

वार्षिक प्रतिवेदन एवं लेखा 2024–2025

होटल प्रबंधन केटरिंग प्रौद्योगिकी तथा
अनुप्रयुक्त पोषाहार संस्थान

मावकासियांग, मावडियांगडियांग
शिलांग-793018



**Annual Report & Accounts
2024-2025**

**INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING
TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION**

MAWKASIANG, MAWDIANGDIANG
SHILLONG-793018

हिन्दी विभाग

वार्षिक प्रतिवेदन एवं लेखा : 2024-25

प्रस्तावना

खाद्य शिल्प संस्थान जो मेघालय में स्थापित किया गया था, पंजीयन संस्था एसआर एफसीआई(ड)-४४ ६५, १९६५ के तहत पंजीकृत है। इस संस्थान को औपचारिक रूप से होटल मैनेजमेंट एवं खानपान प्रौद्योगिक संस्थान तक उन्नतिकरण किया गया और भारत सरकार, पर्यटन मंत्रालय का सचिव, आइ.ए.एस. श्री एम.पी बेजबरुवा द्वारा दिनांक २०-११-२००१ को उद्घाटित किया गया। संघ की संशोधित ज्ञापन, विधिवत नियम की संस्था का पंजीयन क्रमांक संख्या एमआर एसओटीएआइओएचएम-४४ ६५ए १९६५ के अधीन मेघालय संस्था के तहत संस्थान को पंजीकृत किया गया।

लक्ष्य एवं उद्देश्य -

मेघालय होटल मैनेजमेंट संस्थान का प्रशासन एवं प्रबंधन को स्थापन एवं जारी रखना, जिस संस्थान का कार्य होगी-

- १) सभी शिल्प कारीगरी को प्रशिक्षण प्रदान करना, सैद्धान्तिक एवं अनुप्रयुक्त और सभी संस्थागत एवं प्रबंधन कौशलों का, जो खानपान संस्थापन का निपुण कार्यकलाप और विद्यालयों का खानपान, उद्योगिक प्रतिष्ठान एवं वैसा ही संस्थानों में कुशल कार्यवाई हेतु आपेक्षित है।
- २) विकासात्मक कार्य और पौष्टिक पाठ्यक्रम के साथ कारोबार एवं सहयुक्त होना और खाद्य सामग्री का उपयोगित कार्यवाही पर आर्थिक प्रबंधन करना।
- ३) पर्यटन का विकास जैसा आतिथ्य कारीगरी कौशलों का विकास में अनुदेश एवं प्रशिक्षण प्रदान करना।
- ४) केन्द्रीय एवं राज्य सरकार का स्वास्थ्यप्रद नॉन सेरियल खाद्यों को लोकप्रिय बनाने की प्रयासों को सहायता करना, मूलतः संरक्षित खाद्य जो साधारण भारतीय आहार को विविधता की उद्देश्य को ध्यान में रखकर किया जाता है।
- ५) खाद्य अनुसंधान संस्थानों का प्रयासों को सहायता करना, खाद्य वैज्ञानिक और खाद्य प्रौद्योगिकी का पौष्टिक विचारों को प्रस्तुत करने पर प्रभावशाली उपायों का आयाम निकलना।
- ६) शिक्षा पाठ्यक्रम निर्धारित करना, परीक्षाओं को नियंत्रण एवं प्रमाण-पत्र प्रदान, डिप्लोमा और व्यक्तियों को अन्य पुरस्कार देना।
- ७) विधिवत खर्च एवं फीस को निर्धारित तथा माँग करना।
- ८) स्टाफ सदस्य एवं विद्यार्थियों हेतु आवास, हॉलों की स्थापना एवं प्रबंध करना।
- ९) आवास का नियंत्रण एवं पर्यवेक्षण करना, संस्थानों का अनुशासन विनयमित करना, और उनके स्वास्थ्य, साधारण कल्याण एवं सांस्कृतिक जीवन का प्रबंधन करना।
- १०) आवश्यकतानुसार प्रशासनीय शिक्षण संस्थान, तकनीकी, अनुसचिवीय संस्थाओं का प्रशिक्षण और सुष्ठ पदों में भर्ती करना जो नियम के मुताविक हो।
- ११) विधिवत नियमानुसार फेलोशिप, छात्रवृत्ति, प्रदर्शनी, लोन आर्थिक सहायता, पुरस्कार एवं मेडल प्रदान करना।
- क) विश्वविद्यालय अथवा अन्य शैक्षणिक एवं सरकारी निकाय, संस्थाओं के साथ सम्बंध करना और शिक्षा पाठ्यक्रम, इनके परीक्षाएँ, डिप्लोमा, सर्टिफिकेट और अन्य शैक्षिक संस्थानों द्वारा पुरस्कार आदि पर स्वीकृत प्राप्त करना।
- ख) पेंशन देना, शिक्षक, स्टाफ तथा अन्य कर्मचारी, पूर्व कर्मचारी, उनके पत्नी, बच्चे एवं आश्रितों के लिए उपदान प्रदान करना।
- ग) बीमाकर्ताओं को भुगतान प्रदान करना, सोसाईटी द्वारा नियोजित अथवा पत्नी, बच्चे तथा अन्य रिश्तेदार एवं आश्रितों को भविष्य निधि का अनुदान प्रदान करना।
- घ) स्थावर सम्पत्ति का निपटाने अथवा अधिग्रहण का मामले में केन्द्रीय तथा मेघालय राज्य सरकार की पूर्व अनुमोदनुसार कोई भी रीति से सम्पत्ति का निपटाना।
- ङ) संस्थान का कार्यालयी को आगे बढ़ाने हेतु संस्था अपने जो भी उचित समझे उस पर संस्था से निहित संपत्ति का लेनदेन करना।

- च) बिना जमानत अथवा जमानत रूपये उठाना या उधार लेना अथवा कोई वंधकित जमानत में, जिस अस्थावर संपत्ति पर संस्था का हक है।
- छ) मकान, हॉस्टल, स्कूल और अन्य भवन का निर्माण करना और सभी का विस्तार, मरम्मत आशोधित करना और उसमें बिजली, पानी, नल, फर्निचर, साधन अन्य तथा अन्य उपादानों में सज्जित करना।
- ज) संस्था द्वारा अर्जित आमोदन मनोरंजन पार्क, क्रीड़ा आदि का मरम्मत, विस्तार एवं उन्नयन करना।
- झ) संस्था का उद्देश्य को बढ़ाने हेतु पत्रिका, समाचार पत्र, पुस्तकें, पुस्तिका तथा पोस्टर आदि का प्रकाशन, प्रिंट प्रदर्शन करना।
- ञ) एक निधि का अवस्था जिससे प्रविष्टि होगी -
- १) केंद्रीय एवं राज्य सरकारों द्वारा दिए गए रुपये।
 - २) संस्था द्वारा प्राप्त सभी फीस तथा अन्य अंश।
 - ३) अनुदान, उपकृति, हस्तान्तरण आदि के जरिए संस्था को प्राप्त समस्त रुपये।
 - ४) अन्य उपाय एवं दूसरा सूत्रों से संस्था को प्राप्त समस्त रुपये।
- ट) उप-धारा के तहत परिचालित ऐसे बैंको में समस्त रुपये जमा रखना अथवा संस्था के निर्णयानुसार निविष्ट करना।
- ठ) आवश्यकतानुसार न्याय पत्र, विधि-सम्मत कार्य करना, संस्था का लक्ष्य प्राप्त हेतु आनुसंगित तथा संचालन करना।

सुविधाएँ -

संस्थान वर्तमान में नया शिलांग शहरीकरण पर माउडियांगडियांग, माउकासियांग शिलांग-७६३०१८ में अपने मुख्य परिसर में कार्यरत है। यह परिसर पर प्रशासनिक एवं शैक्षणिक भवन के अलावा बालक, बालिकाओं के लिए अलग छात्रावास भी मौजूद है, स्नातक पाठ्यक्रम कक्षा का मौखिक एवं प्रयोगशाला दोनों की कक्षा मुख्य परिसर में ही है, इन्हें हुनर से रोजगार तक का प्रशिक्षण मुख्य परिसर में दिया जाता है।

३) प्रस्तुत पाठ्यक्रम -

क) हॉस्पिटैलिटी एवं होटल प्रशासक का ३ (तीन) वर्ष वी.एस.सी. पाठ्यक्रम जेईई द्वारा कुल प्रवेश संख्या १६०

४. प्रवेश प्रक्रिया -

क) ३ (तीन) वर्ष का हॉस्पिटैलिटी तथा होटल प्रशासन के लिए प्रवेश प्रक्रिया निम्नानुसार है-

- सर्वभारतीय संयुक्त प्रवेश परीक्षा द्वारा
- राज्य कोटा सीट तथा उत्तर-पूर्व काउंसिल सीट-

संबंधित राज्य सरकार द्वारा नामांकित -

योग्यता, आयु निम्नानुसार है :

क्र.सं.	पाठ्यक्रम	समय अवधि	योग्यता
१.	३ (तीन) वर्ष का हॉस्पिटैलिटी तथा होटल प्रशासन में वी.एस.सी.	३ साल	१०+२ अथवा समसामयिक समतुल्य

आयु - २५ वर्ष, एस.सी- एस टी के लिए ३ साल छूट

आरक्षण - भारत सरकार का नीति अनुसार

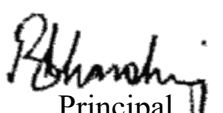
५) २०२४ -२०२५ के बी.एस.सी. हॉस्पिटैलिटी एवं होटल प्रशासन में पहले सेमिस्टर में प्रवेश

कुल अन्तरभुक्त	जेईई के परामर्श के तहत प्रवेश प्राप्त					उत्तरपूर्व परिषद एवं विदेशी नागरिक तथा राज्य के आरक्षित स्थान				कुल
	सामान्य	अनुसूचित जाति	अनुसूचित जनजाति	अन्य पिछड़ा वर्ग	सामान्य ई डब्ल्यू एस	उत्तर-पूर्व परिषद	राज्य का आरक्षण	अवशिष्ट अंश	विदेशी नागरिक	कूल
१६२	०२	-	२	-	-	८५	१३	-	-	१०२

१) वर्ष ट्रेट डिप्लोमा खाद्य उत्पादन २०२४-२५ शैक्षणिक वर्ष के दौरान अर्न्वभूक्ति

सामान्य	३
अनुसूचित जनजाति	३५
अनुसूचित जाति	-
अन्य पिछड़ा वर्ग	०२
कुल	४०


Chairman
IHMCTAN
Shillong


Principal
IHMCTAN
Shillong

प्रबंधन -

बोर्ड ऑफ गवर्नर को आई.एच.एम. का नियंत्रण, निर्देशन, साधारण पर्यवेक्षण हेतु अधिकार दिया गया है।

क) बोर्ड का गठन - पदधारी-३१-३

संस्था के सदस्य, बोर्ड के सदस्य की संख्या उतनी ही रहेगी

सदस्यता : संस्था निम्नलिखित सदस्यों से गठित होगी

- १) केन्द्रीय सरकार द्वारा नामांकित एक अध्यक्ष
- २) मेघालय राज्य सरकार का तीन प्रतिनिधि, एक तकनीकी शिक्षा तथा प्रशिक्षण का निदेशक होगा, मेघालय के महामहिम राज्यपाल, पदेन, विभाग के प्रशासनीय प्रधान जो तकनीकी शिक्षा के प्रभारी है।
- ३) केन्द्रीय सरकार के चार प्रतिनिधि जिसमें एक पर्यटन विभाग के एफए तथा उनके नामित व्यक्ति होंगे।
- ४) केन्द्रीय सरकार द्वारा नामांकित खानपान प्रौद्योगिकी में नियुक्त व्यक्ति।
- ५) केन्द्रीय सरकार द्वारा नामांकित होटल प्रतिष्ठान से दो व्यक्ति।
- ६) संस्थान का अध्यक्ष, पदेन -
- ख) केन्द्रीय सरकार कोई भी व्यक्ति को कोई भी समय में संस्था का सदस्य नियुक्त कर सकते हैं।

दिनांक २४ अक्टूबर, २००८ को आयोजित आई.एच.एम. शिलांग का १० वीं बोर्ड का बैठक में निम्नलिखित ११ सदस्यों का गठन करने पर सूचित किया गया।

- ३ (तीन) सदस्य पर्यटन मंत्रालय, भारत सरकार।
- १ (एक) सदस्य नेशनल काउंसिल फॉर होटल मैनेजमेंट नोएडा
- ४ (चार) सदस्य मेघालय सरकार
- १ (एक) सदस्य तकनीकी संकाय
- २ (दो) सदस्य उद्योग से

३१-३-२०२५ के अनुसार सदस्यों निम्नलिखित हैं।

१. आयुक्त एवं सचिव (पर्यटन)	-	अध्यक्ष
मेघालय सरकार, शिलांग-७६३००१		
२. वित्तीय सलाहकार	-	सदस्य
पर्यटन मंत्रालय, भारत सरकार		
३. क्षेत्रीय निदेशक	-	सदस्य
भारत पर्यटन, गुवाहाटी, असम पर्यटन भवन, तिसरी मंजिल,		
नेपाली मंदिर के समिप, पल्टन बाजार, गुवाहाटी-७६३००१		
४. आयुक्त एवं सचिव	-	सदस्य
वित्तीय विभाग, मेघालय सरकार, शिलांग		
५. निदेशक (ए एवं एफ)	-	सदस्य
एन सी एच एम सी टी, ए-३४, सेक्टर-६२		
उद्योग क्षेत्र, नोएडा (उ.प्र.)-२०१३०१		
६. प्राचार्य होटल, प्रबंधन संस्थान	-	सदस्य
वी.आई.पी.रोड., उच्च हेंगराबाड़ी, बारबारी, गुवाहाटी-७८१०३६		
७. निदेशक	-	सदस्य
उच्च एवं तकनीकी शिक्षा मेघालय सरकार, शिलांग		
८. निदेशक पर्यटन	-	सदस्य
मेघालय सरकार, शिलांग		
९. प्रबंधन निदेशक, होटल पोलो टावर, शिलांग	-	सदस्य
१०. प्रबंधन निदेशक, होटल पोइनसुक, शिलांग	-	सदस्य
११. प्राचार्य, आई एच एम सी टी ए एन, शिलांग	-	सदस्य सचिव

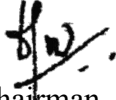
उद्यमी कर्मसूची

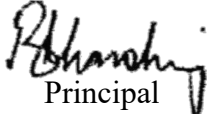
होटल प्रबंध संस्थान शिलांग द्वारा वित्तिय वर्ष 2024-2025 के दौरान

उद्यमी प्रशिक्षण प्रशिक्षण कर्मसूची का ब्यौरा

(पर्यटन मंत्रालय भारत सरकार द्वारा प्रायोजित) अनुसूची -1

क्र. सं.	प्रशिक्षण कर्मसूची	कुल घन्टा संख्या	अवधि					
				पुरुष	महिला	प्रशिक्षण प्रार्थी की संख्या	स्थान	वार्षिक लक्ष्य
1.	मल्टीकजन कुक -प्रथम बैच श्रीमती डी आर एस पासा	740	1 नवम्बर 2024 से 22 फरवरी 2025	12	18	30	होटल प्रबंधन संस्थान, शिलांग	-

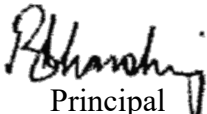

Chairman
IHMCTAN
Shillong


Principal
IHMCTAN
Shillong

उद्यमी कर्मसूची
होटल प्रबंधन संस्थान, शिलांग द्वारा वित्तीय वर्ष 2024-2025 के दौरान
उद्यमी प्रशिक्षण कर्मसूची का ब्यौरा
(पर्यटन मंत्रालय भारत सरकार द्वारा प्रायोजित) अनुसूची II

क्र. सं.	प्रशिक्षण कर्मसूची	कुल घंटों की संख्या	अवधि	प्रशिक्षण प्राप्ति की संख्या				प्रशिक्षण प्रार्थी की संख्या	वार्षिक लक्ष्य
				रसोईया	हलवाई	बेकर	गृह व्यवस्था (हाउसकीपिंग)		
9.	आई एच एम, शिलांग (जल्था 9) श्रीमती डी आर एस पासा	950	1 नवम्बर से 22 नवम्बर 2024	-	-	30	-	30	60
			कुल			30		30	60


Chairman
IHMCTAN
Shillong


Principal
IHMCTAN
Shillong

संस्थान की कार्यक्षमता 2024-25

स्थायी प्राध्यापक

1. प्राचार्य	- 1
2. विभागाध्यक्ष	- 0
3. वरिष्ठ व्याख्याता	- 3
4. व्याख्याता	- 3
5. सहायक व्याख्याता	- 2
6. अतिथि प्रवक्ता	- 2

प्रशासनिक कर्मचारी

1. प्राचार्य का निजी सहायक	- 1
2. लेखाकार	- 1
3. उच्च श्रेणी लिपिक	- 3
4. उवर श्रेणी लिपिक	- 3
5. पिउन	- 1
6. सहायक ग्रन्थालय कर्मकर्ता	- 1
7. वाहन चालक	- 1
8. अनुबंध	- 2
एजेंसी के माध्यम से अनुबंध	
कर्मचारियों की भर्ती	
गृहरक्षण कर्मचारी	- 16
प्रयोगशाला परिचारक	- 6
प्रयोगशाला सहायक	- 2
कनिष्ठ प्रयोगशाला सहायक	- 3
छात्रावास निरीक्षक	- 1
प्रदर्शक	- 1
बढ़ई	- 1
बढ़ई सहायक	- 1
रसोइया	- 01
रसोइया सहायक	-- 02
कार्यालय सहायक	- 01
इलेक्ट्रीशियन	- 01
प्रतिस्थापन	- 01
गैस इलेक्ट्रीशियन	- 01
एमटीएस	- 01
शिक्षण सहायता	- 04
पर्यवेक्षक	- 01
सुरक्षा कर्मचारी	- 7

निधि प्राप्त एवं खर्च नहीं हुए शेष का ब्यौरा

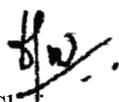
एच0एस0आर0टी0एवं स0टी0सी0 एवं सि0बि0एस0पी0 के अन्तर्गत कर्मसूची पर

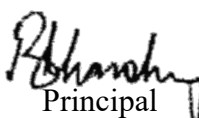
क्र. सं.	अनुदान का उद्देश्य	अनुमोदन संख्या एवं दिनांक	राशि दिए गए रु.	कुल राशि प्राप्त रु.	राशि की उपयोग का ब्यौरा	खर्च के बाद बचे हुए राशि है या नहीं
1.	प्रशिक्षण के लिए धन सीबीएसपी के तहत की योजना एमओटी - उद्यमशीलता प्रशिक्षण के लिए कार्यक्रम वित्तीय वर्ष 2022 - 23	F. No. PMUSD-5/2/2019-PMUSD dated: 14.05.2024	3,40,200 / -	3,40,200 / -	हाँ	जरूरी नहीं
2.	प्रशिक्षण के लिए धन सीबीएसपी के तहत की योजना एमओटी - हुनर से रोजगार तक के लिए कार्यक्रम वित्तीय वर्ष 2022 - 23	F. No. PMUSD-5/2/2019-PMUSD dated: 03.06.2024	4,26,091/-	4,26,091/-	हाँ	जरूरी नहीं

लक्ष दिए गए :

लक्ष प्राप्त :

- | | | | |
|--------------------------------------|-------|---|--------|
| i) हुनर से रोजगार प्रशिक्षण कर्मसूची | : 60 | हुनर से रोजगार प्रशिक्षण कर्मसूची (अनुसूची I) | : 30 |
| ii) 6 दिन का प्रशिक्षण कर्मसूची | : 210 | 6 दिन का प्रशिक्षण कर्मसूची | : नहीं |
| iii) उद्यमी प्रशिक्षण कर्मसूची | : 60 | उद्यमी प्रशिक्षण कर्मसूची (अनुसूची II) | : 30 |


Chairman
IHMCTAN
Shillong


Principal
IHMCTAN
Shillong

Amit O P Sharma & Co

CHARTERED ACCOUNTANTS

CA.Amit Sharma

B.Com (Hons.), FCA, DISA (ICAI).

FRN 0325831E

IInd Floor, Salonsar Mansion, Police Bazar,
Shillong 793001

amitca@gmail.com

☎:2226095(O)94361-03734(M)

स्वतंत्र लेखा परीक्षक की रिपोर्ट

होटल प्रबंधन, खानपान प्रौद्योगिकी एवं अनुप्रयुक्त पोषण संस्थान के प्रबंधन को :

मावडियांग-डियांग: शिलांग-793018: मेघालय

राय

हमने होटल प्रबंधन खानपान प्रौद्योगिकी और अनुप्रयुक्त पोषण संस्थान :: मावडियांग-डियांग :: शिलांग-793018:: मेघालय के वित्तीय विवरणों का ऑडिट किया है, जिसमें 31 मार्च 2025 तक की बैलेंस शीट, और समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय खाता और प्राप्तियां और भुगतान खाता, और महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियों के सारांश सहित वित्तीय विवरणों के लिए नोट्स शामिल हैं।

हमारी राय में, संलग्न वित्तीय विवरण 31 मार्च 2025 तक इकाई की वित्तीय स्थिति और भारतीय चार्टर्ड एकाउंटेंट्स संस्थान (आईसीएआई) द्वारा जारी लेखांकन मानकों के अनुसार समाप्त वर्ष के लिए इसके वित्तीय प्रदर्शन का सही और उचित विवरण देते हैं। नीचे उल्लिखित टिप्पणियों के अधीन।

राय का आधार

हमने आईसीएआई द्वारा जारी लेखापरीक्षा मानकों (एसए) के अनुसार अपना लेखापरीक्षण किया। इन मानकों के अंतर्गत हमारी ज़िम्मेदारियों का विवरण हमारी रिपोर्ट के "वित्तीय विवरणों के लेखापरीक्षण हेतु लेखापरीक्षक के उत्तरदायित्व" अनुभाग में दिया गया है। शिलांग में वित्तीय विवरणों के हमारे लेखापरीक्षण से संबंधित नैतिक आवश्यकताओं के अनुसार हम उस संस्था से स्वतंत्र हैं और हमने इन आवश्यकताओं के अनुसार अपनी अन्य नैतिक ज़िम्मेदारियों का भी पालन किया है। हमारा मानना है कि हमारे द्वारा प्राप्त लेखापरीक्षा साक्ष्य हमारी राय के लिए पर्याप्त और उपयुक्त हैं।



Amit O P Sharma & Co

CHARTERED ACCOUNTANTS

CA.Amit Sharma

B.Com (Hons.), FCA, DISA (ICAI).

FRN 0325831E



IInd Floor, Salonsar Mansion, Police Bazar,
Shillong 793001

amitca@gmail.com

☎:2226095(O)94361-03734(M)

प्रमुख लेखा परीक्षा मामले

प्रमुख लेखापरीक्षा मामले वे मामले हैं जो, हमारे पेशेवर निर्णय के अनुसार, वर्तमान अवधि के वित्तीय विवरणों की हमारी लेखापरीक्षा में सर्वाधिक महत्वपूर्ण थे। इन मामलों को समग्र रूप से वित्तीय विवरणों की हमारी लेखापरीक्षा के संदर्भ में और उन पर हमारी राय बनाने के संदर्भ में संबोधित किया गया था, और हम इन मामलों पर अलग से कोई राय नहीं देते हैं।

मामलों पर जोर

हम निम्नलिखित टिप्पणियों की ओर ध्यान आकर्षित करते हैं:

1. अचल संपत्तियां:

क. संस्थान ने वर्ष 2024-25 के दौरान अचल संपत्तियों का भौतिक सत्यापन नहीं किया है। यह सलाह दी जाती है कि एक विस्तृत अचल संपत्ति रजिस्टर बनाए रखा जाए और उसे यथाशीघ्र अचल संपत्तियों के उचित भौतिक सत्यापन के साथ अद्यतन किया जाए, जिसमें पुरानी/क्षतिग्रस्त संपत्तियों को लेखा पुस्तकों में बट्टे खाते में डालने की आवश्यकता हो।

ख. संस्थान की सभी अचल संपत्तियों को पर्याप्त बीमा द्वारा पर्याप्त रूप से सुरक्षित किया जाना चाहिए। इसके अतिरिक्त, यह भी सलाह दी जाती है कि संस्थान के सभी आईटी संसाधनों को उक्त संसाधनों की सुरक्षा सुनिश्चित करने के लिए उचित और वैध एएमसी द्वारा कवर किया जाए।

2. लेखा पुस्तकें और सहायक दस्तावेज/रिकॉर्ड:

क. हमने देखा है कि छात्रों द्वारा संस्थान के बैंक खाते में सीधे जमा की जाने वाली फीस के मामलों में, अक्सर रसीदें जमा करने में देरी होती हैं। इसके अलावा, ऐसे मामले भी हैं जहाँ फीस पूर्व-निर्धारित बैंक खाते में जमा नहीं की गई है। इसके मासिक मिलान की प्रक्रिया जल्द से जल्द शुरू की जानी चाहिए। साथ ही, फीस वसूली के लिए बिल बुक जारी करने की निगरानी के लिए एक अलग रजिस्टर रखा जाना चाहिए।

ख. जर्नल वाउचर फाइलें अलग से रखी जानी चाहिए।



Amit O P Sharma & Co

CHARTERED ACCOUNTANTS

CA.Amit Sharma

B.Com (Hons.), FCA, DISA (ICAI).

FRN 0325831E



IInd Floor, Salonsar Mansion, Police Bazar,
Shillong 793001

amitca@gmail.com

☎:2226095(O)94361-03734(M)

क. विविध व्यय राशि ₹14,89,78,675.75 है और जैसा कि बैलेंस शीट में दर्शाया गया है, वास्तव में पिछले वर्षों के संचित घाटे को दर्शाता है और यह बैलेंस शीट के परिसंपत्ति पक्ष में दिखाई देता है। प्रबंधन द्वारा इसे "आरक्षित एवं अधिशेष" अनुसूची में स्थानांतरित और सम्मिलित करने के लिए उचित उपाय किए जाने चाहिए।

ख. जहां तक व्यय और अनुदान की पूंजीगत और राजस्व मदों के बीच अंतर करने का संबंध है, संस्थान द्वारा रखी गई लेखा पुस्तकों/वाउचरों में काफी सुधार की आवश्यकता है।

ग. संस्थान को अचल संपत्तियों की खरीद और रिकॉर्डिंग, कच्चे माल की खरीद, जनशक्ति आपूर्ति और अन्य तथा शुल्क संग्रह के संबंध में अपने आंतरिक वित्तीय नियंत्रण को और मजबूत करना चाहिए।

घ. सतर्कता राशि और सुरक्षा जमा के संबंध में, यह दृढ़तापूर्वक अनुशंसा की जाती है कि विद्यमान देयता की सीमा का पता लगाने के लिए एक समाधान विवरण तैयार किया जाना चाहिए और किसी भी अधिकता/कमी को यथाशीघ्र लेखा पुस्तकों में समायोजित किया जाना चाहिए।

ङ. तैयार की गई मैनुअल वाउचर फाइलों और अभिलेखों में सही लेखा शीर्ष दर्ज किए जाने चाहिए। यदि एक ही बिल में कई खाता शीर्ष शामिल हों, तो ऐसे सभी खाता शीर्षों का विवरण स्पष्ट रूप से अंकित किया जाना चाहिए और व्ययों का लेखा-जोखा तदनुसार किया जाना चाहिए। सभी प्रविष्टियों के लिए उचित विवरण अनिवार्य रूप से लिखा जाना चाहिए।

च. वित्तीय वर्ष के दौरान आईटीटीएम को दिए गए कमरों का किराया बिल्कुल भी बुक नहीं किया गया है, इसलिए किराये की आय उस सीमा तक कम दिखाई गई है। इसके अलावा, बीएसएनएल से प्राप्त किराये की आय केवल ग्यारह महीनों के लिए ही प्राप्त हुई है और उसका हिसाब लगाया गया है।

छ. संस्थान के वास्तविक परिणामों की नियमित अंतराल पर बजट के साथ तुलना करने की प्रक्रिया होनी चाहिए तथा विचलनों को दूर किया जाना चाहिए।

ज. उपयोगी सुविधाओं के साथ अद्यतन सॉफ्टवेयर का लाभ प्राप्त करने के लिए लेखांकन सॉफ्टवेयर को नवीनतम संस्करण में अपग्रेड करने का सुझाव दिया जाता है, जिससे बेहतर आंतरिक नियंत्रण और बेहतर प्रदर्शन प्राप्त होता है।



Amit O P Sharma & Co

CHARTERED ACCOUNTANTS

CA.Amit Sharma

B.Com (Hons.), FCA, DISA (ICAI).

FRN 0325831E



IInd Floor, Salonsar Mansion, Police Bazar,
Shillong 793001

amitca@gmail.com

☎: 2226095(O) 94361-03734(M)

क. यह सुझाव दिया जाता है कि संस्थान सांविधिक लेखापरीक्षकों द्वारा वर्तमान लेखापरीक्षा रिपोर्ट में उल्लिखित प्रतिकूल बिंदुओं/टिप्पणियों/सुझावों तथा पिछले वर्षों की टिप्पणियों पर अनुवर्ती कार्रवाई सुनिश्चित करे।

2. सामान्य भविष्य निधि (जीपीएफ) और राष्ट्रीय पेंशन प्रणाली (एनपीएस) में अंशदान की नीतियाँ, इनसे संबंधित कानूनों के अनुरूप होनी चाहिए। साथ ही, ग्रेच्युटी, पेंशन और अन्य मृत्यु-सह-सेवानिवृत्ति लाभों के लिए भी, इनसे संबंधित कानूनों के अनुसार आवश्यक प्रावधान किए जाने चाहिए।

3. इन्वेंटरी नियंत्रण:

क. स्टोर कीपर द्वारा सामान्य परिसर, छात्रावास और रसोईघर में कच्चे माल, उपभोग्य सामग्रियों और अन्य वस्तुओं के आवंटन की नियमित निगरानी के लिए एक स्टॉक निरीक्षण समिति का गठन किया जाना चाहिए।

ख. स्टॉक का कोई भौतिक सत्यापन नहीं किया गया था, इसलिए यह सुझाव दिया जाता है कि इसे यथाशीघ्र किया जाना चाहिए तथा क्षतिग्रस्त/अप्रचलित वस्तुओं के संबंध में आवश्यक प्रावधान किए जाने चाहिए।

4. वर्तमान देयताएं और प्रावधान:

क. इग्नू, जेईई और एनसीएचएमसीटी की ओर से की गई गतिविधियों के लेन-देन के संबंध में खातों का अलग सेट बनाए रखा जाना चाहिए, जिसमें किए गए व्यय या प्राप्त प्रत्यक्ष प्राप्तियों, यदि कोई हो, का उचित विभाजन दिया जाना चाहिए।

ख. कॉर्पस फंड, एंडोमेंट फंड, पेंशन एवं ग्रेच्युटी और भविष्य निधि पर प्राप्त ब्याज को प्रावधान के रूप में दर्ज किया गया है जो मूलतः एक आय है।

5. चूंकि 31 मार्च, 2024 तक प्राप्य शुल्क संस्थान द्वारा निर्धारित नहीं किया गया है, इसलिए आय और व्यय खाते के साथ-साथ संस्थान की वर्तमान परिसंपत्तियों में निर्दिष्ट शुल्क राशि को उस सीमा तक कम करके आंका गया है।

6. कराधान:

क. लेखापरीक्षा वर्ष के दौरान, संस्थान ने सुरक्षा शुल्क, ठेकेदारों, व्यावसायिक शुल्क आदि के लिए किए गए भुगतानों के संबंध में टीडीएस की वैधानिक आवश्यकताओं का समान रूप से अनुपालन नहीं किया है। इसके अलावा, जहां भी लागू हो, टीडीएस की गैर-कटौती/कम कटौती के लिए धारा 197 के तहत कोई प्रमाण पत्र जारी नहीं किया गया।



Amit O P Sharma & Co

CHARTERED ACCOUNTANTS

CA. Amit Sharma

B.Com (Hons.), FCA, DISA (ICAI).

FRN 0325831E

IInd Floor, Salonsar Mansion, Police Bazar,
Shillong 793001

amitca@gmail.com

☎: 2226095(O) 94361-03734(M)

क. हमारी नमूना जाँच के दौरान, हमने पाया कि जीएसटी के अंतर्गत पंजीकृत होने के बावजूद, संगठन ने जीएसटी के प्रावधानों का समान रूप से पालन नहीं किया है। चूँकि जीएसटी आवश्यकताओं के संबंध में विस्तृत रिकॉर्ड नहीं रखे गए हैं, इसलिए जीएसटी शेष राशि का लेखा-जोखा पुस्तकों के साथ उचित मिलान नहीं हो पाया।

ख. संस्थान के अभिलेखों के अनुसार, भविष्य निधि, आयकर, वस्तु एवं सेवा कर और अन्य वैधानिक देय राशियों सहित अविवादित वैधानिक देय राशियाँ, जहाँ तक लागू हो, सामान्यतः उचित प्राधिकारियों के पास नियमित रूप से जमा की जाती रही हैं। हालाँकि, सामान्य भविष्य निधि के लिए कोई समाधान/कार्यवाही नहीं हुई है, इसलिए हम 31.03.2024 तक सामान्य भविष्य निधि और ग्रेच्युटी के प्रति संगठन की वास्तविक देयता की स्थिति पर पड़ने वाले भौतिक प्रभाव पर टिप्पणी करने में असमर्थ हैं।

ग. हम इस पर टिप्पणी करने में असमर्थ हैं कि खाते में अवैतनिक सेवानिवृत्ति लाभों के लिए पर्याप्त प्रावधान किया गया है या नहीं।

घ. देय टीडीएस का प्रारंभिक शेष वर्ष के दौरान किए गए भुगतानों के साथ समायोजित नहीं किया गया है। इसका मिलान करके उसे चुकता किया जाना चाहिए।

2. असंगत मुद्दे:

क. अनुसूची 7 में कुछ मदों (जैसे अन्य के लिए विविध लेनदार, सीबीएसपी) के प्रारंभिक शेषों का समाधान नहीं हुआ है, जिनका वर्ष भर भुगतान नहीं हुआ है और जिनका निपटान लंबे समय से नहीं हुआ है। उचित मंजूरी और अनुमोदन के साथ ऐसे अग्रिमों पर उचित जवाबदेही और नियंत्रण सुनिश्चित करने के लिए इनका समाधान करने की अनुशंसा की जाती है।

ख. लंबे समय से लंबित देय/प्राप्तियों के मामले में, लेखा पुस्तकों में समाधान और समायोजन के लिए तृतीय पक्ष की पुष्टि प्राप्त की जानी चाहिए। यह देखा गया है कि कई चालू बकाया राशि अभी भी बकाया है और उसके लिए कोई प्रावधान नहीं किया गया है।



Amit O P Sharma & Co

CHARTERED ACCOUNTANTS

CA.Amit Sharma

B.Com (Hons.), FCA, DISA (ICAI).

FRN 0325831E



IInd Floor, Salonsar Mansion, Police Bazar,
Shillong 793001

amitca@gmail.com

☎:2226095(O)94361-03734(M)

1. सामान्य:

क. कर्मचारियों की उपस्थिति दर्ज करने की विधि के संबंध में आंतरिक नियंत्रण को मजबूत किया जाना चाहिए तथा बायोमेट्रिक मशीन स्थापित की जानी चाहिए।

ख. कुछ बैंक खातों में बचत बैंक शेष राशि बहुत अधिक प्रतीत होती है। संस्थान अधिशेष राशि को कुछ अल्पकालिक/मध्यम अवधि जमाओं में निवेश कर सकता है जिनकी तत्काल आवश्यकता नहीं है।

ग. अनुसूची-3 में, सावधि जमाओं से संबंधित निवेश और ब्याज को समान रूप से अर्जित और दर्ज किया जाना चाहिए। इसके अलावा, वर्ष के अंत तक सावधि जमाओं के शेष के संबंध में बैंक से पुष्टि नहीं मिली है।

घ. एनईसी परियोजना, कटहल मिशन परियोजना और एनएसएस के वित्तीय लेन-देन, जिनमें अलग-अलग बैंक खाते बनाए गए हैं, को संलग्न वित्तीय विवरणों में शामिल नहीं किया गया है।

ड. संस्थान अधिक छात्रों को आकर्षित करने के लिए अपने शैक्षणिक पाठ्यक्रम में अल्पकालिक पाठ्यक्रम, कार्यशालाएं आदि को शामिल करने पर विचार कर सकता है, जिससे वह आत्मनिर्भर मॉडल के तहत खुद को स्थापित कर सके और घाटे के चक्र से उबर सके।

वित्तीय विवरणों के लिए प्रबंधन और शासन के प्रभारी व्यक्तियों की जिम्मेदारियाँ

प्रबंधन उपर्युक्त लेखांकन मानकों के अनुसार वित्तीय विवरणों की तैयारी और निष्पक्ष प्रस्तुति के लिए जिम्मेदार है, और ऐसे आंतरिक नियंत्रण के लिए भी जिम्मेदार है जिसे प्रबंधन निर्धारित करता है कि वित्तीय विवरणों की तैयारी को सक्षम करने के लिए आवश्यक है, जो भौतिक गलत बयान से मुक्त हैं, चाहे वह धोखाधड़ी या त्रुटि के कारण हो। वित्तीय विवरण तैयार करते समय, प्रबंधन इकाई की चालू व्यवसाय के रूप में जारी रहने की क्षमता का आकलन करने, जहां लागू हो, चालू व्यवसाय से संबंधित मामलों का खुलासा करने और लेखांकन के चालू व्यवसाय आधार का उपयोग करने के लिए जिम्मेदार होता है, जब तक कि प्रबंधन इकाई को समाप्त करने या परिचालन बंद करने का इरादा न रखता हो, या ऐसा करने के अलावा उसके पास कोई वास्तविक विकल्प न हो।

शासन के लिए जिम्मेदार लोग संस्था की वित्तीय रिपोर्टिंग प्रक्रिया को देखरेख के लिए जिम्मेदार होते हैं।



Amit O P Sharma & Co

CHARTERED ACCOUNTANTS

CA. Amit Sharma

B.Com (Hons.), FCA, DISA (ICAI).

FRN 0325831E

IInd Floor, Salonsar Mansion, Police Bazar,
Shillong 793001

amitca@gmail.com

☎: 2226095(O)94361-03734(M)

वित्तीय विवरणों के लेखापरीक्षा के लिए लेखा परीक्षक की जिम्मेदारियाँ

हमारा उद्देश्य इस बारे में उचित आश्वासन प्राप्त करना है कि क्या समग्र वित्तीय विवरण किसी भी प्रकार की महत्वपूर्ण गलतबयानी से मुक्त हैं, चाहे वह धोखाधड़ी या त्रुटि के कारण हुई हो, और एक लेखा परीक्षक की रिपोर्ट जारी करना है जिसमें हमारी राय शामिल हो। उचित आश्वासन एक उच्च स्तर का आश्वासन है, लेकिन यह इस बात की गारंटी नहीं है कि लेखापरीक्षा मानकों के अनुसार किया गया लेखापरीक्षा हमेशा किसी महत्वपूर्ण गलतबयानी का पता लगाएगा, जब वह मौजूद हो। गलतबयानी धोखाधड़ी या त्रुटि से उत्पन्न हो सकती है और उन्हें महत्वपूर्ण माना जाता है यदि, व्यक्तिगत रूप से या समग्र रूप से, इन वित्तीय विवरणों के आधार पर उपयोगकर्ताओं द्वारा लिए गए आर्थिक निर्णयों को प्रभावित करने की उचित रूप से अपेक्षा की जा सकती है।

लेखापरीक्षा मानकों के अनुसार लेखापरीक्षा के भाग के रूप में, हम पेशेवर निर्णय का प्रयोग करते हैं तथा संपूर्ण लेखापरीक्षा के दौरान पेशेवर संशय बनाए रखते हैं।

हम भी:

- वित्तीय विवरणों में धोखाधड़ी या त्रुटि के कारण होने वाले महत्वपूर्ण गलत विवरण के जोखिमों की पहचान और आकलन करें, उन जोखिमों के प्रति उत्तरदायी लेखापरीक्षा प्रक्रियाओं को डिज़ाइन और कार्यान्वित करें, और ऐसे लेखापरीक्षा साक्ष्य प्राप्त करें जो हमारी राय के लिए आधार प्रदान करने हेतु पर्याप्त और उपयुक्त हों। धोखाधड़ी से उत्पन्न महत्वपूर्ण गलत विवरण का पता न लगने का जोखिम त्रुटि से उत्पन्न होने वाले गलत विवरण की तुलना में अधिक होता है, क्योंकि धोखाधड़ी में मिलीभगत, जालसाजी, जानबूझकर की गई चूक, गलत बयानी, या आंतरिक नियंत्रण का उल्लंघन शामिल हो सकता है।
- लेखापरीक्षा से संबंधित आंतरिक नियंत्रण की समझ प्राप्त करना ताकि ऐसी लेखापरीक्षा प्रक्रियाएं तैयार की जा सकें जो परिस्थितियों के लिए उपयुक्त हों, लेकिन इकाई के आंतरिक नियंत्रण की प्रभावशीलता पर राय व्यक्त करने के उद्देश्य से नहीं।
- प्रयुक्त लेखांकन नीतियों की उपयुक्तता और प्रबंधन द्वारा किए गए लेखांकन अनुमानों और संबंधित प्रकटीकरणों की तर्कसंगतता का मूल्यांकन करें।



Amit O P Sharma & Co

CHARTERED ACCOUNTANTS

CA.Amit Sharma

B.Com (Hons.), FCA, DISA (ICAI).

FRN 0325831E

IInd Floor, Salonsar Mansion, Police Bazar,
Shillong 793001

amitca@gmail.com

☎: 2226095(O)94361-03734(M)

- लेखांकन के लिए चालू व्यवसाय के आधार के प्रबंधन द्वारा उपयोग की उपयुक्तता पर निष्कर्ष निकालें और प्राप्त लेखापरीक्षा साक्ष्य के आधार पर यह निष्कर्ष निकालें कि क्या ऐसी घटनाओं या स्थितियों से संबंधित कोई भौतिक अनिश्चितता मौजूद है जो इकाई की चालू व्यवसाय के रूप में जारी रहने की क्षमता पर गंभीर संदेह पैदा कर सकती है। यदि हम इस निष्कर्ष पर पहुँचते हैं कि कोई भौतिक अनिश्चितता मौजूद है, तो हमें अपनी लेखापरीक्षा रिपोर्ट में वित्तीय विवरणों में संबंधित प्रकटीकरणों की ओर ध्यान आकर्षित करना होगा, या यदि ऐसे प्रकटीकरण अपर्याप्त हैं, तो अपनी राय संशोधित करनी होगी। हमारे निष्कर्ष हमारी लेखापरीक्षा रिपोर्ट की तिथि तक प्राप्त लेखापरीक्षा साक्ष्यों पर आधारित हैं। हालाँकि, भविष्य की घटनाओं या स्थितियों के कारण इकाई चालू व्यवसाय के रूप में जारी रहना बंद कर सकती है।

अमित ओपी शर्मा एंड कंपनी के लिए
हमारी सम तारीख की रिपोर्ट के संदर्भ में

चार्टर्ड अकाउंटेंट
FRN: 325831E

स्थान: शिलांग

तारीख: 01.08.2025

UDIN: 25063463BMHYRG2953



Amit Sharma

(सीए. अमित शर्मा)

स्वामीत्व

सदस्यता संख्या: 063463

12) सूचना अधिकारी अधिनियम 2005 का कार्यालय

क) सीएपीआईओ कि विवरण एवं सीपीआईओ अपीलीय ऑथरिटी, साएपीआईओ का सहायक जन सूचना अधिकारी-

क्रम सं.	नाम	पदनाम	एसटीडी कोड	दूरभाष सं.		फैक्स	ईमेल	पता
				कार्यालय	आवास			
1	श्रीमटी बालाविन्ता ग्वारसिंग	प्राचार्य		60330 96587	-----	इस क्षेत्र में फैक्स सुविधा उपलब्ध नहीं है।	ihmctan.shillong@gmail.com	होटल मैनेजमेंट कंटेरिंग टेकनॉलजी एवं एप्लाइड निउट्रि सन माउकासियांग माउडियांडियांग शिलांग

जन सूचना अधिकारी

क्रम सं.	नाम	पदनाम	एसटीडी कोड	दूरभाष सं.		फैक्स	ईमेल	पता
				कार्यालय	आवास			
1	श्रीमटी बालाविन्ता ग्वारसिंग	प्राचार्य		60330 96588	-----	इस क्षेत्र में फैक्स सुविधा उपलब्ध नहीं है।	ihmctan.shillong@gmail.com	होटल मैनेजमेंट कंटेरिंग टेकनॉलजी एवं एप्लाइड निउट्रि सन माउकासियांग माउडियांडियांग शिलांग

अपीलीय ऑथरिटी

क्रम सं.	नाम	पदनाम	एसटीडी कोड	दूरभाष सं.		फैक्स	ईमेल	पता
				कार्यालय	आवास			
1	डॉ. विजय कुमार डी.	आयुक्त और सचिव पर्यटन विभाग मेघालय सरकार अध्यक्ष आईएचएम शिलांग	0364	2226043	-----	-----	vijaymeghalaya@gmail.com	मुख्य सचिवालय भवन


Chairman
IHMCTAN
Shillong


Principal
IHMCTAN
Shillong

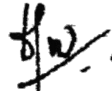
THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION MAWDIANG-DIANG
:: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

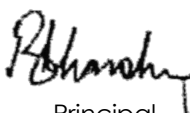
31 मार्च 2025 के तुलन पत्र का अनुसूची अंग

		राशि (रु.)	राशि (रु.)
कोष पूँजीनिधि एवं देनदारियाँ	अनुसूची	वर्तमान वर्ष	पूर्व वर्ष
		(2024-25)	(2023-24)
आरक्षित एवं अतिरिक्त	1	1801677.43	1744322.43
चिन्हित / अक्षय निधि	2	1156076.32	1156076.32
निरापद कर्ज एवं उधार	3	747040157.16	716596085.16
कोष पूँजीनिधि	4	0.00	0.00
असुरक्षित कर्ज एवं उधार	5	0.00	0.00
विलम्बित देनदारिया	6	0.00	0.00
चालू देनदारिया एवं प्रावधान	7		21134153.00
		768848443.87	740630636.91
परिसम्पत्तियाँ	8	528753694.15	533610115.10
अचल संपत्तियाँ	9	55547802.07	36438262.00
चिन्हित अक्षय निधि से निवेश	10	0.00	0.00
अन्य निवेश	11	35568271.90	23441354.86
चालू परिसंपत्तिया ऋण एवं अग्रिम			147140904.95
विविध खर्च		148978675.75	
		768848443.87	740630636.91
महत्वपूर्ण लेखा प्रणाली	24		
अनिश्चित देनदारिया एवं लेखा पर टिप्पणी	25		

In terms of our report of even date
for Amit O P Sharma & Co.
Chartered Accountants

Place : Shillong
Date : 01.08.2025
UDIN : 2506346BMHYRG2953


Chairman
IHMCTAN
Shillong


Principal
IHMCTAN
Shillong




(Amit Sharma)
Proprietor
M No 063463

THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION

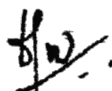
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

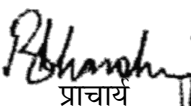
31 मार्च 2025 के आय व्यय का हिसाब

		राशि (रु.)	राशि (रु.)
आय	अनुसूची	वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023.24
विक्रय एवं सेवा से आय	12	37870596.15	16182614.54
अनुदान एवं सहायकी	13	23890834.00	31116042.59
शूलक सम्पत्ति राशि	14	47709985.50	38212530.00
निवेश से आय			
व्याज से आय	15	0.00	0.00
अन्य आय	16	0.00	0.00
कार्य संचालन में तैयार सामग्री	17	2252006.07	2757706.00
	18	14200318.58	7944654.28
	19	0.00	0.00
कूल (क)		125923740.30	96213547.41
खर्च			
संस्थापना खर्च	20	49639016.13	52743387.00
अन्य प्रशासनिक खर्च ईत्यादी	21	37616239.97	41211021.14
अनुदान एवं सहायक पर खर्च	22	0.00	0.00
व्याज	23	0.00	0.00
मूल्यहास (अनुसूची ४ मे वर्षान्त में कूल मूल्य हास)	8	40506255.00	42753892.00
कूल (ख)		127761511.10	136708300.14
खर्च के ऊपर आय (क-ख)		(1837770.80)	(40494752.73)
विशेष आरक्षण पर हस्तान्तरण:		0.00	0.00
साधारण आरक्षण से / प्रति हस्तान्तरण		0.00	0.00
कमियों को विविध खर्च में स्थानान्तरण		(1837770.80)	40494752.73)
विशेष लेखा प्रणालिया अनिश्रित देनदारिया एवं लेखा पर टिप्पणी	24		
अनिश्चित देनदारिया एवं लेखा पर टिप्पणी	25		

अमित ओ पी शर्मा एंड कंपनी
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स के लिए हमारी
सम-तिथि की रिपोर्ट के संदर्भ में

स्थान: शिलांग
Date : 01.08.2025
UDIN : 25063463BMHYRG2953


अध्यक्ष
IHMCTAN
शिलांग


प्राचार्य
IHMCTAN
शिलांग

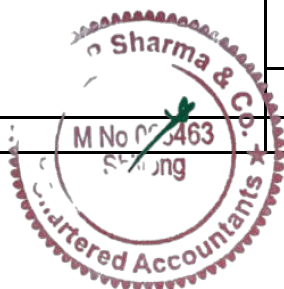



(अमित शर्मा)
स्वामी
M No 063463

31 मार्च 2025 के तुलन पत्र का अनुसूची अंग

अनुसूची 1 पूंजी निधि	वर्तमान वर्ष 2024-25		पूर्व वर्ष 2023-24	
वर्ष के प्रारंभ में अतिशेष	1744322.43		1692959.43	
जोड़ पूंजी निधि में अनुदान	57355.00		51363.00	
वियोग विविध खर्च से स्थानान्तरण	0.00		0.00	
जोड़ आय एवं व्यय खाते से अतिरिक्त	0.00		0.00	
शुद्ध आय का शेष	0.00	1801677.43	0.00	1744322.43
शेष		1801677.43		1744322.43

अनुसूची 2 आरक्षित एवं अतिरिक्त	वर्तमान वर्ष 2024-25		पूर्व वर्ष 2023-24	
1. पूंजी आरक्षण : पिछला खाते अनुसार				
वर्ष के दौरान जोड़	0.00		0.00	
वियोग वर्ष के दौरान काटे गए	0.00		0.00	
	0.00		0.00	0.00
2. पूनर्निर्धारण आरक्षण				
पिछला खाते अनुसार				
वर्ष के दौरान जोड़	0.00		0.00	
वियोग वर्ष के दौरान काटे गए	0.00		0.00	
	0.00		0.00	0.00
3. विशेष आरक्षण				
पिछले खाते अनुसार				
वर्ष के दौरान जोड़	0.00		0.00	
वियोग वर्ष के दौरान काटे गए	0.00		0.00	
	0.00		0.00	0.00
4. सामान्य संरक्षित				
पिछला खाते अनुसार	1156076.32		1156076.32	
वर्ष के दौरान जोड़ वियोग	0.00		0.00	
वर्ष के दौरान काटे गए	0.00		0.00	
		1156076.32		1156076.32



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

31 मार्च 2025 के तुलन पत्र का अनुसूची अंग

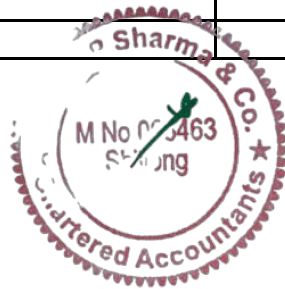
अनुसूची 3 चिन्हित अक्षय निधि	वर्ष 2024-25		कुल राशि-रु.	
	पूंजी निर्माण हेतु खर्च	अनुदान पर सूद	वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023-24
(क) निधि का प्रारम्भिक राशि		0.00	710073819.74	582116397.74
(ख) निधि में जोड़	0.00			
(i) दान अनुदान पर्यटन मन्त्रालय, भारत सरकार	30431396.00	0.00	30431396.00	127957422.00
(ii) निधि के निवेश से आय	0.00	0.00	3588115.00	3588115.00
(iii) अन्य जोड़ (बैंक व्याज)	0.00	12676.00	2946826.42	2934150.42
कुल (क+ख)	30431396.00	12676.00	747040157.16	716596085.16
(ग) निधि के अनुसार इस्तेमाल या खर्च				
(1) पूंजी खर्च				
स्थायी परिसम्पत्तिया	पूंजी कार्य प्रगति पर			
अन्य				
कुल				
(ii) राजस्व खर्च	0.00	0.00	0.00	0.00
वेतन, रोजी एवं भत्ता	0.00	0.00	0.00	0.00
भाड़ा	0.00	0.00	0.00	0.00
अन्य प्रशासनिक खर्च	0.00	0.00	0.00	0.00
(III) पूर्व कालिन सामंजस्य	0.00	0.00	0.00	0.00
कुल (ग)	0.00	0.00	0.00	0.00
वर्ष के अंत में शेष अतिशेष (क + ख+ग)	30431396.00	12676.00	747040157.16	716596085.16



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION MAWDIANG-
DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

31 मार्च 2025 के तुलन पत्र का अनुसूची अंग

अनुसूची 4- सुरक्षित ऋण और उधार:	वर्तमान वर्ष 2024-25		पूर्व वर्ष 2023-24	
1 केन्द्र सरकार		0.00		0.00
2 राज्य सरकार (निर्दिष्ट करें)		0.00		0.00
3 वित्तीय संस्थाएँ				
(ए) सावधि ऋण	0.00		0.00	
(बी) अर्जित और देय ब्याज	0.00	0.00	0.00	0.00
4 बैंक:	0.00		0.00	
(ए) सावधि ऋण अर्जित और देय ब्याज	0.00		0.00	
(बी) अन्य ऋण:	0.00		0.00	
ओवरड्राफ्ट (बीओबी खाता संख्या 0187) अर्जित और देय ब्याज	0.00		0.00	
कम: चुकाया गया	0.00		0.00	
	0.00		0.00	
5 अन्य संस्थाएं और एजेंसियां		0.00		0.00
6 डिबेंचर और बांड		0.00		0.00
7 अन्य		0.00		0.00
कुल		0.00		0.00



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

31 मार्च 2025 के तुलन पत्र का अनुसूची अंग

अनुसूची - 5 असुरक्षित ऋण और उधार	वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023-24
1. भारत सरकार	0.00	0.00
2. राज्य सरकार (विवरण)	0.00	0.00
3. वित्तीय संस्थान	0.00	0.00
4. बैंक		
(a) स्थायी समय ऋण	0.00	0.00
(b) व्याज उपज	0.00	0.00
5. अन्य संस्थान एवं एजेंसी		
6. डिवेनचर्स एवं वॉन्ड	0.00	0.00
7. स्थायी जमा	0.00	0.00
8. अन्य (हण हूनर से रोजगार तक) -	0.00	0.00
कम चुकाया	0.00	0.00
कुल	0.00	0.00

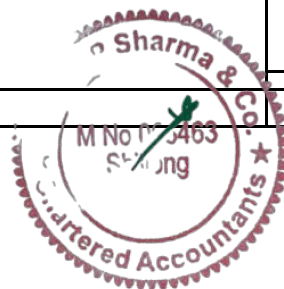
अनुसूची - 6 बिलम्बित देनदारिया	वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023-24
(a) निधि सामान एवं अन्य परिसम्पत्तियों का बंधक से अनुमोदन प्राप्त	0.00	0.00
(b) अन्य	0.00	0.00
कुल	0.00	0.00



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

31 मार्च 2025 के तुलन पत्र का अनुसूची अंग

अनुसूची 7 चालू देयताय एवं प्रावधान	वर्तमान वर्ष 2024-25		पूर्व वर्ष 2023-24	
क. चालू देनदारिया	0.00			
1. अनुमोदन	0.00			0.00
2. भरोसेमंद उयार	1286218.00	0.00		
क) विविध पापक मेर्सस टेस्ट	25050.00		184612.00	
ख) अन्य :-	15000.00	1326268.00	0.0	
3. अग्रिम प्राप्त	0.00		0	
4. विधिवद्ध देय			0.0	
क) देय अतिवाहित	0.00		0	
अन्य	0.00	0.00	1051424.00	1617548.00
5. अन्य चालू देन	3667500.00		0.0	
क) छात्रो से जमा	0.00		0	
(i) कॉलेज जमानत शूलक	1464000.00			
(ii) छात्रावास जमानत शूलक			0.0	0.00
(iii) सुरक्षा जमानत शूलक				
ख) अन्य से जमा	0.00		6099035.0	
(1) वयाना, निरापत जमा	416500.00		0.0	
उद्धव में काट कर का देय	14720.00		2012884.0	
पेशेवर शूलक देय	94151.00		n	
सिविएमपि	1945166.00		465556.0	
इंगु शूलक देय	0.00		809000.0	
एनसिएचएम शूलक देय	50000.00		0.0	
भ्रमण भत्ता वकाया परिपोद	1013636.96		14720.0	
कर्मचारी वेतन में टि डि एम	22749.00		94151.0	
लेखा परिक्षा शूलक देय	54900.00		1945166.0	
कर एवं शूलक (जी एस टी वकाया)	0.00		0.0	
पजेवर शूलक देय	416500.00		22083.0	
	14720.00		80000.0	
	94151.00		254306.0	
		8743322.96	55546.0	11852447.00
कुल-क		10069590.96		13469995.00



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

ख. प्रावधान				
			0.0	
	0.00		0	
1. कर हेतू	0.00		0.0	
2. आनूतोपीक	0.00		0.0	
3. विदाई पेंशन	0.00		0.0	
4. जाड़ी का नकदीकरण	0.00		0.0	
5. पेंशन निधि	0.00		0.0	
6. पेंशन (विजय कुमार) Pension Contribution (Vijay Kumar)	244480.00		0.0	7664158.00
7. जिपिएफ सिपिएफ (व्याज समेत)	8536462.00	8780942.00	7664158.0	
कुल-क		8780942.00		7664158.00
कुल (क+ख)		18850532.96		21134153.00



अनुसूची-8 फिक्स धन											
विवरण	मूल्यहास की दर	सकल ब्लाक				मूल्यहास				शुद्ध ब्लाक	
		लागत/मूल्यांकन वर्ष 01.04.2024 की शुरुआत में	वर्ष के दौरान परिवर्धन	वर्ष के दौरान कटौतियाँ	वर्ष के अंत तक लागत/मूल्यांकन	वर्ष की शुरुआत में	वर्ष के दौरान परिवर्धन	वर्ष के दौरान कटौतियाँ	वर्ष के अंत तक कुल	चालू वर्ष के अंत 31.03.2025 तक	पिछले वर्ष के अंत 31.03.2024 तक
भू भूमि											
(ए) फ्रीहोल्ड	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(बी) पट्टाधृत	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(ग) भूमि/साइट विकास	0%	29881000.00	0.00	0.00	29881000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29881000.00	29881000.00
इमारतें:	10%			0.00				0.00			
(क) फ्रीहोल्ड भूमि पर	10%	126283153.00	342834.00	0.00	126625987.0	71858480.00	5459609.00	0.00	77318089.00	49307898.00	54424673.00
(ख) पट्टे पर दी गई भूमि पर	10%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(सी) स्वामित्व वाले फ्लैट/परिसर		0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(घ) भूमि पर अधिसंरचनाएं जो कि संबंधित नहीं हैं	10%		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
(ई) मॉकडॉक में कैफेटेरिया	10%	6249067.00	0.00	0.00	6249067.00	4838626.84	141044.00	0.00	4979670.84	1269396.16	1410440.16
(च) चारदीवारी	10%	36588.00	0.00	0.00	36588.00	28217.31	837.00	0.00	29054.31	7533.69	8370.69
(छ) वर्षा जल संचयन	10%	7151000.00	0.00	0.00	7151000.00	6125627.70	102537.00	0.00	6228164.70	922835.30	1025372.30
(एच) जेनेरेटर शेड	10%	4800000.00	0.00	0.00	4800000.00	1479384.00	332062.00	0.00	1811446.00	2988554.00	3320616.00
(1) एफ एंड बी प्रयोगशाला	15%	374976.00	0.00	0.00	374976.00	76029.00	29895.00	0.00	105924.00	269052.00	298947.00
(जे) शिक्षकों के आवास के लिए छात्रावास का निर्माण	10%	432297.00	0.00	0.00	432297.00	229201.00	30464.00	0.00	259665.00	172632.00	203096.00
(क) आईएचएम अनुप्रयुक्त प्रशिक्षण केंद्र का निर्माण	10%	43982300.00	0.00	0.00	43982300.00	8356637.00	3562566.00	0.00	11919203.00	32063097.00	35625663.00
(1) मावडियांगडियांग में नई बिल्डिंग परियोजना	10%	49349400.00	0.00	0.00	49349400.00	9376386.00	3997301.00	0.00	13373687.00	35975713.00	39973014.00
(एम) खेल के मैदान को समतल करने के लिए हाइड्रोलिक उत्खनन	10%	210922300.00	0.00	0.00	210922300.00	40064233.00	17085807.00	0.00	57150040.00	153772260.0	170858067.0
(न) नये परिसर में प्लेटफार्म का निर्माण	10%	105400.00	0.00	0.00	105400.00	20026.00	8537.00	0.00	28563.00	76837.00	85374.00
(o) इन्क्यूबेशन सेंटर का निर्माण	10%	75000.00	0.00	0.00	75000.00	14250.00	6075.00	0.00	20325.00	54675.00	60750.00
(पी) बिल्डिंग शेड	10%	249800.00	0.00	0.00	249800.00	47462.00	20234.00	0.00	67696.00	182104.00	202338.00
संयंत्र एवं मशीनरी एवं उपकरण:	10%	246000.00	503960.00	0.00	749960.00	46740.00	70322.00	0.00	117062.00	632898.00	199260.00
(ए) विद्युत और इलेक्ट्रॉनिक उपकरण	15%	17500000.00	0.00	0.00	17500000.00	0.00	1750000.00	0.00	1750000.00	15750000.00	17500000.00
(ख) रसोई उपकरण.	15%			0.00				0.00			0.00
(सी) सीवेज ट्रीटमेंट प्लांट	15%			0.00				0.00			0.00
(घ) कम्पोस्ट मशीन	15%			0.00				0.00			0.00
(ई) जैक फ्रूट मिशन उपकरण	15%	29530976.96	1772882.23	0.00	31303859.19	18531442.68	1864169.00	0.00	20395611.68	10908247.51	10999534.28
वाहनों	15%	31703231.00	1181043.53	0.00	32884274.53	21250447.46	1693077.00	0.00	22943524.46	9940750.07	10452783.54
फर्नीचर, फिक्सचर और साज-सज्जा	15%	3892000.00	0.00	0.00	3892000.00	1681089.00	331637.00	0.00	2012726.00	1879274.00	2210911.00
कार्यालय उपकरण	15%	161280.00	0.00	0.00	161280.00	89719.00	10734.00	0.00	100453.00	60827.00	71561.00
कंप्यूटर सहायक उपकरण	15%	245145.00	0.00	0.00	245145.00	81312.00	24575.00	0.00	105887.00	139258.00	163833.00
	15%			0.00				0.00			
	15%	2101430.48	502892.63	0.00	2458823.11	1704018.79	75504.00	0.00	1779522.79	679300.32	397411.69
	15%			0.00				0.00			
	10%	56171844.68	264542.86	145500.00	56436387.54	31377271.62	2492684.00	0.00	33869955.62	22566431.93	24794573.07
	15%		0.00	0.00	2991989.60	1834588.36	173610.00	0.00	2008198.36	983791.24	1157401.24
	40%	2991989.60	607444.92	0.00	10951054.32	8639259.88	807008.00	0.00	9446267.88	1504786.44	1704349.52

पुस्तकालय पुस्तकें											
(क) पुस्तकें एवं पत्रिकाएँ	60%			0.00			107697.00	0.00	4179251.63	71797.37	166939.37
ट्यूबवेल और जल आपूर्ति		4238494.00	12555.00		4251049.00	4071554.63					
अन्य अचल संपत्तियाँ:											
(क) खेल सामग्री	15%			0.00	1151549.00	934529.48	32553.00	0.00	967082.48	184466.52	217019.52
(बी) परिसर सौंदर्यीकरण उपकरण		1151549.00	0.00		233678.00	61696.28					
(सी) मोबाइल फोन	10%	109318.00	124360.00	0.00	467517.00	360065.00	10980.00	0.00	72676.28	161001.72	47621.72
(घ) वाश बेसिन	15%	467517.00	0.00	0.00	149372.88	51778.00	16118.00	0.00	376183.00	91334.00	107452.00
(ई) अन्य उपकरण	15%	123950.00	25422.88	0.00	291272.00		12733.00	0.00	64511.00	84861.88	72172.00
	15%	291272.00	0.00	0.00	3955602.00	121338.00	25490.00	0.00	146828.00	144444.00	169934.00
	15%	3929602.00	26000.00	0.00		2419632.00	230396.00	0.00	2650028.00	1305574.00	1509970.00
चाल वर्ष का कुल योग (ए)		645091490.12	5363938.05	145500.00	650309928.17	235771042.03	40506255.00	0.00	276277297.03	374032631.15	409320448.10
पूँजीगत कार्य प्रगति पर											
आईएचएम परिसर में अतिरिक्त बुनियादी ढांचा	0%	124289667.00	30431396.00	0.00	154721063.00	0.00	0.00	0.00	0.00	124289667.00	15000000.00
वर्टिकल एक्सटेंशन लड़के और लड़कियों छात्रावास	0%										
चाल वर्ष का कुल योग (बी)		124289667.00	30431396.00	0.00	154721063.00	0.00	0.00	0.00	0.00	154721063.00	124289667.00
कुल योग (ए+बी)		769381157.12	35795334.05	145500.00	805030991.17	235771042.03	40506255.00	0.00	276277297.03	528753694.15	533610115.10



[illegible]

THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

31 मार्च 2025 के तुलन पत्र का अनुसूची अंग

अनुसूची 9- निर्धारित/बंदोबस्ती निधि से निवेश	वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023-24
1 सरकारी प्रतिभूतियों में		
2 अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियाँ	0.00	0.00
3 शेयर	0.00	0.00
4 डिबेंचर और बांड	0.00	0.00
5 सहायक कंपनियां और संयुक्त उद्यम	0.00	0.00
6 अन्य: -	0.00	0.00
बैंकों में सावधि जमा में शेष राशि-	0.00	
a. बैंक ऑफ बड़ौदा, मावदियांग दियांग शाखा- आगे लाया गया	36438262.00	44158678.00
जोड़ें:- वर्ष के दौरान निवेशित राशि	25152000.00	38376173.00
कम:- वर्ष के दौरान परिपक्व	10979000.00	46096589.00
जमा शेष	1752586.07	0.00
ख. आईसीआईसीआई बैंक के साथ आवर्ती जमा आगे लाया गया	52363848.07	36438262.00
जोड़ें:- वर्ष के दौरान निवेशित राशि (ब्याज सहित)	0.00	0.00
कम:- वर्ष के दौरान परिपक्व	3157500.00	0.00
जमा शेष	0.00	0.00
	26454.00	0.00
	3183954.00	-
कुल	55547802.07	36438262.00

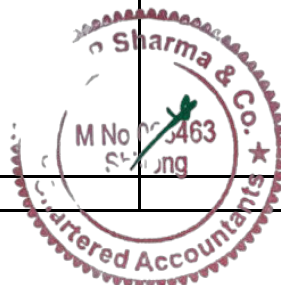
अनुसूची 10-निवेश अन्य	वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023-24
1 सरकारी प्रतिभूतियों में	0.00	0.00
2 अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियाँ	0.00	0.00
3 शेयर	0.00	0.00
4 डिबेंचर और बांड	0.00	0.00
5 सहायक कंपनियां और संयुक्त उद्यम	0.00	0.00
6 अन्य (निर्दिष्ट किया जाना है)	0.00	0.00
कुल	0.00	0.00



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG-793018 :: MEGHALAYA

31 मार्च 2025 के तुलन पत्र का अनुसूची अंग

अनुसूची-11 वर्तमान संपत्ति, ऋण, अग्रिम, आदि	वर्तमान वर्ष 2024-25		पूर्व वर्ष 2023-24	
अनुसूची 11 - वर्तमान संपत्ति, ऋण और आग				
क. चालू संपत्तिया	0.00		0.00	
निःशुल्क	0.00		0.00	
क) भण्डार अतिरिक्त	0.00		0.00	
बी) खुला माला	0.00		0.00	
ग) व्यापार में भण्डार	0.00		0.00	0.00
तैयार सामान				
कार्य चलमान	0.00		0.00	
कच्चा सामान	3026963.00		1888539.00	1888539.00
2 विविध उधार				
क) छ महीने से ज्यादा बकाया उधार				0.00
ख) अन्य				
3 हाथ नकदी (चेक ड्राफ्ट और आकस्मिक)				
4 बैंक शेष			0.00	
(३) अनुसूचीत बैंक पर	0.00			
1) चालू खाता				
बमा खाता	239606.99		3092924.0	
बचत खाता	1600622.00		1816550.0	
I बीओबी खाता संख्या 6462 (नया सामान्य खाता)	19386.69		(23695.7	
बीओबी खाता संख्या 9553 (चेतावनी खाता 1	430656.38		1774076.6	
बी बीओबी आर्क नं 6367 (नया छात्रावास खाता)	1685875.00		4847519.0	
4 बीयूबी खाता संख्या 6-179 (नया भविष्य निधि खाता	283017.40		270399.4	
5 बीओबी खाता संख्या 9554 (पेंशन एवं ग्रेच्युटी खाता)	184111.23		270231.5	
बीओबी खाता संख्या 7469 (नया भवन खाता)	651928.97		175009.9	
आईसीआईसीटी खाता संख्या 0087 (पेंशन और ग्रेच्युटी खाता)	1508981.51		1170689.3	
	2101677.43		1744322.4	
	20971.00		20355.0	
	13444235.00	22171069.60	0.00	15158381.80
(b) अनुसूचीत नहीं हुआ बैंक पर		0.00		
चालू खाता	0.00	0.00	0.00	
सामा खाता	0.00		0.00	
बचत खाता	0.00		0.00	0.00
		0.00		0.00
5. डाकघर बचत खाता		5094.00		0.00
कुल-क		25203126.60		17046920.8

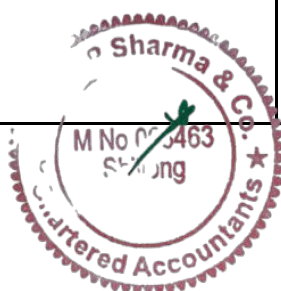


THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION

MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

31 मार्च 2025 के तुलन पत्र का अनुसूची अंग

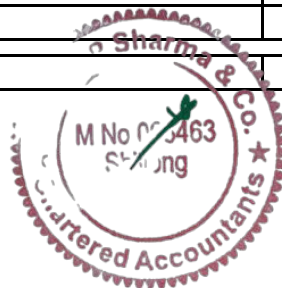
अनुसूची 11- चालू परिसंपत्तियां, ऋण, अग्रिम आदि	वर्तमान वर्ष 2024-25		पूर्व वर्ष 2023-24	
बी.ऋण, अग्रिम और अन्य परिसंपत्तियां:				
1. ऋण				
(क) स्टाफ	0.00		0.00	
(ख) अन्य संस्थाएं जो संस्था के समान गतिविधियों/उद्देश्यों में संलग्न हैं	0.00			
(सी) अन्य निर्दिष्ट करें			0.00	
आईएचएम-एचएसआरटी खाता	2858422.00		2803560.00	2813560.00
आईएचएम प्रशिक्षण केंद्र खाता	10000.00		10000.00	
2. अग्रिम राशि और नकद या वस्तु के रूप में या प्राप्त होने वाले मूल्य के लिए वसूली योग्य अन्य राशियाँ				
(ए) पूंजी खाते पर	0.00	2868422.00		
(बी) पूर्व भुगतान वीर पॉलिमर्स	0.00		0.00	
(ग) अन्य:				
जेईई एडवांस			0.00	
अशोक कुमार	0.00			
महोत्सव अग्रिम	136678.00		0.00	
	45000.00		0.00	
जीपीएफ अग्रिम				
एन पिन्गोप				
एस मकदोह	0.00		30000.00	
डब्ल्यू. खोंगवार			178798.00	
			105000.00	
छात्र गतिविधि अग्रिम	0.00			
बागियो पाकयंतेन				
Prasant Singh Chand Student			0.00	
सेलो और एन. लिंगदोह			0.00	
एस. खोंगला	0.00		0.00	
एलटीसी एडवांस	0.00		0.00	
विवेक कुमार	0.00			
एन पिन्गोप			0.00	
	105595.00		5400.00	



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

31 मार्च 2025 के तुलन पत्र का अनुसूची अंग

मेडिकल एडवांस			0.00	
यात्रा अग्रिम			0.00	
आर्मेडालिन	0.00		0.00	
स्टेसी वाहंग	0.00		0.00	
विवेक कुमार	0.00		0.00	
Vijay Kumar	0.00			
कार्यशाला/कार्यक्रम			0.00	
DRS Passah	769854.30			
प्रशिक्षण अग्रिम	-800.00		25200.00	
लिंडा कोनघाट	297016.00			
	2114595.00		15000.00	
परिचालन व्यय	4028150.00		10000.00	
मोहन चंद्र	635.00		22083.00	
आर.के. चटर्जी		287273.00		
Vijay Kumar			105595.00	
स्वच्छता कार्य योजना प्राप्य				497076.00
3. अर्जित आय				
(क) निर्धारित/बंदोबस्ती निधि से निवेश पर			0.00	
(ख) निवेश पर-अन्य			0.00	
(ग) ऋण और अग्रिम भुगतान पर			0.00	
			0.00	0.00
(घ) अन्य				
4. प्राप्य दावे				
(ए) प्राप्य टीडीएस			624237.00	
(बी) जमा राशि (टेलीफोन, पट्टा किराया, आदि)			-800.00	
(ग) इन्फ्रारिश्मिक			0.00	
(घ) आईएचएमसीटीएएन प्रशिक्षण केंद्र			297016.00	
(ई) जीएसटी प्राप्य			2162710.06	
(च) अन्य			635.00	3083798.06
		7209450.30		
कुल ख		10365145.3		6394434.06
कुल क एवं ख		35568271.90		23441354.86



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION

MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

31 मार्च 2025 के तुलन पत्र का अनुसूची अंग

	वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023-24
अनुसूची 12-बिक्री/सेवाओं से आय		
1 बिक्री से आय		
2 सेवाओं से आय	0.00	0.00
(क) तैयार माल की बिक्री	0.00	0.00
(बी) कच्चे माल की बिक्री	0.00	0.00
(ग) स्क्रेप की बिक्री	0.00	0.00
(घ) ब्रोशर/जर्नल/कूपन की बिक्री	350602.00	43215.00
(ई) लॉग बुक की बिक्री	371200.00	118900.00
(1) टूल किट की बिक्री	2701774.26	1907662.56
(छ) खाद्य वस्तुओं की बिक्री (एटीसी)	522019.59	117957.24
(ज) खाद्य पदार्थों की बिक्री	0.00	256590.00
(i) खाद्य पदार्थों की बिक्री (छात्रावास)		
(ए) श्रम और प्रसंस्करण शुल्क	0.00	
(बी) व्यावसायिक/परामर्श सेवाएं	0.00	0.00
(सी) एजेंसी कमीशन और ब्रोकरेज	0.00	0.00
(घ) रखरखाव सेवाएं (उपकरण/संपत्ति)	0.00	0.00
(ई) अन्य:-	0.00	0.00
दोपहर के भोजन के शुल्क की वसूली	216000.00	0.00
विज्ञापन पुनर्प्राप्ति	0.00	233000.00
आउटडोर खानपान	358200.00	169491.52
फ्रेंच कक्षा (छात्र विकास)	3281293.00	2037808.00
कार्यशाला, सेमिनार और कार्यक्रम	492000.00	0.00
दोपहर भोजन	420000.00	3602496.50
आवास शुल्क	1912436.00	0.00
कमरे का किराया (एटीसी)	18315438.33	449411.00
	8929632.9	7246082.72
कुल	37870596.1	16182614.54

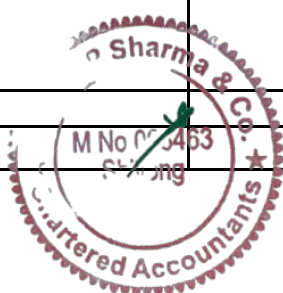
	वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023-24
अनुसूची 13-अनुदान/सब्सिडी (अपरिवर्तनीय अनुदान और प्राप्त सब्सिडी)		
1 केन्द्र सरकार:		
2 राज्य सरकार:		
पर्यटन मंत्रालय-आवर्ती		0.00
पर्यटन मंत्रालय-एसएपी		0.00
डीओईपी (एनईएफएस)		
सीमा क्षेत्र विकास		0.00
डीओएफपी (बकव्हीट प्रोग)		0.00
एनईसी (सीसीवी)	9782000.00	0.00
डीओटी (पर्यटन जागरूकता कार्यक्रम)	182648.00	0.00
मेघालय किसान आयोग		1995000.
प्राइम हब-मेघालय बेसिन प्रबंधन एजेंसी	0.00	753784.
NEIGRIHMS गेस्ट हाउस	0.00	8286597.
3 Kendriya Hindi Sikshan Mantralaya	9952694.00	20080661.59
4 अंतर्राष्ट्रीय संगठन	0.00	
	3973492.00	
	0.00	0.00
	0.00	0.00
कुल	23890834.00	31116042.59



31 मार्च 2025 के तुलन पत्र का अनुसूची अंग

अनुसूची 14-शुल्क/सदस्यता	वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023-24
1 प्रवेश शुल्क	0.00	0.00
2 वार्षिक शुल्क/सदस्यता	0.00	0.00
3 सेमिनार/कार्यक्रम शुल्क	0.00	0.00
4 परामर्श शुल्क	0.00	0.00
5 अन्य:-	0.00	0.00
वर्ष के दौरान शैक्षणिक प्राप्ति- क. प्रवेश शुल्क	224800.00	239600.00
बी. परीक्षा शुल्क और पुनः उपस्थिति शुल्क	2127450.00	1598700.00
सी. जुर्माना और विलंब शुल्क	91000.00	46360.00
d. संस्थागत स्थानीय शुल्क	0.00	0.00
ई. अन्य शुल्क (आईडी कार्ड, लाइब्रेरी कार्ड जारी करना सहित)	14500.00	15650.00
च. ट्यूशन फीस	33557149.00	24147575.00
8. एनसीएचएमसीटी प्राप्ति- ज. नामांकन शुल्क	0.00	57040.00
i. विविध आय (फीस)	421500.00	319200.00
जे. मध्यावधि परीक्षा शुल्क	3308200.50	2891550.00
छात्रावास शुल्क	153000.00	186000.00
प्रशिक्षण कार्यक्रम की रसीदें	6782310.00	8112575.00
इनू प्राप्ति, जेईई प्राप्ति और अन्य संबद्ध राजस्व प्राप्ति	0.00	0.00
घटाएँ:- फीस की वापसी	1110960.00	870105.00
	47790869.50	38484355.00
	80884.00	271825.00
कुल	47709985.50	38212530.00

अनुसूची 15- निवेश से आय	निवेश		निवेश : अन्य	
	वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023-24	वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023-24
वर्तमान वर्ष 2022-23				
1 रुचि				
क) सरकारी प्रतिभूतियों पर	निर्धारित निधियों से	0.00	0.00	0.00
बी) अन्य बांड/डिबेंचर	अर्जित आय को	0.00	0.00	0.00
2 लाभांश:	सीधे संबंधित निधि			
क) शेयरों पर	खातों में जमा कर			
3 किराया	दिया गया है तथा	0.00	0.00	0.00
ख) म्यूचुअल फंड सिक्क्योरिटीज पर	अनुसूची 15 के	0.00	0.00	0.00
4 अन्य(निर्दिष्ट करें)	माध्यम से नहीं	0.00	0.00	0.00
	भेजा गया है।	0.00	0.00	0.00
कुल	0.00	0.00	0.00	0.00



**THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED
NUTRITION MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA**

31 मार्च 2025 के व्यय का तुलन पत्र अनुसूची अंग

अनुसूची 16- रॉयल्टी, प्रकाशन आदि से आय	वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023-24
1 रॉयल्टी से आय	0.00	0.00
2 प्रकाशन से आय	0.00	0.00
3 अन्य	0.00	0.00
कुल	0.00	0.00

अनुसूची 17- अर्जित ब्याज	वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023-24
1 सावधि जमा पर:		
(क) अनुसूचित बैंकों के साथ	1877223.07	2429696.00
(बी) गैर-अनुसूचित बैंकों के साथ	0.00	0.00
(ग) संस्थाओं के साथ	0.00	0.00
(घ) अन्य	0.00	0.00
2 बचत खातों पर	374783.00	328010.00
3 ऋण पर:	0.00	0.00
4 देनदारों और अन्य प्राप्य पर ब्याज	0.00	0.00
(क) अनुसूचित बैंकों के साथ	0.00	0.00
(बी) गैर-अनुसूचित बैंकों के साथ		
(ग) संस्थाओं के साथ		
(घ) अन्य	0.00	0.00
(ए) कर्मचारी/स्टाफ (मोटर एडवांस पर)	0.00	0.00
(बी) अन्य	0.00	0.00
कुल	2252006.07	2757706.00



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

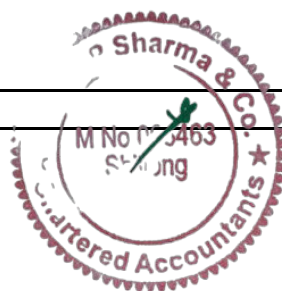
31 मार्च 2024 के व्यय का तुलन पत्र अनुसूची अंग

अनुसूची 18- अन्य आय	वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023-24
1 परिसंपत्तियों की बिक्री/निपटान पर लाभ		
(क) स्वामित्व वाली संपत्ति		
(ख) अनुदान से अर्जित या निःशुल्क प्राप्त संपत्तियां	0.00	0.00
2 निर्यात प्रोत्साहन प्राप्त हुआ	0.00	0.00
3 विविध सेवाओं के लिए शुल्क	0.00	0.00
4 आस्थगित आय	829067.00	0.00
5 अतिथि कक्ष	15840.00	0.00
6 विविध रसीदें	27779.00	0.00
7 लाइसेंस शुल्क	12000.00	6592716.28
8 स्टाफ वेतन से अन्य राजस्व कटौती	6691290.58	15840.00
9 पूर्व अवधि आइटम	39650.00	157144.00
10 निविदा शुल्क	0.00	0.00
11 प्रशिक्षण कार्यक्रम प्राप्तियां	3521419.00	9000.00
12 इन हाउस फ़ैबलिटीज एनईसी	573088.00	1025035.00
13 बीएसएनएल टावर लगाने का किराया	110000.00	0.00
14 स्वैच कार्य योजना (एसएपी)	1412129.00	28600.00
	968056.00	116319.00
कुल	14200318.58	7944654.28

अनुसूची 19- तैयार माल और प्रगतिरत कार्य के स्टॉक में वृद्धि/कमी	वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023-24
(ए) समापन स्टॉक		
तैयार माल		
कार्य प्रगति पर	0.00	0.00
	0.00	0.00
(बी) घटाएँ: प्रारंभिक स्टॉक		
तैयार माल	0.00	0.00
कार्य प्रगति पर	0.00	0.00
कुल वृद्धि/ह्रास क एवं ख	0.00	0.00



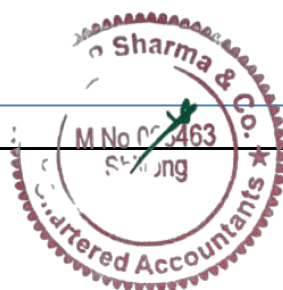
वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023-24
अनुसूची-20 स्थापना व्यय	
सामान्य स्थापना व्यय: -	
वेतन एवं मजदूरी (सामान्य)	21201311.00 19239403.00
वरिष्ठ सलाहकार को वेतन	707518.00 1212888.00
वेतन और मजदूरी (एटीसी)	756846.00 402390.00
वेतन और मजदूरी (एफएओ)	0.00 184166.00
पेंशन	0.00 1192063.00
भत्ते और बोनस:	0.00
बच्चों की शिक्षा भत्ते	1234930.00 0.00
कर्मचारियों को बोनस	117436.00
डी ए बकाया	270000.00 224508.00
एमएसीपी बकाया	0.00 0.00
अवकाश यात्रा रियायत (व्यय और नकदीकरण)	218270.00 96229.00
नकदीकरण छोड़ें	120220.00 0.00
अतिथि संकाय, समन्वयक आदि को मानदेय	142500.00 114950.00
चिकित्सा प्रतिपूर्ति	245933.00 433657.00
जनशक्ति आउटसोर्सिंग	12692808.00 14561444.00
सुरक्षा शुल्क	1598836.00 1920064.00
भुगतान की गई ग्रेच्युटी	0.00 0.00
जीपीएफ भुगतान	39189172.00 39699198.00
शैक्षणिक व्यय:-	
कैम्पस साक्षात्कार और भर्ती व्यय	43171.00 110468.00
एनसीएचएमसीटी को नामांकन शुल्क का भुगतान	419200.00 307200.00
परीक्षा शुल्क प्रेषण, पारिश्रमिक और अन्य परीक्षा व्यय	1198973.00 888040.00
जेएनयू, इग्नू व्यय (मानदेय आदि सहित)	1135210.00 878490.00
पत्र एवं पत्रिकाएँ	0.00 0.00
छात्र गतिविधियाँ	270911.00 381417.00
कैरियर जागरूकता कार्यक्रम	0.00 0.00
सीमा क्षेत्र विकास	1878888.13 554279.00
संयुक्त प्रवेश परीक्षा व्यय (मानदेय आदि)	0.00 0.00
एनसीएचएमसीटी फीस प्रेषण व्यय कार्यशालाएं, सेमिनार और कार्यक्रम व्यय	4946353.13 5992559.00
घटाएँ: खाते पर प्राप्तियाँ	0.00 0.00
परिचालन व्यय:	
कैम्पस के लिए उपभोग्य वस्तुएं एवं कच्चा माल	2173040.00 1696635.00
छात्रावास के लिए उपभोग्य वस्तुएं एवं कच्चा माल	9200.00 2058683.00
उपभोज्य कच्चे माल व्यय (एटीसी)	200141.00 2367137.00
हाउसकीपिंग व्यय (एटीसी)	5140.00 24717.00
गृह व्यवस्था और बागवानी सामग्री	1222488.00 0.00
आउटडोर खानपान शुल्क	1773793.00 0.00
घटाएँ: खाते पर प्राप्तियाँ	119689.00 904458.00
	5503491.00 7051630.00
	0.00 0.00
	5503491.00 7051630.00
कुल	49639016.13 52743387.00



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

31 मार्च 2025 के आय-व्यय का तुलन पत्र अनुसूची अंग

बिजली और बिजली	वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023-24
बीमा		
मरम्मत एवं रखरखाव-		
i) गैस बैंक, सिलेंडर और गैस रेंज	2096456.00	1019901.00
ii) कंप्यूटर और पेरिफेरल्स	5716.00	19656.00
iii) फर्नीचर और फिक्स्चर	120260.00	
iv) इलेक्ट्रिकल और इलेक्ट्रॉनिक उपकरण	15915.22	54975.00
v) रसोई के सामान और उपकरण	86346.41	106640.47
vi) भवन	249367.15	456176.16
vii) नलसाज्री	0.00	
viii) वाहन	141316.23	651799.00
ix) जेनरेटर	17390.00	119665.00
x) छात्रावास	50068.55	429649.88
ix) सामान्य	248060.00	163392.84
डाक शुल्क, टेलीफोन और संचार शुल्क	0.00	
प्रिंटिंग व स्टेशनरी	0.00	75358.00
यात्रा एवं वाहन व्यय	76990.00	419420.00
कार्य योजना व्यय पर नजर रखें	219819.22	0.00
लेखा परीक्षकों के पारिश्रमिक	219017.00	0.00
व्यावसायिक एवं लेखा शुल्क	70870.37	
एनपीएस शुल्क	50000.00	155375.00
एनपीएस योगदान	294000.00	710516.24
विज्ञापन एवं प्रचार	1709.90	103786.00
प्रशिक्षण व्यय	1723156.00	7145.00
एक भारत श्रेष्ठ भारत कार्यक्रम	185178.00	
प्राइम हब व्यय	1982219.92	177480.00
कपड़ा, वर्दी और लिनन	0.00	40000.00
जैक फ्रूट मिशन	5558531.67	0.00
लघु कटौती जीएसटी/टीडीएस	0.00	2152.00
फ्रूट वाइन बनाने का खर्च	0.00	2572021.00
NEIGRIHMS गेस्ट हाउस का खर्च	333633.00	114310.60
बैंक शुल्क	18312683.72	95012.00
बोर्ड बैठक व्यय	10787.40	247800.00
कार्यालय का व्यय	38173.00	
पीओएल एवं वाहन रखरखाव	493595.50	0.00
एलपीजी सिलेंडर और रिफिलिंग	338766.00	0.00
जीएसटी ब्याज, आदि	364650.00	18600.00
सदस्यता शुल्क	6533.00	258832.00
अनुलग्नक I के अनुसार छोटे-मोटे खर्चे और विविध चीजें	30468.00	
टूल किट की खरीद	58703.00	0.00
अयोग्य आईटीसी व्यपगत	171814.34	0.00
जीएसटी स्वैच्छिक भुगतान	2931352.46	0.00
आयकर मांग बकाया (ब्याज सहित)	477822.00	
पूर्णांक करना	634897.00	6493.00
	(26.09)	135000.00
कुल	37616239.97	41211021.14



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

31 मार्च 2025 के आय-व्यय का तुलन पत्र अनुसूची अंग

अनुसूची 22- अनुदान, सब्सिडी आदि पर व्यय	वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023-24
(क) संस्थाओं/संगठनों को दिया गया अनुदान	0.00	0.00
(ख) संस्थाओं/संगठनों को दी जाने वाली सब्सिडी	0.00	0.00
कुल	0.00	0.00

अनुसूची 23- ब्याज	वर्तमान वर्ष 2024-25	पूर्व वर्ष 2023-24
(ए) निश्चित ऋण पर	0.00	0.00
(बी) अन्य ऋणों पर	0.00	0.00
(ग) ओवरड्राफ्ट पर	0.00	0.00
कुल	0.00	0.00



**THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND
APPLIED NUTRITION MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA**

**अनुसूची-1
31 मार्च 2025 को सामान्य रोकड़ व्यय**

राशि रु. में			
विवरण	ए टी सी	छात्रावास	कुल
उपभोग योग्य वस्तुएं	1030.00		1030.00
कार्यालय व्यय	600.00	9752.00	10352.00
नलसाजी सामान	3740.00		3740.00
मुद्रण एवं स्टेशनरी व्यय	400.00	3280.00	3680.00
मरम्मत एवं मुख्य विद्युत वस्तुएं	6258.00	1091.00	7349.00
वाहन		12900.00	12900.00
सदस्यता शुल्क		1000.00	1000.00
डाक शुल्क और टेलीग्राम		13646.00	13646.00
वाहन व्यय		106.00	106.00
इंटरनेट/केबल	4900.00		4900.00
कुल	16928.00	41775.00	58703.00



होटल प्रबंधन खानपान प्रौद्योगिकी और अनुप्रयुक्त पोषण संस्थान

मावडियांग-डियांग, शिलांग-793018, मेघालय

अनुसूची 24- 31.03.2025 को समाप्त वर्ष के लिए महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियां

1. लेखांकन सम्मेलन

इंस्टीट्यूट ऑफ होटल मैनेजमेंट कैटरिंग टेक्नोलॉजी एंड एप्लाइड न्यूट्रीशन (इसके बाद संस्थान के रूप में संदर्भित) के वित्तीय विवरण ऐतिहासिक लागत सम्मेलन और लेखांकन की वास्तविक पद्धति के आधार पर तैयार किए जाते हैं।

2. सेवानिवृत्ति लाभ

संस्थान अपने कर्मचारियों के वेतन का एक हिस्सा बैंक ऑफ बड़ौदा और आईसीआईसीआई बैंक के बचत खातों में स्थानांतरित करके सेवानिवृत्ति लाभ के लिए प्रावधान करता है। इसके अलावा संस्थान ईपीएफओ और एनआईएस में भी योगदान देता है। योग्य कर्मचारियों का सम्मान प्रतिनियुक्ति पर आए कर्मचारियों के सेवानिवृत्ति लाभों की कटौती संबंधित कर्मचारियों के मूल स्थान पर भेज दी जाती है।

3. अनुदान

अनुदानों को लेखा पुस्तकों में इस प्रकार दर्ज किया जाता है कि वे प्राप्य हो जाएं। पूंजी खाते में प्राप्त/प्राप्त होने वाले अनुदानों को पूंजीकृत कर दिया जाता है तथा उन्हें लेखा पुस्तकों में अलग से दिखाया जाता है, तथा राजस्व खाते में प्राप्त/प्राप्त होने वाले अनुदानों को वर्ष की आय माना जाता है।

4. सामान्य रिजर्व में स्थानांतरण

चालू वित्त वर्ष में घाटे को देखते हुए सामान्य रिजर्व में कोई राशि हस्तांतरित नहीं की गई है।

5. मूल्यहास

क. संस्थान लेखांकन मानक 10 मूल्यहास लेखांकन के प्रावधानों का पालन करता है और निम्नलिखित का खुलासा करता है। वर्ष के लिए मूल्यहास की गणना परिसंपत्ति के लिखित मूल्य पर की जाती है।

ख. परिसंपत्तियों पर मूल्यहास आयकर अधिनियम 1961 में ऐसी परिसंपत्तियों के लिए निर्दिष्ट दरों के संदर्भ में लगाया जाता है।

6. अचल संपत्तियां

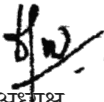
अनुसूची & को लेखांकन मानक 10-संपत्ति योजना और उपकरण की प्रकटीकरण आवश्यकताओं को ध्यान में रखते हुए तैयार किया गया है।

अमिल ओपी शर्मा एंड कंपनी
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स के लिए

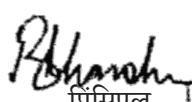
स्थान: शिलांग

दिनांक: 01.08.2025

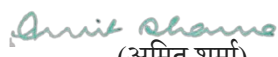
यूडीआईएन: 25063463BMHYRG2953


अध्यक्ष

आईएचएमसीटीएन
शिलांग


प्रिंसिपल

आईएचएमसीटीएन
शिलांग


(अमित शर्मा)

प्रोपराइटर

एम नं 063463



होटल प्रबंधन खानपान प्रौद्योगिकी और अनुप्रयुक्त पोषण संस्थान

मावडियांग-डियांग, शिलांग-793018, मेघालय

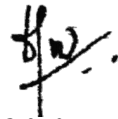
अनुसूची: 25- 31.03.2025 को समाप्त वर्ष के लिए आकस्मिक देयताएं और खातों पर नोट्स

1. 31 मार्च 2025 तक कोई आकस्मिक देयता नहीं है
2. जहां भी आवश्यक हुआ, पिछले वर्ष के आंकड़े समूहीकृत कर दिए गए हैं।
3. कॉलेज और छात्रावास दोनों से संबंधित फीस के प्रारंभिक अग्रिमों को चालू वर्ष के आय और व्यय खाते में मान्यता दी गई है क्योंकि ऐसे अग्रिम पिछले वर्ष में चालू वर्ष की अवधि के लिए प्राप्त हुए थे।

स्थान: शिलांग

दिनांक: 01.08.2025

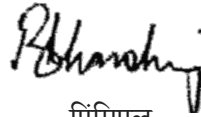
यूडीआईएन 25063463BMHYRG2953



अध्यक्ष

आईएचएमसीटीएन

शिलांग



प्रिंसिपल

आईएचएमसीटीएन

शिलांग

अमिल ओपी शर्मा एंड कंपनी
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स के लिए



(अमित शर्मा)

प्रोपराइटर

एम नं 063463



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

31 मार्च 2025 तक बैंक समाधान विवरण

Bank of Baroda Account No. 30270100006462 (IHM GENERAL A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2024 239606.99

Balance as per Pass Book as on 31-03-2025 239606.99

Bank of Baroda Account No. 30270100006367

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025 19386.69

Add: Cheques issued but not presented for payment

Date	Cheque No. / Bill No	Amount (Rs.)
28.03.2025	64/24-25	13995.00

Balance as per Pass Book as on 31-03-2024 33381.69

Bank of Baroda Account No. 30270100011519 (IHM ATC A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025 1508981.51

Balance as per Pass Book as on 31-03-2025 1508981.51

Bank of Baroda Account No. 30270100013137 (IHM Activities A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025 13444235.00

Balance as per Pass Book as on 31-03-2025 13444235.00

Bank of Baroda Account No. 30270100007469 (IHM BUILDING A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025 283017.40

Balance as per Pass Book as on 31-03-2025 283017.40

Bank of Baroda Account No. 30270100011139 (IHM FEES A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025 651928.97

Balance as per Pass Book as on 31-03-2025 651928.97



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

Bank Reconciliation Statement as on March 31st 2025

Bank of Baroda Account No. 30270100011141 (IHM HOSTEL FEES A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025	184111.23
Balance as per Pass Book as on 31-03-2025	<u>184111.23</u>

Bank of Baroda Account No. 30270100006479 (IHM PROVIDENT FUND A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025	430656.38
Balance as per Pass Book as on 31-03-2025	<u>430656.38</u>

Bank of Baroda Account No. 30270100009553 (IHM CAUTION MONEY A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025	1600622.00
Balance as per Pass Book as on 31-03-2025	<u>1600622.00</u>

Bank of Baroda Account No. 30270100009554 (IHM PENSION & GRATUITY A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025	1685875.00
---	------------

Add: Cheques issued but not presented for payment

Date	Cheque No. / Bill No	Amount (Rs.)
28.03.2025	774/24-25	92402.00

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025	1778277.00
---	------------

ICICI Account No. 747701000103 (IHM CORPUS FUND A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025	2101677.43
Balance as per Pass Book as on 31-03-2025	<u>2101677.43</u>

ICICI Account No. 747701000087 (IHM BORDER AREA DEVELOPMENT FUND A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025	20971.00
Balance as per Pass Book as on 31-03-2025	<u>20971.00</u>



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION

MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

31 मार्च 2024 तक लेखा पावती एवं भुगतान

पावती	राशि	भुगतान	राशि
प्रारंभिक जमा		प्रारंभिक जमा	23695.70
बीओबी खाता संख्या 1139 (शुल्क)	175009.95	बीओबी खाता संख्या 6367 (छात्रावास) 23,695.70 रुपये	30431396.00
बीओबी खाता संख्या 1141 (छात्रावास शुल्क)	270231.57	अतिरिक्त. बुनियादी ढांचा/साइट विकास	30000.00
बीओबी खाता संख्या 11519 (एटीसी)	1170689.37	अग्रिम भुगतान (पीएम एंटरप्राइज़)	20000.00
"बीओबी खाता संख्या 6462 (सामान्य)"	3092924.09	अग्रिम भुगतान (सुदृण एवं स्टेशनरी)	185178.00
बीओबी खाता संख्या 6479 (भविष्य निधि)	1774076.69	विज्ञापन एवं प्रचार व्यय	80656.00
बीओबी खाता संख्या 7469 (भवन)	270399.40	प्रायः राशि (विशेष भूतपूर्व सैनिक)	27000.00
बीओबी खाता संख्या 9553 (वेतावनी राशि)	1816550.00	अशोक कुमार (एलटीसी एडवांस)	15000.00
बीओबी खाता नंबर 9554 (पेंशन और ग्रेज्युटी)	4847519.00	अशोक कुमार (छात्र गतिविधियाँ अग्रिम)	80000.00
आईसीआईआई खाता संख्या 103 (कोर्पस फंड)		देय लेखापरीक्षा शुल्क	1611.98
आईसीआईआई खाता संख्या 98 (सीमा क्षेत्र निधि)		बैंक शुल्क- 1139 (शुल्क)	63.34
कर्तव्यों और करों	1744322.43	बैंक शुल्क-1141 (छात्रावास शुल्क)	4646.06
आवास रसीद (छात्रावास)	20355.00	बैंक शुल्क-11519 (एटीसी)	1014.61
प्रवेश शुल्क (1 और 1/2 वर्ष सीसीसीएफपीपी)		बैंक शुल्क-6367 (छात्रावास)	3328.10
प्रवेश शुल्क (सेमेस्टर)		बैंक शुल्क- 6462 (सामान्य)	65.31
अग्रिम भुगतान		बैंक शुल्क-6479 (भविष्य निधि)	58.00
प्रायः राशि (विशेष भूतपूर्व सैनिक)		बैंक शुल्क-7469 (भवन)	5000.00
अशोक कुमार (एलटीसी एडवांस)		100000.00 बी खारशींग (कार्यालय व्यय अग्रिम)	38173.00
अशोक कुमार (छात्र गतिविधियाँ अग्रिम)		827000.00 बोर्ड बैठक व्यय	12555.00
बी खारशींग (कार्यालय व्यय अग्रिम)		30431396.00 पुस्तकें एवं पत्रिकाएँ	342834.00
सावधानी शुल्क (1 एवं 1/2 वर्ष सीसीसीएफपीपी)		381754.00 फ्रीहोल्ड भूमि पर निर्माण	503960.00
सावधानी शुल्क (सेमेस्टर)		63557.00 बिल्डिंग शैड- एटीसी	43171.00
दान/अनुदान- पर्यटन मंत्रालय भारत सरकार (राजधानी)		75206.00 कैम्पस साक्षात्कार एवं भर्ती व्यय	123000.00
Dr_ Asst. निदेशक, जनरल घरेलू कार्यालय, MoT		28753.00 सावधानी शुल्क (सेमेस्टर)	263000.00
Dr_ Asst. निदेशक भारत पर्यटन		5508390.00 सीजीएसटी/एसजीएसटी आईटीसी प्रायः (24-25)	6084669.67
डॉ. बिके सोहलिया, एमएफईसी		1908704.00 बाल शिक्षा भत्ता	270000.00
डॉ. केंद्रीय हिंदी संस्थान		409500.00 कंप्यूटर और परिधीय- एटीसी	173750.00
Dr_ मुख्य व्यवस्थापक, अधिकारी, आईआईएम शिलांग		1025000.00 कंप्यूटर और परिधीय-जनरल	433694.92
Dr_ मुख्य व्यवस्थापक, अधिकारी एम.ए.एल		2067439.00 उपभोग्य वस्तुएं (पेटी कैश एटीसी)	1030.00
Dr_ निदेशक-मेघ. मॉडल संयुक्त राष्ट्र		188493.00 उपभोग्य कच्चे माल व्यय (एटीसी)	2173040.00
वाणिज्य एवं उद्योग निदेशक डॉ. ें		570200.00 परिवहन (छोटी नकदी)	12900.00
Dr_ DOT, होमस्टे और ढाबा प्रशिक्षण कार्यक्रम		488344.00 डी. ए. बकाया (पेंशनभोगी)	16334.00
Dr_ FCI तुरा		125286.00 डी. ए. बकाया (नियमित कर्मचारी)	201936.00
Dr_ ग्रासरूट-शिलांग		112350.00 Dr_ ग्रासरूट-शिलांग	145825.00
Dr_ IIM 23-24		3100.00 बिजली और पावर-एटीसी	1515676.00
डॉ. इसावांडा लाल-एमबीएमए		29610.00 बिजली और पावर-जनरल	206213.00
Dr_ MAL- मशरूम हॉर्टी-हब			130087.00
Dr_ Manager भारत पर्यटन			1561631.70
Dr_ प्रबंध निदेशक एम.ए.एल			



महालय किसान सशक्तिकरण आयोग	293223.00	इलेक्ट्रॉनिक और इलेक्ट्रिकल उपकरण-जनरल	114250.53
MPEC- 10 विन FWM सक्षम एवं लघु उद्यमी	781737.00	इलेक्ट्रॉनिक एवं इलेक्ट्रिकल उपकरण- छात्रावास	97000.00
MPEC- प्रोफेसर और कॉफी किसानों की ट्रेनिंग	442797.00	एनसीएचएमसीटी को नामांकन शुल्क प्रेषण	419200.00
Millais प्रशिक्षण कार्यक्रम (एएएसआरएलएस)	683000.00	परीक्षा शुल्क प्रेषण, पारिश्रमिक और अन्य परीक्षा व्यय	1202573.00
मेसर्स एक्सप्रेसन 360 सर्विसिज, सीसीवी-एनईसी	1847460.00	परीक्षा अग्रिम (अशोक कुमार)	25000.00
डॉ. नायरा ट्रेवलस	242655.00	परीक्षा अग्रिम (डीआरएस पासह)	20000.00
डॉ. नवाज इस्लाम	346500.00	सावधि जमा (खाता संख्या 37011)	3382000.00
Dr_ NEIGRIHMS पारमर्श शुल्क	225667.400	सावधि जमा (खाता संख्या 37012)	3200000.00
Dr_ NEIGRIHMS गेट हाउस	21264580.00	सावधि जमा (खाता संख्या 37014)	3200000.00
डॉ. पियस रानी, एनईएसएफएस शिलांग	31430.00	सावधि जमा (खाता संख्या 37862) निष्यादन सुरक्षा	80000.00
डॉ. प्राइम हब (डॉ डी विजय कुमार)	1864484.00	सावधि जमा (खाता संख्या 38128) निष्यादन सुरक्षा	80000.00
Dr_ प्रिंसिपल कॉम, आयकर	9450.00	सावधि जमा (खाता संख्या 38129) प्रदर्शन सुरक्षा	80000.00
Dr_ परियोजना निदेशक डीआरडीए (एमएसआरएलएस)	957165.79	सावधि जमा (खाता संख्या 38131) प्रदर्शन सुरक्षा	80000.00
डॉ. स्टेसी टाउनसेंड, प्रोजेक्ट मैनेजर	475825.00	सावधि जमा (खाता संख्या 38530)	2000000.00
डॉ. टैम्बोर लिंगदोह-KSKHAWUMWS	27000.00	सावधि जमा (खाता संख्या 38531)	12000000.00
डॉ. ट्रेनिंग प्रोग. (बीएलएसएन दखार) डब्ल्यूकेएचडी	758418.00	फ्लेक्सी फिक्स्ड डिपॉजिट (खाता संख्या 6367) छात्रावास	1050000.00
डॉ. ट्रेनिंग प्रोग. आईएनजीएफ मिजोरम	784542.00	मूट वाइन मिशन व्यय- एटीसी	333633.00
डॉ. तुल्यानंद राव	8064.00	सीपीडब्ल्यूडी द्वारा लौटाई गई धनराशि	4870782.00
नामांकन शुल्क (1 एवं 1/2 वर्ष सीसीसीएफपीसी)	50700.00	फर्नाच, फिक्स्चर और फर्निशिंग- एटीसी	155491.44
नामांकन शुल्क- एनसीएचएमसीटी (रसीद)	370800.00	फर्नाच, फिक्स्चर और फर्निशिंग- परिसर	109051.42
परीक्षा शुल्क प्रेषण, पारिश्रमिक और अन्य परीक्षा व्यय	3600.00	जीएसटी विलंब शुल्क/ब्याज का भुगतान	595.00
परीक्षा अग्रिम (अशोक कुमार)	25000.00	जीएसटी टीडीएस कैश लेजर 404479	1044609.00
परीक्षा अग्रिम (डीआरएस पासह)	20000.00	जीएसटी टीडीएस प्राप्य वित्तीय वर्ष 24-25 648031	792449.00
परीक्षा शुल्क (1 और 1/2 वर्ष सीसीसीएफपीसी)	217500.00	हरे प्रसाद (पेंशन)	186765.00
परीक्षा एवं पुनः उपस्थिति शुल्क (रसीद)	1708450.00	गेस्ट फैकल्टी, को-ऑर्डिनेटर आदि को मानदेय	142500.00
जुर्माना और विलंब शुल्क प्राप्त (सेमा/हॉस्टल)	91000.00	छात्रावास शुल्क रसीदें	8250.00
सावधि जमा (खाता संख्या 37011)	3382000.00	हाउसकीपिंग व्यय (एटीसी)	9200.00
सावधि जमा (खाता संख्या 37012)	3200000.00	हाउसकीपिंग और बागवानी व्यय- कॉलेज	200141.00
सावधि जमा (खाता संख्या 37014)	3200000.00	गृह व्यवस्था एवं बागवानी सामग्री (छात्रावास)	5140.00
मलेक्सी फिक्स्ड डिपॉजिट (खाता संख्या 6367) छात्रावास	1197000.00	आईजीएसटी आईटीसी प्राप्य (24-25)	1363858.97
खाद्य विक्री (एटीसी)	624432.26	आयकर (पेंशन से)	140400.00
सीपीडब्ल्यूडी द्वारा लौटाई गई धनराशि	4870782.00	आयकर (वेतन से)	418108.00
कटहल-101 से हस्तांतरित धनराशि	110000.00	आयकर कार्यालय द्वारा भुगतान किया गया ब्याज	10660.00
एनईसी-10370 से हस्तांतरित फंड	1412129.00	आयकर प्राप्य वित्तीय वर्ष 24-25	708095.00
कर्मचारियों का जीपीएफ अंशदान (रसीद)	629340.00	बीमा वाहन	10810.00
एमओटी से प्राप्त अनुदान (आवर्ती अनुदान)	9782000.00	जेसी लैंगस्टीह (कार्यशाला अग्रिम)	9000.00
जीएसटी वृति	18158.46	जेईई/कैरियर गणना/पारिश्रमिक रसीदें	46530.00
जीएसटी टीडीएस कैश लेजर 404479	4554.00	जेईईमानदेय/कारियर काउंसिलिंग एक्स	93280.00
छात्रावास शुल्क रसीदें	6790560.00	जेएनयू नामांकन शुल्क (भुगतान)	1041930.00
आयकर (पेंशन से)	140400.00	जोलेन लैंगस्टीह (यात्रा अग्रिम)	9000.00
आयकर (वेतन से)	418108.00	रसोई उपकरण- एटीसी	1888958.53
अवसंरचनात्मक शुल्क रसीदें	20000.00	लिंडा कॉगहे (एलटीसी एडवांस)	104500.00
एफएफडी (6367) छात्रावास पर अर्जित ब्याज	4039.00	एवाएसआरटी को ऋण	13500.00
प्राप्त ब्याज- 1141 छात्रावास शुल्क	22288.00	एलपीजी सिलेंडर और रिफिलिंग (गतिविधियाँ)	354862.00
प्राप्त ब्याज- 11519 एटीसी	89414.00	एलपीजी सिलेंडर और रिफिलिंग (एटीसी)	19750.00
प्राप्त ब्याज-13137 (गतिविधियाँ)	50683.00	एलपीजी सिलेंडर एवं रिफिलिंग (परिसर)	173690.00
प्राप्त ब्याज-6367 (छात्रावास)	1079.00		38950.00



ग्राम ब्याज-9553 सावधानी राशि	63562.00	एलपीजी सिलेंडर एवं रिफिलिंग (छात्रावास)	132260.00
ग्राम ब्याज-9554 पेंशन एवं ग्रेच्युटी	189620.00	एलटीसी नकदीकरण और व्यय	114820.00
ग्राम ब्याज (बीएफ)- 98	616.00	चिकित्सा प्रतिपूर्ति	245933.00
ग्राम ब्याज-बीओबी 11139	47048.00	सदस्यता शुल्क	30468.00
ग्राम ब्याज (सामान्य खाता) 6462	100093.00	सदस्यता शुल्क (छोटा नकद)	1000.00
ग्राम ब्याज (भविष्य निधि)-6479	53344.00	विविध शुल्क (रसीद)	549.50
ग्राम ब्याज- 103 (कॉर्पस)	57355.00	विविध रसीद- एटीसी	377.00
लाइब्रेरी कार्ड प्रमाणपत्र और मार्कशीट जारी करना	14500.00	विविध रसीद (परिसर/शुल्क आदि)	4.72
जेसी लैंगस्टीह (कार्यशाला अग्रिम)	9000.00	चल दूरभाष	25422.88
जेईई/कैरियर गणना/पारिश्रमिक रसीदें	96530.00	राष्ट्रीय सेवा योजना (एनएसएस) एक्स	21200.00
जेएनयू नामांकन शुल्क (रसीद)	1060960.00	(NEIGRIHMS गेस्ट हाउस)-भुगतान	18312683.72
जोलेन लैंगस्टीह (यात्रा अग्रिम)	9000.00	एनपीएस चार्ज	1709.90
रसोई उपकरण- एटीसी	812415.00	कर्मचारियों का एनपीएस योगदान (भुगतान)	1723156.00
वेतन (आय) से लाइसेंस शुल्क	15840.00	कर्मचारियों का एनपीएस योगदान (रसीद)	1237643.00
लिंगडा कोंगहे (एलटीसी एडवांस)	13500.00	कार्यालय व्यय- गतिविधियाँ	6100.00
लिंगडा कोंगहे (प्रशिक्षण अग्रिम)	25200.00	कार्यालय व्यय- एटीसी	143025.72
एचएसआरटी को ऋण	300000.00	कार्यालय व्यय- परिसर	170229.78
दोपहर के भोजन का शुल्क (सुरक्षा/एलटीएस आदि कर्मचारी)-यूईएसएसए	198000.00	कार्यालय व्यय - छात्रावास	179240.00
मध्याह्निक परीक्षा शुल्क (1 और 1/2 वर्ष सीसीसीएफपीपी)	142500.00	कार्यालय व्यय (छोटा नकद)	9752.00
विविध शुल्क (रसीद)	2831450.00	कार्यालय व्यय (पेटी कैश एटीसी)	600.00
विविध रसीद- गतिविधियाँ	14100.00	परिचालन व्यय- उपभोग्य, आरएम (कॉलेज)	1222488.00
विविध रसीद- एटीसी	36261.00	परिचालन व्यय- उपभोग्य, आरएम (छात्रावास)	1773793.00
विविध रसीद (परिसर/शुल्क आदि)	369337.72	अन्य उपकरण	26000.00
विविध शुल्क (1 एवं 1/2 वर्ष सीसीसीएफपीपी)	441300.00	आउटडोर कैटरिंग व्यय- एटीसी	148453.00
राष्ट्रीय सेवा योजना (एनएसएस) एक्स	21200.00	प्लंबिंग आइटम (पेटी कैश एटीसी)	2210.00
कर्मचारियों का एनपीएस योगदान (रसीद)	1237643.00	पीओएल (वाहन एवं जेनेरेटर) एक्सपीएस (एटीसी)	16000.00
एन पाइमग्रोप (जीपीएफ एडवांस)	30000.00	पीओएल (वाहन एवं जेनेरेटर) एक्सपीएस (कैपस)	322766.00
कार्यालय व्यय- परिसर	5000.00	डाक शुल्क और टेलीग्राम (छोटा नकद)	13646.00
ऑपरेशनल एक्सपीएस सलाहकार (मोहन चंद्रा)	15000.00	प्राइम हब व्यय	5558531.67
अन्य अतिरिक्त (बैंक ब्याज)- 7469	12676.00	मुद्रण और स्टेशनरी व्यय- गतिविधियाँ	31840.00
वेतन से अन्य राजस्व कटौती	27779.00	मुद्रण और स्टेशनरी व्यय-एटीसी	1500.00
आउटडोर कैटरिंग व्यय- एटीसी	28764.00	मुद्रण और स्टेशनरी व्यय- परिसर	186479.22
प्राइम हब- मेघ बेसिन प्रबंधना एजेंसी, जीओएस-रसीद	8088210.00	मुद्रण एवं स्टेशनरी (छोटी नकदी)	3280.00
व्यावसायिक कर देय	54900.00	मुद्रण एवं स्टेशनरी व्यय (पेटी कैश एटीसी)	400.00
सेमेस्टर/छात्रावास शुल्क का रिफंड	500.00	व्यावसायिक एवं लेखा शुल्क- परिसर	294000.00
टोंकर की स्थापना के लिए किराया (बीएसएनएल)	39650.00	व्यावसायिक कर देय	55546.00
कमरे का किराया (एटीसी)	3556949.61	टूल किट की खरीद	171814.34
पूर्णिक करना	21.83	आवर्ती जमा (खाता संख्या 38528) पीएफ	157500.00
खाद्य पदार्थों की बिक्री	75449.59	आवर्ती जमा (खाता संख्या 38529) पी एंड जी	3000000.00
लॉग बुक्स/पुस्तकों की बिक्री	609105.00	सेमेस्टर/छात्रावास शुल्क का रिफंड	81384.00
टूल किट की बिक्री	371200.00	मरम्मत और रखरखाव- कंप्यूटर और परिधीय	15915.22
संजीत कुमार (एलटीसी एडवांस)	13500.00	मरम्मत और रखरखाव (सिलेंडर और गैस) - एटीसी	15340.00
सुरक्षा जमा ईएमडी	220000.00	मरम्मत एवं रखरखाव (सिलेंडर एवं गैस)- परिसर	104920.00
सुरक्षा जमा (छात्रावास शुल्क)	340500.00	मरम्मत एवं रखरखाव (ललसाजी)- एटीसी	17390.00
एस खोंगलाह (कार्यशाला अग्रिम)	9000.00	मरम्मत एवं मुख्य, विद्युत आइटम (पेटी कैश एटीसी)	2688.00
एस मकदोह (जीपीएफ एडवांस)	42120.00	मरम्मत एवं रखरखाव (वाहन)	50068.55
विविध लेनदार (स्क्रिप्टकोड सलाहकार)	25050.00	मरम्मत एवं रखरखाव (भवन)-एटीसी	11016.90



नमूना कार्य योजना (एसएपी) अधिनियम-1 (प्राप्ति)	182648.00	मरम्मत एवं रखरखाव (भवन)-परिसर	130299.33
टीडीएस जीएसटी देय	691063.00	मरम्मत एवं रखरखाव (इलेक्ट्रिकल एवं इलेक्ट्रॉनिक)-एटीसी	7333.00
प्राप्य टीडीएस ब्याज (केनक्राफ्ट)	17340.00	मरम्मत एवं रखरखाव (इलेक्ट्रिकल एवं इलेक्ट्रॉनिक)-परिसर	165600.27
टीडीएस आईटी देय	795394.00	मरम्मत एवं रखरखाव (इलेक्ट्रिकल एवं इलेक्ट्रॉनिक)-होस्ट	76433.88
निविदा/कोटेशन शुल्क	12000.00	मरम्मत एवं रखरखाव (फर्नीचर एवं फिक्सचर)-एटीसी	9000.00
सावधि जमा पर अर्जित ब्याज- 6462	85384.00	मरम्मत एवं रखरखाव (फर्नीचर एवं फिक्सचर)-परिसर	54198.81
प्रशिक्षण शुल्क प्राप्त	38000.00	मरम्मत एवं रखरखाव (फर्नीचर एवं फिक्सचर)-छात्रावास	23147.60
प्रशिक्षण कार्यक्रम रसीदें- एटीसी	211036.00	मरम्मत एवं रखरखाव (जनेटर)- एटीसी	96890.00
प्रशिक्षण कार्यक्रम रसीदें-जनरल	99689.83	मरम्मत एवं रखरखाव (जनेटर)- परिसर	151170.00
यात्रा एवं वाहन व्यय	93476.00	मरम्मत एवं रखरखाव (छोटी नकदी)	1091.00
ट्यूशन फीस (1 और 1/2 वर्ष सीसीसीएफपीपी)	3061800.00	पूर्णांक करना	8.76
ट्यूशन फीस (सेमेस्टर)	27045849.00	वेतन एवं मजदूरी (मुख्य वित्त अधिकारी)	756846.00
वाहन	145500.00	वेतन और मजदूरी (नियमित कर्मचारी)	21201311.00
विजय कुमार (टीडीएस)	22083.00	वेतन एवं मजदूरी (वरिष्ठ सलाहकार)	707518.00
वाइन मशीनरी- डीओटी, जीओएम-रसीद	3973492.00	वेतन एवं मजदूरी (जनशक्ति आउटसोर्सिंग)-गईएसएसए	11705768.00
डब्ल्यू खोंगवार (जीपीएफ एडवांस)	60000.00	लॉग बुक्स/पुस्तकों की बिक्री	258503.00
कार्यशाला, सेमिनार एवं आयोजन रसीदें-एटीसी	45600.00	संजीत कुमार (एलटीसी एडवांस)	13500.00
		सुरक्षा शुल्क (परिसर)	1448482.00
		सुरक्षा जमा ईएमडी	110000.00
		सुरक्षा जमा (छात्रावास शुल्क)	340500.00
		एस खोंगलाह (कार्यशाला अग्रिम)	9000.00
		खेल सामग्री	124360.00
		छात्र गतिविधियों का खर्च	270911.00
		विविध लेनदार- इयट्रेइलंग सप्लायर्स एसो.	1051424.00
		विविध लेनदार- एमएसआरएलएस	184612.00
		विविध ऋणदाता- अद्वितीय भूतपूर्व सैनिक	366512.00
		स्वैच एक्शन प्लान (एसएपी) एक्सपीएस गतिविधि-1	70870.37
		स्टाफ के वेतन से टीडीएस	22083.00
		टीडीएस जीएसटी देय (एचओसी स्टोर)-24-25	7142.00
		टीडीएस जीएसटी देय (राष्ट्रीय विपणन निगम)-24-25	13866.00
		टीडीएस जीएसटी देय (विशेष भूतपूर्व सैनिक)-24-25	34187.00
		प्राप्य टीडीएस ब्याज (केनक्राफ्ट)	17340.00
		टीडीएस आईटी देय	795394.00
		टीडीएस प्राप्य-2024-25 (26एस में नहीं)	41690.30
		टेलीफोन शुल्क (इंटरनेट और केबल सहित)-एटीसी	43640.00
		टेलीफोन शुल्क (इंटरनेट और केबल सहित)-परिसर	33350.00
		प्रशिक्षण शुल्क प्राप्त	38000.00
		स्टाफ/संकाय विकास कार्यक्रम का प्रशिक्षण	104259.00
		प्रशिक्षण कार्यक्रम व्यय- गतिविधियाँ	697683.00
		प्रशिक्षण कार्यक्रम व्यय- एटीसी	267937.00
		प्रशिक्षण कार्यक्रम व्यय (डीओटी)	470806.92
		प्रशिक्षण कार्यक्रम व्यय- सामान्य	441534.00
		यात्रा एवं वाहन व्यय	312493.00
		वाहन व्यय (छोटा नकद)	106.00
		वाहन	502892.63
		विजय कुमार (पेंशन)	1048165.00



		कार्यशाला, सेमिनार एवं कार्यक्रम व्यय- गतिविधियाँ कार्यशाला, सेमिनार और कार्यक्रम व्यय- एटीसी कार्यशाला, सेमिनार एवं कार्यक्रम व्यय- सामान्य कार्यशाला, सेमिनार एवं आयोजन रसीदें-एटीसी	जमा शेष बीओबी खाता संख्या 1139 (शुल्क) बीओबी खाता संख्या 1141 (छात्रावास शुल्क) बीओबी खाता संख्या 11519 (एटीसी) बीओबी खाता संख्या 13137 (गतिविधियाँ) बीओबी खाता संख्या 6367 (छात्रावास) बीओबी खाता संख्या 6462 (सामान्य) बीओबी खाता संख्या 6479 (भविष्य निधि) बीओबी खाता संख्या 7469 (भवन) बीओबी खाता संख्या 9553 (चेतावनी राशि) बीओबी खाता नंबर 9554 (पेंशन और ग्रेज्युटी) आईसीआईसीआई खाता संख्या 103 (कॉर्पोस फंड) आईसीआईसीआई खाता संख्या 98 (सीमा क्षेत्र निधि)	651928.97 184111.23 1508981.51 13444235.00 19386.69 239606.99 430656.38 283017.40 1600622.00 1685875.00 2101677.43 20971.00	910416.62 802932.51 165539.00 108800.00
				TOTAL	
				TOTAL	
TOTAL		190524468.00	22171069.60	190524468.00	

In terms of our report of even date
for Amit O P Sharma & Co.
Chartered Accountants



Amit Sharma
Principal
IHMCTAN
Shillong

[Signature]
Chairman
IHMCTAN
Shillong

Place : Shillong
Date : 01.08.2025
UDIN : 25063463BMHYRG2953

English Section

ANNUAL REPORT FOR THE YEAR 2023-24

About the Institute:

1. Introduction:

The Food Craft Institute which was set up in Meghalaya was registered under Registration No. SR/FCI (m)-44/95 of 1995. The Institute was formally upgraded to an Institute of Hotel Management and Catering Technology and inaugurated on 20.11.2001 by Shri M.P. Bezhanah IAS, the then Secretary, Ministry of Tourism, Government of India. The Institute was registered under the Society of Meghalaya under the registration of Societies Act vide No SR/SOTMIOH-44/95 of 1995 with revised memorandum of Association, Rules and Regulation and Bye Laws.

II. Aims & Objectives:

1. The objects for which the society is established are:

i) To establish and to carry on the administration and management of the Meghalaya Institute of Hotel Management herein after called for "Institute whose shall be:

a) to provide instruction and training in all the crafts and skills, all the bunches of knowledge both theoretical and applied, and all the organisational and management techniques, which are required for the efficient functioning of the catering establishments of all kinds, as well as institutional feeding programmes in Schools, Industrial establishments and similar.

b) to undertake and to associate itself with nutritional extension and development work and to propagate economy in the handling and utilisation of food stuff.

c) to provide instruction and training in development of skills and techniques for hospitality and industry as development of Tourism.

d) to assist in and associates itself with the efforts of the Central and State Government to popularise wholesome non-cereal foods, particularly protective foods, a view to the diversification of the ordinary Indian diet and the enrichment of its nutritional contents

c) to assist in and association itself with the attempts of food research institutions food scientists and food technologists to find effective and acceptable means of presenting their nutritional

f) ideas through the development of suitable, recipe and the planning of means to prescribe courses of instruction, hold examinations and grant certificates, diplomas and other awards to persons

g) to fix and demand such fees and other charges as may be laid down in the bye-laws; h) establish, maintain and manage halls and hostels for the residence of students and members of the staff.

i) to supervise and commel the residence, to regulate the discipline of students of the Institute and to make arrangements for promoting their health, general welfare and cultural and corporate life.

j) to institute teaching in administrative, technical, ministerial and such other works as may be necessary and to make appointments to the post created therefore and in accordance with rules and bye-laws

k) to institute and award fellowships, scholarships, exhibitions, loans, monetary assistance, prizes and medals in accordance with the rules and bye-laws and:

1) to seek affiliation with universities or other appropriate academic or Government bodies or institutions, and obtain the recognition of its courses of instructions its examinations, its diplomas, certificates and other award by the appropriate educational authorities. ii) to give pensions, gratuities or charitable aid to the teachers, staff and other employees or ex-employees of the society or to their wives, children or dependents

i) to make payments towards insurance and form and contribution to provident and benefit funds for the benefit of any person employed by the society or of the wives, children or other relatives or dependents of such person;

iv) to acquire, hold and dispose of property in any manner what over provided that the price approval of the Central and State Government of Meghalaya is obtained in the case of acquisition or disposal of immovable property

v) to deal with any property belonging to or vested in the society in such manner as the society may deem fit for advancing the functions of the Institute

vi) to borrow and raise money with or without security or on the security of any mortgage, charge or hypothecation or pledge of and over all or any of the immovable properties belonging to the Society or in any other manner whatsoever.

vii) to build, construct and maintain houses, hostels, schools or other buildings, and extend, improve repair, enlarge or modify the same including any existing building and to provide and equip the same with light, water, drainage, furniture, fittings, instruments, apparatus and appliances and other things for the use to which such buildings is to be put up or held. viii) to construct or otherwise acquire, lay out, repair, extend, alter, enlarge, improve and use any land, recreation or playgrounds, parks and other immovable property belonging to or held by the society.

ix) to start, conduct, print, publish and exhibit any magazines, periodicals, newspapers, books, pamphlets or posters that may be considered desirable for the promotion of the objects of the society

x) to create and maintain a fund to which shall be created,

a) all money provided by the Central and State Government b) all fees and other charged received by the society.

c) all money received by the Society by way of grants, gifts, donations, benefactions bequests or transfers; and

d) all money received by the Society in any other manner or from any other sources,

xi) to deposit all money credited to the Fund created and maintained under Sub-Clause's in such

banks or to invest that in such manner as the Society may decide

xii) to draw, make, accept endorse and discount cheques, notes or other negotiable instruments, and for these purpose to sign, execute and deliver such assurances and deeds as may be necessary.

xiii) to put any of the funds belonging to the society or out of any particular part of such funds the expenses incurred by the society from time to time including all expenses incidental to the formation of the society and management and administration of the foregoing objects including all rents, rates, taxes, outgoing and the salaries of the employees

xiv) to do such lawful acts, deeds or things as may be necessary, incidental or conducive to the attainment of all or any of the objects of the society.

III. COURSES OFFERED:

1. 3 (Three) Years B.Sc in Hospitality and Hotel Administration . The total intake strength through JEE is 160.

IV. ADMISSION PROCEDURE:

- (a) For 3 (Three) years B.Sc in Hospitality and Hotel Administration the admission procedure are as follows:

- Through All India Joint Entrance Examination
- For state Quota seats and North East Council Seats – nomination by the respective State Government concerned.

Sl. No.	Course	Duration	Qualification
1.	3 (Three) years B.Sc in Hospitality and Hotel Administration	3 years	10 + 2 or equivalent

Age- No limit

Reservation – As per Govt. of India policy

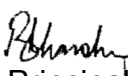
Admission this academic session 2024-2025 in 1st Semester of 3 years B.Sc in Hospitality and Hotel Administration

Intake	Admn. Taken through JEE Counseling					Admn. Of NEC, Forgn Ntnl & State reserved if any				Total Intake
	Gen	SC	ST	OBC	Gen-EWS	NEC	STATE QUOTA	RESIDUAL SEAT	FOREIGN NATIONAL	
192	02	-	02	-	-	85	13	-	-	102

Admission this academic session 2024-2025 in 1 ½ Year Craftmanship Certificate Course in Food Production & Patisserie

Category	Actual Intake
Gen	03
ST	35
SC	-
OBC	02
Total	40

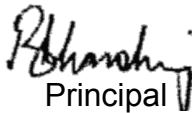

Chairman
IHMCTAN
Shillong


Principal
IHMCTAN
Shillong

COMPOSITION OF THE BOARD OF GOVERNORS OF THE IHM SHILLONG

- | | | |
|---|---|------------------|
| 1. Commissioner & Secretary,
Tourism Department etc.,
Government of Meghalaya | - | Chairperson |
| 2. Senior Economic Adviser,
Ministry of Tourism
Government of India | - | Member |
| 3. Financial Adviser,
Ministry of Tourism
Govt. of India | - | Member |
| 4. Regional Director (North East)
India Tourism, Guwahati | - | Member |
| 5. Director (Academics)
NCHMCT
A-34, Sector 62
Institutional Area, Noida | - | Member |
| 6. Commissioner & Secretary
Finance Department
Government of Meghalaya
Shillong | - | Member |
| 7. Director of Tourism,
Govt. of Meghalaya | | |
| 8. Higher & Technical Education
Government of Meghalaya
Shillong | - | Member |
| 9. Principal Institute of Hotel Management
Bhubaneswar
VSS Nagar,
Odisha 751 007 | - | Member |
| 10. Managing Director
Hotel Polo Towers
Shillong | - | Member |
| 11. Managing Director
Hotel Poinisuk,
Laitumkhrah Main Road,
Shillong – 793 003 | - | Member |
| 12. Principal
IHMCTAN, Shillong | - | Member Secretary |


Chairman
IHMCTAN
Shillong


Principal
IHMCTAN
Shillong

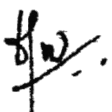
**INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY
AND APPLIED NUTRITION
MINISTRY OF TOURISM, GOVERNMENT OF INDIA**

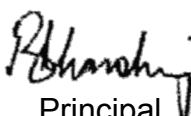
Hunar Se Rozgar Programme

**Details for the Training Program organized by the Institute of Hotel Management,
Shillong for the Financial Year 2024-25**

(Sponsored by the Ministry of Tourism, Government of India) Annexure I

Sl. No.	Training Programme	No. of Hours	Period	Genders		No. of Trainees	Venue	Annual Target
				Male	Female			
1.	Multi Cuisine Cook (1 st Batch) Ms. Deborah R. S. Passah	740 Hours	1 st November 2024 – 22 nd February 2025	12	18	30	IHM, Shillong	60
TOTAL				12	18	30		

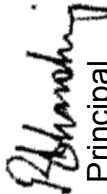

Chairman
IHMCTAN
Shillong


Principal
IHMCTAN
Shillong

Entrepreneurship Programme
Details for the Entrepreneurship Training Program organize by the Institute of Hotel Management, Shillong for the Financial Year 2024 - 25
(Sponsored by the Ministry of Tourism, Government of India) Annexure II

Sl. No.	Training Programme	No. of Hours	Period	Training Programme					No. of Trainees	Annual Target
				Cook-Tandoor	Bakers	Barman	Homestay (Multi Skill Caretaker)	Halwai – Indian Sweets		
1.	IHM Shillong Ms. Deborah R. S. Passah (Batch 1)	150	1 st November 2024 – 22 nd November 2024	-	30	-	-	-	30	60
TOTAL				-	30	-	-	-	30	


Chairman
IHMCTAN
Shillong


Principal
IHMCTAN
Shillong

**INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY
AND APPLIED NUTRITION**

MINISTRY OF TOURISM, GOVERNMENT OF INDIA

DETAILS OF FUNDS RECEIVED AND UNSPENT BALANCE
Under Capacity Building for Providers (HSRT & STC & Any other CBSP Programme)

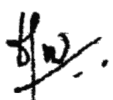
Sl. No.	Purpose of the grant	Sanction No. and Date	Amount released (₹)	Total funds received (₹)	Whether UC furnished	Unspent balance if any
1.	Funds for training under CBSP Scheme of the MOT – Entrepreneurship Training Programme for the Financial Year 2022 – 23	F. No. PMUSD-5/2/2019-PMUSD dated: 14.05.2024	3,40,200/-	3,40,200/-	Yes	N/A
2.	Funds for training under CBSP Scheme of the MOT – Hunar Se Rozgar Tak Programme for the Financial Year 2022 – 23	F. No. PMUSD-5/2/2019-PMUSD dated: 03.06.2024	4,26,091/-	4,26,091/-	Yes	N/A

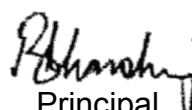
Target Assigned

- i. Hunar Se Rozgar Training Programme : 60
- ii. 6 Days Training Programme : 210
- iii. Entrepreneurship Training Programme : 60

Target Achieved

- Hunar Se Rozgar Training Programme : 30
(Annexure I)
- 6 Days Training Programme : NIL
- Entrepreneurship Training Programme : 30
(Annexure II)


Chairman
IHMCTAN
Shillong


Principal
IHMCTAN
Shillong

**INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY
AND APPLIED NUTRITION
MINISTRY OF TOURISM, GOVERNMENT OF INDIA**

STRENGTH OF THE INSTITUTE 2024-25**Permanent Faculties**

Principal	-	01
Head of Department	-	00
Senior Lecturer	-	03
Lecturer	-	03
Assistant Lecturer	-	02

<u>Guest Faculty</u>	-	02
-----------------------------	---	----

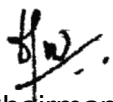
Administrative Staff

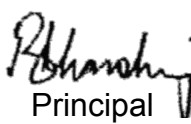
PA to Principal	-	01
Accountant	-	01
UDC	-	03
LDC	-	03
Assistant Librarian	-	01
Peon	-	01
Driver	-	01

<u>Contract Staff</u>	-	02
------------------------------	---	----

Staffs outsourced**Through Agency**

Housekeeping	-	16
Lab Attendant	-	06
Lab Assistant	-	02
Junior Lab Assistant	-	03
Hostel Warden	-	01
Demonstrator	-	01
Carpenter	-	01
Carpenter Helper	-	01
Cook	-	01
Cook Helper	-	02
Office Assistant	-	01
Electrician	-	01
Replacement	-	01
Gas Electrician	-	01
MTS	-	01
Teaching support	-	04
Supervisor	-	01
Security Guard	-	07


Chairman
IHMCTAN
Shillong


Principal
IHMCTAN
Shillong

Amit O P Sharma & Co

CHARTERED ACCOUNTANTS

CA.Amit Sharma

B.Com (Hons.), FCA, DISA (ICAI).

FRN 0325831E

IInd Floor, Salonsar Mansion, Police Bazar,
Shillong 793001

amitca@gmail.com

☎:2226095(O)94361-03734(M)

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT**To,**

THE MANAGEMENT OF

The Institute Of Hotel Management Catering Technology And Applied Nutrition

Mawdiang-diang:: Shillong - 793018 :: Meghalaya

Opinion

We have audited the financial statements of **THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION :: MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG-793018 :: MEGHALAYA**, which comprise the Balance Sheet as at **March 31st 2025**, and the Income & Expenditure Account and Receipts & Payments Account for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements give a true and fair view of the financial position of the entity as at **March 31st 2025**, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Accounting Standards issued by the Institute of Chartered Accountants of India (ICAI), subject to observations mentioned below.

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with the Standards on Auditing (SAs) issued by ICAI. Our responsibilities under those standards are further described in the *Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements* section of our report. We are independent of the entity in accordance with the ethical requirements that are relevant to our audit of the financial statements in Shillong, 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.



Amit O P Sharma & Co

CHARTERED ACCOUNTANTS

CA.Amit Sharma

B.Com (Hons.), FCA, DISA (ICAI).

FRN 0325831E

IInd Floor, Salonsar Mansion, Police Bazar,
Shillong 793001

amitca@gmail.com

☎:2226095(O)94361-03734(M)

Key Audit Matters

Key audit matters are those matters that, in our professional judgment, were of most significance in our audit of the financial statements of the current period. These matters were addressed in the context of our audit of the financial statements as a whole, and in forming our opinion thereon, and we do not provide a separate opinion on these matters.

Emphasis of Matters

We draw attention to the following observations:

1. Fixed Assets:

a. The Institute has not carried out physical verification of the Fixed Assets during the year 2024-25. It is advised that a detailed fixed asset register be maintained and updated with a proper physical verification of Fixed Assets at the earliest wherein obsolete/damaged assets needs to be written off in the books of accounts.

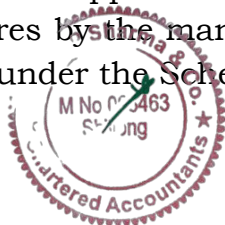
b. All Fixed Assets of the Institute should be protected sufficiently by way of insurance. Further, it is advised that all IT resources within the Institute are covered with a proper and valid AMC for ensuring the safety of the said resources.

2. Books of Accounts and supporting documents/records:

a. We observe that in cases of direct credit by students into the bank account of the Institute, often there are delays in submission of trails of such receipts. Also there are cases where fees have not been deposited in pre-defined bank account. A process of monthly reconciliation of the same should be started at the earliest. Also, a separate register should be maintained to monitor the issue of Bill Books for collection of fees.

b. Journal voucher files should be maintained separately.

c. Miscellaneous Expenditure amounting to Rs. 14,89,78,675.75 and as reported in the Balance Sheet, actually represents accumulated losses over the past previous years and it appears under the Assets side of the Balance Sheet. Appropriate measures by the management must be taken to transfer and incorporate the same under the Schedule "Reserves & Surplus".



Amit O P Sharma & Co

CHARTERED ACCOUNTANTS

CA.Amit Sharma

B.Com (Hons.), FCA, DISA (ICAI).

FRN 0325831E

IInd Floor, Salonsar Mansion, Police Bazar,
Shillong 793001

amitca@gmail.com

☎:2226095(O)94361-03734(M)

d. The vouchers as maintained by the Institute require considerable improvement as far as distinguishing between capital and revenue items of expenditure and grants are concerned.

e. The Institute should further strengthen its Internal Financial Controls in respect of procurement and recording of fixed assets, purchase of raw materials, manpower supply, TDS compliances & others and Collection of Fees.

f. Correct accounting heads should be accorded in the manual voucher files and bills prepared. In case of multiple ledger heads being affected vide a single bill, details of all such ledgers should be mentioned clearly and booking of expenses be done accordingly. Proper narration must be written compulsorily for all entries.

g. The rental income from BSNL has been received and accounted for on cash basis.

h. There should be a procedure of comparing the actual results of the Institute with the Budgets at regular intervals and the deviations should be addressed.

i. It is suggested to record sale/purchase transactions in the appropriate voucher type in the software to ensure smooth reconciliation for all statutory compliances.

k. It is observed that all un-reconciled receipts and payments are paved through a common ledger, so, it is advised that proper reconciliation is done to account them in their proper ledgers.

j. It is suggested that the Institute ensures follow up action on the adverse points / comments / suggestions as highlighted in the current audit report by the Statutory Auditors as well as the comments of earlier years.

3. The policies in respect of contribution to GPF and NPS should conform to the statutes governing the same. Also, necessary provisions should be made for gratuity, pension and other death-cum-retirement benefits in accordance with the statutes governing the same.



Amit O P Sharma & Co

CHARTERED ACCOUNTANTS

CA.Amit Sharma

B.Com (Hons.), FCA, DISA (ICAI).

FRN 0325831E

IInd Floor, Salonsar Mansion, Police Bazar,
Shillong 793001

amitca@gmail.com

☎:2226095(O)94361-03734(M)

4. Inventory Control:

a. A Stock Inspection Committee must be set up to regularly monitor the allocation of raw materials, consumables and other items by the store-keeper to the general campus, hostel and kitchen.

b. No physical verification of stocks had been done and hence it is suggested that the same should be carried out at the earliest and necessary provisions be made in respect of damaged/obsolete items.

5. Current Liabilities and Provisions:

a. Separate set of accounts should be maintained in respect of transactions of activities carried out on behalf of IGNOU, JEE and NCHMCT, giving due bifurcation of expenses incurred or direct receipts availed, if any.

b. Interest Received on Corpus Fund, Endowment Fund, Pension & Gratuity and Provident Fund have been recorded as a Provision which is an income at its essence.

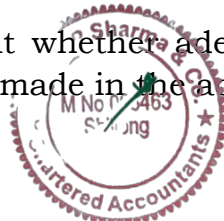
6. Taxation:

a. During the year under audit, the Institute has not complied uniformly with the statutory requirements of TDS in respect of payments made towards Security Charges, Contractors, Professional Fees, etc. Also, no Certificates u/s 197, for non-deduction / lower deduction of TDS was forthcoming.

b. Since, the Institute has an Annual Aggregate Turnover (AATO) of Rs. 5 crore+, it is mandatory for the Institute to generate E-invoices for all B2B Outward transactions. The e-invoicing should be enabled at the earliest.

c. According to the records of the Institute, undisputed statutory dues including Provident Fund, Income-tax, Goods and Services Tax and any other statutory dues to the extent applicable, have generally been regularly deposited with the appropriate authorities. However, no reconciliation / workings towards General Provident Fund were forthcoming hence we are unable to comment on material effect on the position of actual liability of the organization towards GPF & Gratuity as on 31.03.2025.

d. We are unable to comment whether adequate provision for the unpaid retirement benefits have been made in the account.



Amit O P Sharma & Co

CHARTERED ACCOUNTANTS

CA.Amit Sharma

B.Com (Hons.), FCA, DISA (ICAI).

FRN 0325831E

IInd Floor, Salonsar Mansion, Police Bazar,
Shillong 793001

amitca@gmail.com

☎:2226095(O)94361-03734(M)

8. Unreconciled issues:

a. There are un-reconciled Opening Balances of certain items in Schedule 7 (like Sundry Creditors for others, CBSP) which are lying unpaid for the year and have remained unsettled over a long period of time. Reconciliation of the same is recommended to ensure proper accountability and control of such advances with proper sanction and approvals.

b. In case of long pending payables / receivables, Third Party Confirmations should be obtained for reconciliation and adjustment in the books of accounts. It has been observed that many current dues remain uncleared and no provisions have been made for the same.

9. General:

a. The internal control with regard to method of recording attendances of the employees needs to be strengthened and biometric machine may be installed.

b. The bank balance in savings bank account appears to be too high in some of the Bank Accounts. The institute may invest the surplus amount in some short term / medium term deposits which are not in immediate need.

c. The financial transaction of NEC Project, Jackfruit Mission Project and NSS wherein separate bank accounts have been maintained, are not incorporated in the financial statements attached herewith.

e. The Institute may consider including short-term courses, workshops, etc. in its academic curriculum to garner more students, thereby establishing itself under self-sustaining model and recovering from the deficit cycle.

Responsibilities of Management and Those Charged with Governance for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation and fair presentation of the financial statements in accordance with the aforesaid Accounting Standards, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the entity's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern



Amit O P Sharma & Co

CHARTERED ACCOUNTANTS

CA.Amit Sharma

B.Com (Hons.), FCA, DISA (ICAI).

FRN 0325831E



IInd Floor, Salonsar Mansion, Police Bazar,
Shillong 793001

amitca@gmail.com

☎:2226095(O)94361-03734(M)

basis of accounting unless management either intends to liquidate the entity or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Those charged with governance are responsible for overseeing the entity's financial reporting process.

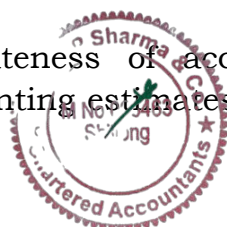
Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

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. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with SAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with Standards on Auditing, we exercise professional judgment and maintain professional skepticism throughout the audit.

We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.



Amit O P Sharma & Co

CHARTERED ACCOUNTANTS

CA.Amit Sharma

B.Com (Hons.), FCA, DISA (ICAI).

FRN 0325831E

IInd Floor, Salonsar Mansion, Police Bazar,
Shillong 793001

amitca@gmail.com

☎:2226095(O)94361-03734(M)

- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the entity's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the entity to cease to continue as a going concern.

In terms of our report of even date
for **AMIT O P SHARMA & CO.**

Chartered Accountants

FRN: 325831E

Place: Shillong**Date:** 01.08.2025**UDIN:** 25063463BMHYRG2953*Amit Sharma***(CA. AMIT SHARMA)**

Proprietor

Membership No: 063463

VIII IMPLEMENTATION OF THE RIGHT TO INFORMATION ACT 2005 :

(a) Particulars of CAPIO, CPIO Appellate Authority

Assistant Public Information Officers :

Sl. No.	Name	Designation	STD Code	Ph. No.		Fax	Email	Address
				Office	Home			
1	Smti. Balabynta Kharshing	Principal		60330 96587		No Fax availability at this area	ihmctan.shillong@gmail.com	Institute of Hotel Mangement Catering Technology & Applied Nutrition, Mawkasiang Mawdiangdiang, Shillong 793018

Public Information Officers :

Sl. No.	Name	Designation	STD Code	Ph. No.		Fax	Email	Address
				Office	Home			
1	Smti. Balabynta Kharshing	Principal		60330 96588		No Fax availability at this area	ihmctan.shillong@gmail.com	Institute of Hotel Mangement Catering Technology & Applied Nutrition, Mawkasiang Mawdiangdiang, Shillong 793018

Department Appellate Authority :

Sl. No.	Name	Designation	STD Code	Ph. No.		Fax	Email	Address
				Office	Home			
1	Dr. Vijay Kumar D.	Commissioner & Secretary. Tourism Department, Govt. of Meghalaya, Chairperson IHM Shillong	0364	2226043		No Fax	vijay meghalaya@gmail.com	Main Secretariat Building

Chairman
IHMCTAN
Shillong

Principal
IHMCTAN
Shillong

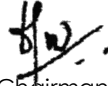
THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

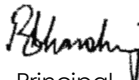
BALANCE SHEET AS AT 31st MARCH, 2025

		Amount in ₹	Amount in ₹
<u>CORPUS CAPITAL FUND AND LIABILITIES</u>	<u>Schedule</u>	<u>Current Year</u>	<u>Previous Year</u>
		<u>(2024-25)</u>	<u>(2023-24)</u>
CORPUS/CAPITAL FUND	1	1801677.43	1744322.43
RESERVES AND SURPLUS	2	1156076.32	1156076.32
EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS	3	747040157.16	716596085.16
SECURED LOANS AND BORROWINGS	4	0.00	0.00
UNSECURED LOANS AND BORROWINGS	5	0.00	0.00
DEFERRED CREDIT LIABILITIES	6	0.00	0.00
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS	7	18850532.96	21134153.00
		768848443.87	740630636.91
<u>ASSETS</u>			
FIXED ASSETS	8	528753694.15	533610115.10
INVESTMENTS-FROM EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS	9	55547802.07	36438262.00
INVESTMENTS-OTHERS	10	0.00	0.00
CURRENTS ASSETS, LOANS, ADVANCES, ETC	11	35568271.90	23441354.86
MISCELLANEOUS EXPENDITURE		148978675.75	147140904.95
		768848443.87	740630636.91
SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES	24		
CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES ON ACCOUNTS	25		

In terms of our report of even date
for Amit O P Sharma & Co.
Chartered Accountants

Place : Shillong
Date : 01.08.2025
UDIN : 25063463BMHYRG2953


Chairman
IHMCTAN
Shillong


Principal
IHMCTAN
Shillong




(Amit Sharma)
Proprietor
M No 063463

THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2025

		Amount in ₹	Amount in ₹
<u>INCOME</u>	Schedule	Current Year (2024-2025)	Previous Year (2023-2024)
INCOME FROM SALES/ SERVICES	12	37870596.15	16182614.54
GRANTS/ SUBSIDIES	13	23890834.00	31116042.59
FEES/ SUBSCRIPTIONS	14	47709985.50	38212530.00
INCOME FROM INVESTMENTS (INCOME ON INVESTMENTS, FROM EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS TRANSFERRED TO FUNDS)	15	0.00	0.00
INCOME FROM ROYALTY, PUBLICATION ETC	16	0.00	0.00
INTEREST EARNED	17	2252006.07	2757706.00
OTHER INCOME	18	14200318.58	7944654.28
INCREASE/ (DECREASE) IN STOCK OF FINISHED GOODS AN WORK-IN-PROGRESS	19	0.00	0.00
TOTAL (A)		125923740.30	96213547.41
<u>EXPENDITURE</u>			
ESTABLISHMENT EXPENSES	20	49639016.13	52743387.00
OTHER ADMINISTRATIVE EXPENSES ETC	21	37616239.97	41211021.14
EXPENDITURE ON GRANTS, SUBSIDIES ETC	22	0.00	0.00
INTEREST	23	0.00	0.00
DEPRECIATION (NET TOTAL AT THE YEAR ENDED CORRESPONDING TO SCHEDULE 8)	8	40506255.00	42753892.00
TOTAL (B)		127761511.10	136708300.14
BALANCE BEING EXCESS OF EXPENDITURE OVER INCOME (A-B)		(1837770.80)	(40494752.73)
TRANSFER TO SPECIAL RESERVE		0.00	0.00
TRANSFER TO/FROM GENERAL RESERVE		0.00	0.00
SURPLUS (DEFICIT) TRANSFERRED TO MISCELLANEOUS EXPENDITURE		(1837770.80)	(40494752.73)
SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES	24		
CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES ON ACCOUNTS	25		

In terms of our report of even date
for Amit O P Sharma & Co.
Chartered Accountants

Place : Shillong
Date : 01.08.2025
UDIN : 25063463BMHYRG2953

Chairman
IHMCTAN
Shillong

Principal
IHMCTAN
Shillong



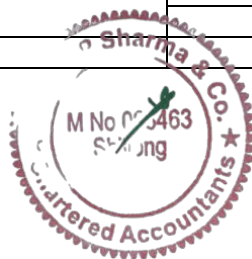
Amit Sharma
(Amit Sharma)
Proprietor
M No 063463

THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31st MARCH, 2025

<u>SCHEDULE 1- CORPUS/ CAPITAL FUND</u>	<u>CURRENT YEAR (2024-25)</u>		<u>PREVIOUS YEAR (2023-24)</u>	
BALANCE AS AT THE BEGINNING OF THE YEAR	1744322.43		1692959.43	
Add : BANK INTEREST ON CORPUS FUND	57355.00		51363.00	
Add: CONTRIBUTION TOWARDS CORPUS/CAPITAL FUND	0.00		0.00	
Less: TRANSFER FROM MISCELLANEOUS EXPENDITURE	0.00		0.00	
Add: BALANCE OF NET INCOME TRANSFERRED FROM THE INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT	0.00	1801677.43	0.00	1744322.43
<u>BALANCE AT THE YEAR-END</u>		1801677.43		1744322.43

<u>SCHEDULE 2- RESERVES AND SURPLUS:-</u>	<u>CURRENT YEAR (2024-25)</u>		<u>PREVIOUS YEAR (2023-24)</u>	
<u>1. CAPITAL RESERVE:</u>				
AS PER LAST ACCOUNT	0.00		0.00	
ADDITION DURING THE YEAR	0.00		0.00	
LESS: DEDUCTION DURING THE YEAR	0.00	0.00	0.00	0.00
<u>2.REVALUATION RESERVE</u>				
AS PER LAST ACCOUNT	0.00		0.00	
ADDITION DURING THE YEAR	0.00		0.00	
LESS: DEDUCTION DURING THE YEAR	0.00	0.00	0.00	0.00
<u>3.SPECIAL RESERVE</u>				
AS PER LAST ACCOUNT	0.00		0.00	
ADDITION DURING THE YEAR	0.00		0.00	
LESS: DEDUCTION DURING THE YEAR	0.00	0.00	0.00	0.00
<u>4.GENERAL RESERVE</u>				
AS PER LAST ACCOUNT	1156076.32		1156076.32	
ADDITION DURING THE YEAR	0.00		0.00	
LESS: DEDUCTION DURING THE YEAR	0.00	1156076.32	0.00	1156076.32
		1156076.32		1156076.32



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31st MARCH, 2025

SCHEDULE 3-EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS	FUND-WISE BREAK UP FOR 2024-25		TOTAL	
			Amount in ₹	
	Capital Expenditure for infrastructure Development	Interest Earned on Grants	Current Year (2024-2025)	Previous Year (2023-2024)
(a) Opening Balance of the Fund	0.00	0.00	710073819.74	582116397.74
(b) Additions to the Funds				
(i) Donation/grants- Ministry Of Tourism, Govt. Of India	30431396.00	0.00	30431396.00	127957422.00
(ii) Income from Investments made on account of Funds	0.00	0.00	3588115.00	3588115.00
(iii) Other additions (Bank Interest)	0.00	12676.00	2946826.42	2934150.42
TOTAL(a+b)	30431396.00	12676.00	747040157.16	716596085.16
(c) Utilization/Expenditure towards objectives of funds				
(i) Capital Expenditure				
Fixed Assets	Capital Work in Progress	—		
Others				
Total	0.00	0.00	0.00	0.00
(ii) Revenue Expenditure	0.00	0.00	0.00	0.00
(iii) Prior Period Adjustment	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL (c)	0.00	0.00	0.00	0.00
NET BALANCE AS AT YEAR-END (a+b-c)	30431396.00	12676.00	747040157.16	716596085.16



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31st MARCH, 2025

	CURRENT YEAR (2024-25)		PREVIOUS YEAR (2023-24)	
<u>SCHEDULE 4- SECURED LOANS AND BORROWINGS:</u>				
1 Central Government		0.00		0.00
2 State Government (Specify)		0.00		0.00
3 Financial Institutions				
(a) Term Loans	0.00		0.00	
(b) Interest accrued and due	0.00	0.00	0.00	0.00
4 Banks:				
(a) Term Loans	0.00		0.00	
Interest accrued and due	0.00		0.00	
(b) Others Loans:	0.00		0.00	
Interest accrued and due	0.00		0.00	
	0.00		0.00	
Less : Repaid	0.00	0.00	0.00	0.00
5 Other Institutions and Agencies		0.00		0.00
6 Debentures and Bonds		0.00		0.00
7 Others		0.00		0.00
<u>Total</u>		0.00		0.00



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31st MARCH, 2025

<u>SCHEDULE 5- UNSECURED LOANS AND BORROWINGS:</u>	CURRENT YEAR (2024-25)	PREVIOUS YEAR (2023-24)
1 Central Government	0.00	0.00
2 State Government (Specify)	0.00	0.00
3 Financial Institutions	0.00	0.00
4 Banks:		
(a) Term Loans	0.00	0.00
(b) Others Loans:	0.00	0.00
5 Other Institutions and Agencies	0.00	0.00
6 Debentures and Bonds	0.00	0.00
7 Fixed Deposits	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

<u>SCHEDULE 6- DEFERRED CREDIT LIABILITIES:</u>	CURRENT YEAR (2024-25)	PREVIOUS YEAR (2023-24)
(a) Acceptances secured by Hypothecation of capital equipment and other assets	0.00	0.00
(b) Others	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

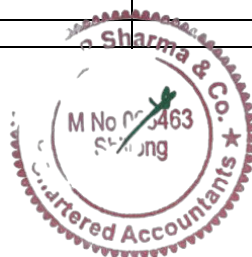


THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION

MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG - 793018 :: MEGHALAYA

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31st MARCH, 2025

SCHEDULE 7- CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS		CURRENT YEAR (2024-25)		PREVIOUS YEAR (2023-24)	
A. CURRENT LIABILITIES					
1	Acceptance		0.00		0.00
2	Sundry Creditors				
	a) Meghalaya State Rural Livelihood Society	0.00		184612.00	
	b) M/s Iatreilang Suppliers Association	0.00		1051424.00	
	c) Unique Ex-Servicemen Security Agency	1286218.00		366512.00	
	d) ScriptsCode Consultants	25050.00		0.00	
	e) Others	15000.00	1326268.00	15000.00	1617548.00
3	Advances Received	0.00		0.00	0.00
4	Statutory Liabilities:				
	a) Overdue	0.00		0.00	
	b) Others	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Other Current Liabilities				
	a. Deposit from students				
	i) College Caution Fees	3667500.00		6099035.00	
	ii) Hostel Caution Fees	0.00		0.00	
	iii) Security Deposits (Hostel)	1464000.00		2012884.00	
	b. Deposit from Others				
	i) Earnest Money, Security Deposit	0.00		465556.00	
	ii) Security Deposit (EMD)	416500.00		809000.00	
	c. Professional Fees Payable	14720.00		14720.00	
	d. CBSP	94151.00		94151.00	
	e. IGNOU Fee Payable	1945166.00		1945166.00	
	f. TDS from Staff Salary	0.00		22083.00	
	g. Audit Fees Payable	50000.00		80000.00	
	h. Duties & Taxes	1013636.96		254306.00	
	i. TDS Payable	22749.00		0.00	
	j. Professional Tax Payable	54900.00	8743322.96	55546.00	11852447.00
Total (A)			10069590.96		13469995.00
B. PROVISIONS					
1	For Taxation	0.00		0.00	
2	Gratuity	0.00		0.00	
3	Superannuation/ Pension	0.00		0.00	
4	Accumulated Leave Encashment	0.00		0.00	
5	Pension Fund	0.00		0.00	
6	Children Education Allowance Payable	0.00		0.00	
7	Electricity Charges Payable	244480.00		0.00	
8	GPF/CPF (including Interest)	8536462.00	8780942.00	7664158.00	7664158.00
Total (B)			8780942.00		7664158.00
Total (A+B)			18850532.96		21134153.00



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31st MARCH, 2025

SCHEDULE 8- FIXED ASSETS											
DESCRIPTION	Rate of Depreciation	GROSS BLOCK				DEPRECIATION				NET BLOCK	
		Cost/Valuation As at beginning of the year 01.04.2024	Additions During the Year	Deductions during the Year	Cost /Valuation As at the Year-end	As at the Beginning of the year	Additions during the Year	Deductions during the year	Total up to the year-end	As at the current year-end 31.03.2025	As at the previous year-end 31.03.2024
LAND:											
(a) Freehold	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(b) Leasehold	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(c) Land / Site Development	0%	29881000.00	0.00	0.00	29881000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29881000.00	29881000.00
BUILDINGS:											
(a) On Freehold Land	10%	126283153.00	342834.00	0.00	126625987.00	71858480.00	5459609.00	0.00	77318089.00	49307898.00	54424673.00
(b) On leasehold Land	10%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(c) Ownership Flats/Premises	10%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(d) Superstructures on Land not belonging to the entity	10%	6249067.00	0.00	0.00	6249067.00	4838626.84	141044.00	0.00	4979670.84	1269396.16	1410440.16
(e) Cafeteria at Mawkdok	10%	36588.00	0.00	0.00	36588.00	28217.31	837.00	0.00	29054.31	7533.69	8370.69
(f) Boundary Wall	10%	7151000.00	0.00	0.00	7151000.00	6125627.70	102537.00	0.00	6228164.70	922835.30	1025372.30
(g) Rain Water Harvesting	10%	4800000.00	0.00	0.00	4800000.00	1479384.00	332062.00	0.00	1811446.00	2988554.00	3320616.00
(h) Generator Shed	10%	374976.00	0.00	0.00	374976.00	76029.00	29895.00	0.00	105924.00	269052.00	298947.00
(i) F & B Laboratory	15%	432297.00	0.00	0.00	432297.00	229201.00	30464.00	0.00	259665.00	172632.00	203096.00
(j) Construction of Hostel for Teachers' Accommodation	10%	43982300.00	0.00	0.00	43982300.00	8356637.00	3562566.00	0.00	11919203.00	32063097.00	35625663.00
(k) Construction of IHM applied Training Centre	10%	49349400.00	0.00	0.00	49349400.00	9376386.00	3997301.00	0.00	13373687.00	35975713.00	39973014.00
(l) New Building Project at Mawdiangdiang	10%	210922300.00	0.00	0.00	210922300.00	40064233.00	17085807.00	0.00	57150040.00	153772260.00	170858067.00
(m) Hydraulic Excavation for levelling of Playground	10%	105400.00	0.00	0.00	105400.00	20026.00	8537.00	0.00	28563.00	76837.00	85374.00
(n) Construction of Platform in New Campus	10%	75000.00	0.00	0.00	75000.00	14250.00	6075.00	0.00	20325.00	54675.00	60750.00
(o) Building Incubation Centre	10%	249800.00	0.00	0.00	249800.00	47462.00	20234.00	0.00	67696.00	182104.00	202338.00
(p) Building Shed	10%	246000.00	503960.00	0.00	749960.00	46740.00	70322.00	0.00	117062.00	632898.00	199260.00
(q) Vertical Extension Boys and Girls Hostel	10%	17500000.00	0.00	0.00	17500000.00	0.00	1750000.00	0.00	1750000.00	15750000.00	17500000.00
PLANT & MACHINERY & EQUIPMENT											
(a) Electrical and Electronic Equipment	15%	29530976.96	1772882.23	0.00	31303859.19	18531442.68	1864169.00	0.00	20395611.68	10908247.51	10999534.28
(b) Kitchen Equipments	15%	31703231.00	1181043.53	0.00	32884274.53	21250447.46	1693077.00	0.00	22943524.46	9940750.07	10452783.54
(c) Sewage Treatment Plant	15%	3892000.00	0.00	0.00	3892000.00	1681089.00	331637.00	0.00	2012726.00	1879274.00	2210911.00
(d) Compost Machine	15%	161280.00	0.00	0.00	161280.00	89719.00	10734.00	0.00	100453.00	60827.00	71561.00

(e) Jack Fruit Mission Equipment	15%	245145.00	0.00	0.00	245145.00	81312.00	24575.00	0.00	105887.00	139258.00	163833.00
VEHICLES	15%	2101430.48	502892.63	145500.00	2458823.11	1704018.79	75504.00	0.00	1779522.79	679300.32	397411.69
FURNITURE, FIXTURES & FURNISHINGS	10%	56171844.68	264542.86	0.00	56436387.54	31377271.62	2492684.00	0.00	33869955.62	22566431.93	24794573.07
OFFICE EQUIPMENTS	15%	2991989.60	0.00	0.00	2991989.60	1834588.36	173610.00	0.00	2008198.36	983791.24	1157401.24
COMPUTER & PERIPHERALS	40%	10343609.40	607444.92	0.00	10951054.32	8639259.88	807008.00	0.00	9446267.88	1504786.44	1704349.52
LIBRARY BOOKS											
(a) Books & Periodicals	60%	4238494.00	12555.00	0.00	4251049.00	4071554.63	107697.00	0.00	4179251.63	71797.37	166939.37
TUBEWELLS & WATER SUPPLY	15%	1151549.00	0.00	0.00	1151549.00	934529.48	32553.00	0.00	967082.48	184466.52	217019.52
OTHER FIXED ASSETS											
(a) Sports Material	10%	109318.00	124360.00	0.00	233678.00	61696.28	10980.00	0.00	72676.28	161001.72	47621.72
(b) Campus Beautification Equipment	15%	467517.00	0.00	0.00	467517.00	360065.00	16118.00	0.00	376183.00	91334.00	107452.00
(c) Mobile Phone	15%	123950.00	25422.88	0.00	149372.88	51778.00	12733.00	0.00	64511.00	84861.88	72172.00
(d) Wash Basin	15%	291272.00	0.00	0.00	291272.00	121338.00	25490.00	0.00	146828.00	144444.00	169934.00
(e) Other Equipment	15%	3929602.00	26000.00	0.00	3955602.00	2419632.00	230396.00	0.00	2650028.00	1305574.00	1509970.00
TOTAL OF CURRENT YEAR (A)		645091490.12	5363938.05	145500.00	650309928.17	235771042.03	40506255.00	0.00	276277297.03	374032631.15	409320448.10
CAPITAL WORK-IN-PROGRESS											
Additional Infrastructure at IHM Campus	0%	124289667.00	30431396.00	0.00	154721063.00	0.00	0.00	0.00	0.00	154721063.00	124289667.00
Vertical Extension Boys & Girls Hostel	0%										0.00
TOTAL OF CURRENT YEAR (B)		124289667.00	30431396.00	0.00	154721063.00	0.00	0.00	0.00	0.00	154721063.00	124289667.00
GRAND TOTAL (A+B)		769381157.12	35795334.05	145500.00	805030991.17	235771042.03	40506255.00	0.00	276277297.03	528753694.15	533610115.10

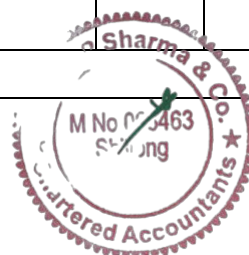


THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG - 793018 :: MEGHALAYA

Total Depreciation on Additions During The Year 2024-25

Fixed Assets	Opening	Addition		Sale	Rate of Depreciation	Depreciation		
		Before 30th September	After 30th September			At Full Rate	At Half Rate	Total Amount of Depreciation ₹
LAND:								
(a) Freehold	0.00				0%	0.00	0.00	0.00
(b) Leasehold	0.00				0%	0.00	0.00	0.00
(c) Land / Site Development	29881000.00				0%	0.00	0.00	0.00
BUILDINGS:								
(a) On Freehold Land	54424673.00		342834		10%	5442467.00	17142.00	5459609.00
(b) On leasehold Land	0.00				10%	0.00	0.00	0.00
(c) Ownership Flats/Premises	0.00				10%	0.00	0.00	0.00
(d) Superstructures on Land not belonging to the entity	1410440.16				10%	141044.00	0.00	141044.00
(e) Cafeteria at Mawdok	8370.69				10%	837.00	0.00	837.00
(f) Boundary Wall	1025372.30				10%	102537.00	0.00	102537.00
(g) Rain Water Harvesting	3320616.00				10%	332062.00	0.00	332062.00
(h) Generator Shed	298947.00				10%	29895.00	0.00	29895.00
(i) F & B Laboratory	203096.00				15%	30464.00	0.00	30464.00
(j) Construction of Hostel for Teachers' Accommodation	35625663.00				10%	3562566.00	0.00	3562566.00
(k) Construction of IHM applied Training Centre	39973014.00				10%	3997301.00	0.00	3997301.00
(l) New Building Project at Mawdiangdiang	170858067.00				10%	17085807.00	0.00	17085807.00
(m) Hydraulic Excavation for levelling of Playground	85374.00				10%	8537.00	0.00	8537.00
(n) Construction of Platform in New Campus	60750.00				10%	6075.00	0.00	6075.00
(o) Building Incubation Centre	202338.00				10%	20234.00	0.00	20234.00
(p) Building Shed - Gen	199260.00				10%	19926.00	0.00	19926.00
(q) Building Shed - ATC		503960.00			10%	50396.00	0.00	50396.00
(r) Vertical Extension Boys and Girls Hostel	17500000.00				10%	1750000.00	0.00	1750000.00
PLANT & MACHINERY & EQUIPMENT:								
(a) Electrical and Electronic Equipment	10999534.28	1083638.45	689243.78		15%	1812476.00	51693.00	1864169.00
(b) Kitchen Equipments	10452783.54	487743.53	693300.00		15%	1641079.00	51998.00	1693077.00
(c) Sewage Treatment Plant	2210911.00				15%	331637.00	0.00	331637.00
(d) Compost Machine	71561.00				15%	10734.00	0.00	10734.00
(e) Jack Fruit Mission Equipment	163833.00				15%	24575.00	0.00	24575.00
VEHICLES	397411.69		502892.63	145500.00	15%	37787.00	37717.00	75504.00
FURNITURE, FIXTURES & FURNISHINGS	24794573.07		264542.86		10%	2479457.00	13227.00	2492684.00
OFFICE EQUIPMENTS	1157401.24				15%	173610.00	0.00	173610.00
COMPUTER & PERIPHERALS	1704349.52	18898.30	588546.62		40%	689299.00	117709.00	807008.00
LIBRARY BOOKS								
(a) Books & Periodicals	166939.37	12555.00			60%	107697.00	0.00	107697.00
TUBEWELLS & WATER SUPPLY	217019.52				15%	32553.00	0.00	32553.00
OTHER FIXED ASSETS:								
(a) Sports Material	47621.72		124360.00		10%	4762.00	6218.00	10980.00
(b) Campus Beautification Equipment	107452.00				15%	16118.00	0.00	16118.00
(c) Mobile Phone	72172.00		25422.88		15%	10826.00	1907.00	12733.00
(d) Wash Basin	169934.00				15%	25490.00	0.00	25490.00
(e) Other Equipment	1509970.00	26000.00			15%	230396.00	0.00	230396.00
Total Depreciation ON ADDITIONS During The Year								40506255.00
Total ADDITIONS During The Year								342834.00

(50,21,104.05)

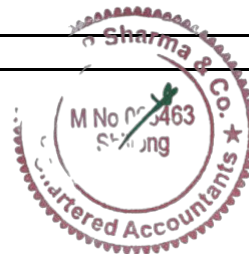


THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31st MARCH, 2025

SCHEDULE 9- INVESTMENTS FROM EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS	Current Year (2024-25)	Previous Year (2023-24)
1 In Government Securities	0.00	0.00
2 Other approved Securities	0.00	0.00
3 Shares	0.00	0.00
4 Debentures and Bonds	0.00	0.00
5 Subsidiaries and Joint Ventures	0.00	0.00
6 Others: -	0.00	0.00
Balance with banks in Term Deposits-		
a. Bank of Baroda, Mawdiang Diang Branch-		
Brought Forward	36438262.00	44158678.00
Add:- Invested during the year	25152000.00	38376173.00
Less:- Matured During the year	10979000.00	46096589.00
Add:- Interest on deposits	1752586.07	0.00
Closing Balance	52363848.07	36438262.00
b. Recurring Deposit with BOB Bank		
Brought Forward	0.00	0.00
Add:- Invested during the year (including interest)	3157500.00	0.00
Less:- Matured During the year	0.00	0.00
Add:- Interest on deposits	26454.00	0.00
Closing Balance	3183954.00	0.00
TOTAL	55547802.07	36438262.00

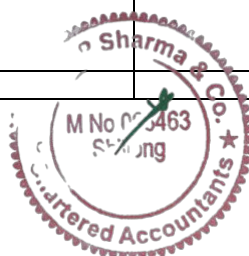
SCHEDULE 10- INVESTMENTS OTHERS	Current Year (2024-25)	Previous Year (2023-24)
1 In Government Securities	0.00	0.00
2 Other approved Securities	0.00	0.00
3 Shares	0.00	0.00
4 Debentures and Bonds	0.00	0.00
5 Subsidiaries and Joint Ventures	0.00	0.00
6 Others (to be specified)	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31st MARCH, 2025

SCHEDULE 11- CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES, ETC.	CURRENT YEAR (2024-25)		PREVIOUS YEAR (2023-24)	
A.CURRENT ASSETS:				
1.Inventories				
(a) Stores and Spares	0.00		0.00	
(b) Loose Tools	0.00		0.00	
(c) Stock-in-Trade				
Finished Goods	0.00		0.00	
Work-in-progress	0.00		0.00	
Raw Materials	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Sundry Debtors:				
(a) Debts Outstanding for a period exceeding six months	0.00		0.00	
(b) Others	3026963.00	3026963.00	1888539.00	1888539.00
3.Cash Balances in Hand (including cheques/drafts and imprest)		0.00		0.00
4. Bank Balances:				
(a) <u>With Scheduled Banks</u>				
i) On Current Accounts	0.00		0.00	
ii) On Deposit Accounts				
iii) On savings Accounts: -				
1. BoB A/c No. 6462 (New General Account)	239606.99		3092924.09	
2. BoB A/c No. 9553 (Caution A/c)	1600622.00		1816550.00	
3. BoB A/c No. 6367 (Hostel Account)	19386.69		(23695.70)	
4. BoB A/c No. 6479 (New Provident Fund A/c)	430656.38		1774076.69	
5. BoB A/c No. 9554 (Pension & Gratuity A/c)	1685875.00		4847519.00	
6. BoB A/c No. 7469 (New Building A/c)	283017.40		270399.40	
7. BoB A/c No. 1141 (New Hostel Fee Account)	184111.23		270231.57	
8. BoB A/c No. 11139 (New Fee Account)	651928.97		175009.95	
9. BoB A/c No. 11519 (ATC)	1508981.51		1170689.37	
11. ICICI A/c 103 (Corpus Fund)	2101677.43		1744322.43	
11. ICICI A/c 98 (Border Area Development A/c)	20971.00		20355.00	
12. BoB A/c No. 13137 (Activities)	13444235.00	22171069.60	0.00	15158381.80
(b) <u>With non-Scheduled Banks:</u>				
On Current Accounts	0.00		0.00	
On Deposit Accounts	0.00		0.00	
On savings Accounts	0.00	0.00	0.00	0.00
(c) Interest Accrued (Investment)		0.00		0.00
5.Post Office- Savings Accounts		0.00		0.00
6.Other Current Assets				
(a) Prepaid Insurance		5094.00		0.00
TOTAL (A)		25203126.60		17046920.80



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31st MARCH, 2025

SCHEDULE 11- CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES ETC	CURRENT YEAR (2024-25)		PREVIOUS YEAR (2023-24)	
<u>B.LOANS,ADVANCES AND OTHER ASSETS:</u>				
<u>1.Loans</u>				
(a) Staff	0.00		0.00	
(b) Other Entities engaged in activities/objectives similar in that of the entity	0.00		0.00	
(c) Other Specify				
IHM-HSRT Account	2858422.00		2803560.00	
IHM-Training Centre Account	10000.00	2868422.00	10000.00	2813560.00
<u>2. Advances and other amounts recoverable in cash or in kind or for value to be received</u>				
(a) On Capital Account	0.00		0.00	
(b) Prepayments	0.00		0.00	
(c) Others:				
<u>GPF Advance</u>				
N Pyngrope	0.00		30000.00	
S.Makdoh	136678.00		178798.00	
W. Khongwar	45000.00		105000.00	
<u>LTC Advance</u>				
N Pyngrope	0.00		5400.00	
<u>Training Advance</u>				
Linda Khonghay	0.00		25200.00	
<u>Operational Expenses</u>				
Mohan Chandra	0.00		15000.00	
RK Chatterjee	0.00		10000.00	
Vijay Kumar	0.00		22083.00	
Swachta Action Plan Receivables	105595.00	287273.00	105595.00	497076.00
<u>3.Income Accrued</u>				
(a) On investments from Earmarked/Endowment Funds	0.00		0.00	
(b) On Investments-Others	0.00		0.00	
(c) On Loans and Advances	0.00		0.00	
(d) Others	0.00	0.00	0.00	0.00
<u>4.Claims Receivable</u>				
(a) TDS Receivable	769854.30		624237.00	
(b) Deposits (Telephone, Lease Rent, etc)	-800.00		-800.00	
(c) IHMCTAN Training Centre	297016.00		297016.00	
(d) GST Receivables	2114595.00		2162710.06	
(e) Fees Receivable	4028150.00		0.00	
(f) Others	635.00	7209450.30	635.00	3083798.06
TOTAL (B)		10365145.30		6394434.06
TOTAL (A+B)		35568271.90		23441354.86



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2025

SCHEDULE 12- INCOME FROM SALES/SERVICES		Current Year (2024-2025)	Previous Year (2023-2024)
1	<u>Income from sales</u>		
	(a) Sale of finished goods	0.00	0.00
	(b) Sale of Raw Material	0.00	0.00
	(c) Sale of Scraps	0.00	0.00
	(d) Sale of Brochure / Journals / Coupons	0.00	0.00
	(e) Sale of Log Books	350602.00	43215.00
	(f) Sale of Tool Kits	371200.00	118900.00
	(g) Sale of Food Items (ATC)	2701774.26	1907662.56
	(h) Sale of Food Items	522019.59	117957.24
	(i) Sale of Food Items (Hostel)	0.00	256590.00
2	<u>Income from Services</u>		
	(a) Labour and Processing Charges	0.00	0.00
	(b) Professional/Consultancy Services	0.00	0.00
	(c) Agency Commission and Brokerage	0.00	0.00
	(d) Maintenance Services (Equipment/Property)	0.00	0.00
	(e) Others: -	0.00	0.00
	Lunch Charges recovery	216000.00	233000.00
	Advertisement Recovery	0.00	169491.52
	Outdoor Catering	358200.00	2037808.00
	Workshop, Seminar & Events	3281293.00	3602496.50
	Infrastructural Charges Receipts	492000.00	0.00
	Accommodation Charges	420000.00	449411.00
	Consultancy Fee Receipts	1912436.00	0.00
	NEIGRIHMS Guest House Receipts	18315438.33	0.00
	Room Rent (ATC)	8929632.97	7246082.72
TOTAL		37870596.15	16182614.54
SCHEDULE 13- GRANTS/SUBSIDIES		Current Year (2024-2025)	Previous Year (2023-2024)
(Irrevocable Grants & subsidies Received)			
1	Central Government :		
	Ministry of Tourism - Recurring	9782000.00	0.00
	Ministry of Tourism - SAP	182648.00	0.00
2	State Government:		
	DOT (Tourism Awareness Programme)	0.00	1995000.00
	Meghalaya Farmers Commission	0.00	753784.00
	Prime Hub - Meghalaya Basin Management Agency	9952694.00	8286597.00
	NEIGRIHMS Guest House	0.00	20080661.59
	Wine Machineries- DOT, Govt. of Meghalaya	3973492.00	0.00
3	Kendriya Hindi Sikshan Mantralaya	0.00	0.00
4	International Organisations	0.00	0.00
TOTAL		23890834.00	31116042.59



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2025

SCHEDULE 14- FEES/ SUBSCRIPTIONS		Current Year (2024-2025)	Previous Year (2023-2024)
1 Entrance Fees		0.00	0.00
2 Annual Fees/ Subscriptions		0.00	0.00
3 Seminar/ Program Fees		0.00	0.00
4 Consultancy Fees		0.00	0.00
5 Others: -		0.00	0.00
Academic Receipts during the year:-			
a. Admission Fees		224800.00	239600.00
b. Examination Fees & Reappearance Fees		2127450.00	1598700.00
c. Fines & Late Fees		91000.00	46360.00
d. Institutional Local Fees		0.00	0.00
e. Other Fees (including Issue of ID Cards, Library Cards,		14500.00	15650.00
f. Tuition Fees		33557149.00	24147575.00
g. NCHMCT Receipts		0.00	57040.00
h. Enrolment Fees		421500.00	319200.00
i. Miscellaneous Income (Fees)		3308200.50	2891550.00
j. Mid Term Exam Fees		153000.00	186000.00
Hostel Fees		6782310.00	8112575.00
Training Programme Receipts		0.00	0.00
IGNOU receipts, JEE receipts and other allied revenue receipts		1110960.00	870105.00
		47790869.50	38484355.00
Less: - Refunds of Fees		80884.00	271825.00
TOTAL		47709985.50	38212530.00

SCHEDULE 15- INCOME FROM INVESTMENTS		Investment from Earmarked Funds		Investment: Others	
		Current Year (2024-2025)	Previous Year (2023-2024)	Current Year (2024-2025)	Previous Year (2023-2024)
1 Interest					
a) On Govt. Securities	Incomes earned from Earmarked Funds have been credited directly to the respective fund accounts and not routed through Schedule 15	0.00	0.00	0.00	0.00
b) Other Bonds/ Debentures		0.00	0.00	0.00	0.00
2 Dividends:					
a) On Shares		0.00	0.00	0.00	0.00
b) On Mutual Fund Securities		0.00	0.00	0.00	0.00
3 Rents		0.00	0.00	0.00	0.00
4 Others(Specify)		0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL		0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERRED TO EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS					

THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2025

<u>SCHEDULE 16- INCOME FROM ROYALTY, PUBLICATION ETC</u>		Current Year (2024-25)	Previous Year (2023-24)
1	Income from Royalty	0.00	0.00
2	Income from Publications	0.00	0.00
3	Others	0.00	0.00
TOTAL		0.00	0.00

<u>SCHEDULE 17- INTEREST EARNED</u>		Current Year (2024-25)	Previous Year (2023-24)
1	On Term Deposits:		
	(a) With Scheduled Banks (Net)	1877223.07	2429696.00
	(b) With Non-Scheduled Banks	0.00	0.00
	(c) With Institutions	0.00	0.00
	(d) Others	0.00	0.00
2	On Savings Accounts		
	(a) With Scheduled Banks	374783.00	328010.00
	(b) With Non-Scheduled Banks	0.00	0.00
	(c) With Institutions	0.00	0.00
	(d) Others	0.00	0.00
3	On Loans:		
	(a) Employees/Staff (On Motor Advance)	0.00	0.00
	(b) Others	0.00	0.00
4	Interest on Debtors and Other Receivables	0.00	0.00
TOTAL		2252006.07	2757706.00

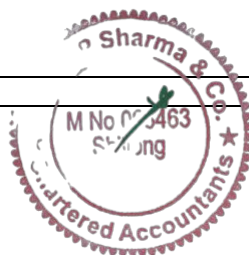


THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

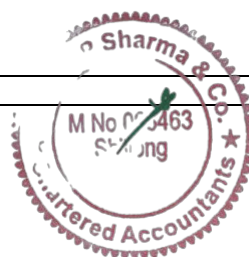
SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2025

<u>SCHEDULE 18- OTHER INCOME</u>		Current Year (2024-25)	Previous Year (2023-24)
1	Profit on Sale/Disposal of Assets		
	(a) Owned Assets	0.00	0.00
	(b) Assets acquired out of grants, or received free of cost	0.00	0.00
2	Export Incentives realized	0.00	0.00
3	Miscellaneous Receipts	829067.00	6592716.28
4	License Fees	15840.00	15840.00
5	Other revenue deductions form Staff Salaries	27779.00	157144.00
6	Tender Fees	12000.00	9000.00
7	Training Programme Receipts	6691290.58	1025035.00
8	Rent for installation of BSNL Tower	39650.00	28600.00
9	Swatch Action Plan (SAP)	0.00	116319.00
10	Caution Fee Lapsed	3521419.00	0.00
11	Electricity Consumed by BSNL	573088.00	0.00
12	Fund Transferred From Jackfruit	110000.00	0.00
13	Fund Transferred From NEC	1412129.00	0.00
14	Security Deposits EMD Lapsed	968056.00	0.00
TOTAL		14200318.58	7944654.28

<u>SCHEDULE 19- INCREASE/DECREASE IN STOCK OF FINISHED GOODS & WORK IN PROGRESS</u>		Current Year (2024-25)	Previous Year (2023-24)
(a)	Closing Stock		
	Finished Goods	0.00	0.00
	Work-in-progress	0.00	0.00
(b)	Less: Opening Stock		
	Finished Goods	0.00	0.00
	Work-in-progress	0.00	0.00
NET INCREASE/(DECREASE) [a-b]		0.00	0.00



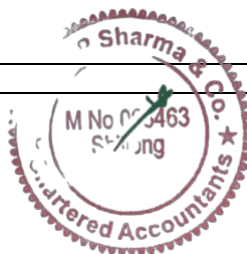
SCHEDULE-20 ESTABLISHMENT EXPENSES	Current Year (2024-25)	Previous Year (2023-24)
General Establishment Expenses: -		
Salaries and wages (General)	21201311.00	19239403.00
Salaries to Senior Consultant	707518.00	1212888.00
Salaries and wages (CFO)	756846.00	0.00
Salaries and wages (ATC)	0.00	402390.00
Salaries and wages (FAO)	0.00	184166.00
Pension	1234930.00	1192063.00
Allowances and Bonus: -		
Children Education Allowances	270000.00	0.00
Bonus to Employees	0.00	117436.00
D A Arrears	218270.00	224508.00
Leave Travel Concession (Expenses and Encashment)	120220.00	96229.00
Honorarium to Guest Faculty, Co-ordinators etc	142500.00	114950.00
Medical Reimbursements	245933.00	433657.00
Manpower Outsourcing	12692808.00	14561444.00
Security Charges	1598836.00	1920064.00
	39189172.00	39699198.00
Academic Expenses: -		
Campus Interview and Recruitment Expenses	43171.00	110468.00
Enrolment Fees remittance to NCHMCT	419200.00	307200.00
Exam Fee Remittances, Remuneration & other Exam Expenses	1198973.00	888040.00
JNU, JEE, IGNOU Expenses (Including honorarium, etc.)	1135210.00	878490.00
Student Activities	270911.00	381417.00
Joint Entrance Examination Expenses(Honorarium etc)	0.00	554279.00
Workshops, Seminars & Events Expenses	1878888.13	2872665.00
	4946353.13	5992559.00
Less:- Receipts on account	0.00	0.00
	4946353.13	5992559.00
Operational Expenses: -		
Consumable Raw Materials Exps (ATC)	2173040.00	2367137.00
Housekeeping Expenses (ATC)	9200.00	24717.00
Housekeeping & Gardening Exps- College	200141.00	0.00
Housekeeping & Gardening Materials(Hostel)	5140.00	0.00
Operational Expenses- Consumables, RM (College)	1222488.00	1696635.00
Operational Expenses- Consumables, RM (Hostel)	1773793.00	2058683.00
Outdoor Catering Expenses- ATC	119689.00	904458.00
	5503491.00	7051630.00
Less:- Receipts on account	0.00	0.00
	5503491.00	7051630.00
TOTAL	49639016.13	52743387.00



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE A/C FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2025

SCHEDULE 21- OTHER ADMINISTRATIVE EXPENSES	Current Year (2024-25)	Previous Year (2023-24)
Electricity and Power	2096456.00	1466484.00
Insurance	5716.00	17061.00
Repairs and Maintenance-		
i) Gas Bank, Cylinders and Gas Range	120260.00	318190.00
ii) Computers and Peripherals	15915.22	11948.00
iii) Furniture and Fixtures	86346.41	1039286.00
iv) Electrical and Electronic Equipments	249367.15	193372.00
v) Kitchen Items & Equipments	0.00	141315.00
vi) Building	141316.23	390713.00
vii) Plumbing	17390.00	42989.00
viii) Vehicles	50068.55	32696.00
ix) Generator	248060.00	101622.00
x) Hostel	0.00	0.00
ix) General	0.00	0.00
Postage, Telephone and Communication Charges	76990.00	263974.00
Printing and Stationery	219819.22	273431.00
Travelling and Conveyance Expenses	219017.00	3200.00
Swatch Action Plan Expenses	70870.37	152172.00
Auditors Remuneration	50000.00	40000.00
Professional & Accounting Charges	294000.00	496760.00
NPS Charges	1709.90	4744.00
NPS Contribution	1723156.00	1768744.00
Advertisement and Publicity	185178.00	65171.00
Training Expenses	1982219.92	2145602.00
Ek Bharat Shreshtha Bharat Programme	0.00	8507.00
Prime Hub Expenses	5558531.67	5537261.00
Cloth, Uniforms & Linen	0.00	94000.00
Jack Fruit Mission	0.00	48412.00
Short Deduction GST/TDS	0.00	300.00
Fruit Wine Making Expenses	333633.00	1158672.00
NEIGRIHMS Guest House Expenses	18312683.72	23539440.00
Bank Charges	10787.40	8554.21
Board Meeting Expenses	38173.00	67228.00
Office Expenses	493595.50	485580.93
POL & Vehicle Maintenance	338766.00	453572.00
LPG Cylinders and Refilling	364650.00	489250.00
GST Interest, etc	6533.00	14282.00
Membership Fees	30468.00	26643.00
Petty Expenses and Sundries as per Annexure I	58703.00	52686.00
Purchase of Tool Kit	171814.34	257159.00
Ineligible ITC Lapsed	2931352.46	0.00
GST Voluntary Payment	477822.00	0.00
Income Tax Demand Outstanding (incl. interest)	634897.00	0.00
Round Off	(26.09)	0.00
TOTAL	37616239.97	41211021.14



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

SCHEDULES FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2025

<u>SCHEDULE 22- EXPENDITURE ON GRANTS, SUBSIDIES ETC</u>	Current Year (2024-25)	Previous Year (2023-24)
(a) Grants given to Institutions/Organisations	0.00	0.00
(b) Subsidies given to Institutions/Organisations	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

<u>SCHEDULE 23- INTEREST</u>	Current Year (2024-25)	Previous Year (2023-24)
(a) On fixed Loans	0.00	0.00
(b) On other Loans	0.00	0.00
(c) On Overdraft	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

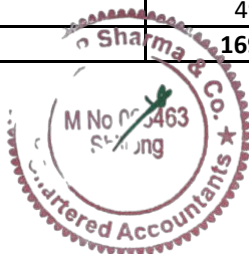


THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

ANNEXURE I

PETTY CASH EXPENSES FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2025

<u>Particulars</u>	<u>ATC</u>	<u>Amount</u>	
		<u>Hostel</u>	<u>Total</u>
Consumable Items	1030.00		1030.00
Office Exps	600.00	9752.00	10352.00
Plumbing Items	3740.00		3740.00
Printing & Stationery Exps	400.00	3280.00	3680.00
Repair & Main. Electrcial Items	6258.00	1091.00	7349.00
Conveyance		12900.00	12900.00
Membership Fees		1000.00	1000.00
Postage and Telegram		13646.00	13646.00
Vehicle Expenses		106.00	106.00
Internet / Cable	4900.00		4900.00
Total	16928.00	41775.00	58703.00



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION

MAWDIANG-DIANG SHILLONG-793018, MEGHALAYA

SCHEDULE 24-SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES FOR THE YEAR ENDED 31.03.2025

1. ACCOUNTING CONVENTION

The financial statements of Institute of Hotel Management Catering Technology and Applied Nutrition (hereafter referred to as institute) are prepared on the basis of historical cost convention and on actual method of accounting.

2. RETIREMENT BENEFITS

The Institute makes provisions for retirement benefits by transferring a part of its employees' salaries to savings bank accounts held with Bank of Baroda as well as ICICI Bank Further the institution contributes to EPFO and to NIS in respect of eligible employees.

The deductions for retirement benefits of the employees on deputation are remitted to the respective employees' stations-of-origin.

3. GRANTS

Grants are accounted for in the books of accounts as and when they become receivable Grant received/ receivable on Capital Account are capitalised and shown separately in the books of accounts and those received/receivable on Revenue Account are treated as income of the year.

4. TRANSFER TO GENERAL RESERVE

In view of deficit in the current financial year no amount has been transferred to General Reserve.

5. DEPRECIATION

The Institute follows the provisions of Accounting Standard 10 Depreciation Accounting and got the following to disclose:

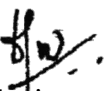
- Depreciation for the year is calculated on the written down value of the asset.
- Depreciation on assets is charged as with reference to the rates specified for such assets in the Income Tax Act 1961.

6. FIXED ASSETS

Schedule 8 has been prepared keeping in mind the disclosure requirements of Accounting Standard 10 - Property Plant and Equipment.

In terms of our report of even date
for Amit O P Sharma & Co.
Chartered Accountants

Place : Shillong
Date : 01.08.2025
UDIN : 25063463BMHYRG2953


Chairman
IHMCTAN
Shillong


Principal
IHMCTAN
Shillong




(Amit Sharma)
Proprietor
M No 063463

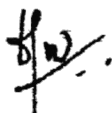
THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG, SHILLONG-793018, MEGHALAYA

Schedule: 25 - CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES ON ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31.03.2025

1. No contingent liabilities as on 31 March 2025
2. Previous year's figures wherever necessary, have been grouped
3. Opening advances of fees pertaining to both college and hostel have been recognized in the Income and Expenditure Account of the current year as such advances were received in the previous year for the current year period.

In terms of our report of even date
 for Amit O P Sharma & Co.
 Chartered Accountants

Place : Shillong
 Date : 01.08.2025
 UDIN : 25063463BMHYRG2953


 Chairman
 IHMCTAN
 Shillong


 Principal
 IHMCTAN
 Shillong




 (Amit Sharma)
 Proprietor
 M No 063463

THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

Bank Reconciliation Statement as on March 31st 2025

Bank of Baroda Account No. 30270100006462 (IHM GENERAL A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025	239606.99
Balance as per Pass Book as on 31-03-2025	<u>239606.99</u>

Bank of Baroda Account No. 30270100006367

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025			19386.69
Add: Cheques issued but not presented for payment			
	<u>Date</u>	<u>Cheque No. / Bill No</u>	<u>Amount (Rs.)</u>
	28-3-25	64/24-25	13995.00
Balance as per Pass Book as on 31-03-2025			<u>33381.69</u>

BOB Account No. 30270100011519 (IHM ATC A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025	1508981.51
Balance as per Pass Book as on 31-03-2025	<u>1508981.51</u>

Bank of Baroda Account No. 30270100013137 (IHM Activities A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025	13444235.00
Balance as per Pass Book as on 31-03-2025	<u>13444235.00</u>

Bank of Baroda Account No. 30270100007469 (IHM BUILDING A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025	283017.40
Balance as per Pass Book as on 31-03-2025	<u>283017.40</u>

Bank of Baroda Account No. 30270100011139 (IHM FEES A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025	651928.97
Balance as per Pass Book as on 31-03-2025	<u>651928.97</u>



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

Bank Reconciliation Statement as on March 31st 2025

Bank of Baroda Account No. 30270100011141 (IHM HOSTEL FEES A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025	184111.23
Balance as per Pass Book as on 31-03-2025	<u>184111.23</u>

Bank of Baroda Account No. 30270100006479 (IHM PROVIDENT FUND A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025	430656.38
Balance as per Pass Book as on 31-03-2025	<u>430656.38</u>

Bank of Baroda Account No. 30270100009553 (IHM CAUTION MONEY A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025	1600622.00
Balance as per Pass Book as on 31-03-2025	<u>1600622.00</u>

Bank of Baroda Account No. 30270100009554 (IHM PENSION & GRATUITY A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025				1685875.00
ADD: Cheques issued but not presented for payment				
	DATE	CHQ. NO./ BILL NO.	AMOUNT (Rs)	
	3/28/2025	774/24-25	92402.00	92402.00
Balance as per Pass Book as on 31-03-2025				<u>1778277.00</u>

ICICI Account No. 747701000103 (IHM CORPUS FUND A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025	2101677.43
Balance as per Pass Book as on 31-03-2025	<u>2101677.43</u>

ICICI Account No. 747701000087 (IHM BORDER AREA DEVELOPMENT FUND A/C)

Balance as per Cash Book as on 31-03-2025	20971.00
Balance as per Pass Book as on 31-03-2025	<u>20971.00</u>



THE INSTITUTE OF HOTEL MANAGEMENT CATERING TECHNOLOGY AND APPLIED NUTRITION
MAWDIANG-DIANG :: SHILLONG- 793018 :: MEGHALAYA

RECEIPTS AND PAYMENTS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2025

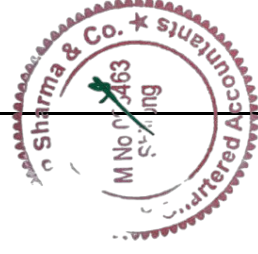
RECEIPTS		PAYMENTS	
	Amount		Amount
Opening Balance		Opening Balance	
BoB A/c No. 1139 (Fees)	175009.95	BoB A/c No. 6367 (Hostel) Rs 23,695.70	23695.70
BoB A/c No. 1141 (Hostel Fees)	270231.57		
BoB A/c No. 11519 (ATC)	1170689.37	Addl. Infrastructure/ Site Development	30431396.00
BoB A/c No. 6462 (General)	3092924.09	Advance Paid (PM Enterprise)	30000.00
BoB A/c No. 6479 (Provident Fund)	1774076.69	Advance Paid (Printing & Stationery)	20000.00
BoB A/c No. 7469 (Building)	270399.40	Advertisement & Publicity Expenses	185178.00
BoB A/c No. 9553 (Caution Money)	1816550.00	Amount Receivable (Unique Ex-Sevicemen)	80656.00
BoB A/c No. 9554 (Pension & Gratuity)	4847519.00	Ashok Kumar (LTC Advance)	27000.00
ICICI A/c No. 103 (Corpus Fund)	1744322.43	Ashok Kumar (Student Activities Advance)	15000.00
ICICI A/c No. 98 (Border Area Fund)	20355.00	Audit Fees Payable	80000.00
		Bank Charges- 1139 (Fees)	1611.98
Duties & Taxes		Bank Charges-1141 (Hostel Fees)	63.34
Accommodation Receipt (Hostel)		Bank Charges-11519 (ATC)	4646.06
Admission Fees (1 & 1/2 Yr CCCFPP)		Bank Charges-6367 (Hostel)	1014.61
Admission Fees (Semester)		Bank Charges- 6462 (General)	3328.10
Advance Paid		Bank Charges-6479 (Provident Fund)	65.31
Amount Receivable (Unique Ex-Sevicemen)		Bank Charges-7469 (Building)	58.00
Ashok Kumar (LTC Advance)		B Kharshiing (Office Exps. Advance)	5000.00
Ashok Kumar (Student Activities Advance)		Board Meeting Expenses	38173.00
B Kharshiing (Office Exps. Advance)		Books & Periodicals	12555.00
Caution Fees(1 & 1/2 Yr CCCFPP)		Building on Freehold Land	342834.00
Caution Fees (Semester)		Building Shed- ATC	503960.00
Donation/Grants- Ministry of Tourism GOI (Capital)		Campus Interview & Recruitment Expenses	43171.00
Dr_Asst. Director, Gen. Domestic Offices, MoT		Cauton Fees(1 & 1/2 Yr CCCFPP)	123000.00
Dr_Asst. Director India Tourism		Cauton Fees (Semester)	263000.00
Dr_BK Sohiya, MFEC		CGST/ SGST ITC Receivable (24-25)	6084669.67
Dr_ Central Institute of Hindi		Children Education Allowance	270000.00
Dr_Chief Admin. Officer, IIM Shillong		Computer and Peripherals- ATC	173750.00
Dr_Chief Admin. Officer MAL		Computer and Peripherals- Gen	433694.92
Dr_Director-Megh. Model United Nations		Consumable Items (Petty Cash ATC)	1030.00
Dr_ Director of Commerce & Industry		Consumable Raw Materials Exps (ATC)	2173040.00
Dr_DOT, Homestay & Dhaba Training Prog		Conveyance (Petty Cash)	12900.00
Dr_FCI Tura		D. A. Arrears (Pensioners)	16334.00
Dr_Grassroot-Shillong		D. A. Arrears (Regular Employees)	201936.00
Dr_ILIM 23-24		Dr_Grassroot-Shillong	145825.00
Dr_Isawanda Laloo-MBMA		Electricity and Power-ATC	1515676.00
Dr_MAL- Mushroom Horti-Hub		Electricity and Power-Gen	206213.00
Dr_Manager India Tourism		Electricity and Power-Hostel	130087.00
Dr_Managing Director MAL		Electronic & Electrical Equipment- ATC	1561631.70



Dr_Meghalaya Farmers Empowerment Commission	293223.00	Electronic & Electrical Equipment-Gen	114250.53
Dr_MFEC- 10 Days FWM Micro & Small Entrepreneurs	781737.00	Electronic & Electrical Equipment- Hostel	97000.00
Dr_MFEC- Trng of Prof. & Coffee Farmers	442797.00	Enrolment Fee Remittances to NCHMCT	419200.00
Dr_Millet's Training Prog. (MSRLS)	633000.00	Exam Fee Remittances,Remunerations & Other Exam Exp	1202573.00
Dr_ M/s Expression 360 Services, CCV-NEC	1847460.00	Examination Advance (Ashok Kumar)	25000.00
Dr_Naira Travels	242655.00	Examination Advance (DRS Passah)	20000.00
Dr_Nawaz Islam	346500.00	Fixed Deposit (A/c No. 37011)	3382000.00
Dr_NEIGRIHMS Consultancy Fee	2256674.00	Fixed Deposit (A/c No. 37012)	3200000.00
Dr_NEIGRIHMS Guest House	21264580.00	Fixed Deposit (A/c No. 37014)	3200000.00
Dr_Pius Rane, NESFAS Shillong	31430.00	Fixed Deposit (A/c No. 37862) Performance Security	80000.00
Dr_Prime Hub (Dr D Vijay Kumar)	1864484.00	Fixed Deposit (A/c No. 38128) Performance Security	80000.00
Dr_Principal Comm. Income Tax	9450.00	Fixed Deposit (A/c No. 38129) Performance Security	80000.00
Dr_Project Director DRDA (MSRLS)	957165.79	Fixed Deposit (A/c No. 38131) Performance Security	80000.00
Dr_Stacey Townsend_ Project Manager	475825.00	Fixed Deposit (A/c No. 38530)	2000000.00
Dr_Tambor Lyngdoh-KSKHAWUMWS	27000.00	Fixed Deposit (A/c No. 38531)	12000000.00
Dr_Training Prog. (GLSN Dkhar) WKHD	758418.00	Flexi Fixed Deposit (A/c No. 6367) Hostel	1050000.00
Dr_Training Prog. INGAF Mizoram	784542.00	Fruit Wine Mission Expenses- ATC	333633.00
Dr_Tulyananda Rao	8064.00	Funds Returned by CPWD	4870782.00
Enrolment Fees (1 & 1/2 Yr CCCFPP)	50700.00	Furniture, Fixtures and Furnishing- ATC	155491.44
Enrolment Fees- NCHMCT (Receipt)	370800.00	Furniture, Fixtures and Furnishing- Campus	109051.42
Exam Fee Remittances,Remunerations & Other Exam Exp	3600.00	GST Late Fees/ Interest Paid	595.00
Examination Advance (Ashok Kumar)	25000.00	GST TDS Cash Ledger 404479	1044609.00
Examination Advance (DRS Passah)	20000.00	GST TDS Receivable Fy 24-25 648031	792449.00
Examination Fees(1 & 1/2 Yr CCCFPP)	217500.00	Hari Prasad (Pension)	186765.00
Examination & Reappearance Fees (Receipt)	1708450.00	Honorarium to Guest Faculty, Co-Ordinator, Etc	142500.00
Fines & Late Fees Received (Sem/ Hostel)	91000.00	Hostel Fees Receipts	8250.00
Fixed Deposit (A/c No. 37011)	3382000.00	Housekeeping Expenses (ATC)	9200.00
Fixed Deposit (A/c No. 37012)	3200000.00	Housekeeping & Gardening Exps- College	200141.00
Fixed Deposit (A/c No. 37014)	3200000.00	Housekeeping & Gardening Materials(Hostel)	5140.00
Flexi Fixed Deposit (A/c No. 6367) Hostel	1197000.00	IGST ITC Receivable (24-25)	1363858.97
Food Sale (ATC)	624432.26	Income Tax (From Pension)	140400.00
Funds Returned by CPWD	4870782.00	Income Tax (From Salary)	418108.00
Fund Transferred From Jackfruit-101	110000.00	Income Tax O/s Interest Paid	10660.00
Fund Transferred From NEC- 10370	1412129.00	Income Tax Receivable Fy 24-25	708095.00
GPF Contribution of Staff (Receipt)	629340.00	Insurance Vehicle	10810.00
Grant Received From MOT (Recurring Grant)	9782000.00	JC Langstieh (Workshop Advance)	9000.00
GST Error	18158.46	JEE/ Career Coun./ Remuneration Receipts	46530.00
GST TDS Cash Ledger 404479	4554.00	JEE/Honararium/Career Counselling Exps	93280.00
Hostel Fees Receipts	6790560.00	JNU Enrolment Fees (Payment)	1041930.00
Income Tax (From Pension)	140400.00	Jolene Langstieh (Travelling Advance)	9000.00
Income Tax (From Salary)	418108.00	Kitchen Equipment- ATC	1888958.53
Infrastructural Charges Receipts	20000.00	Kitchen Equipment- Gen	104500.00
Interest Earned on FFD (6367) Hostel	4039.00	Linda Konghay (Ltc Advance)	13500.00
Interest Received- 1141 Hostel Fees	22288.00	Loan to HSRT	354862.00
Interest Received- 11519 ATC	89414.00	LPG Cylinders & Refilling (Activities)	19750.00
Interest Received-13137 (Activities)	50683.00	LPG Cylinders & Refilling (ATC)	173690.00
Interest Received-6367 (Hostel)	1079.00	LPG Cylinders & Refilling (Campus)	38950.00



Interest Received-9553 Caution Money	63562.00	LPG Cylinders & Refilling (Hostel)	132260.00
Interest Received-9554 Pension & Gratuity	189620.00	LTC Encashment And Expenses	114820.00
Interest Received (BAF)- 98	616.00	Medical Reimbursement	245933.00
Interest Received-BOB 11139	47048.00	Membership Fees	30468.00
Interest Received (Gen A/c) 6462	100093.00	Membership Fees (Petty Cash)	1000.00
Interest Received (Provident Fund)-6479	53344.00	Miscellaneous Fees (Receipt)	549.50
Interest Recieved- 103 (Corpus)	57355.00	Miscellaneous Receipt- ATC	377.00
Issue of Library Card Certificates & Marksheets	14500.00	Miscellaneous Receipt (Campus/ Fees Etc)	4.72
JC Langstieh (Workshop Advance)	9000.00	Mobile Phone	25422.88
JEE/ Career Coun./ Remuneration Receipts	96530.00	National Service Scheme (Nss) Exps	21200.00
JNU Enrolment Fees (Receipt)	1060960.00	(NEIGRIHMS Guest House)-Payment	18312683.72
Jolene Langstieh (Travelling Advance)	9000.00	Nps Charge	1709.90
Kitchen Equipment- ATC	812415.00	NPS Contribution of Staff (Payment)	1723156.00
License Fees From Salary (Income)	15840.00	NPS Contribution of Staff (Receipt)	1237643.00
Linda Konghay (Ltc Advance)	13500.00	Office Expenses- Activities	6100.00
Linda Konghay (Training Advance)	25200.00	Office Expenses- ATC	143025.72
Loan to HSRT	300000.00	Office Expenses- Campus	170229.78
Lunch Charges (Security/MTS Etc. Staff)-UESSA	198000.00	Office Expenses- Hostel	179240.00
Mid-Term Exam Fees (1 & 1/2 Yr CCCFPP)	142500.00	Office Expenses (Petty Cash)	9752.00
Miscellaneous Fees (Receipt)	2831450.00	Office Exps (Petty Cash ATC)	600.00
Miscellaneous Receipt- Activities	14100.00	Operational Expenses- Consumables, RM (College)	1222488.00
Miscellaneous Receipt- ATC	36261.00	Operational Expenses- Consumables, RM (Hostel)	1773793.00
Miscellaneous Receipt (Campus/ Fees Etc)	369337.72	Other Equipment	26000.00
Miscellaneous Fees (1 & 1/2 Yr CCCFPP)	441300.00	Outdoor Catering Expenses- ATC	148453.00
National Service Scheme (Nss) Exps	21200.00	Plumbing Items (Petty Cash ATC)	2210.00
NPS Contribution of Staff (Receipt)	1237643.00	POL (Vehicle & Generator) Exps (ATC)	16000.00
N Pyngrope (GPF Advance)	30000.00	POL (Vehicle & Generator) Exps (Campus)	322766.00
Office Expenses- Campus	5000.00	Postage and Telegram (Petty Cash)	13646.00
Operational Exps Adv (Mohan Chandra)	15000.00	PRIME HUBS Expenses	5558531.67
Other Additions (Bank Interest)- 7469	12676.00	Printing and Stationery Exps- Activities	31840.00
Other Revenue Deduction From Salaries	27779.00	Printing and Stationery Exps-ATC	1500.00
Outdoor Catering Expenses- ATC	28764.00	Printing and Stationery Exps- Campus	186479.22
PRIME HUBS- Megh Basin Mgt. Agency, GoM-Receipt	8088210.00	Printing and Stationery (Petty Cash)	3280.00
Professional Tax Payable	54900.00	Printing & Stationery Exps (Petty Cash ATC)	400.00
Refund of Semester/ Hostel Fees	500.00	Professional & Accounting Charges- Campus	294000.00
Rent for Installation of Tower (BSNL)	39650.00	Professional Tax Payable	55546.00
Room Rent (ATC)	3556949.61	Purchase of Tool Kit	171814.34
Round-Off	21.83	Recurring Deposit (A/c No. 38528) PF	157500.00
Sale of Food Items	75449.59	Recurring Deposit (A/c No. 38529) P&G	3000000.00
Sale of Log Books/ Books	609105.00	Refund of Semester/ Hostel Fees	81384.00
Sale of Tool Kits	371200.00	Repair and Maintenance- Computers & Peripherals	15915.22
Sanjeet Kumar (LTC Advance)	13500.00	Repair and Maintenance (Cylinder & Gas)- ATC	15340.00
Security Deposit EMD	220000.00	Repair and Maintenance (Cylinder & Gas)- Campus	104920.00
Security Deposit (Hostel Fees)	340500.00	Repair and Maintenance (Plumbing)- ATC	17390.00
S Khonglah (Workshop Advance)	9000.00	Repair & Main. Electrcial Items (Petty Cash ATC)	2688.00
S Makdoh (GPF Advance)	42120.00	Repair & Maintenance (Vehicle)	50068.55
Sandry Creditors (ScriptsCode Consultants)	25050.00	Repair & Maintenance (Building)-ATC	11016.90



Swatch Action Plan (SAP) Act-1 (Receipt)	182648.00	Repair & Maintenance (Building)-Campus	130299.33
TDS GST Payable	691063.00	Repair & Maintenance (Electrical & Electronic)-ATC	7333.00
TDS Interest Receivable (Canecraft)	17340.00	Repair & Maintenance(Electrical & Electronic)-CAMPUS	165600.27
TDS IT Payable	795394.00	Repair & Maintenance(Electrical & Electronic)-HOSTE	76433.88
Tender/ Quotation Fees	12000.00	Repair & Maintenance (Furniture & Fixture)-ATC	9000.00
Term Deposit Interest Earned- 6462	85384.00	Repair & Maintenance (Furniture & Fixture)-CAMPUS	54198.81
Training Programme Receipts- ATC	38000.00	Repair & Maintenance (Furniture & Fixture)-HOSTEL	23147.60
Training Programme Receipts- Gen	211036.00	Repairs and Maintenance (Generator)- ATC	96890.00
Travelling and Conveyance Expenses	99689.83	Repairs and Maintenance (Generator)- Campus	151170.00
Tuition Fees(1 & 1/2 Yr CCCFPP)	93476.00	Repairs and Maintenance (Petty Cash)	1091.00
Tuition Fees (Semester)	3061800.00	Round-Off	8.76
VEHICLES	27045849.00	Salaries and Wages (Chief Finance Officer)	756846.00
Vijay Kumar (TDS)	145500.00	Salaries and Wages (Regular Employees)	21201311.00
Wine Machineres- DOT, GoM-Receipt	22083.00	Salaries and Wages (Senior Consultant)	707518.00
W. Khongwar (GPF Advance)	3973492.00	Salaries & Wages (Manpower Outsourcing)-UESSA	11705768.00
Workshop, Seminar & Events Receipts-ATC	60000.00	Sale of Log Books/ Books	258503.00
	45600.00	Sanjeet Kumar (LTC Advance)	13500.00
		Security Charges (Campus)	1448482.00
		Security Deposit EMD	110000.00
		Security Deposit (Hostel Fees)	340500.00
		S Khonglah (Workshop Advance)	9000.00
		Sports Materials	124360.00
		Student Activities Expenses	270911.00
		Sundry Creditors- latreilang Suppliers Asso.	1051424.00
		Sundry Creditors- MSRLS	184612.00
		Sundry Creditors- Unique Ex-Servicemen	366512.00
		Swatch Action Plan (SAP) Exps Activity-1	70870.37
		TDS From Staff Salary	22083.00
		TDS GST Payable (HOC Store)-24-25	7142.00
		TDS GST Payable (National Marketing Corp.)-24-25	13866.00
		TDS GST Payable (Unique Ex-Servicemen)-24-25	34187.00
		TDS Interest Receivable (Canecraft)	17340.00
		TDS IT Payable	795394.00
		TDS Receivable-2024-25 (Not in 26AS)	41690.30
		Telephone Charges (Incl. Internet & Cable)-ATC	43640.00
		Telephone Charges (Incl. Internet & Cable)-Campus	33350.00
		Training Fees Recvd	38000.00
		Training of Staff/ Faculty Development Prog.	104259.00
		Training Programme Expenses- Activities	697683.00
		Training Programme Expenses- ATC	267937.00
		Training Programme Expenses (DOT)	470806.92
		Training Programme Expenses- Gen	441534.00
		Travelling and Conveyance Expenses	312493.00
		Vehicle Expenses(Petty Cash)	106.00
		VEHICLES	502892.63
		Vijay Kumar (Pension)	1048165.00
		Workshop, Seminar & Event Expenses- Activities	910416.62



