	26.14
Total	157.79

3. Tea Board is exempted from the purview of Income Tax under section 10(29)(A)(C) of the Income Tax Act, 1961.
4. GPF and NPS Accounts are not included in Consolidated Accounts.
5. 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 belated return online but still is under processing by CPC. The refund process is still under process by CPC and the grievances has been filed in CPGRAMS.
6. Bank balance as per cash book of SBI pension account and CNA holding account amounting Rs. 38,32,89,751.96 reflected under advance indicates IEBR fund as well as fund for payment of salary and pension for the month of March 2025.
7. A new component "Technological Intervention" has been added under TDPS Scheme and NITI FORUM, Orthodox and QUPDS components have been discontinued; only IEBR related transactions reflected in NPTR accounts.
8. Apart from TDPS, Govt. has introduced "Pradhan Mantri Cha Shramik Protsahan Yojana" (PMCSPI) which is incorporated in our accounts. Under this scheme Tea Board has received Rs. 295 crores for NE region out of which Rs. 293.49 crores have been remitted to the Govt. of Assam as advance and the closing balance is Rs. 1.51 crores.
9. This year the payment module of PFMS has been migrated from CNA to TSA accounts. All payments under the TSA accounts has been made through PFMS portal w.e.f. Sept'2024.
10. As directed by C&AG, prior period expenditure under actuarial valuation of pension of Rs. 45.32 crores have been made during the current financial year.



C. Contingent Liabilities

- i. Claims against the Entity not acknowledged as debts – Rs. 96,57,694 /- (Previous year Rs. 54,58,327 /-).
- ii. In respect of:
 - Bank guarantees given by/on behalf of the Entity – NIL (Previous year NIL).
 - Letters of Credit opened by Bank on behalf of the Entity – NIL (Previous year NIL).
 - Bills discounted with banks NIL (Previous year NIL).
- iii. Disputed demands in respect of:
 - Income – tax - NIL (Previous year - NIL).
 - Sales – tax - NIL (Previous year - NIL).
 - Municipal Taxes - NIL (Previous year - NIL).
- iv. During the Financial Year 2018-19 a sum of Rs. 10,48,488/- on account of interest and Rs. 2,48,672/- on account of penalty pursuant to waiver under section 128A, the application for which is under process with GST Authorities.
During the Financial Year 2019-20 a demand has been raised for a sum of Rs. 7,12,845/- on account of tax and Rs. 579338/- on account of interest and Rs. 83,140/- on account of penalty which is pending in appeal with GST Authorities.

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



TEA FUND ACCOUNT (ESTABLISHMENT) RECEIPT & PAYMENT ACCOUNT

RECEIPTS	2023-24	2023-24	2024-25	2024-25	PAYMENTS including	2023-24	2023-24	2024-25	2024-25
	Rs.	Rs.	Rs.	Rs.		Rs.	Rs.	Rs.	Rs.
I. Opening Balance					I. Administration including Library				
Cash in hand	99.27		192.27		a) Pay of Officers		53,620,673.50		58,399,001.00
Cash at IDBI Bank, Kolkata	10,748.23		20,000.33		b) Pay of Establishment		113,814,603.00		106,199,733.00
Cash at Central Bank, Kolkata (Cent Sam)	10,087.57		8,612.57		c) Allowances				
Union Bank	43,022.19		104,198.76		Travelling Allowances	4,718,596.75		8,791,115.10	
Cash at State Bank, Kolkata (Disb.)	10,131.55		20,000.55		Travelling Concession	1,400,760.00		2,666,962.50	
Cash at State Bank, Kolkata (Collection)	29,966.09		803,618.17		Dearness Allowances	77,492,969.00		86,308,600.00	
HO CNA	1,382,181.13		3,443,879.43		House Rent Allowances	27,950,677.00		31,424,768.00	
Bank of Baroda (Swachchta)	9,653.70		24,821.99		Transport Allowances	13,852,107.00		13,520,895.00	
Cash at Bank of Baroda, Kol, (DCTM)	9,028.10		25,900.15		Honoraria/OT Allowances	215,870.00		52,364.00	
					Special Compensatory Allow.	5,693,752.00		5,775,474.00	
					Medical Charges	11,387,715.00		13,530,379.00	
					Children Educational Allow.	4,585,850.00		5,387,093.00	
					Dressing Allowance	570,000.00		675,000.00	
2. Money received under section 26 of Tea Act		1,504,917.83	4,451,224.22		Leave encashment of LTC	1,347,027.00		1,424,304.00	
		749,100,000.00	879,000,000.00		Cash Handling Allowance		149,215,323.75		169,556,954.60
					d) Other Charges				
3. Fees realized on a/c of Licenses and application		34,724,598.90	31,140,115.00		Rent, Rates & Taxes	5,541,123.63		4,513,642.67	
					Postage, Telegram & Telephone	1,066,881.38		1,215,973.85	
					Printing & Stationery	1,111,978.22		1,814,749.45	
					Cleaning/ Security Charges	11,060,355.57		2,068,258.73	
					Certificate of Origin Expenses	1,080,000.00		1,800,000.00	
					Legal Charges	888,019.00		635,245.00	
4. Registration fees realized on a/c of DCTM, Assam etc.		1,443,651.25	1,766,464.24		Foreign service contribution	1,199,215.00		1,072,612.00	
					Meeting Expenses	380,535.50		1,309,318.64	
					Sundry Expenses	4,463,099.34		5,974,649.31	
5. Loan from Revolving Corpus Fund		0.00	0.00		Board Meeting	1,748,005.32		1,006,775.00	
					Water Charges	31,459.00		32,310.00	
					Refreshment Expenditure of Employees	0.00		126,369.44	
6. Other Monies Received					Supply of free tea to staff	293,164.00		543,853.10	
Miscellaneous Receipt	16,227,449.04		18,457,471.29		Maintenance/repair of Building	475,532.72		295,608.16	
Interest on Advance	198,369.00		225,912.00		Hindi Cash Award	135,220.00		122,100.00	
Sale proceeds of tea	15,652,810.93		15,383,623.57		Maintenance charges for staff quarters/GH	174,964.00		1,016,879.50	
C/F		818,851,796.95	950,424,810.32	C/F		29,649,552.68	316,650,600.25	23,548,344.85	334,155,688.60



RECEIPTS	2023-24 Rs.	2023-24 Rs.	2024-25 Rs.	2024-25 Rs.	PAYMENTS	2023-24 Rs.	2023-24 Rs.	2024-25 Rs.	2024-25 Rs.
B/F		818,851,796.95		950,424,810.32	B/F	29,649,552.68	316,650,600.25	23,548,344.85	334,155,688.60
7. Other Receipts					Maintenance/upkeep of machines etc.	3,133,465.47		5,121,811.18	
Professional Tax	701,527.00		832,506.00		Hospitality expenses	164,479.52		187,731.42	
Employees' contribution to New Pension Scheme	16,226,196.00		18,474,514.00		Maintenance/upkeep of furniture/equipment	206,101.32		448,919.71	
Pension suspense(instant credit)& Holding	373,434,875.31		393,128,881.91		Maintenance/upkeep of cars	2,303,315.35		2,550,927.10	
Sundry Creditor-Guwahati Office	22,413.00	0.00	0.00		Swachh Bharat Abhijan	4,974,028.00		5,731,096.38	
Contingent advance	1,059,896.00	2,761,438.09	2,761,438.09		Parliamentary Committee	947,819.97		2,200,239.00	
Suspense Receipt(Duputationist)	104,800.00	14,640.00	14,640.00		IT Audit Fees	50,000.00		45,000.00	
TDS Refundable to GPF	1,201,202.00	4,332,693.00	4,332,693.00		Insurance	739,500.00		705,356.68	
Receivable from R&D	0.00	85,385,667.00	85,385,667.00		Livories	177,431.00		0.00	
Liability for Expenses	171,144.40	0.00	0.00		Hiring of vehicles	1,532,271.73		2,108,644.98	
Earnest Money /Security Deposit	1,526,354.00	3,522,400.00	3,522,400.00		Electricity & Power	6,065,608.00		6,380,274.00	
TDS receivable received	76,136.00	1,397,758.00	1,397,758.00		Operating expenses of Staff canteen	627,964.00		660,638.00	
Loan to NPTR	29,716,096.00	0.00	0.00		Training/Workshop	449,773.00		4,288.00	
Prior Period Adjustment	30,259,058.00	11,272.00	11,272.00		Advertisement/Promotion of Tea	0.00		18,109,767.00	
General Provident Fund		30,259,058.00	25,612,493.00		C&AG Audit Fees	3,933,110.00		0.00	
Co-operative Society	16,905,311.00	17,667,383.00	17,667,383.00		Implementation of official language	3,000.00		125,669.00	
Life Insurance Salary Savings Scheme	3,610,057.00	3,281,758.00	3,281,758.00		Cash equivalent to leave salary	14,282,237.00		17,415,039.00	
Income Tax	24,806,597.00	25,632,580.00	25,632,580.00		Maintenance of Generator set	608,613.78		512,429.88	
Imprest Holders a/c both cash and bank in transit	8,756,099.15	7,671,048.78	7,671,048.78		Consultancy fees	4,928,610.88		18,481,801.68	
Group Savings Life Insurance Scheme	1,566,121.00	1,942,237.00	1,942,237.00		Ingrédients for Tea	4,746,067.00		3,571,847.50	
Recovery of advances from employees	2,511,358.00	3,214,621.00	3,214,621.00		News papers/periodicals	37,871.00		45,490.00	
Encashment of Fixed Deposit	200,460,100.00	731,900,800.00	731,900,800.00		Fixed Assets:				
TDS Refundable to RCF	5,633,909.00	10,973,646.00	10,973,646.00		Office Building				
Central Goods & Service Tax	1,646,909.00	1,384,247.50	1,384,247.50		Furniture, Fixture & Fittings	23,350.00		678,031.43	
State Goods & Service Tax	1,648,604.00	1,384,321.50	1,384,321.50		Plant & Machinery	112,900.90			
Receivable from NITI Forum	500,000.00	0.00	0.00		Tube Well				
TDS Refundable to SPTF	10,247,228.00	13,020,854.00	13,020,854.00		Capital W.I.P.	1,751,658.48		943,199.88	
Receivable/Payable from/to Party	1,765,174.76	10,607,428.60	10,607,428.60		Tally Software				
Loan Recovery from GPF	0.00	15,469,630.00	15,469,630.00		Electric Installation	49,811.02		146,010.22	
Recovery of Security Deposit Advance	0.00	520,183.00	520,183.00		Office equipments	760,765.66		372431.99	
Receivable from MPS	11,052,238.00	20,351,393.00	20,351,393.00		Vehicle	-			
Interest payable to Govt.	3,443,879.00	1,514,474.00	1,514,474.00		Wooden Structure			215,175.00	
Integrated Goods & Service tax	4,861,514.64	3,861,529.07	3,861,529.07		Computer/Peripherals	375,763.74		1,286,885.02	
Liability/Receivable to/from other schemes	30,732,940.00	644,263.92	644,263.92		Purchase of Books	25,000.00		25,000.00	
TDS on GST	284,706.00	411,662.00	411,662.00						
C/F		1,603,784,240.21	784,932,443.26	1,406,928,323.37	Total Administration including Library		82,660,069.50		111,622,048.90
									445,777,737.50



RECEIPTS	2023-24	2023-24	2024-25	2024-25	PAYMENTS	2023-24	2023-24	2024-25	2024-25
	Rs.	Rs.	Rs.	Rs.		Rs.	Rs.	Rs.	Rs.
B/F		1,603,784,240.21		2,357,353,133.69	B/F				445,777,737.50
					2. Tea Promotion in India				4,848,400.00
					a) Pay of Officer				20,659,209.00
					b) Pay of Establishment				
					c) Allowances				
					Dearness Allowances		12,642,369.00	13,450,313.00	
					Transport Allowances		3,589,261.00	3,508,650.00	
					House Rent Allowances		6,776,495.00	7,138,650.00	
							23,008,125.00		24,097,613.00
C/F		1,603,784,240.21		2,357,353,133.69	C/F		450,454,328.75		495,382,959.50



RECEIPTS	2023-24	2023-24	2024-25	PAYMENTS	2023-24	2023-24	2024-25	2024-25
	Rs.	Rs.	Rs.		Rs.	Rs.	Rs.	Rs.
B/F		1,603,784,240.21	2,357,353,133.69	B/F		450,454,328.75		495,382,959.50
				3. Tea Promotion outside India				
				a) Pay of officers				
				b) Allowances				
				Total : Tea Promotion outside India		4,282,946.00		6,124,830.00
				4. Advance to employees		323,449,759.00		333,021,944.00
				5. Pension		0.00		
				6. Repayment of loan to Revolving Corpus Fund				
				7. Loan to Plan Schemes				
				8. Employer's contribution to New Pension Scheme		22,482,965.00		25,497,045.00
				8a. Loan to P.S.F. T New Delhi				
C/F		1,603,784,240.21	2,357,353,133.69	C/F		800,669,998.75		860,026,778.50



RECEIPTS	2023-24	2023-24	PAYMENTS		2023-24	2023-24	2024-25	2024-25
	Rs.	Rs.	Rs.	Rs.	Rs.	Rs.	Rs.	Rs.
B/F		1,603,784,240.21	2,357,353,133.69	B/F		800,669,998.75		860,026,778.50
				9. Other Payments				
				Professional Tax	712,268.00			827,319.00
				Employees contribution transferred to New Pension scheme	16,670,404.00			18,452,954.00
				Advance to Party	34,866.00			0.00
				Loan to GPF	0.00			15,469,630.00
				Liability for Expenses	52,376.40			40,000.00
				Pension Suspense instant cr.& Holding	393,128,881.91			379,789,751.96
				Contingent advance	1,913,969.00			7,446,302.00
				Suspense Receipt(Deputationist)	104,800.00			5,640.00
				Earnest Money/Security Deposit	5,208,237.00			1,469,094.00
				Receivable from R&D	0.00			75,883,078.00
				TDS Refundable to GPF	0.00			5,533,895.00
				Payment to NITI Forum	500,000.00			1,697,984.00
				General Provident Fund	30,259,058.00			25,605,326.00
				Co-operative Society	16,905,311.00			17,667,383.00
				Life Insurance Salary saving scheme	3,598,260.00			3,276,297.00
				Income Tax	24,799,849.00			25,657,592.00
				Imprest Holders a/c	7,671,048.78			32,068,396.78
				Interest payable to Govt.	1,381,728.00			4,445,129.00
				Payment to NPTR Scheme	29,247,684.00			22,825.00
				TDS Refundable to SPTF	0.00			23,268,082.00
				TDS Refundable to RCF	0.00			16,607,555.00
				Payment to MPS Scheme	13,980,466.50			14,598,735.00
				Payment to Other scheme	44,949,233.49			1,156,188.00
				Input under TCS & TDS on GST	19,640.00			0.00
				Group saving life insurance scheme	1,082,012.00			2,601,744.00
				Investment in Fixed Deposit	200,460,100.00			816,900,800.00
				Payable/Receivable to Party	0.00			99,220.00
				Input Tax Credit IGST	1,220,492.80			1,842,029.92
				Input Tax Credit CGST	848,479.68			693,685.51
				Input Tax Credit SGST	848,479.68			693,685.51
				Central Goods & Service Tax	832,074.50			498,831.00
				State Goods & Service Tax	833,768.50			426,555.00
				TDS on GST	287,444.00			432,840.00
				Intregated Goods & Service tax	534,464.00			91,056.00
				TDS Receivable	577,621.00			1,091,245.00
C/F		1,603,784,240.21	2,357,353,133.69	C/F		1,599,333,015.99		2,356,387,627.18
						798,663,017.24		1,496,360,848.68



RECEIPTS	2023-24	2023-24	2024-25	2024-25	PAYMENTS	2023-24	2023-24	2024-25	2024-25
	Rs.	Rs.	Rs.	Rs.		Rs.	Rs.	Rs.	Rs.
B/F		1,603,784,240.21		2,357,353,133.69	B/F		1,599,333,015.99		2,356,387,627.18
					10. Closing Balances				
					Cash in hand	192.27		192.27	
					Cash at IDBI Bank, Kolkata	20,000.33		18,536.83	
					Cash at Central Bank, Kol (Cent Sam)	8,612.57		8,612.57	
					Bank of Baroda (Swachchta)	24,821.99		25,511.99	
					Cash at State Bank, Kolkata (Disb.)	20,000.55		13,656.55	
					Cash at State Bank, Kolkata (Collection)	803,618.17		314,494.30	
					Canara Bank	0.00		13,639.00	
					Union bank (Disbursement)	104,198.76		38,251.85	
					Bank of Baroda, Kol, (DCTM)	25,900.15		19,387.15	
					HO CNA	3,443,879.43		513,224.00	
		1,603,784,240.21		2,357,353,133.69		4,451,224.22			965,506.51
						1,603,784,240.21			2,357,353,133.69

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



EXPENDITURE 2024-25

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	63,247,401.00					63,247,401.00
	58,286,943.50					58,286,943.50
Pay of Establishment	126,858,942.00					126,858,942.00
	137,283,867.00					137,283,867.00
6th/7th CPC Arrear Pension/ Salary					885625.00	885,625.00
					4,337,593.00	4,337,593.00
Dearness Allowances		99,758,913.00				99,758,913.00
		90,135,338.00				90,135,338.00
House Rent Allowances		38,563,418.00				38,563,418.00
		34,727,172.00				34,727,172.00
Transport Allowances		17,029,545.00				17,029,545.00
		17,441,368.00				17,441,368.00
Travelling Concession				2,666,962.50		2,666,962.50
				1,400,760.00		1,400,760.00
Special Compensatory All.		5,775,474.00				5,775,474.00
		5,693,752.00				5,693,752.00
Children Education Allow.				5,387,093.00		5,387,093.00
				4,585,850.00		4,585,850.00
Honoraria		0.00				0.00
		7,178.00				7,178.00
Bonus						0.00
						0.00
Foreign Allowances						0.00
						0.00
Medical Charges				13,530,379.00		13,530,379.00
				11,387,715.00		11,387,715.00
Grant in aid to Recreation Club				0.00		0.00
				0.00		0.00
Supply of free tea to staff				543,853.10		543,853.10
				293,164.00		293,164.00
Operating expenses for staff canteen				660,638.00		660,638.00
				627,964.00		627,964.00
Cash equivalent to leave salary					17,415,039.00	17,415,039.00
					14,282,237.00	14,282,237.00
Foreign service contribution			1,072,612.00			1,072,612.00
			1,199,215.00			1,199,215.00
Employers contribution to New Pension			25,497,045.00			25,497,045.00
			22,482,965.00			22,482,965.00
Pension					332,136,319.00	332,136,319.00
					319,112,166.00	319,112,166.00
Liveries				0.00		0.00
				177,431.00		177,431.00
Grant in aid to Holiday Home				0.00		0.00
				0.00		0.00
Leave encashment on LTC				1,424,304.00		1,424,304.00
				1,347,027.00		1,347,027.00
Dressing Allowance		675,000.00				675,000.00
		570,000.00				570,000.00
Total	190,106,343.00	161,802,350.00	26,569,657.00	24,213,229.60	350,436,983.00	753,128,562.60
	195,570,810.50	148,574,808.00	23,682,180.00	19,819,911.00	337,731,996.00	725,379,705.50

Note: Bold Numbers indicate current year figure.

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



TEA FUND ACCOUNT (ESTABLISHMENT)

INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR 2024-25

EXPENDITURE	As on 31.03.2024	As on 31.03.2025	INCOME	As on 31.03.2024	As on 31.03.2025
	Rs.	Rs.		Rs.	Rs.
Establishment Expenses	1,533,953,343.50	949,176,505.60	Money received under section 26 of Tea Act	749,100,000.00	879,000,000.00
			Less: Unspent Balance Payable to Govt.	0.00	
			Add: Unspent Balance Payable to Govt.	453.00	
Administrative Expenses	68,247,264.68	102,928,038.41	Less: capital purchases	3,130,499.80	8,900,787.80
Amortization/ Depreciation	5,236,229.63	8,020,732.77		745,969,953.20	870,099,212.20
			Fees on Licenses and Application	34,724,598.90	31,140,115.00
			Profit on Sale of Vehicle	0.00	
			Registration fees realized on A/c of DCTM etc.	1,471,651.25	1,809,964.24
			Other Receipts	36,819,411.72	37,143,831.83
Prior Period Adjustment- Amortization/ Depreciation		2,615,132.23	Prior Period Adjustment- Income	0.00	15,902.00
Expenditure		1,026,677.00	Maint. Of Lift	0.00	
Pension Acturian Valuation		453,185,870.00			
Excess of Income over Expenditure			Excess of Expenditure over Income	788,451,222.74	576,743,930.74
	1,607,436,837.81	1,516,952,956.01		1,607,436,837.81	1,516,952,956.01

(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 2024-25**

(Amount in Rs.)

DESCRIPTION	SALARIES & WAGES	ALLOWANCES & BONUS	CONTR. TO OTHER FUNDS	STAFF WELFARE EXP	TERMINAL BENEFIT	TOTAL
Pay of Officers & staff	189,496,165.00					189,496,165.00
	190,954,881.50					190,954,881.50
Allowances		160,920,614.00				160,920,614.00
		151,361,117.00				151,361,117.00
6th/7th CPC Arrear Salary/Pension					885,625.00	885,625.00
					4,411,549.00	4,411,549.00
Travelling concession				2,951,885.50		2,951,885.50
				1,793,762.00		1,793,762.00
Medical Charges				14,813,974.00		14,813,974.00
				12,098,022.00		12,098,022.00
Grant in aid to Recreation Club						-
						-
Supply of free tea to staff				553,692.10		553,692.10
				293,164.00		293,164.00
Operating expenses for Staff Canteen				714,638.00		714,638.00
				601,624.00		601,624.00
Social Security & welfare						-
						-
Incentive for voluntary family welfare						-
						-
Cash equivalent to leave salary					17,415,039.00	17,415,039.00
					14,282,237.00	14,282,237.00
Foreign service contribution			1,072,612.00			1,072,612.00
			1,600,494.00			1,600,494.00
Pension					332,136,319.00	332,136,319.00
					319,112,166.00	319,112,166.00
Liveries				-		-
				177,431.00		177,431.00
Grant in aid to Holiday Home						-
						-
Employers contribution to New pension			25,504,980.00			25,504,980.00
			23,255,155.00			23,255,155.00
Children Educational Allowance				5,387,093.00		5,387,093.00
				4,585,850.00		4,585,850.00
Leave Encashment on LTC				1,655,232.00		1,655,232.00
				1,329,917.00		1,329,917.00
Pension payable as per Actuarial Valuation					195,562,851.00	195,562,851.00
					796,764,594.00	796,764,594.00
Gratuity payable as per Actuarial Valuation					(2,999,829.00)	(2,999,829.00)
					2,594,911.00	2,594,911.00
Leave Encashment- Actuarial Valuation					3,105,615.00	3,105,615.00
					8,736,469.00	8,736,469.00
Total	189,496,165.00	160,920,614.00	26,577,592.00	26,076,514.60	546,105,620.00	949,176,505.60
	190,954,881.50	151,361,117.00	24,855,649.00	20,879,770.00	1,145,901,926.00	1,533,953,343.50

Note: Bold Numbers indicate current year figure.

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



OTHER ADM EXPENDITURE

(Amount in Rs.)

DESCRIPTION	Receipts & Payments		Income & Expenditure	
	2023-24	2024-25	2023-24	2024-25
Hiring of Vehicle	1,532,271.73	2,108,644.98	1,496,468.72	2,416,859.98
Insurance	739,500.00	705,356.68	739,500.00	705,356.68
Repairs & Maint. Of Building/GH	650,496.72	1,312,487.66	990,755.72	1,379,346.66
Electricity & Power	6,065,608.00	6,380,274.00	5,938,665.00	6,400,029.32
Cleaning/ Security Charges	11,060,355.57	2,068,258.73	11,280,474.57	1,761,663.33
Rent,Rates & Taxes	5,541,123.63	4,513,642.67	5,608,083.63	4,490,833.67
Vehicle Running & Maintenance	2,303,315.35	2,550,927.10	2,347,647.35	2,593,768.10
Postage/Telephone	1,066,881.38	1,215,973.85	1,123,171.38	1,383,929.03
Printing & Stationery	1,111,978.22	1,814,749.45	1,272,838.64	1,575,910.05
Hospitality Expenses	164,479.52	187,731.42	164,479.52	276,168.42
Consultancy fees	4,928,610.88	18,481,801.68	4,437,847.88	18,841,649.68
Repairs & Maint. Of Machine/Equipment etc.	3,948,180.57	6,083,160.77	3,888,808.38	6,132,341.21
Certificate of Origin Expenses	1,080,000.00	1,800,000.00	1,080,000.00	1,800,000.00
Newspaper & Periodicals	37,871.00	45,490.00	37,051.00	45,490.00
Advertisement/Promotion of Tea	-	18,109,767.00	-	18,109,767.00
T.A	4,718,596.75	8,791,115.10	5,568,564.75	9,788,842.10
Training/Workshop	449,773.00	4,288.00	449,773.00	4,288.00
Hindi Cash Award	135,220.00	122,100.00	284,520.00	97,300.00
Implementation of Official Language	3,000.00	125,669.00	3,000.00	263,669.00
Ingredients for Tea	4,746,067.00	3,571,847.50	4,548,834.00	3,571,847.50
Sundry Expenses	4,463,099.34	5,974,649.31	4,682,931.35	6,167,050.31
OT Allowance	208,692.00	52,364.00	198,145.00	53,830.00
Legal Charges	888,019.00	635,245.00	888,019.00	635,245.00
IT Audit Fees	50,000.00	45,000.00	95,000.00	-
Swachh Bharat Abhijan	4,974,028.00	5,731,096.38	5,000,260.00	5,866,364.38
Parliamentary Committee	947,819.97	2,200,239.00	947,819.97	2,425,801.00
Meeting Expenses	380,535.50	1,309,318.64	440,029.50	1,467,555.64
Board Meeting	1,748,005.32	1,006,775.00	1,768,144.32	3,521,362.91
Water Charges	31,459.00	32,310.00	33,322.00	25,400.00
Refreshment Expenditure of Employees	-	126,369.44	-	126,369.44
C&AG Audit Fees	3,933,110.00	-	2,933,110.00	1,000,000.00
Total	67,908,097.45	97,106,652.36	68,247,264.68	102,928,038.41

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



TEA FUND ACCOUNT(ESTABLISHMENT)

BALANCE SHEET AS ON 31ST MARCH, 2025

Liabilities	Schedule	As on 31.03.2024	As on 31.03.2025	Assets	Schedule	As on 31.03.2024	As on 31.03.2025
		Rs.	Rs.			Rs.	Rs.
Capital Account	A	145,729,848.93	154,630,636.73	Fixed Assets	E	50,080,849.74	48,345,772.54
Current Liabilities	B	29,397,336.27	30,499,187.52	Advance/ Deposits	F	11,173,997.31	118,247,464.31
Other Liabilities	C	5,203,315,313.05	5,835,336,885.91	Other Assets	G	465,078,680.33	428,506,289.41
				Interest free Loan to TTCI	H	0.00	0.00
				Cash and Bank Balances	I	4,451,224.22	965,506.51
				Excess of expenditure over income	D	4,847,657,746.64	5,424,401,677.38
		5,378,442,498.25	6,020,466,710.16			5,378,442,498.25	6,020,466,710.16

(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 31.03.2025

(Amount in Rs.)

CAPITAL ACCOUNT- SCD A	2023-24	2024-25
OPENING BALANCE	142,599,349.13	145,729,848.93
Add Purchases During the year(asset)	3130499.80	8900787.80
Total	145,729,848.93	154,630,636.73
CURRENT LIABILITIES- SCD B	2023-24	2024-25
Security Deposit/Earnest Money	9,793,398.84	8,857,738.84
Income Tax	1,763,753.00	1,051,307.00
Co-Operative Society	1,427,262.00	1,473,778.00
Goods and Service Tax	14,756,977.29	18,141,077.54
undisbursed salary & Allowances	437,965.84	437,965.84
Life insurance salary saving scheme	123,093.30	258,256.00
Sunpense Receipt	360.00	480.00
professional Tax	163,338.00	164,861.00
group Savings Life Insurance Scheme	931,188.00	113,723.30
Total	29,397,336.27	30,499,187.52
OTHER LIABILITIES- SCD C	2023-24	2024-25
Provision on Actuarial Valuation	5,146,257,613.00	5,795,112,120.00
Liability for Expenses	5,296,996.58	6,620,002.76
Unspent balance & Interest payable to Govt.	3,443,879.00	513,224.00
Salary Payable to Staff	23,124,235.50	22,674,393.50
Payable to New Pension Scheme	2,466,667.90	2,493,910.90
Payable to GPF	2,147,195.00	1,993,241.00
Payable to PDS Scheme	416,715.07	450,212.99
Payable to Party	1,001,538.00	1,749,967.76
Payable to R&D Scheme	-	-
Loan to NPTR	22,825.00	-
Payable to other Scheme	19,137,648.00	3,729,813.00
Total	5,203,315,313.05	5,835,336,885.91
EXCESS OF EXPENDITURE OVER INCOME- SCD D	2023-24	2024-25
Balance B/F from last account	4,059,206,523.90	4,847,657,746.64
add/less balance carried forward from i/e a/c	788,451,222.74	576,743,930.74
Add: Prior period Adjustment		
Total	4,847,657,746.64	5,424,401,677.38

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

**SCHEDULE : 'E' FIXED ASSETS**

(Amount in Rs.)

Item	Gross Block						Net Block
	Value As On 01.04.2024	Adjustment	Value After Adjustment	Addition During The Year	Sold/ Written Off	Depreciation	Value As On 31.03.2025
Land	1,136,858.85		1,136,858.85				1,136,858.85
	1,136,858.85		1,136,858.85				1,136,858.85
Residential Building	2,226,370.88		2,226,370.88			111,318.54	2,115,052.34
	2,343,548.29		2,343,548.29			117,177.41	2,226,370.88
Office Building	9,644,628.82		9,644,628.82			964,462.88	8,680,165.94
	10,716,254.24		10,716,254.24			1,071,625.42	9,644,628.82
Leasehold Building	18,333,333.40		18,333,333.40			555,555.56	17,777,777.84
	18,888,888.96		18,888,888.96			555,555.56	18,333,333.40
Vehicle	3,303,452.59		3,303,452.59			495,517.89	2,807,934.70
	3,886,414.81		3,886,414.81			582,962.22	3,303,452.59
Plant & Machinery	853,432.69		853,432.69			128,014.90	725,417.79
	837,417.55		837,417.55	144,150.90		128,135.76	853,432.69
Furniture/Fixture	4,323,535.12		4,323,535.12	678,031.43		462,889.30	4,538,677.25
	4,781,803.80		4,781,803.80	23,350.00		481,618.68	4,323,535.12
Office Equipment	2,320,430.28		2,320,430.28	400,812.49		364,035.89	2,357,206.88
	1,932,362.68		1,932,362.68	760,765.66		372,698.06	2,320,430.28
Wooden Structure	106,002.71		106,002.71	215,175.00		43,108.51	278,069.20
	176,671.18		176,671.18			70,668.47	106,002.71
Computer & Peripherals	2,594,931.92		2,594,931.92	1,324,985.02		1,234,827.27	2,685,089.67
	3,842,409.06		3,842,409.06	375,763.74		1,623,240.88	2,594,931.92
Electric Installations	1,757,228.40		1,757,228.40	154,484.80		188,486.70	1,723,226.50
	1,903,928.65		1,903,928.65	49,811.02		196,511.27	1,757,228.40
Tube Well & Water Supply	66,051.76		66,051.76			6,605.18	59,446.58
	73,390.84		73,390.84			7,339.08	66,051.76
Dtrc Building	101,778.62		101,778.62			10,177.86	91,600.76
	113,087.36		113,087.36			11,308.74	101,778.62
Dtrc Furniture	25,358.23		25,358.23			2,535.82	22,822.41
	28,175.81		28,175.81			2,817.58	25,358.23
Library Books	28,849.60		28,849.60	26,179.00		16,691.44	38,337.16
	15,000.47		15,000.47	25,000.00		11,150.87	28,849.60
Software	5,129.40	4,196,676.36	4,201,805.76	5,157,920.18		6,051,637.26	3,308,088.68
	8,549.03		8,549.03			3,419.63	5,129.40
Total (A)	46,827,373.26	4,196,676.36	51,024,049.62	7,957,587.92	0.00	10,635,865.00	48,345,772.54
	50,684,761.57	0.00	50,684,761.57	1,378,841.32	0.00	5,236,229.63	46,827,373.26
Capital W.i.p.	3,253,476.48	(4,196,676.36)	(943,199.88)	943,199.88			(0.00)
	1,501,818.00		1,501,818.00	1,751,658.48			3,253,476.48
Total (B)	3,253,476.48	(4,196,676.36)	(943,199.88)	943,199.88	0.00	0.00	(0.00)
	1,501,818.00	0.00	1,501,818.00	1,751,658.48	0.00	0.00	3,253,476.48
Total (A+ B)	50,080,849.74	0.00	50,080,849.74	8,900,787.80	0.00	10,635,865.00	48,345,772.54
	52,186,579.57	0.00	52,186,579.57	3,130,499.80	0.00	5,236,229.63	50,080,849.74

Note: Bold 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 31.03.2025

(Amount in Rs.)

ADVANCE /DEPOSIT- SCD F	2023-24	2024-25
ADVANCE		
Advance to Board staff	2,813,225.00	1,009,527.00
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	-	-
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	7,671,048.78	32,068,396.78
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)	7,500.00	7,500.00
Total	10,623,814.31	33,217,464.31
Deposit for Telephones Lucknow	8,000.00	8,000.00
Fixed Deposit with Canara Bank	-	85,000,000.00
deposit For Telex HO	10,000.00	10,000.00
Security Deposit-Cochin Port Trust	520,183.00	-
Deposit for telephone coonoor	12,000.00	12,000.00
Total	550,183.00	85,030,000.00
Total (ADVANCE+ DEPOSIT)	11,173,997.31	118,247,464.31

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



SCHEDULE FORMING PART OF BALANCE SHEET AS ON 31.03.2025

(Amount in Rs.)

OTHER ASSETS SCHEDULE G	2023-24	2024-25
OTHER ASSETS		
Miscellaneous stores	1,258,583.58	1,497,422.98
Contingent Advance	1,280,726.00	1,319,281.00
TA/LTC advance	2,110,596.00	4,483,167.00
Pension Suspense Instant & Holding	393,128,881.91	383,289,751.96
Total	397,778,787.49	390,589,622.94
BILLS RECEIVABLE		
Receivable From plan sch. On a/c of IEBR	25,772,686.00	26,168,484.00
Loan to SCSP	10,000.00	10,000.00
Input Tax Credit under CGST	471,767.53	628,016.47
TDS on GST	9,656.00	30,834.00
Receivable from MPS	5,729,801.50	255,599.50
Receivable from R&D Scheme	12,709,846.77	3,285,940.24
Input Tax Credit under SGST	471,767.53	628,016.47
Input Tax Credit under IGST	136,859.89	246,900.45
TDS Receivable	1,687,652.00	1,824,616.00
Receivable from Goodricke	1,208,163.00	-
Receivable from Party	15,530,476.55	4,024,416.77
Recovery from Imprest/Employee	263,354.07	263,354.07
Receivable from Other Scheme	3,294,699.00	547,325.50
Advance GST Paid	3,163.00	3,163.00
Total	67,299,892.84	37,916,666.47
Total (OTHER ASSETS+BILLS RECEIVABLE)	465,078,680.33	428,506,289.41

INTEREST FREE LOAN TO TTCI SCD H	2023-24	2024-25
INTEREST FREE LOAN TO TTCI	-	-
TOTAL	-	-

CASH AND BANK BALANCES SCHEDULE I	2023-24	2024-25
Cash in hand	192.27	192.27
Cash at Central Bank of India kolkata (1)	8,612.57	8,612.57
Union Bank (Disbursement)	104,198.76	38,251.85
Bank of baroda (swachhta)	24,821.99	25,511.99
Cash at State Bank Of India kolkata (Disbursement)	20,000.55	13,656.55
Canara Bank	-	13,639.00
Cash at State Bank Of India kolkata (Collection)	803,618.17	314,494.30
Cash with Bank of Baroda (DTCM)	25,900.15	19,387.15
HO CNA	3,443,879.43	513,224.00
Cash with IDBI Kolkata	20,000.33	18,536.83
Total	4,451,224.22	965,506.51

(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-2024 to 31-Mar-2025

Receipts	2023-24	2024-25	Payments	2023-24	2024-25
	Amount (₹)	Amount (₹)		Amount (₹)	Amount (₹)
<u>Opening Balance</u>			<u>Investments</u>		
Union Bank of India	176,505,461.32	9,823,614.89	Investment with Canara Bank	139,999,993.00	11,000,000.00
			Investment with Union Bank of India	159,999,992.00	116,000,000.00
<u>On Account of Subscription & Recovery (TBTF)</u>	30,259,058.00	25,605,326.00	Investment with Stae Bank of India	-	13,000,000.00
<u>Recovery from Subscriber (Direct)</u>	975,400.00	503,871.00	Investment with Punjab National Bank	15,000,000.00	-
Received on Encashment of Fixed Deposit			<u>Payment of Loan/F.S/F.W from GPF</u>		
Investment with Canara Bank	140,009,000.00	150,999,993.00	Loan	3,174,762.00	1,345,705.00
Investment with SBI	-	9,500,000.00	Final Withdrawal	22,326,524.00	20,468,300.00
Investment with PNB	15,000,000.00	-	Final Settlement	41,113,126.00	41,426,925.00
Investment with Union Bank Bank	5,000,000.00	-	Loan Paid -Non Plan	-	15,269,642.00
<u>Interest on Fixed Deposits/ Autosweep</u>			TDS Receivable - SBI	-	33,232.00
Investment with PNB	131,183.00	-	TDS Receivable - PNB	17,833.00	-
Investment with Canara Bank	22,888,458.00	13,219,233.00	TDS Receivable - Union Bank	10,953.00	8,249.00
Investment with SBI	-	331,491.00	Bank Charges	1,116.43	65.21
Investment with Union Bank	290,577.00	146,454.00			
<u>Current Liabilities</u>					
Payable to TBTF(Salary)	73,911.00	-			
<u>TDS Refund</u>					
TDS Receivable from Axis Bank		140,129.00			
TDS Receivable from Canara Bank		3,712,192.00			
TDS Receivable from Union Bank of India		1,366,741.00			
TDS Receivable from PNB		17,833.00			
<u>Interest on TDS refund</u>	-	297,000.00			
<u>Loan from Non-Plan</u>	-	11,381,803.00			
<u>Interest on SB A/c</u>			<u>Closing Balance</u>		
Union Bank of India	334,866.00	-	Union Bank of India	9,823,614.89	8,493,562.68
Total	391,467,914.32	227,045,680.89		391,467,914.32	227,045,680.89

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



GENERAL PROVIDENT FUND

Income & Expenditure Account

1-Apr-2024 to 31-Mar-2025

Expenditure	2023-24	2024-25	Income	2023-24	2024-25
	Amount (₹)	Amount (₹)		Amount (₹)	Amount (₹)
Interest Payable to Subscriber	12,782,112.00	10,560,794.00	<u>Income from Bank Account</u>		
Bank Charges-HO	1,116.43	65.21	Union Bank of India	334,866.00	-
			Interest Received on FD/ Autosweep	603,927.00	3,641,765.00
			Accrued Interest Receivable	31,278,918.25	21,051,512.00
Excess of Income over Expenditure	23,126,723.17	14,454,301.79	Interest on Income Tax Refund	-	297,000.00
			Prior Period Income	3,692,240.35	24,884.00
Total	35,909,951.60	25,015,161.00		35,909,951.60	25,015,161.00

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



GENERAL PROVIDENT FUND

Balance Sheet

As on 31-Mar-2025

Liabilities	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
	Amount (₹)	Amount (₹)	Amount (₹)	Amount (₹)	Amount (₹)	Amount (₹)	Amount (₹)	
	Assets				Amount (₹)	Amount (₹)	Amount (₹)	
Subscription as per Schedule A	170,271,942.50	139,920,331.50	Investments as per Schedule B		319,899,985.00		299,399,992.00	
Liabilities towards CPF contribution as per last year's Balance Sheet	-	-	Accrued interest receivable	15,730,998.75	21,860,504.00		21,860,504.00	
Net amount payable to Tea Fund	353,982.00	353,982.00	Add: Less Provision last Year	6,975,292.25	-		-	
Payable to Non Plan	1,454,161.00	1,454,161.00	Add: Accrued interest Receivable during the year	21,860,504.00	10,871,183.00		10,871,183.00	
Loan from Imprest Guwahati	124,133.00	124,133.00	Less: Accrued interest received during the year	44,566,795.00	32,731,687.00		32,731,687.00	
Payable to TBTF (Salary)	73,911.00	73,911.00	TDS Receivable - Canara Bank	22,706,291.00	10,055,413.00		10,055,413.00	
Interest Payable to Retired Officials	24,884.00	-	TDS Receivable - PNB	-	17,833.00		-	
			TDS Receivable - Union Bank of India	-	1,370,588.00		10,176,045.00	
Excess of Income Over Expenditure as per last year's Balance Sheet	163,424,593.22	186,551,316.39	TDS Receivable - Stae Bank of India	-	-		49,612.00	
Add: Excess of Income over Expenditure	23,126,723.17	14,454,301.79	TDS Receivable - Axis Bank	-	140,129.00		-	
			TDS Receivable - Bank of India	-	105,144.00		105,144.00	
			Receivable from Subscriber	201,005,618.18	-		100,000.00	
			Receivable from TBTF	-	-		7,167.00	
			Closing Balance Union Bank of India	-	9,823,614.89		8,493,562.68	
Total	358,854,329.89	342,932,136.68			358,854,329.89		342,932,136.68	

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



GENERAL PROVIDENT FUND

Schedule A - Subscription

Subscription	2023-24	2024-25
	(Amount in Rs.)	(Amount in Rs.)
Liabilities as per last year's Balance Sheet	192,874,668.50	170,271,942.50
Add: Receivable from TBTF (Last Year)	20,000.00	-
	192,894,668.50	170,271,942.50
Add: Last Year Interest adjustment	-	-
	192,894,668.50	170,271,942.50
Add: Subscription & Recovery during the year	31,234,458.00	26,116,364.00
	224,129,126.50	196,388,306.50
Less: Payment of Loan/F.W/F.S	66,614,412.00	67,028,769.00
	157,514,714.50	129,359,537.50
Add: interest Payable to Subscriber	12,757,228.00	10,560,794.00
Total	170,271,942.50	139,920,331.50

(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	2023-24	2024-25
		(Amount in Rs.)	(Amount in Rs.)
1	Investment with Union Bank	179,899,992.00	295,899,992.00
2	Investment with Canara Bank	139,999,993.00	3,500,000.00
Total		319,899,985.00	299,399,992.00

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



NEW PENSION SCHEME

Receipt & Payment Account

1-Apr-2024 to 31-Mar-2025

Receipts	2023-24		2024-25		Payments	2023-24	2024-25
	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)	16,457,147.00		18,312,509.00		Subscription uploaded to NSDL	39,497,156.00	43,949,999.00
On account of Employer's contribution (Current Year)	23,040,009.00	39,497,156.00	25,637,490.00	43,949,999.00			
Total		39,497,156.00		43,949,999.00	Total	39,497,156.00	43,949,999.00

(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-2024 to 31-Mar-2025

Expenditure	2023-24	2024-25	Income	2023-24	2024-25
	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)

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



NEW PENSION SCHEME

Balance Sheet

As on 31-Mar-2025

LIABILITIES	2023-24		2024-25		ASSETS		2023-24		2024-25	
	Amount (In Rs.)	Amount (In Rs.)	Amount (In Rs.)	Amount (In Rs.)	Amount (In Rs.)	Amount (In Rs.)	Amount (In Rs.)	Amount (In Rs.)	Amount (In Rs.)	Amount (In Rs.)
Liabilities as per last year's B/S	1,553,187.50		1,553,187.50		Excess of expenditure over income					
Add: Contribution received during the year	39,497,156.00		43,949,999.00		as per last year					
Add: Interest	41,050,343.50		45,503,186.50		Add: Excess of Expenditure over Income					
Less: Subscription uploaded to NSDL	41,050,343.50		45,503,186.50		for the current year		379,673.50			379,673.50
Net amount Payable to TBTF	39,497,156.00		43,949,999.00		Receivable from Non Plan		1,240,764.00			1,240,764.00
Total					Total		1,620,437.50			1,620,437.50

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



REVOLVING CORPUS FUND RECEIPT AND PAYMENTS FOR THE YEAR 2024-25

RECEIPTS	2023-24 Amount (Rs.)	2024-25 Amount (Rs.)	PAYMENTS	2023-24 Amount (Rs.)	2024-25 Amount (Rs.)
Opening balance			Expenses		
Bank Balance			Administrative expenses	32,296.00	21,915.00
Current Account	15,949,559.95	6,713,198.63	Investments and Deposits Made	341,900,000.00	1,840,200,000.00
Grants Received			Refund of Surplus money/loans	-	
Income on Investment from			Other Payments (Specify)-Bank Charges, Legal Fees, TBTF, Bank Charges,	46,962.00	71,086.00
Own Fund(Otli. Investment)	298,200,000.00	1,606,300,000.00	TDS on Autosweep	7,192.00	3,558.00
Interest Received			Closing Balances		
a. on bank deposits	24,561,632.68	209,190,535.00	Bank balance-Current a/c	6,713,198.63	2,414,276.63
b. loans, advances etc.	7,758,995.00	3,849,419.00			
Other Income(specify)-Principal & Sales					
Tax Dues	2,228,704.00	50,885.00			
TDS receivable from canara Bank	-	2,483,699.00			
TDS receivable from Punjab National Bank		2,136,304.00			
TDS receivable from SBI	-	950,111.00			
TDS receivable on BOB Autosweep	757.00	42,825.00			
TDS receivable on BOB		8,757,347.00			
Interest received from IT for deduction of TDS on FD	-	853,716.00			
TDS receivable from LIC Housing Finance		45,151.00			
TDS receivable from corporation Bank		567,686.00			
TDS receivable from RBI - Mopungchukit TE		769,959.00			
Total	348,699,648.63	1,842,710,835.63	Total	348,699,648.63	1,842,710,835.63

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



REVOLVING CORPUS FUND INCOME & EXPENDITURE FOR THE YEAR 2024-25

EXPENDITURE	2023-24 Amount (Rs.)	2024-25 Amount (Rs.)	INCOME	2023-24 Amount (Rs.)	2024-25 Amount (Rs.)
OTHER ADM. EXPENDITURE	53,225.00	78,913.00	INCOME FROM INVESTMENT	14,714,389.00	62,630,017.00
			INTEREST EARNED-Charged	106,279,701.00	74,634,901.00
			INTEREST ON LOAN (TEA ESTATE)	374,337.00	75,440.00
			PRIOR PERIOD INCOME	6,539,084.68	3,098,699.00
			PROVISION ADJUSTMENTS	10,400,696.77	561,404.00
EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE	138,254,983.45	141,938,100.00	Interest received from IT for deduction of TDS on FD	-	851,791.00
GRAND TOTAL	138,308,208.45	142,017,013.00	Loan adjustment account	-	164,761.00
			GRAND TOTAL	138,308,208.45	142,017,013.00

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



REVOLVING CORPUS FUND BALANCE SHEET AS ON 31-03-25

LIABILITIES	2023-24		2024-25		ASSETS	2023-24		2024-25	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Reserves and Surplus	465,638,952.16	465,638,952.16	465,638,952.16	465,638,952.16	Flexi Fixed Deposit-Autosweep	5,100,000.00	1,925,000.00	1,925,000.00	
Provision for bad and doubtful Debts:					Investment	1,606,300,000.00	1,840,200,000.00	1,840,200,000.00	
FY 2012-13	14,863,167.00		14,863,167.00		Interest Accrued on Investment	146,560,518.24	64,531,482.24	64,531,482.24	1,906,656,482.24
FY 2013-14	16,076,285.00		16,076,285.00		Current Assets, Loans and Advances, etc				
FY 2014-15	15,259,266.00		15,259,266.00		Loans and Advances				
Provision on Loan -Principal (2015-16)	71,028,397.51		70,822,309.51		RCF-Principal	117,227,115.51	117,021,027.51	117,021,027.51	
Provision on Loan -Interest (2015-16)	73,842,484.23		73,068,016.23		RCF-Accrued Interest on Loan	73,842,484.23	73,068,016.23	73,068,016.23	
Provision for Deferred Interest	622,529.29		622,529.29		Accrued Interest on Loan Receivable (2012-13)	35,558,090.55	35,558,090.55	35,558,090.55	225,647,134.29
Provision for interest on loan prior to FY 2012-13	35,558,090.00	227,250,219.03	35,558,090.00	226,269,663.03	TDS on Autosweep BOB	42,825.00	3,558.00	3,558.00	
Current Liabilities and Provisions:					TDS On FD State Bank of India	950,111.00	6,123,926.00	6,123,926.00	
Orangajuli sales tax refundable	565.00		565.00		TDS On FD Canara Bank	2,483,699.00	-	-	
Payable to Tea Board Tea Fund	-		1,925.00		TDS On FD Corporation Bank	567,686.00	-	-	
Loan Credit Balance	807,902.00		807,902.00		TDS On FD Punjab National Bank	2,136,304.00	146,533.00	146,533.00	
Interest Payable	212,890.00	1,021,357.00	212,890.00	1,023,282.00	TDS on FD LIC Housing Finance Ltd	45,151.00	-	-	
					TDS Receivable RBO on Mopungchukit TE	769,959.00	-	-	



LIABILITIES	2023-24		2024-25		ASSETS		2023-24		2024-25	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Excess of Income over expenditure for previous years	1,170,840,467.81				TDS Receivable on Bank of Baroda	8,757,347.00				3,236,500.00
Excess of Income over expenditure for current year	138,254,983.45	1,309,095,451.26	1,309,095,451.26	141,938,100.00	TDS Receivable on Union Bank of India	-				596,460.00
					TDS Receivable on State Bank of Hyderabad	281,916.00				281,916.00
					Input Tax Credit @ 18%	20,033.00		16,055,031.00		34,121.00
					Other Assets:					
					Sales Tax Dues	127,012.00				127,012.00
					Receivable from SPTF ST Dues (Silcoorie TE)	-				
					Deferred Interests	622,529.29		749,541.29		622,529.29
					Bank Account:					
					Current Account Balance	1,613,198.63		1,613,198.63		489,276.63
Total					Total			2,003,005,979.45		2,143,965,448.45

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



SPECIAL PURPOSE TEA FUND RECEIPTS AND PAYMENTS FOR THE YEAR ENDED 31.03.2025

Receipts	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
I. Opening Balances	1,123,293.15		6,392,945.80	I. Expenses		3,890,713.50		4,069,534.60
Bank Balances				a) Establishment Exp	3,830,824.00		4,046,771.00	
- In Current A/c	1,123,293.15		6,392,945.80	b) Administrative Exp	59,889.50		22,763.60	
II. Subsidy Received				II. Payments made against funds for various projects				
III. Income on Investments from	970,450,000.00		5,498,562,332.00	(Name of the fund or project should be shown along with the particular of payment made for each period)				
Own Funds (Other Investments)	970,450,000.00	5,498,562,332.00		III. Investments and deposits made				
IV. Interest Received		63,265,540.36	423,720,560.32	Out of Own Funds (Investments - Others)	1,031,576,000.00	1,031,576,000.00	4,180,786,332.00	4,180,786,332.00
a) On Bank Deposits	57,389,527.00	419,757,374.00		IV. Expenditure on Fixed Assets				
b) Loans, Advances etc.	5,876,013.36	3,963,186.32		a) Purchase of Fixed Assets				
V. Other Income (specify)	8,402,841.79	4,440,734.87	4,440,734.87	V. Refund of Surplus money/loans				
a) Principal Repayment	8,402,841.79	4,440,734.87		To other providers of Fund				
VI. Any other receipts (give details)			26,061,048.56	VI. Other Payments (Specify)		1,382,016.00		2,863,105.56
Interest received from IT on tds deduction on FD	-	1,167,559.00		Interest Refunded	136,373.00			
TDS Receivable on Fixed Deposit	-	24,825,488.56		Tax Deducted at Source & Professional Tax	52,762.00		118,618.00	
Excess interest deducted receivable	-	68,001.00		Bank charges paid	-		784.00	
				Loan Foreclosure	1,043,666.00		-	
				Revolving Corpus Fund Silcoorie TE ST Dues	910.00		-	
				Excess Interest Deducted Receivable	68,001.00		-	
				TDS receivable on Autosweep BOB	80,304.00		2,743,703.56	
				VII. Closing Balances		6,392,945.80		1,771,458,649.39
				Bank Balances				
				- In Current A/c		6,392,945.80		
Total	1,043,241,675.30	5,959,177,621.55	1,043,241,675.30	Total	1,043,241,675.30	5,959,177,621.55	1,771,458,649.39	5,959,177,621.55

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



SPECIAL PURPOSE TEA FUND
INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31.03.2025

Expenditure	2023-24		2024-25		Income	2023-24		2024-25	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
ESTABLISHMENT EXPENSES		3,879,615.00		4,163,355.00			197,032,981.00		211,528,974.00
Remuneration to Accounts Manager	347,726.00		105,054.00		Interest on Fixed Deposits:				
Remuneration to Process Associate	2,283,791.00		2,480,075.00		FD with UCO	8,929,339.00		5,490,655.00	
Remuneration to Accounts Advisor	1,242,498.00		1,367,594.00		FD with Indian Overseas Bank	-		3,591,656.00	
Remuneration to Peon	5,600.00		1,580.00		FD with State Bank of India	32,381,014.00		29,269,462.00	
Remuneration to Consultant		56,523.00	209,032.00		FD with Union Bank of India	3,544,254.00		13,098,199.00	
				22,353.00	FD with Bank of Baroda	139,939,013.00		75,958,515.00	
OTHER ADM. EXPENDITURE					FD with Canara Bank	11,315,183.00		16,816,155.00	
Bank Charges	19,980.00		784.00		FD with Punjab National Bank	-		66,845,229.00	
Internal Audit Fees	17,725.00		-		FD with Central Bank	-		28,570.00	
Postage & Telegram	13,325.00		13,020.00		Interest on Autosweep:				
Printing & Stationery	-		6,100.00		Bank of Baroda	924,178.00		430,533.00	
General Expenses	3,450.00		1,300.00						
Repairs & Maintenances	1,183.00		-		INCOME FROM ROYALTY/ PUBLICATIONS		8.00		
Travelling & Conveyance	860.00		1,134.00		Application Fees				
LPF Refund			15.00		Loan Processing fees Refund	8.00		-	
INTEREST					INTEREST EARNED		793,427.00		1,649,042.00
Interest on Term Loan					Interest received from Tea Estates	724,491.00		372,325.00	
Interest on Bank of Baroda					Penal Interest	68,936.00		130,090.00	
					Interest received on FD interest deduction from IT	-		1,146,627.00	
PROVISIONS					Provision		6,373,871.18		5,951,741.27
Provision for Interest Written Back	-				Provision for loan written back	1,172,332.45		3,736,976.58	
Provision for Loan Written Back	-				Provision for interest written back	5,201,538.73		1,828,197.69	
Provision for Penal Interest Written Back	-				Provision for Penal interest written back	-		386,567.00	
Provision on Receivables written back			45,713.00		PRIOR PERIOD INCOME		105,937.00		1,279,314.63
ROUND OFF	5.00	5.00							
DEPRECIATION	467,130.00	467,130.00	405,503.00	405,503.00					
PRIOR PERIOD EXPENDITURE	252,556.50	252,556.50	36,543.50	36,543.50					
EXCESS OF INCOME OVER EXPENDITURE		199,650,394.68		215,735,624.40					
		204,306,224.18		220,409,071.90			204,306,224.18		220,409,071.90

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



SPECIAL PURPOSE TEA FUND BALANCE SHEET AS ON 31.03.2025

Liabilities	2023-24		2024-25		Assets	2023-24		2024-25	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
CORPUS/CAPITAL FUND		2,862,698,032.90		3,078,433,657.30	FIXED ASSETS		3,224,671.02		2,819,168.02
Government of India (Capital)	900,000,000.00		900,000,000.00		Furniture & Fixture	883,473.59		795,126.59	
Excess of Income over Expenditure	1,763,047,638.22		1,962,698,032.90		Plant & Machinery	1,650,025.79		1,402,520.79	
Add: Excess of Income over Expenditure (Current Year)	199,650,394.68		215,735,624.40		Computer	1,778.46		1,067.46	
RESERVES AND SURPLUS					Electrical Fitting	425,771.97		383,194.97	
ENDOWMENT FUNDS/ EARMARKED					Electric Installation	263,621.21		237,258.21	
SECURED LOANS AND BORROWINGS		10,000.00			INVESTMENTS FROM EARMARKED/ ENDOWMENT FUNDS		2,610,501,000.00		
Loan from Siliguri Planned A/c	10,000.00				Fixed Deposit with State Bank of India	435,000,000.00			
					Fixed Deposit with Canara Bank	156,600,000.00			
					Fixed Deposit with UCO Bank	117,000,000.00			
					Fixed Deposit with Union Bank of India	193,900,000.00			
UNSECURED LOANS AND BORROWINGS					Fixed Deposit with Bank of Baroda	1,708,001,000.00			
					Flexi Fixed Deposit		4,175,000.00		1,296,900,000.00
DEFERRED CREDIT LIABILITIES					BOB	4,175,000.00		1,296,900,000.00	
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS		35,469,245.70		26,876,645.07	CURRENT ASSETS, LOANS AND ADVANCES ETC.		280,276,607.58		1,805,591,134.35
Duties & Taxes	5,520.00		6,000.00		Interest Recoverable	7,181,091.84		5,195,812.15	
TDS Deducted	1,400.00				Penal Interest Receivable	2,692,256.50		2,335,078.25	
Professional Tax					Loans to Tea Estates	24,873,281.90		17,840,405.42	
Excess Interest from BOB Autosweep	112,596.00		112,596.00						
Sundry Creditors for Expenses	119,516.00		118,596.00						
Advertisement Corp of India (as per last year)	68,018.00								
Guiral Distributors	112,314.00								



SPECIAL PURPOSE TEA FUND SCHEDULE FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31.03.2025

SCHEDULE 8 - FIXED ASSETS

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	As at the Current year end 2024-25	As at the Previous year end 2023-24
A. FIXED ASSETS:										
1. PLANT MACHINERY & EQUIPMENT										
Air Conditioner	6,476.95	-	-	6,477	972	-	-	972	5,504.95	6,476.95
Mobile Phones	9,152.90	-	-	9,153	1,373	-	-	1,373	7,779.90	9,152.90
Xerox Machines	31,513.52	-	-	31,514	4,727	-	-	4,727	26,786.52	31,513.52
Eureka Forbes	5,750.00	-	-	5,750	863	-	-	863	4,887.00	5,750.00
Other Items	25,455.00	-	-	25,455	3,818	-	-	3,818	21,637.00	25,455.00
Fax Machines	2,878.00	-	-	2,878	432	-	-	432	2,446.00	2,878.00
Franking Machine	61,901.50	-	-	61,902	9,285	-	-	9,285	52,616.50	61,901.50
Close Circuit Camera	44,964.80	-	-	44,965	6,745	-	-	6,745	38,219.80	44,964.80
Electronic Display Board	795,453.00	-	-	795,453	119,318	-	-	119,318	676,135.00	795,453.00
Inverter	12,780.00	-	-	12,780	1,917	-	-	1,917	10,863.00	12,780.00
2. VEHICLES										
Motor vehicle	653,700.12	-	-	653,700	98,055	-	-	98,055	555,645.12	653,700.12
3. FURNITURE, FIXTURES										
Almirah	47,968.70	-	-	47,969	4,797	-	-	4,797	43,171.70	47,968.70
Computer Table	3,303.35	-	-	3,303	330	-	-	330	2,973.35	3,303.35
Furnitures	832,201.54	-	-	832,202	83,220	-	-	83,220	748,981.54	832,201.54
Thermo Flask	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. COMPUTER / PERIPHERALS										
Computer	1,655.60	-	-	1,656	662	-	-	662	993.60	1,655.60
Scanner	49.46	-	-	49	20	-	-	20	29.46	49.46
Printer	73.40	-	-	73	29	-	-	29	44.40	73.40
5. ELECTRIC INSTALLATIONS										
6. OTHER FIXED ASSETS										
Electrical Fittings	472,565.97	-	-	472,566	47,257	-	-	47,257	425,308.97	472,565.97
TOTAL OF CURRENT YEAR	3,224,671.02	-	-	3,224,671.02	405,503.00	-	-	405,503.00	2,819,168.02	3,224,671.02
PREVIOUS YEAR	3,691,801.02	-	-	3,691,801.02	467,130.00	-	-	467,130.00		
B. CAPITAL WORK IN PROGRESS										
TOTAL										

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



TEA CENTRE

Receipt & Payment account

1-Apr-2024 to 31-Mar-2025

Receipt	2023-24	2024-25	Payment	2023-24	2024-25
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Opening Balance					
HDFC Bank	239,735.00	239,736.00	Administrative Expenses(Rent)	144,000.00	144,000.00
Union Bank of India	5,910,637.10	5,630,197.04	Paid to Goodricke Group Ltd.	-	3,920,187.00
			Transfer to Non Plan	-	239,795.00
Cash Sale/Credit/Debit Card Sale	562.00	-	Bank Charges	1,295.06	1,439.02
			Repair & Maintenance	19,995.00	-
			Electricity Charges	83,147.00	84,344.00
			Water Charges	32,564.00	30,600.00
			Fixed Deposit made		
			Closing Balances		
			HDFC Bank	239,736.00	-
			UBI Bank	5,630,197.04	1,449,568.02
Total	6,150,934.10	5,869,933.04	Total	6,150,934.10	5,869,933.04

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



TEA CENTRE

Income & Expenditure Account

1-Apr-2024 to 31-Mar-2025

Expenditure	2023-24		2024-25		Income	2023-24	2024-25
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Administrative Expenses					Sales		
Rent,Rates & Taxes	144,000.00		144,000.00		Retail Loose Tea	562.00	-
Electricity & Power	83,147.00		84,344.00		Interest Earned/ Accrued		
Water Charges	32,564.00		30,600.00		Accrued Interest -UBI	335,602.00	123,851.00
Repairs & Maintenance	19,995.00		-		Excess of Expenditure over Income	1,239,733.06	136,532.02
Bank Charges	1,295.06	281,001.06	1,439.02	260,383.02			
Prior Period Expenses		1,294,896.00		-			
Total		1,575,897.06		260,383.02	Total	1,575,897.06	260,383.02

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



TEA CENTRE
Balance Sheet
As on 31-Mar-2025

Liabilities	2023-24		2024-25		Assets		2023-24	2024-25
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Corpus/Capital Fund					Investments			
					Fixed Deposits		10,727,203.00	13,240,998.00
Current Liabilities & Provisions					Current Assets Loans & Advances			
Sundry Creditors (Goodricke)		2,604,108.00			Sundry Deposits		127,700.00	127,700.00
Sundry Creditors (Share of Profit 50%)		255,177.50			Value Added Tax Refund		29,899.00	29,899.00
Payable to TBTF		3,000,000.00		374,468.50	BEST (Electricity Deptt.)		3,568.00	80,968.00
					Receivable from Goodricke (Electricity)		77,400.00	-
Excess of Income over Expenditure					Accrued Interest		335,602.00	310,823.00
Add: Current Period		5,386,949.60		4,147,216.54	TBTF Receivable		150,000.00	-
		(1,239,733.06)		136,532.02	Receivable from Goodricke		3,540,000.00	-
					Bank Balance (HDFC Bank)		239,736.00	-
					Bank Balance (UBI Bank)		5,630,197.04	1,449,568.02
Total		20,861,305.04		15,239,956.02	Total		20,861,305.04	15,239,956.02

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



PLANTATION DEVELOPMENT & QUALITY UPGRADATION SCHEME

Receipts & Payments

1-Apr-2024 to 31-Mar-2025

	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	
Receipts								
Opening Balance								
Guwahati(SGDS)		12,730.26				35,730,863.00	234,044,000.00	
Guwahati(PDS)-CNA A/c			594.00			103,736,577.00	174,639,722.36	
HO(PDS)- CNA A/c			7,253.00			1,159,094.00	6,464,400.00	
Coonoor(PDS)		134,620.00				17,382,410.00	92,656,212.00	
Guwahati(PDS)		5,000.00					10,000,000.00	
Siliguri(PDS)		260.00			7,847.00		11,132,297.00	
							556,121.00	
							10,000.00	
Fund Received From Govt.(PDS)		165,239,908.74		547,191,313.00		100,154.82	747,457.62	
Interest earned - Guwahati						18,560.74	3,249,659.02	
Reverse Charge Mechanism under GST				3,966.00			204,520.00	
Tax Deducted at Source							1,671,837.00	
TDS on GST							42,969.00	
Suspense Advance				7,200.00			5,000.00	
							7,200.00	
				633,289.00			633,289.00	
							288,909.00	
				288,909.00			171,989.00	
							7,847.00	
				20.32				
						694,608.00		
						90,130.00		
						1,720,221.00		
						1,774,363.00		
						1,672,500.00		
						126,271.20		
						108,400.26		
						6,000.00		
						102,586.00		
						326,719.00		
						270,000.00		
						365,213.98		
						165,384,672.00	536,533,429.00	
						7,253.00	669,161.00	
							3,966.00	
							20.32	
						594.00		
							7,847.00	
Total		165,392,519.00		548,132,544.32		165,392,519.00	548,132,544.32	

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

PLANTATION DEVELOPMENT & QUALITY UPGRADE SCHEME

Income & Expenditure

1-Apr-2024 to 31-Mar-2025

Expenditure	2023-24		2024-25		Income		2023-24		2024-25	
	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										
Palampur	1,159,094.00		6,464,400.00		Fund Received from Govt.		165,384,672.00		547,191,313.00	
Siliguri	17,382,410.00		92,656,212.00		Add: Unspent Grant (Last Year)		-		-	
Coonoor	35,730,863.00		234,044,000.00		Less: Unspent Grant (Current Year)		165,384,672.00		11,595,149.32	
		54,272,367.00		333,164,612.00	Less: Capital Purchase		372,753.98	165,011,918.02		535,596,163.68
SGDS										
Sub Dib. - Guwahati	107,404,715.00		174,639,722.36		Prior Period Income - SGDS- Guwahati			18,000.00		
SRO recurring-Guwahati	2,732,112.26		770,167.00		Prior Period Income - Guwahati					1,024,554.00
SRO Rent Exp.-Guwahati	-		276,500.00							
SRO Printing & Stationery-SG-Guwahati	24,472.00		17,547.00							
SRO Security Charges-SG-Guwahati	159,180.00		-							
SGDD Recurring Exp.	730,214.12		311,139.71		Prior Period Income - Siliguri					
Training/Workshop Exp. - Guwahati	6,471,480.00		4,031,840.00							
SRO Recurring Exp.Car Hiring-Guwahati	303,050.88		-							
Testing of Tea Samples		117,825,224.26		180,046,916.07						
Increasing Consumer Awareness on Quality of Tea				11,283,705.68						
Membership Fees				556,121.00						
Imprest Gudalur Exp.		378,144.00		10,000.00						
Strengthening of Field Offices -Palampur		102,586.00		-						
Training Programme - Palampur		6,000.00		-						
Workshop Training - Coonoor		326,719.00		-						
Bank Charges		2,361.00		-						
Depreciation -PDS		1,221,301.99		1,109,218.81						
Prior Period Adjustment - Depreciation		-		336,294.00						
Excess Income over Expenditure				10,636,731.12	Excess Expenditure over Income			9,104,785.23		
Total		174,134,703.25		537,143,598.68	Total			174,134,703.25		537,143,598.68

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



FIXED ASSET SCHEDULE AS ON 31.03.2025

Sl. No.	Item	Opening Balance (Rs.)	Cost Adjustment	Dep. Adjustment	Value after adjustment	Addition during 2024-25			Disposal during 2024-25 (Rs.)	Total Value of Asset (Rs.)	Rate of Depreciation (%)	Amount Depreciated (Rs.)		W.D.V. as on 31.03.2025 (Rs.)
						Date of procurement	No. of Days	Amount (Rs.)				On Opening Balance	On Addition during 2024-25	
SGDD FIXED ASETS														
1	COMPUTERS/ PERIPHERALS	3,538.57							-	3,538.57	40	1,415.43	-	2,123.14
2	ELECTRICAL INSTALLATION	109,747.29							-	109,747.29	10	10,974.73	-	98,772.56
3	FURNITURE & FIXTURE	1,264,044.56							-	1,264,044.56	10	126,404.23	-	1,137,640.33
4	FIXTURE & FITTINGS	37,396.37							-	37,396.37	15	5,609.46	-	31,786.91
5	OFFICE EQUIPMENT	168,929.68							-	168,929.68	10	16,892.97	-	152,036.71
6	PLANT, MACHINERY & EQUIPMENT	127,760.97							-	127,760.97	15	19,164.14	-	108,596.83
7	MOTORBIKE	15,705.83							-	15,705.83	15	2,355.88	-	13,349.95
	TOTAL	1,727,123.27							-	1,727,123.27		182,816.84	-	1,544,306.43
SRO FIXED ASETS														
1	Computers Items	950,076.14							-	950,076.14	40.00	380,030.45	-	570,045.69
2	FURNITURE	1,523,100.94							-	1,523,100.94	10.00	152,310.09	-	1,370,790.85
	FURNITURE under 'Others of PM)	24,327.65							-	24,327.65	15.00	3,649.15	-	20,678.50
3	GPS DEVICE	830,342.91							-	830,342.91	10.00	83,034.29	-	747,308.62
4	MOTORBIKE	1,182,211.44							-	1,182,211.44	15.00	177,331.72	-	1,004,879.72
5	Plant & Machinery (Inverter & Battery)	369,408.44							-	369,408.44	15.00	55,411.27	-	313,997.17
	TOTAL	4,879,467.52							-	4,879,467.52		851,766.97	-	4,027,700.55
SILIGURI FIXED ASETS														
1	Computers	-	522,881.00	336,294.00	186,587.00				-	186,587.00	40.00	74,635.00	-	111,952.00
	Grand Total	6,606,590.79	522,881.00	336,294.00	186,587.00				-	6,793,177.79	40.00	1,109,218.81	-	5,683,958.98

(Jyoti Arnab 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-2024 to 31-Mar-2025

Expenditure	2023-24		2024-25		Income		2023-24		2024-25	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Expenditure on Grants/ Subsidy										
Coonor	26,559,191.00	17,886,000.00			Fund Received From Govt.	54,210,154.00		54,200,000.00		
Guwahati	7,349,857.00	5,925,313.00			Fund Received from Govt.	-		-		
Palampur	72,000.00	1,611,200.00			Add: Unspent Grant (Last Year)	54,210,154.00		54,200,000.00		
Siliguri	19,735,921.00	8,187,350.00	53,716,969.00	33,609,863.00	Less: Unspent Grant (Current Year)	-	54,210,154.00	20,674,047.00	33,525,953.00	
Training Programme - Palampur			338,000.00	-						
Workshop Expenses- Siliguri			178,000.00	-	Prior Period Income -Guwahati					42,815.00
Workshop - Guwahati			719,723.00	418,000.00						
Training Expenses - Guwahati			-	2,556,000.00						
Bank Charges			3.00	-						
Prior Period Adjustment			-	15,500,000.00						
Total			54,952,695.00	52,083,863.00	Excess of Expenditure Over Income		742,541.00		18,515,095.00	
					Total		54,952,695.00		52,083,863.00	

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

SCHEDULE CASTE SUB-PLAN

Balance Sheet

As on 31-Mar-2025

Liabilities	Schedule	2023-24		2024-25		Assets	Schedule	2023-24		2024-25	
		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)			Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Current Liabilities & Provisions						Loans & Advances					
Suspense Receipt - Guwahati	Payable	7,218.00		7,218.00		Advance to Rakhalhat SHG-Siliguri		15,500,000.00		-	
Payable to TBTF- Interest		10,000.00		10,000.00		Advance for Training AAU, Jorhat-Guwahati		2,556,000.00		-	
Payable to TASP-Palampur		114,000.00		114,000.00		Advance for Training/Study Tour-Guwahati		20,417.00		20,417.00	
Liability for Expenses - Guwahati		42,815.00		83,910.00		Advance for Workshop - Guwahati		451,201.00		33,201.00	53,618.00
Unspent Balance Payable to Govt.-Interest		2,752.00		2,616.00							
Unspent Balance Payable to Govt.		-		20,674,047.00	20,891,791.00						
				176,785.00		Excess of Expenditure over Income				(18,353,582.00)	
Excess of Income over Expenditure		19,096,123.00				Add: Current Year				18,515,095.00	161,513.00
Add: Current Year		(742,541.00)									
						Closing Balance					
						CAN A/c HO		2,743.00		-	
						TSA- Guwahati		-		15,838,597.00	
						TSA- Palampur		6.00		14,800.00	
						TSA- Siliguri				4,820,650.00	
						DBT A/c-Siliguri				2,613.00	
Total						Total				2,749.00	20,676,660.00
										18,530,367.00	20,891,791.00

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



WELFARE AND CAPACITY BUILDING MEASURES

Receipt & Payment Account 1-Apr-2024 to 31-Mar-2025

Receipts	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	
Opening Balance								
TB HO CANA/c	-		2,487.08		16,992,160.00		17,943,470.00	
Coonoor	416.00		-		9,765,652.00		16,260,000.00	
Guwahati	10,802.08		-		5,951,356.00		4,422,820.00	
Siliguri	22,947.60	34,165.68	-	2,487.08	605,320.00	33,314,488.00	1,478,308.00	
Fund Received From Govt.		33,329,965.00		46,563,420.00				
Liabilities for Exp. - Guwahati		8,000.00		60,000.00			5,357,955.00	
Interest Earned		685.00		11,736.00		95,670.00	2,487.08	
Disbursement Return - Guwahati		39,830.00		-		0.60	-	
					2,487.08		-	
							11,736.00	
							108,575.00	
						2,487.08	1,052,292.00	
Total		33,412,645.68		46,637,643.08		33,412,645.68	46,637,643.08	

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



WELFARE AND CAPACITY BUILDING MEASURES

Income & Expenditure Account 1-Apr-2024 to 31-Mar-2025

Expenditure	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	
Expenditure on Grants/Subsidy								
Guwahati	16,963,382.00	18,201,170.00			33,362,328.60	46,563,420.00		
Siliguri	5,951,356.00	4,422,820.00			-	-		
Palampur	605,320.00	1,478,308.00			33,362,328.60	46,563,420.00		
Coonor	9,765,652.00	16,260,000.00						
				40,362,298.00				
Income								
Fund Received From Govt.								
Fund Received from Govt.								
Add: Unspent Grant (Last Year)								
Less: Unspent Grant (Current Year)								
Less: Capital Purchase								
Prior Period Income - Guwahati								
Prior Period Adjustment								
Total				45,434,648.99			33,362,328.60	45,434,648.99

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

WELFARE AND CAPACITY BUILDING MEASURES

Balance Sheet

As on 31-Mar-2025

Liabilities	Schedule	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Capital Account			121,918.00		121,918.00	B	Fixed Assets		116,285.21
Current Liabilities & Provisions						C	Current Assets Loans & Advances		5,439,475.52
Excess of Income over Expenditure	A	(1,562.48)		57,124.55	1,490,303.00		Closing Balance		
Add: Current Period		58,687.03		5,059,018.18	5,116,142.73		TB HO CNA A/c	2,487.08	
							Palampur-Indian Bank	-	11,736.00
							Guwahati - TSA	-	108,575.00
							Palampur-TSA	-	1,052,292.00
Total			210,581.63		6,728,363.73		Total	210,581.63	6,728,363.73

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



WELFARE AND CAPACITY BUILDING MEASURES

Schedule A- Current Liabilities & Provisions

Particulars	2023-24	2024-25
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Liabilities for Expenses-Guwahati	19,052.00	317,700.00
Disbursement Return Award XII - Guwahati	10,000.00	
Unspent Grant Payable to Govt.-Interest	2,487.08	11,736.00
Unspent Grant Payable to Govt.	-	1,160,867.00
Total	31,539.08	1,490,303.00

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

WELFARE AND CAPACITY BUILDING MEASURES

SCHEDULE : B FIXED ASSETS

ITEM	Rate of Depreciation	GROSS BLOCK		Value after Adjustment	Addition during the year	Sold/ written off	Depreciation	NET BLOCK VALUE AS ON 31.03.2025
		Value as on 01.04.24	Adjustment					
Furniture/Fixture	10%	119,153.83	3,043.99	122,197.82	-	-	12,219.78	109,978.04
Air Conditioner	15%	7,420.20	-	7,420.20	-	-	1,113.03	6,307.17
TOTAL		126,574.03	3,043.99	129,618.02			13,332.81	116,285.21

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



WELFARE AND CAPACITY BUILDING MEASURES

Schedule C- Current Assets Loans & Advances

Particulars	2023-24	2024-25
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Advance for Workshop -Guwahati	-	5,357,955.00
Receivable From Non Plan	825.00	825.00
Input Tax Credit	80,695.52	80,695.52
Total	81,520.52	5,439,475.52

(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-2024 to 31-Mar-2025

Receipts	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	
Opening Balance								
Coonoor	-	13,424.00	13,424.00			-	13,424.00	
					Unspent Balance paid to Govt. - Interest			
					Closing Balance			
					TB HO CNA A/c	-	13,424.00	
Total		13,424.00	13,424.00	13,424.00	Total	13,424.00	13,424.00	

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

ORTHODOX TEA PRODUCTION SUBSIDY SCHEME
Balance Sheet
As on 31-Mar-2025

Liabilities	Schedule	2023-24		2024-25		Schedule	2023-24		2024-25	
		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Corpus/Capital Fund			3,114,208.00		3,114,208.00	Loans & Advances				
Current Liabilities & Provisions						TDS Receivable-Guwahati	-			
Payable to TBTF for Interest-Coonoor			190,204.00		190,204.00					
Payable to TBTF for Interest-Guwahati			-			Excess of Expenditure Over Income	3,304,412.00		3,304,412.00	
Unspent Balance Payable to Govt.-Interest			13,424.00		-	- Add: Current Period	-	3,304,412.00	-	3,304,412.00
						Closing Balance TB HO CNA A/c Coonoor	13,424.00			
							-	13,424.00		
Total			3,317,836.00		- 3,304,412.00	Total		3,317,836.00		3,304,412.00

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



TEA PROMOTION AND MARKET SUPPORT

Income & Expenditure Account

1-Apr-2024 to 31-Mar-2025

Expenditure	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	
Expenditure on Grants/Subsidy								
Overseas Offices (Promotion)	1,541,232.55		2,658,165.01					
Caddies/Carton/Chest Let	2,038,700.00		252,970.00					
Contribution to Tea Council/ITC/ITPF	2,467,197.46		4,146,686.00					
Domestic Advertisement/Sponsorship	2,479,149.40		11,656,424.20					
Market Research & Intelligence	-		2,522,034.00					
Domestic Fair	1,861,441.00		4,315,356.00					
Domestic Tea Boutique	801,244.00		-					
Freight & Insurance	1,506,719.00		1,223,334.00					
International Fair & Exhibition	11,817,434.17		15,975,301.92					
IPR	284,835.00		649,369.00					
Legal & Consultancy	-		10,500.00					
Printing Materials/Publication	442,087.00		1,189,332.00					
Promotional Package/Computer/Website	225,000.00		93,750.00					
Purchase of Tea	2,767,999.51		3,229,396.00					
Seminar - Conference/IITC	-		528,859.00					
Social Media	31,486.00		54,065.00					
Transport Subsidy (ICD) Amingaon	-		11,416,342.00					
Bank Charges		26,096.97		50,100.51				
Depreciation		142,257.00		120,615.00				
Prior Period Adjustment - H.O		651.25		325,083.75				
Prior Period Adjustment - Japan		7,251.98		-				
Transfer to office account		(16,884.90)		-				
Excess of Income over Expenditure		639,484.58		12,832,790.17				
Total		29,063,381.97		73,250,473.56		29,063,381.97		73,250,473.56

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



TEA PROMOTION AND MARKET SUPPORT

Balance Sheet

As on 31-Mar-2025

Liabilities	2023-24		2024-25		Assets	Schedule	2023-24		2024-25	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)			Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Corpus/Capital Fund										
Current Liabilities & Provisions										
					Fixed Assets	C		1,015,196.01		894,581.01
					Loans & Advances	B		7,963,715.60		7,266,398.88
					Input Tax Credit -IGST(5%)			158,350.57		158,350.57
					Input Tax Credit -IGST(18%)			9,446,746.06		12,901,168.32
					Input Tax Credit -IGST(12%)			91,451.00		91,451.00
					Input Tax Credit -IGST(5%)			72,485.49		84,335.49
					Input Tax Credit -CGST&SGST(18%)			6,442,557.42		7,811,591.42
					Input Tax Credit - CGST (Guwahati)			119,417.67		568,134.17
					Input Tax Credit - SGST (Guwahati)			119,417.67		568,134.17
Excess of Income over Expenditure					Input Tax Credit - IGST (Guwahati)			275,781.62		399,947.10
Add: Excess of Income over Expenditure					Input Tax Credit under RCM-CGST&SGST-Guwahati					0.32
					Input Tax Credit under RCM-CGST&SGST					67,958.00
					Input Tax Credit under RCM-IGST					88,490.00
					TDS Receivable from Bank			65,581.00		65,581.00
					Advance to Holding A/c					2,528,098.00
					Closing Balance					
					BOB - HO			59,760.00		714,712.00
					TSA - Guwahati					24,323.00
					TSA - Palampur					1,000,000.00
					Canara Bank CNA - HO			1,592.00		
					Tea Board HO CAN- Canara Bank			0.51		
Total					Total			25,832,052.62		35,233,254.45

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

**Schedule A- Current Liabilities & Provisions**

Sl no	Particulars	2023-24	2024-25
		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
1	Earnest Money/Security Deposit	5,361,679.68	4,561,899.68
2	Liability for Expenses	3,990,941.00	6,818,513.50
3	Miscellaneous Advance (Liab.)	1,616.00	1,616.00
4	Liability for Participation Fees - Biofach, Gurgaon 2021	50,000.28	50,000.28
5	Liability for Participation Fees - COTECA,Hamburg,Germany	150,000.00	150,000.00
6	Liability for Participation Fees - Foodex Japan 2019	150,000.00	150,000.00
7	Liability for Participation Fees - Foodex Japan 2020	170,400.00	170,400.00
8	Liability for Participation Fees - Indus Food 2020	150,000.00	150,000.00
9	Liability for Participation Fees - Indus Food 2021	60,000.00	60,000.00
10	Liability for Participation Fees - Indus Food 2023	4,680.00	4,680.00
11	Liability for Participation Fees - Indus Food 2025	-	400,000.00
12	Liability for Participation Fees - Prodexpo 2019	14,742.64	14,742.64
13	Liability for Participation Fees - Prodexpo 2020	126,616.00	126,616.00
14	Liability for Participation Fees - World Food Moscow	150,000.00	150,000.00
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 Food India 2023	830,457.00	-
19	Liability for Participation Fees - World Food India 2024	-	455,900.00
20	Liability for Participation Fees - G20	826,000.00	826,000.00
21	Liability for Participation-Aahar Delhi 2024	540,000.00	-
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	5,754,660.50	255,599.50
29	Payable to ZO New Delhi - Biofach 2019	126,806.00	126,806.00
30	Payable to TBTF - Others Fee	100,000.00	100,000.00
31	Payable to TBTF - for Interest	4,385.00	6,121.00
32	Payable to TBTF - Sale of Tea/Caddies	226,775.00	343,623.00
33	Performance Guarantee - Logicsoft Intl. Pvt. Ltd.	1,349,010.00	-
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	4,436,015.89	4,173,115.89
37	Output GST Liability	-	1,023,240.16
38	GST Collected - Under Reverse Charge Mechanism	1,800.00	1,800.00
39	Unspent Balance Payable to Govt.	-	1,024,323.00
	Total	24,968,548.13	21,536,959.79

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



Schedule B- Loans & Advances

Sl no	Particulars	2023-24	2024-25
		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
1	Receivable from NPTR	557,272.00	557,272.00
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	292,765.32	292,765.32
9	Receivable from Pay & Accounts Office, MOCI	38,907.00	38,907.00
10	Suspense Advance	1,305,389.86	1,095,389.86
11	Miscellaneous Advance	632,323.00	632,323.00
12	Suspense Dubai	778,787.00	778,787.00
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	250,000.00	250,000.00
16	Advance for World Food India 2023	250,000.00	-
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	41,000.71
20	Advance to Mumbai Office	187,747.75	-
21	Advance to Palampur RO	137,336.00	-
22	Advance to ZO Coonoor	119,959.00	119,959.00
23	Advance to ZO Delhi	145,000.00	145,000.00
24	Advance to ZO Guwahati	1,255.00	1,255.00
25	Advance to Moscow Office	1,005,948.47	1,605,690.47
26	Advance for Domestic Advertisement	16,215.00	16,215.00
27	Advance for Domestic Promotion - Guwahati	-	747,684.00
28	Advance to K&S Partners	37,135.00	29,350.00
29	Advance for Davos 2023	800,000.00	-
30	Advance for Davos 2024	800,000.00	-
31	Advance to Japan Office	37,482.97	32,277.00
32	Advance to NIFT	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 - World Food India 2023	-	145,306.00
38	Receivable - Prodexpo 2020	(82,232.09)	(82,232.09)
39	Receivable - Foodex Japan 2019	(26,400.00)	(26,400.00)
40	Receivable - Indus Food Noida 2020	(94,080.00)	(94,080.00)
41	Receivable from Embassy for Consignment	200,595.00	200,595.00
42	Receivable - World Tea & Coffee Expo,Mumbai,2018	5,746.53	5,746.53
43	Receivable - G20 Jaipur	-	216,526.00
44	Receivable - G20 Bengaluru	185,212.80	185,212.80
	Grand Total	7,963,715.60	7,266,398.88

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

Schedule C- Fixed Assets

ITEM	GROSS BLOCK		Addition during the year	Sold/ written off	Rate of Depreciation (%)	Depreciation	NET BLOCK VALUE AS ON 31.03.2025
	Value as on 01.04.24	Adjustment					
Vehicle	143,000.10	-	-	-	15	21,450.00	121,550.10
Plant & Machinery	73,712.20	-	-	-	15	11,057.00	62,655.20
Furniture/Fixture	770,955.82	-	-	-	10	77,096.00	693,859.82
Computer & Peripherals	16,338.89	-	-	-	40	6,536.00	9,802.89
E-Auction	11,189.00	-	-	-	40	4,476.00	6,713.00
Total	1,015,196.01	-	-	-		120,615.00	894,581.01

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



TRIBAL AREA SUB PLAN

Receipt & Payment Account 1-Apr-2024 to 31-Mar-2025

Receipts	2023-24		2024-25		Payments	2023-24	2024-25
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Opening Balance							
Coonoor	81,650.00		-		Disbursement Subsidy - Guwahati	13,432,000.00	18,528,900.00
Guwahati	112,367.00		-		Disbursement Subsidy - Palampur	184,900.00	693,600.00
Siliguri	560,935.00	754,952.00	-		Disbursement Subsidy - Siliguri	7,753,771.00	3,845,415.00
Fund Received From Govt.		31,200,000.00		31,200,000.00	Disbursement Subsidy - Coonoor	10,354,291.00	6,864,000.00
Liability for Exp. - Guwahati				21,570.00	Advance for Workshop- Guwahati	-	120,000.00
					Training Programme -Palampur	134,494.00	-
					Workshop & Training - Coonoor	94,890.00	-
					Bank Charges	606.00	-
					Closing Balance		
					TSA-Guwahati		12,700.00
					TSA-Palampur		4,400.00
					TSA-Siliguri		1,146,585.00
					TSA-DBT-Guwahati		5,970.00
Total		31,954,952.00		31,221,570.00	Total	31,954,952.00	31,221,570.00

(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-2024 to 31-Mar-2025

Expenditure	2023-24		2024-25		Income		2023-24		2024-25	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Disbursement Subsidy - Guwahati	13,686,730.00	18,650,360.00			Fund Received from Govt.			31,200,000.00		
Disbursement Subsidy - Palampur	184,900.00	693,600.00			Add: Unspent Grant (Last Year)			-		
Disbursement Subsidy - Siliguri	7,753,771.00	3,845,415.00						31,200,000.00		
Disbursement Subsidy - Coonoor	10,354,291.00	6,864,000.00			Less: Unspent Grant (Current Year)			1,169,655.00		
Training Programme - Palampur	134,494.00	-								30,030,345.00
Workshop & Training - Coonoor	94,890.00	-			Prior Period Income - Guwahati					254,730.00
Workshop - Guwahati	259,400.00	136,200.00								
Training Exp. - Guwahati	-	1,278,000.00								
Bank Charges	606.00	-								
Excess of Income over Expenditure					Excess of Expenditure over Income			514,130.00		1,182,500.00
Total	32,469,082.00	31,467,575.00	Total	Total				32,469,082.00		31,467,575.00

(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-2024 to 31-Mar-2025

Receipts	2023-24		2024-25		Payments	2023-24		2024-25	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Opening Balance									
IDBI Bank	4,036.07		25,683.57		E-Auction Expenses	54,063,928.00		27,145,751.00	
Bank of India	10,812.11		10,812.11		Testing Charges paid	1,192,290.00		921,512.06	
Canara Bank - Guwahati	564.92		51,197.70		E Governance	2,704,362.00		779,532.00	
Canara Bank - Coonoor	446,536.25		221,750.25		Study on Tea Trade Related Activities	3,387,120.00		-	
ICICI Bank- Tea Board Charges A/c	17,197.71		5,390,697.86		Legal / Consultancy Charges	129,106.00		166,510.00	
ICICI Bank- Tea Board Charges A/c Jorhat	0.36		105,020.78		Seminar & Workshop	12,000.00		235,094.00	
ICICI Bank - E Auction TCS -WB	-		15,784,492.87		Liabilities for Exp. Paid - H.O	21,523,931.00		7,105,589.00	
ICICI Bank - E Auction TCS- Jorhat	-		1,749,600.01		Professional Fees	729,000.00		435,000.00	
ICICI Bank - E Auction TDS A/c-WB	-		17,158,804.28		Advance paid	190,000.00		30,000.00	
ICICI Bank - E Auction TDS A/c Jorhat	-	479,147.42	789.57		TA Advance - Guwahati	-		256,500.00	
					Performance Guarantee Return - Logisoft	-		449,670.00	
					Advance to Coonoor	-		130,000.00	
Fund Received From Govt.		5,000,000.00			- Bank Charges	608.00		177.00	
Receipt from TBTF		16,478,269.00			- Advance for Auction Committee Meeting	99,238.18		2,940.00	
E-Auction Tea Board Charges		40,607,565.75			Paid to Imprest A/c -Guwahati	1,600,000.00		-	
Receipts from ICICI Bank		4,650,664.00			- Advance to Siliguri	64,000.00		-	
Interest on FD/Autosweep Received		1,796,290.00			Fixed Deposit Made	411,275,746.51		158,588,513.29	
Testing Fees Received		1,205,893.30			Paid to TBTF	18,978,269.00		-	
Fixed Deposit Matured		458,763,468.51			TDS Deposited	8,237,841.00		3,459,949.00	
Advance Refunded- Auction Committee Meeting		42,302.00			Reverse Charge Mechanism GST	23,238.00		28,634.00	
Advance Refunded- Siliguri office		17,490.00			- TDS on GST	1,631,882.00		687,230.00	
Receipts from Guwahati Office		1,165,000.00			TCS Paid	1,005,172,980.00		745,439,544.00	
Advance to Coonoor		-			TDS u/s 1940 - Pan India	991,655,534.00		700,332,785.00	
Output CGST&SGST Collection (18%)		7,393,632.80			TDS u/s 1940 - Jorhat	579,195.00		2,431,187.00	
TDS		8,237,841.00			Input Tax Credit CGST&SGST (18%)	826,890.82		84,682.00	
TDS on GST		1,631,882.00			Input Tax Credit IGST (18%)	13,791,855.00		5,119,463.94	
TDS u/s 1940		990,812,867.49			GST Paid	1,220,294.00		-	
TDS u/s 1940-Jorhat		579,984.57			TDS Receivable	254,522.00		-	
TCS Collected		1,004,409,235.51			Closing Balance				
TCS -Jorhat		579,983.52			IDBI Bank	25,683.57		266,518.07	
RCM CGST & SGST		17,838.00			Bank of India	10,812.11		10,812.11	
RCM IGST		5,400.00			- Canara Bank - Guwahati	105,020.78		1,402,103.70	
Performance Guarantee - Logisoft Intl. Pvt. Ltd.		224,835.00			- Canara Bank - Coonoor	5,390,697.86		887,048.25	
Performance Guarantee - NSE.IT Ltd..		23,765.00			- ICICI Bank- Tea Board Charges- Jorhat	51,197.70		486,675.06	
Transfer from TCS Account - Pan India		16,548,237.36			- ICICI Bank- Tea Board Charges - WB	221,750.25		421,526.70	
Transfer from TCS Account - Jorhat		1,169,616.49			- ICICI Bank - E Auction TCS	15,784,492.87		7,529,024.61	
Transfer from TDS Account - Pan India		18,001,470.79			ICICI Bank - E Auction TCS- Jorhat	1,749,600.01		5,166,396.01	
Advance Recouped		-			ICICI Bank - E Auction TDS A/c	17,158,804.28		1,505,754.87	
					ICICI Bank - E Auction TDS -Jorhat	789.57		978.16	
Total		2,579,842,679.51		1,671,507,100.83	Total	2,579,842,679.51		1,671,507,100.83	

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



NATIONAL PROGRAMME FOR TEA REGULATION

Income & Expenditure Account 1-Apr-2024 to 31-Mar-2025

Expenditure	2023-24		2024-25		2023-24		2024-25	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	
E-Auction Expenses	63,975,368.00	66,437,271.00	Fund Received from Govt.	5,000,000.00	-	-	-	
Testing Charges	1,359,648.00	986,488.06	Add: Unspent Grant (Last Year)	-	-	-	-	
E Governance	2,704,362.00	779,532.00	Less: Unspent Grant (Current Year)	5,000,000.00	-	-	-	
Legal Consultancy	129,106.00	166,510.00	E-Auction Tea Board Charges	40,607,565.75	40,607,565.75	40,607,565.75	40,558,144.32	
Seminar & Workshop	268,407.18	267,574.00	Testing Fees Received	1,205,893.30	1,205,893.30	1,205,893.30	1,739,202.50	
Professional Fees	972,000.00	891,000.00	Service Charge	177.00	4,474,835.78	4,474,835.78	5,464,169.35	
Study on Tea Trade Related Activities	4,233,900.00	0.00	Prior Period Income - HO	16,949,680.35	5,405,424.00	5,405,424.00	91,538.00	
Bank Charges	608.00	177.00	Excess of Expenditure over Income					
Total	73,643,399.18	69,528,552.06	Total	73,643,399.18	73,643,399.18	73,643,399.18	69,528,552.06	

(Jyoti Arnav 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-2025

Liabilities	Schedule	2023-24		2024-25		Assets	Schedule	2023-24		2024-25	
		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)			Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Capital A/c			25,943,725.40	25,943,725.40		Investment		1,146,664.00	1,146,664.00		12,376,337.14
Loan & Liability						FD - Tea Board Charges -Kolkata					
Payable to MPS		557,272.00		557,272.00		Loans & advances					75,306.94
Payable to PDS		640,000.00		640,000.00		Receivable from M Junction		75,306.94			
Payable to TBTF		24,183,027.00	25,380,299.00	24,510,320.00	25,707,592.00	Receivable from ICICI Bank		5,244,010.49			11,691,730.32
Current Liabilities & Provisions	A		48,795,425.65		60,469,591.57	Receivable from Imprest - Guwahati		1,720,809.00			-
						Advance against Testing Charges		21,240.00			21,240.00
						TA Advance - Guwahati		-			256,500.00
						Advance for Auction Committee Meeting - Guwahati		7,274.00			-
						Advance for Auction Committee Meeting - HO		25,000.00			-
						TDS Receivable		-			40,735.00
						Accrued Interest Receivable		-			53,927.00
						Input Tax Credit under CGST&SGST(9%)		9,736,542.47			6,609,042.99
						Closing Balance					18,748,482.25
						IDBI Bank		25,683.57			266,518.07
						Bank of India		10,812.11			10,812.11
						Canara Bank - Guwahati		51,197.70			1,402,103.70
						Canara Bank - Coonoor		221,750.25			887,048.25
						ICICI Bank- Tea Board Charges- Jorhat		105,020.78			486,675.06
						ICICI Bank- Tea Board Charges - WB		5,390,697.86			421,526.70
						ICICI Bank - E Auction TCS		15,784,492.87			7,529,024.61
						ICICI Bank - E Auction TCS- Jorhat		1,749,600.01			5,166,396.01
						ICICI Bank - E Auction TDS A/c		17,158,804.28			1,505,754.87
						ICICI Bank - E Auction TDS -Jorhat		789.57			978.16
						Excess of Expenditure over Income					17,676,837.54
						Add: Current Period					
								24,694,073.80			41,643,754.15
								16,949,680.35			21,675,497.89
Total			100,119,450.05	112,120,908.97	112,120,908.97	Total		100,119,450.05			112,120,908.97

(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	2023-24	2024-25
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Payable to NSE.IT Ltd.	5,795,499.00	39,291,520.00
Payable to Reliance Communications	678,110.00	678,110.00
Payable to Tata Tele Services Ltd.	-	-
Payable to E Procurement Technologies Ltd.	5,900,000.00	5,900,000.00
Payable to BDO India LLP	999,200.00	-
Performance Gurantee -Logicsoft Intl. Pvt. Ltd.	449,670.00	-
Performance Gurantee -NSE.IT Ltd	23,765.00	23,765.00
Payable to Imprest A/c - Coonoor	6,124.00	6,124.00
Payable for Testing Fees (UPASI,QCL)	207,013.00	156,301.00
Payable to laboratories for testing fees	154,557.00	154,557.00
Professional Fees - A.K.Saha & Co.	286,740.00	456,000.00
Suspense	324.22	324.22
TCS	15,836,214.87	7,580,746.61
TDS u/s 194O - PAN India	17,158,804.28	1,505,754.87
TDS u/s 194O - Jorhat	386,710.80	386,899.39
TCS-Jorhat	912,693.48	4,329,489.48
Total	48,795,425.65	60,469,591.57

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



RESEARCH & DEVELOPMENT SCHEME

Balance Sheet as at 31-Mar-2025

Liabilities	Schedule	2023-24		2024-25		Assets	Schedule	2023-24		2024-25	
		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)			Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Corpus/Capital Fund	A	148,013,418.32		148,606,715.74		Fixed Assets	C		66,435,325.78		60,339,201.63
Add: Capital Purchases		593,297.42	148,606,715.74	2,464,650.40	151,071,366.14						
Current Liabilities & Provisions	A		20,574,820.77		6,816,994.24	Capital WIP	C		4,907,905.00		7,263,292.00
						Current Assets Loans & Advances	B		8,294,681.52		18,883,068.13
						Closing Balance					
						QCL, Siliguri		48,813.48		104,525.51	
						DTR&DC - Kurseong		2,714.97	51,528.45	14,395.72	118,921.23
						Excess of Expenditure over Income		71,728,582.21		89,492,095.76	
						Add: Current Period		17,763,513.55	89,492,095.76	(18,208,218.37)	71,283,877.39
Total			169,181,536.51		157,888,360.38	Total			169,181,536.51		157,888,360.38

(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	2023-24	2024-25
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Duties & Taxes	899,608.00	2,370,205.00
DTR&DC Genome A/c	213,373.00	203,373.00
Liability for Expenses - QCL	136,836.00	104,863.00
Liability for Expenses - HO	5,398,126.00	-
Liability for Expenses - DTR&DC	15,246.00	-
Security Deposit (Last Year)	469,016.00	469,016.00
GST Liability Testing Fee Received from Debt. to Non Plan	178,996.00	178,996.00
Security Deposit - QCL	161,785.00	169,778.00
Payable to Non Plan -QCL CAG	29,777.00	29,777.00
Payable to Gourav Burnwal -DTR&DC	500.00	-
Payable to TBTF- IEBR	2,240,384.28	2,240,384.28
Payable to TBTF- IEBR-Collection -DTR&DC	766,649.00	812,805.00
Payable to TBTF- IEBR-DTR&DC	990.00	57,184.47
Payable to TBTF- IEBR-DTR&DC 23-24	1,371.00	1,371.00
Payable to TBTF -IEBR - Incl. 90 Acres	724,662.00	-
Payable to TBTF	9,049,644.49	(0.51)
Security Deposits of Cont. Staff - DTR&DC	143,052.00	157,352.00
Payable for Salary & Wages,F/B - DTR&DC	110,877.00	-
Payable to TBTF- Interest H.O 20-21	12,038.00	-
Payable to TBTF - Proj. Palampur incl. transfer	21,890.00	21,890.00
Unspent Balance Payable to Government		
Total	20,574,820.77	6,816,994.24

(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	2023-24	2024-25
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
GST Input Receivable from Debtors -QCL Testing Fee	178,996.00	178,996.00
Advance for QCL,DTR&DC and Building Purpose	-	3,950,000.00
Advance TO CPWD,Gangtok	-	1,891,480.00
Advance for Recurring Exp. -QCL & DTR&DC	-	
Advance for repairing of building - QCL		
Advance for FLC Machines	206,500.00	206,500.00
SGDD-Deposits(Assets)	50,016.00	50,016.00
Receivable from TRA- Excess Advance	11,798.00	11,798.00
Receivable from R&D Aside	80,000.00	5,899.00
Receivable from UPASI (Valparai 90 Acres Land)	724,662.00	-
Tea Genome Seq.Proj. Fund - DTR&DC	200,000.00	200,000.00
Sundry Debtors -Testing Fees-QCL-23-24	1,081,724.60	2,503,925.44
Trichoderma Project -QCL	11,682.74	-
Security Deposit- Kurseong	12,239.00	12,239.00
Security Deposit FASSAI -QCL	100,000.00	100,000.00
DTR&Dc XII Plan Project - Kurseong	-	
Project - Palampur	37,562.00	37,562.00
Receivable from Non Plan - DTRDC	257,778.00	32,216.00
Receivable from TBTF A/c	14,160.00	3,514,160.00
Receivable from TBTF - Interest HO	30,218.00	30,218.00
Input Tax Credit under GST	3,021,774.90	3,842,246.41
Testing Fees Receivable - QCL,Siliguri	2,240,384.28	2,240,384.28
TDS Receivable	35,186.00	75,428.00
Grand Total	8,294,681.52	18,883,068.13

(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 31.03.2025
	Value as on 01.04.24	Adjustment						
Leasehold Land	1,228,941.00		1,228,941.00		-	44,743.00	-	1,184,198.00
Office Building	6,362,358.27		6,362,358.27		-	636,235.83	-	5,726,122.44
Residential Building DTR & DC-Type III	5,299,006.40		5,299,006.40		-	264,950.32	-	5,034,056.08
Office Building Agartala	6,644,283.04		6,644,283.04		-	664,428.30	-	5,979,854.74
Residential Building DTR&DC -Type VI	4,419,257.31		4,419,257.31		-	220,962.87	-	4,198,294.44
Office Building Tezpur	11,891,465.59		11,891,465.59		-	1,189,146.56	-	10,702,319.03
Office Building Palampur	9,637,566.22		9,637,566.22		-	963,756.62	-	8,673,809.60
Laboratory	13,785,441.12		13,785,441.12		-	1,378,544.11	-	12,406,897.01
Vehicle	391,111.83		391,111.83		-	58,666.77	-	332,445.06
Plant & Machinery	1,476,056.93		1,476,056.93		-	221,408.53	-	1,254,648.40
Furniture & Fixture	4,391,437.97		4,391,437.97		-	439,143.80	-	3,952,294.17
Office Equipment	473,522.97		473,522.97	85,080.40	-	52,036.89	-	506,566.48
Computer & Peripherals	86,772.64		86,772.64		-	34,709.06	-	52,063.58
Electrical Installations	243,654.37		243,654.37		-	24,365.44	-	219,288.93
Structural Building -DTR&DC	104,450.12		104,450.12	24,183.00	-	12,289.45	-	116,343.67
Total A	66,435,325.78		66,435,325.78	109,263.40		6,205,387.55		60,339,201.63
Capital Work In Progress								
Residential Building DTR&DC	4,907,905.00		4,907,905.00	2,355,387.00	-		-	7,263,292.00
Total B	4,907,905.00		4,907,905.00	2,355,387.00				7,263,292.00

(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-2024 to 31-Mar-2025

Receipts	2023-24	2024-25	Payments	2023-24	2024-25
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Opening Balance					
State Bank of India - HO	4,214,593.00	4,100,598.17	Liability Paid for QCL,DTR&DC Building Purpose	406,901.83	-
Received from R&D	120,133.00	5,899.00	Advance to QCL,Siliguri	-	3,256,000.00
Received from R&D for QCL,DTR&DC and Building Purpose	-	-	Paid to R&D	40,133.00	80,000.00
Bank Interest Received	236,336.00	84,694.00	TDS Deducted by Bank	22,780.00	8,429.00
			Bank Charges	649.00	649.00
			Closing Balance		
			State Bank of India -HO	4,100,598.17	4,796,113.17
Total	4,571,062.00	8,141,191.17	Total	4,571,062.00	8,141,191.17

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



RESEARCH & DEVELOPMENT ASIDE SCHEME

Balance Sheet

As on 31-Mar-2025

Liabilities	Schedule	2023-24		2024-25		Assets	Schedule	2023-24		2024-25	
		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 Payable to TBTF for Interest		9,500.00		9,500.00		Advance to QCL, Siliguri		9,933,836.81			11,049,554.81
Payable to R&D		900,947.00		925,276.00		Input Tax Credit - QCL		-			171,500.01
Liability for QCL, DTR&DC and Building Exp.		80,000.00		5,899.00		TDS Receivable		-			470,516.94
Unspent Balance payable to Govt.		-		3,950,000.00				-			8,429.00
		4,100,598.17		4,796,113.17	9,686,788.17	Closing Balance					
Excess of Income over Expenditure		10,646,858.77	5,091,045.17	9,003,754.81		State Bank of India- 62443745427		4,100,598.17			4,796,113.17
Add: Current Period		(1,643,103.96)		(2,194,429.05)	6,809,325.76	TDS Receivable (SBI-18-19)		60,365.00			-
Total			14,094,799.98		16,496,113.93	Total		14,094,799.98			16,496,113.93

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



RESEARCH & DEVELOPMENT ASIDE SCHEME

Schedule A- Fixed Assets

ITEM	Rate of Depreciation	GROSS BLOCK		Value after Adjustment	Addition during the year	Sold/ written off	Depreciation	NET BLOCK VALUE AS ON 31.03.2025
		Value as on 01.04.24	Adjustment					
Plant & Machinery	15%	9,926,860.46	-	9,926,860.46	2,613,983.05	-	1,495,474.51	11,045,369.00
Computer & Peripherals	40%	6,976.35	-	6,976.35	-	-	2,790.54	4,185.81
TOTAL		9,933,836.81	-	9,933,836.81	2,613,983.05	-	1,498,265.05	11,049,554.81

(Jyoti Arnnav 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-2024 to 31-Mar-2025

	2023-24 Amount (Rs.)	2024-25 Amount (Rs.)	Payments	2023-24 Amount (Rs.)	2024-25 Amount (Rs.)
Receipts					
Opening Balance					
	4,480.00		Expenditure on Grants/Subsidy		
		4,480.00	Incentive to Exporters	12,667,394.00	
Fund Received From Govt.	51,248,520.00		Drawing & Testing of Tea Samples	2,044,628.28	
Less: Unspent Grant of Last Year Refunded	-	51,248,520.00	Organic Conversion and organic certification	1,592,678.00	
			Brand Building of Tea Produced in NER	29,935,574.44	46,240,274.72
Refund of Advance			Payment of Advances :		
Advance for Brand Promotion	-		Advance for Brand Promotion	1,321,894.00	1,321,894.00
Advance to ZO Guwahati	-		Input Tax Credit :		
Advance for Training / Workshop	-		IGST	968,322.24	
Receivable from RO Jorhat	2,555.00	2,555.00	CGST	1,293,782.52	
			SGST	1,293,782.52	3,555,887.28
Duties & Taxes			Other Expenses :		
TDS - Income Tax	377,595.00		Bank Charges	-	-
TDS - GST	525,736.00		Settlement of Liabilities :		
GST - RCM	-	903,331.00	SCSP	-	-
			Imprest	89,224.00	89,224.00
			Current Liabilities :		
			Outstanding Liabilities	48,275.00	48,275.00
			Unspent balance payable to govt		
			Duties & Taxes		
			TDS - Income Tax	377,595.00	
			TDS - GST	525,736.00	
			GST - RCM	-	903,331.00
			Closing Balance		
			Guwahati	-	-
Total		52,158,886.00	Total	52,158,886.00	

(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)

Schedule A- Current Liabilities & Provisions

Particulars	2023-24	2024-25
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Payable for Brand promotion	2,593,110.20	826,826.00
Payable for Drawing & Testing of Tea Samples	10,619.00	-
Total	2,603,729.20	826,826.00

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



SECTOR SPECIFIC PLAN FOR NITI FORUM (NER)

Schedule B- Loans & Advances

Particulars	2023-24	2024-25
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Advance for Brand Promotion	395,616.00	366,716.00
Advance for Training / Workshop	175,900.00	53,758.00
Receivable from RO Jorhat	-	
Grand Total	571,516.00	420,474.00

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



TECHNOLOGICAL INTERVENTION

Receipt & Payment Account

1-Apr-2024 to 31-Mar-2025

Receipts	2024-25		Payments	2024-25
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)
Fund Received From Govt.		11,912,196.00	Digitization of Tea Board	166,205.07
Tax Deducted at Source		579,787.00	Study on Technological Intervention & Trade	9,240.00
TDS on GST		125,734.00	Prepaid Expenses- Digitization of Tea Board	77,350.00
Liabilities for Expenses - Guwahati		5,980.00	Capital WIP - Service Plus	606,343.20
			Advance for Digitization - Guwahati	682,394.00
			Advance to C-DAC, Kolkata	2,360,000.00
			Advance to NICSI	5,163,902.00
			Purchase of Fixed Assets	1,156,827.20
			Input Tax Credit GST - Guwahati	123,737.04
			Input Tax Credit GST -HO	1,065,736.49
			Tax Deducted at Source	579,787.00
			TDS on GST	125,734.00
			Closing Balance	
			TSA-Guwahati	6,441.00
			TSA-Palampur	500,000.00
Total		12,623,697.00	Total	12,623,697.00

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



TECHNOLOGICAL INTERVENTION

Income & Expenditure Account

1-Apr-2024 to 31-Mar-2025

Expenditure	2024-25	Income	2024-25	
	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Digitization of Tea Board	192,500.07	Fund Received from Govt.	11,912,196.00	
Study on Technological Intervention & Trade	9,240.00	Add: Unspent Grant (Last Year)	-	
Depreciation	38,218.50		11,912,196.00	
		Less: Unspent Grant (Current Year)	506,441.00	
			11,405,755.00	
		Less: Capital Purchases	1,800,192.40	9,605,562.60
Excess of Income over Expenditure	9,365,604.03			
Total	9,605,562.60	Total		9,605,562.60

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



TECHNOLOGICAL INTERVENTION

Balance Sheet

As at 31-Mar-2025

Liabilities	2024-25		Schedule	2024-25	
	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Capital Account			A		1,155,630.70
Capita Purchases		1,800,192.40			606,343.20
Current Liabilities					
Liabilities for Exp.	63,317.00			682,394.00	
Liabilities for Exp.-Guwahati	5,980.00			2,360,000.00	
Unspent Balance Payable to Govt.	506,441.00	575,738.00		5,163,902.00	
Excess of Expenditure over Income	-			123,737.04	
Add: Current Period	9,365,604.03	9,365,604.03		1065736.49	9,473,119.53
				6,441.00	
				500,000.00	506,441.00
Total		11,741,534.43			11,741,534.43

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman

TECHNOLOGICAL INTERVENTION SCHEDULE : A FIXED ASSETS

ITEM	Rate of Depreciation	GROSS BLOCK		Value after Adjustment	Addition during the year	Sold/ written off	Depreciation	NET BLOCK	
		Value as on 01.04.24	Adjustment					VALUE AS ON 31.03.2025	
Computer	40%	-	-	-	1,156,827.20	-	38,203.29	1,118,623.91	
Office Equipment	15%	-	-	-	37,022.00	-	15.21	37,006.79	
Total		-	-	-	1,193,849.20	-	38,218.50	1,155,630.70	
Capital WIP									
Capital WIP - Service Plus		-	-	-	606,343.20	-	-	606,343.20	

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**PRADHAN MANTRI CHA SHRAMIK PRO TSAHAN
YOJANA (PMCSKY)
Receipt & Payment Account
1-Apr-2024 to 31-Mar-2025**

Receipts	2024-25	Payments	2024-25
	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)
Fund Received From Govt.	2,950,000,000.00	Cha Shramik Aashray Yojana	342,791,488.00
		Cha Shramik Shiksha Yojana	1,969,583,640.00
		Cha Shramik Swasthya Suraksha Yojana	622,552,000.00
		Closing Balance	
		HO TSA RBI	15,072,872.00
Total	2,950,000,000.00	Total	2,950,000,000.00

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



**PRADHAN MANTRI CHA SHRAMIK PRO TSAHAN
YOJANA (PMCSKY)
Income & Expenditure Account
1-Apr-2024 to 31-Mar-2025**

Expenditure	2024-25	Income	2024-25	
	Amount (Rs.)		Amount (Rs.)	Amount (Rs.)
Excess of Income over Expenditure	2,934,927,128.00	Fund Received from Govt.	2,950,000,000.00	2,934,927,128.00
		Add: Unspent Grant (Last Year)	-	
			2,950,000,000.00	
		Less: Unspent Grant (Current Year)	15,072,872.00	
Total	2,934,927,128.00	Total		2,934,927,128.00

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

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

(Saurav Pahari)
Deputy Chairman



PRADHAN MANTRI CHA SHRAMIK PRO TSAHAN YOJANA (PMCSKY)

Balance Sheet

As at 31-Mar-2025

Liabilities	2024-25 Amount (Rs.)	Assets	2024-25 Amount (Rs.)
Current Liabilities		Loans and Advances (Asset)	
Unspent Balance Payable to Govt.	15,072,872.00	Cha Shramik Aashray Yojana	342,791,488.00
		Cha Shramik Shiksha Yojana	1,969,583,640.00
Excess of Income Over Expenditure		Cha Shramik Swasthya Suraksha Yojana	622,552,000.00
Add: Current Period	2,934,927,128.00		
		Closing Balance	
		HO TSA RBI	15,072,872.00
Total	2,950,000,000.00	Total	2,950,000,000.00

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

(Dhananjay 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