

# EPFO

कर्मचारी भविष्य निधि संगठन  
EMPLOYEES' PROVIDENT FUND ORGANISATION



*In the forefront of  
changes in delivery of  
publicly managed services.*

वर्ष 2006-2007 के समेकित वार्षिक लेखे  
लेखा परीक्षा की रिपोर्ट सहित

**CONSOLIDATED ANNUAL ACCOUNTS  
WITH AUDIT REPORT FOR THE YEAR 2006-2007**

# EPFO

कर्मचारी भविष्य निधि संगठन



*In the forefront of  
changes in delivery of  
publicly managed services.*

**CONSOLIDATED ANNUAL ACCOUNTS  
WITH AUDIT REPORT  
FOR THE YEAR 2006-2007**



**EMPLOYEES' PROVIDENT FUND ORGANISATION  
CORPORATE HEADQUARTERS  
BHAVISHYA NIDHI BHAWAN 14, BHIKAIJI CAMA PLACE  
NEW DELHI-110 066**

## INDEX

S. NO.	CONTENTS	PAGE
1.	Income & Expenditure Account EPF - .....	1
2.	Income & Expenditure Appropriation Account EPF .....	3
3.	Balance Sheet - EPF .....	5
4.	Contribution Account - EPS .....	23
5.	Administration Account - EPS .....	25
6.	Balance Sheet - EPS .....	27
7.	Contribution Account - EDLI .....	33
8.	Administration Account - EDLI .....	35
9.	Balance Sheet - EDLI .....	37
10.	Audit Report .....	42
11.	Audit Certificate .....	45

---

**INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT  
AND  
BALANCE SHEET OF  
EMPLOYEES' PROVIDENT FUND SCHEME, 1952**

---

**EMPLOYEES' PROVIDENT FUND  
INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT  
(EMPLOYEES' PROVIDENT**

Dr.

Previous Year		Sl. No.	EXPENDITURE	Sch. No.	Amount	
Rs.	P.				Rs.	P.
1,918,333.53	1.22	1.	Salaries of Officers and Staff		2,210,030,019.52	
382,603,953.63		2.	Allowances & Honorarium		481,086,463.06	
63,591,719.89		3.	T.A. & L.T.C		66,107,519.87	
1,574,932,263.38		4.	Pension/Family Pension/Death-cum-Retirement Gratuity		4,614,277,469.73	
	0.00	5.	(a) Staff Provident Fund (Board's share)			0.00
1,031,899.99			(b) S.P.F. D.L.I Benefits		1,179,111.46	
912,241,109.47		6.	(a) Other charges (Recurring/Non-recurring)		1,114,919,373.52	
33,556,309.87			(b) Maintenance of Office Building/Staff Quarters		49,555,262.89	
11,640,017.62		7.	(a) Grants		12,400,960.00	
	0.00		(b) Refund of G.I.S Savings Fund			0.00
<b>4,897,930,805.07</b>			<b>Total Expenditure incurred on EPF Scheme</b>		<b>8,549,556,180.05</b>	
		8.	<u>Expenditure incurred on Administration of:</u>			
944,179,432.29			(a) E.P.S. Scheme		1,209,982,994.38	
59,011,214.52			(b) E.D.L.I Scheme		98,581,203.84	
	0.00		(c) A.E.(C.D.) Scheme			0.00
4,265,717,292.72		9.	Excess of Income over Expenditure		2,441,039,163.38	
<b>10,166,838,744.60</b>			<b>TOTAL</b>		<b>12,299,159,541.65</b>	

**ORGANISATION  
FOR THE YEAR, 2006-2007  
FUND SCHEME, 1952)**

Previous Year		Sl. No.	INCOME	Sch. No.	Cr. Amount	
Rs.	P.				Rs.	P.
7,931,418,480.00		1.	Receipts by way of Administrative Charges, Inspection Charges and Penal Damages	(I)	9,544,487,166.20	
1,395,247,307.80		2.	Interest earned on Investment of surplus Administration Fund		1,608,982,824.69	
775,849,579.29		3.	Receipt from Pension Fund & other Accounts	(II)	1,069,348,308.14	
64,323,377.51		4.	Miscellaneous Receipts		76,341,242.62	
	0.00	5.	Excess of Expenditure over Income			0.00
<b>10,166,838,744.60</b>		<b>TOTAL</b>			<b>12,299,159,541.65</b>	

**INCOME AND EXPENDITURE APPROPRIATION  
(EMPLOYEES' PROVIDENT**

Dr.

Previous Year		Sl. No.	EXPENDITURE	Sch. No.	Amount	
Rs.	P.				Rs.	P.
	0 00	1.	Excess of Expenditure over Income			0.00
	0.00	2.	Provision for Building Construction Fund			0.00
-33,556,309.87		3.	Provision for Maintenance (Repairs, Renewal and Replacement) Fund			-49,555,262.89
4,299,273,602.59		4.	Balance carried down to Balance Sheet			2,490,594,426.27
<b>4,265,717,292.72</b>		<b>TOTAL</b>				<b>2,441,039,163.38</b>

**ACCOUNT 31ST MARCH, 2007  
FUND SCHEME, 1952)**

Previous Year	Sl. No.	INCOME	Sch. No.	Cr. Amount (Rs.)
4,265,717,292.72	1	Excess of Income over Expenditure		2,441,039,163.38
0.00	2	Balance carried down to Balance Sheet		0.00

4,265,717,292.72	<b>TOTAL</b>	2,441,039,163.38
------------------	--------------	------------------

<u>Previous Year</u>	<u>Foot Note</u>	<u>Current Year</u>
	(i) The Accounts have been compiled on actual basis.	
Rs. 9,954.14 Lakh	(ii) Expenditure incurred on Administration of Employees' Pension Scheme due	Rs. 12,631.24 Lakh
Rs. 0.00 Lakh	(iii) Expenditure incurred on Administration of A.E.C.D. Scheme	Rs. 0.00 Lakh
	(iv) <u>Estimated amount of arrears due from the employers but not received:</u>	
Rs. 8,954.94 Lakh	{ a) Administrative Charges b) Inspection Charges }	Rs. 9,657.84 Lakh

Sd/-

(ABHAY K. SINGH)

FINANCIAL ADVISOR & CHIEF ACCOUNTS OFFICER

Sd/-

(A. VISWANATHAN)

CENTRAL PROVIDENT FUND COMMISSIONER



**EMPLOYEES' PROVIDENT FUND  
BALANCE SHEET AS ON  
(EMPLOYEES' PROVIDENT**

Previous Year	Sl. No.	LIABILITIES	Sch. No.	Amount (Rs.)
772,684,559,830.77	1.	Employees' Provident Fund A/c	III	902,925,360,204.39
13,513,828,826.19	2.	Inoperative Account	IV	16,246,894,756.19
566,937,504.04	3.	Special Reserve Fund	V	614,699,667.89
	4.	<b><u>Interest Suspense A/c:</u></b>		
57,006,205,532.62		(a) Balance in the Account to be credited to members Accounts upto 31.3.2007	VI	47,316,971,727.95
70,733,433,244.40		(b) Amount received during the year and to be credited to members Account next year	VI	77,135,951,965.90
	5.	<b><u>Staff Provident Fund Account :</u></b>		
2,899,475,992.62		(a) Staff Provident Fund A/C	VII	3,287,496,298.30
241,781,965.43		(b) Staff Provident Fund Interest A/c	VIII	249,881,805.72
5,512,645,319.81	6.	Pension-cum-Gratuity A/c (Staff)	IX	10,823,394,453.75
4,670,221,839.16	7.	Investment Fluctuation A/c	X	2,700,798,358.13.
1,660,682.46	8.	Security Deposits		2,056,206.46
<b>927,830,750,737.50</b>		<b>TOTAL</b>		<b>1,061,303,505,444.67</b>

**ORGANISATION**  
**31ST MARCH, 2007**  
**FUND SCHEME, 1952)**

Previous Year	Sl. No.	ASSETS	Sch. No.	Amount (Rs.)
	1.	<b><u>Investment Account:</u></b>		
923,005,790,448.44	(a)	Employees' Provident Fund	XV	1,055,777,022,148.69
3,394,236,731.85	(b)	Staff Provident Fund	XVI	3,890,512,132.03
5,337,541,322.38	(c)	Pension-cum-Gratuity Fund	XVII	10,822,717,577.62
23,442,815,460.99	(d)	Administration Fund	XVIII	25,715,020,659.19
	2.	<b><u>Land and Building :</u></b>		
2,544,254,541.41	(a)	Assets acquired		2,977,214,894.41
1,261,231,356.63	(b)	Advances paid		1,083,886,066.62
454,451,468.81	3.	Recoverable Advances	XIX	415,287,621.76
561,537,071.21	4.	Special Reserve Fund (Recoverable)	XXIII	617,303,008.21
2,528,376.20	5.	Security Deposits (Advance to parties)		2,535,746.20
1,227,902,122.08	6.	Remittances in Transit	XX	1,062,773,212.02
47,069.20	7.	Cash in hand		43,649.70
-3,899,015,996.64	8.	Cash in Bank	XXI	-7,347,566,989.02
1,173,687,399.32	9.	Sundry Debits	XXII	1,526,036,416.81
<b>958,507,007,371.88</b>		<b>TOTAL</b>		<b>1,096,542,786,144.24</b>

**BALANCE SHEET AS ON  
(EMPLOYEES' PROVIDENT**

Previous Year	Sl. No.	LIABILITIES	Sch. No.	Amount (Rs.)
927,830,750,737.50		Total B/F		1,061,303,505,444.67
6,981,950,571.88	9.	Building Construction Fund	XI	7,241,086,428.98
190,501,353.88	10.	Building Maintenance (Repair, renewal & replacement) Fund	XII	155,032,607.40
21,277,644,049.72	11.	Revenue Surplus	XIII	23,768,139,472.83
1,130,171.44	12.	Group Insurance Scheme (New)		1,309,639.44
2,225,030,487.46	13.	Sundry Credits	XIV	4,073,712,550.93
958,507,007,371.88		TOTAL		1,096,542,786,144.24

**31ST MARCH, 2007  
FUND SCHEME, 1952)**

Previous Year	Sl. No.	ASSETS	Sch. No.	Amount (Rs.)
958,507,007,371.88		Total B/F		1,096,542,786,144.24

958,507,007,371.88	TOTAL	1,096,542,786,144.24
--------------------	-------	----------------------

<u>Previous Year</u>	<u>Foot Note</u>	<u>Current Year</u>
	(i) The Accounts have been compiled on actual basis.	
	(ii) Estimated amount due from the employers but not received:	
Rs. 99,649.86 Lakh	(a) E.P.F. Contribution	Rs. 1,07,875.78 Lakh
Rs. 28,960.02 Lakh	(b) Penal Damages on Contribution, Admn. Charges and Inspection Charges	Rs. 33,314.66 Lakh
	(iii) The investment of EPF, SPF and Pension-cum-Gratuity Fund are shown in the Balance Sheet at Cost Price after amortisation.	
	(iv) Out of the Building Construction Fund of Rs. 724,10,86,428.98 the cost of Land & Building acquired as on 31.3.2007 including the advances paid is Rs. 406,11,00,961.03 and the balance of Rs. 317,99,85,467.95 is invested alongwith EPF Administration Fund.	
	(v) All the fixed assets except Land & Building are treated as Revenue Expenditure and no depreciation is provided on Land & Building as per Manual provisions.	

Sd/-

(ABHAY K. SINGH)

FINANCIAL ADVISOR & CHIEF ACCOUNTS OFFICER

Sd/-

(A. VISWANATHAN)

CENTRAL PROVIDENT FUND COMMISSIONER

2005-2006			2006-2007	
Rs.	P.		Rs.	P.
		<b>SCHEDULE No. I</b>		
		<b><u>Details of Income</u></b>		
7,402,687,516.66		1. Administrative Charges	8,922,472,255.58	
445,864,691.02		2. Inspection Charges	531,440,892.29	
41,372,159.07		3. Penal Damages	43,987,910.04	
41,494,113.25		4. 7Q Interest	46,586,108.29	
<u>7,931,418,480.00</u>		<b>TOTAL</b>	<u>9,544,487,166.20</u>	
		<b>SCHEDULE No. II</b>		
		<b><u>Receipts from Pension fund and other Accounts :</u></b>		
729,293,184.62		1. From Pension fund for Admn. of Employees' Pension Scheme	995,413,920.13	
46,556,394.67		2. From other Accounts	73,934,388.01	
<u>775,849,579.29</u>		<b>TOTAL</b>	<u>1,069,348,308.14</u>	
		<b><u>Details of Receipt from other Accounts</u></b>		
45,580,824.67		1. From EDLI Fund for Administration of EDLI Scheme	73,313,370.01	
0.00		2. From other Accounts	0.00	
<u>45,580,824.67</u>		<b>TOTAL</b>	<u>73,313,370.01</u>	
		<b>Less :</b>		
0.00		1. Amount transferred to other Accounts	0.00	
-975,570.00		2. Transferred from A/c No. 2 to A/c No. 4 & Vice-Versa as per Regional Office Accounts & Head Office Account	-621,018.00	
<u>-975,570.00</u>		<b>TOTAL</b>	<u>-621,018.00</u>	
<u>46,556,394.67</u>		<b>BALANCE</b>	<u>73,934,388.01</u>	

2005-2006		<u>SCHEDULE No. III</u>	2006-2007	
Rs.	P.		Rs.	P.
		<b>Employees' Provident Fund A/c</b>		
650,120,287,019.34		Balance as per last Balance Sheet	772,684,559,830.77	
		<b>Add :</b>		
116,475,679,136.29		1. Contribution (including refund of withdrawal) received.	142,837,080,895.56	
1,450,979,782.24		2. Contribution received by way of transferred securities (HQ Office contra)	1,303,030,050.63	
86,586,680,836.07		3. Interest credited to members accounts	79,762,370,427.00	
4,010,332,925.08		4. Other Receipts	5,875,847,726.70	
<u>858,643,959,699.02</u>		<b>TOTAL</b>	<u>1,002,462,888,930.66</u>	
		<b>Less :</b>		
60,719,616,075.69		1. Payment made to out going members on final settlement	70,468,113,413.95	
352,385,265.10		2. Premia paid on members Life Insurance Policies	290,177,398.00	
13,840,186,089.50		3. Loan paid to the members	14,502,085,420.84	
0.00		4. Employers share forfeited	0.00	
5,446,923,676.51		5. Inoperative Account	3,507,812,747.50	
5,600,288,761.45		6. Miscellaneous Payment	10,769,339,745.98	
0.00		7. Amount of securities transferred back to exempted establishments	0.00	
<u>85,959,399,868.25</u>		<b>TOTAL</b>	<u>99,537,528,726.27</u>	
<u>772,684,559,830.77</u>		<b>BALANCE</b>	<u>902,925,360,204.39</u>	

2005-2006			2006-2007	
Rs.	P.		Rs.	P.
		<b>SCHEDULE No. IV</b>		
		<b>Inoperative Account :</b>		
8,777,659,101.62		Balance as per last Balance Sheet	13,513,828,826.19	
		<b>Add :</b>		
5,446,923,676.51		Amount transferred during the year	3,507,812,747.50	
<u>14,224,582,778.13</u>		<b>TOTAL</b>	<u>17,021,641,573.69</u>	
		<b>Less :</b>		
710,753,951.94		Amount paid during the year	774,746,817.50	
<u>13,513,828,826.19</u>		<b>BALANCE</b>	<u>16,246,894,756.19</u>	
		<b>SCHEDULE No. V</b>		
		<b>Special Reserve Fund</b>		
2,415,644,785.75		Balance as per last Balance Sheet	566,937,504.04	
		<b>Add :</b>		
0.00		1. Amount received from Employers	0.00	
205,329,806.79		2. Interest on SRF Account	48,189,687.84	
<u>2,620,974,592.54</u>		<b>TOTAL</b>	<u>615,127,191.89</u>	
		<b>Less :</b>		
0.00		1. Amount paid as death relief	0.00	
337,088.50		2. Amount paid from SRF Account	427,524.00	
2,053,700,000.00		3. Amount transferred to Interest Suspense A/c	0.00	
<u>2,054,037,088.50</u>		<b>TOTAL</b>	<u>427,524.00</u>	
<u>566,937,504.04</u>		<b>BALANCE</b>	<u>614,699,667.89</u>	

2005-2006		<u>SCHEDULE No. VI</u>	2006-2007	
Rs.	P.		Rs.	P.
		<u>Interest Suspense A/c</u>		
145,518,022,834.56		Balance as per last Balance Sheet	127,739,638,777.02	
		<b>Less:</b>		
86,586,680,836.07		1. Interest credited to members' accounts	79,762,370,427.00	
257,066.00		2. Interest paid on deposits refunded to exempted estts.	467,946.92	
	0.00	3. Overdraft interest charged by Bank	17,833,257.58	
1,719,549,593.08		4. Interest paid to vendors	593,805,729.73	
205,329,806.79		5. Interest accrued on SRF A/c adjusted	48,189,687.84	
	0.00	6. Interest accrued of Fluctuation Account adjusted	0.00	
<u>88,511,817,301.94</u>		<b>TOTAL</b>	<u>80,422,667,049.07</u>	
57,006,205,532.62		Balance in the Accounts to be credited to the subscribers accounts upto 31.3.2007	47,316,971,727.95	
		<b>Add :</b>		
67,665,377,375.37		1. Interest realised on investment of securities	75,266,340,451.50	
396,817.61		2. Interest on Savings Bank Accounts (Central)	165,410.49	
80,344,656.19		3. Interest on Savings Bank Accounts (Regional)	10,724,109.57	
6,275,140.50		4. Interest on securities received from the establishments	8,176,709.30	
4,057,476.00		5. Interest realised from members on loans	7,995,543.00	
923,281,778.73		6. Penal Damages and 7Q Interest on belated contributions	1,842,549,742.04	
2,053,700,000.00		Amount transferred from SRF Account	0.00	
<u>70,733,433,244.40</u>		<b>TOTAL</b>	<u>77,135,951,965.90</u>	
<u>127,739,638,777.02</u>		<b>BALANCE</b>	<u>124,452,923,693.85</u>	



2005-2006		<u>SCHEDULE No. VII</u>	2006-2007	
Rs.	P.		Rs.	P.
<b>A. Staff Provident Fund</b>				
2,528,402,043.45		Balance as per last Balance Sheet		2,824,626,755.45
Add :				
953,914,838.00		1. Contribution (including refund of withdrawal)		1,075,082,980.68
	0.00	2. Boards' Share		0.00
225,872,182.00		3. Interest credited to members' Account		264,459,326.00
<u>3,708,189,063.45</u>		<b>TOTAL</b>		<u>4,164,169,062.13</u>
Less :				
427,847,313.00		1. Payment made to out going members on final settlement		450,961,649.00
	0.00	2. Premia paid on members' Life Insurance Policy		0.00
232,101,132.00		3. Loan paid to the members		233,048,582.00
223,613,863.00		4. Other payments (transfer to other Regions)		288,519,273.00
<u>883,562,308.00</u>		<b>TOTAL</b>		<u>972,529,504.00</u>
<u>2,824,626,755.45</u>		<b>BALANCE</b>		<u>3,191,639,558.13</u>
<b>B. SPF A/c transferred from other Regions</b>				
55,984,555.17		Balance as on 1st April		74,849,237.17
Add :				
223,613,863.00		Amount transferred to the Regions		288,519,273.00
<u>279,598,418.17</u>		<b>TOTAL</b>		<u>363,368,510.17</u>
Less :				
204,749,181.00		Amount received from other regions		267,511,770.00
<u>74,849,237.17</u>		<b>BALANCE</b>		<u>95,856,740.17</u>
<u>2,899,475,992.62</u>		<b>TOTAL (A+B)</b>		<u>3,287,496,298.30</u>

2005-2006			2006-2007	
Rs.	P.		Rs.	P.
<b><u>SCHEDULE No. VIII</u></b>				
<b><u>Staff Provident Fund Interest Account</u></b>				
217,038,454.88		Balance as per last Balance Sheet	241,781,965.43	
		Add :		
266,253,004.68		1. Interest realised on investment of securities	275,219,895.76	
11,479.59		2. Interest on Savings Bank Account	3,751.26	
<hr/>		<b>TOTAL</b>	<hr/>	
<b>483,302,939.15</b>			<b>517,005,612.45</b>	
		Less :		
225,872,182.00		1. Interest credited to members' accounts	264,459,326.00	
15,648,791.72		2. Interest paid to vendors	2,664,480.73	
<hr/>		<b>TOTAL</b>	<hr/>	
<b>241,520,973.72</b>			<b>267,123,806.73</b>	
<hr/>		<b>BALANCE</b>	<hr/>	
<b>241,781,965.43</b>			<b>249,881,805.72</b>	
<b><u>SCHEDULE No. IX</u></b>				
<b><u>Pension-cum-Gratuity A/c</u></b>				
3,703,641,553.25		Balance as per last Balance Sheet	5,512,645,319.81	
		Add :		
1,500,000,000.00		1. Amount transferred from A/c No. 4	4,905,413,920.13	
7.36		2. Interest realised on Saving Bank Account	2.78	
317,684,586.42		3. Interest realised on Securities	438,867,232.47	
<hr/>		<b>TOTAL</b>	<hr/>	
<b>5,521,326,147.03</b>			<b>11,272,034,673.06</b>	
		Less :		
0.00		1. Payment made by the Regions	415,108,197.87	
8,680,827.22		2. Interest paid to vendors	33,532,021.44	
<hr/>		<b>TOTAL</b>	<hr/>	
<b>8,680,827.22</b>			<b>448,640,219.31</b>	
<hr/>		<b>BALANCE</b>	<hr/>	
<b>5,512,645,319.81</b>			<b>10,823,394,453.75</b>	

2005-2006			2006-2007	
Rs.	P.	<u>SCHEDULE No. X</u>	Rs.	P.
		<u>Investment Fluctuation Account</u>		
4,670,221,839.16		A. Gain on redemption of securities accounted for upto 2004-2005	4,670,221,839.16	
	0.00	B. Gain/loss on purchase of securities		0.00
	0.00	C. Interest on Fluctuation A/c		0.00
<u>4,670,221,839.16</u>		<b>TOTAL</b>	<u>4,670,221,839.16</u>	
	0.00	Less : Gain/Loss on sale of securities	1,969,423,481.03	
<u>4,670,221,839.16</u>		<b>BALANCE</b>	<u>2,700,798,358.13</u>	
		<u>SCHEDULE No. XI</u>		
		<u>Building Construction Fund :</u>		
6,720,999,792.88		Balance as per last Balance Sheet	6,981,950,571.88	
		<b>Add :</b>		
	0.00	1. Provisions made during the year		0.00
260,950,779.00		2. Interest credited to the Fund	259,135,857.10	
<u>6,981,950,571.88</u>		<b>TOTAL</b>	<u>7,241,086,428.98</u>	

Note :

The cost of land and building acquired including advances paid as on 31.3.2007 is Rs. 4,061,100,961.03 and the amount available for construction purposes as on 31.3.2007 is Rs. 3,179,985,467.95

2005-2006			2006-2007	
Rs.	P.		Rs.	P.
		<b><u>SCHEDULE No. XII</u></b>		
		<b><u>Building Maintenance (Repair, Renewal and Replacement) Fund :</u></b>		
207,819,176.88		Balance as per last Balance Sheet	190,501,353.88	
		<b>Add :</b>		
-33,556,309.87		1. Amount appropriated from Revenue Surplus	-49,555,262.89	
16,238,486.87		2. Interest credited to the Fund	14,086,516.41	
<u>190,501,353.88</u>		<b>TOTAL</b>	<u>155,032,607.40</u>	
		<b><u>SCHEDULE No. XIII</u></b>		
		<b><u>Revenue Surplus</u></b>		
16,990,975,327.08		Balance as per last Balance Sheet	21,277,644,049.72	
		<b>Add :</b>		
319,581.75		1. Amount adjusted by the Regional Office	56,914.00	
4,299,273,602.59		2. Excess of Income over Expenditure transferred from Income and Expenditure Appropriation Account	2,490,594,426.27	
<u>21,290,568,511.42</u>		<b>TOTAL</b>	<u>23,768,295,390.00</u>	
		<b>Less :</b>		
12,924,461.70		1. Amount Adjusted by Regional Offices	155,917.17	
0.00		2. Excess of Expenditure over Income transferred from income and Expenditure Appropriation Account	0.00	
<u>12,924,461.70</u>		<b>TOTAL</b>	<u>155,917.17</u>	
<u>21,277,644,049.72</u>		<b>BALANCE</b>	<u>23,768,139,472.83</u>	

2005-2006		SCHEDULE No. XIV	2006-2007	
Rs.	P.		Rs.	P.
		<b>Sundry Credits</b>		
		<b>A. Regional :</b>		
599,277,600.77		a. (i) Suspense Account (EPF)	2,058,237,294.51	
253,663,556.78		(ii) Suspense Account (Adm. Fund)	366,773,226.51	
0.00		(iii) Suspense Account (SPF)	0.00	
7,840,321.75		b. Over Payments	10,707,128.35	
51,481,418.47		c. Irregular Payments	52,084,917.47	
0.00		d. AECD (DA) A/c	0.00	
0.00		e. Amount payable to EDLI Account	0.00	
1,538,827.00		f. New Pension Scheme	9,856,561.00	
		<b>B. Central :</b>		
0.00		a. Excess credits in E.P.F Investment Accounts	0.00	
0.00		b. Excess Credits in SPF Investment Account	0.00	
0.00		c. Excess Credits in Pen-Cum-Grat. Fund Inv. A/C	0.00	
0.00		d. Amount not accounted for by the Regions though received in A/c No. 5 from A/c No. 1	0.00	
121,313,339.00		e. Amount credited to Account No. 1 but not debited to A/c No. 5	121,313,339.00	
1,124,853,373.81		f. Excess credit to Account No. 5	1,330,171,550.21	
64,259,049.88		g. Excess credit to Account No. 8	123,667,744.88	
803,000.00		h. Excess credit to Account No. 9	900,789.00	
<b>2,225,030,487.46</b>		<b>TOTAL :</b>	<b>4,073,712,550.93</b>	

2005-2006		2006-2007	
Rs.	P.	Rs.	P.
<b>SCHEDULE No. XV</b>			
<b>Investment Account of Employees' Provident Fund</b>			
<b>A. Securities Purchased Centrally</b>			
805,578,815,611.03		Balance as per last Balance Sheet	916,354,380,811.15
		<b>Add :</b>	
498,821,582,179.32		1. Amount invested centrally (Cost Price)	430,199,008,158.62
0.00		2. Gain/Loss on purchase of securities	0.00
<u>1,304,400,397,790.35</u>		<b>TOTAL</b>	<u>1,346,553,388,969.77</u>
		<b>Less :</b>	
0.00		1. Gain/Loss on sale of securities	0.00
388,046,016,979.20		2. Securities redeemed during the year	298,730,806,509.00
<u>388,046,016,979.20</u>		<b>TOTAL</b>	<u>298,730,806,509.00</u>
<u>916,354,380,811.15</u>		<b>BALANCE (A)</b>	<u>1,047,822,582,460.77</u>
		<b>B. Securities transferred by Regions</b>	
5,200,429,855.05		Balance as per last Balance Sheet	6,651,409,637.29
		<b>Add :</b>	
1,450,979,782.24		1. Securities received (Accepted Value)	1,303,030,050.63
0.00		2. Other Adjustments	0.00
<u>6,651,409,637.29</u>		<b>TOTAL</b>	<u>7,954,439,687.92</u>
		<b>Less :</b>	
0.00		Securities returned to Establishments (Accepted Value)	0.00
<u>6,651,409,637.29</u>		<b>BALANCE (B) :</b>	<u>7,954,439,687.92</u>
<u>923,005,790,448.44</u>		<b>TOTAL (A) + (B)</b>	<u>1,055,777,022,148.69</u>
<b>SCHEDULE No. XVI</b>			
<b>Investment Account of Staff Provident Fund</b>			
2,958,212,189.06		Balance as per last Balance Sheet	3,394,236,731.85
		<b>Add :</b>	
3,268,974,241.59		Amount invested Centrally (Purchase Price).	1,672,984,400.18
<u>6,227,186,430.65</u>		<b>TOTAL</b>	<u>5,067,221,132.03</u>
		<b>Less :</b>	
2,832,949,698.80		Value of Securities redeemed	1,176,709,000.00
<u>3,394,236,731.85</u>		<b>BALANCE</b>	<u>3,890,512,132.03</u>

2005-2006			2006-2007	
Rs.	P.	<u>SCHEDULE No. XVII</u>	Rs.	P.
		<u>Investment Account of Pension-cum-Gratuity Fund (Staff) :</u>		
3,702,689,018.19		Balance as per last Balance Sheet	5,337,541,322.38	
		<b>Add :</b>		
6,797,471,576.19		Amount invested centrally (Purchase Price)	14,494,485,255.24	
<u>10,500,160,594.38</u>		<b>TOTAL</b>	<u>19,832,026,577.62</u>	
		<b>Less :</b>		
5,162,619,272.00		Value of securities redeemed	9,009,309,000.00	
<u>5,337,541,322.38</u>		<b>BALANCE</b>	<u>10,822,717,577.62</u>	
		<u>SCHEDULE No. XVIII</u>		
		<u>Investment Account of Administration Fund</u>		
19,411,408,887.33		Balance as per last Balance Sheet	23,442,815,460.99	
		<b>Add :</b>		
4,032,436,573.66		Amount invested	2,272,205,198.20	
<u>23,443,845,460.99</u>		<b>TOTAL</b>	<u>25,715,020,659.19</u>	
		<b>Less :</b>		
1,030,000.00		Securities redeemed	0.00	
<u>23,442,815,460.99</u>		<b>BALANCE</b>	<u>25,716,020,659.19</u>	
		<u>SCHEDULE No. XIX</u>		
		<u>Recoverable Advances (Staff)</u>		
47,990,995.22		a. Conveyance Advance	44,281,077.22	
365,490,709.96		b. House Building Advance	320,454,184.96	
10,452,537.50		c. Festival Advance	10,102,978.50	
62,991.75		d. Warm Clothing Advance	41,478.75	
3,771,142.30		e. Natural Calamity Advance	1,507,940.30	
141,993.60		f. Fan Advance	149,654.60	
18,909,962.04		g. Advance of Pay DA/TA	17,937,081.34	
1,217.25		h. Food Grain Advance	1,216.75	
311,550.00		i. Advance to Staff Co-operative Canteen/Store	303,635.00	
4,056,266.85		j. Computer Advance	17,250,576.85	
1,837,740.00		k. Unorganised Workers Social Security Scheme	1,837,740.00	
1,424,362.34		l. Miscellaneous Payments	1,420,057.49	
<u>454,451,468.81</u>		<b>TOTAL</b>	<u>415,287,621.76</u>	

2005-2006			2006-2007	
Rs.	P.	<u>SCHEDULE No. XX</u>	Rs.	P.
		<u>Amount in Transit</u>		
111,810,110.28		a. EPF Account No. 4	103,710,690.28	
1,060,602,923.55		b. EPF Account No. 5	945,569,409.49	
11,989,053.25		c. EPF Account No. 8	13,493,112.25	
	0.00	d. EPF Account No. 9		0.00
	0.00	e. Head Office A/c No. 4a		0.00
43,500,035.00		f. EPF Investment Account		0.00
	0.00	g. SPF Investment Account		0.00
	0.00	h. Pension-cum-Gratuity Fund Investment Account		0.00
<u>1,227,902,122.08</u>		<b>TOTAL</b>	<u>1,062,773,212.02</u>	
		<u>SCHEDULE No. XXI</u>		
		<u>Cash Book Balance/Cash at Bank</u>		
		<u>A. Cash Book Balance</u>		
-5,075,794,865.78		a. EPF Account No. 1	-7,098,596,582.94	
512,764,114.69		b. EPF Account No. 2	774,746,254.87	
63,686,123.08		c. EPF Account No. 4	115,035,571.35	
33,796,129.71		d. EPF Account No. 5	-1,183,279,347.71	
198,644.30		e. EPF Account No. 8	13,397,177.12	
228.75		f. EPF Account No. 9	940.66	
22,839,780.25		g. Head Office	303,789.47	
3,388,944.48		h. NATRSS	3,002,545.43	
12,077,110.75		i. EPF Appellate Tribunal	23,093,907.84	
<u>-4,427,043,789.77</u>		<b>TOTAL (A) :</b>	<u>-7,352,295,743.91</u>	
		<u>B. Cash at Bank</u>		
337,111,732.62		a. EPF Investment Account	3,121,323.74	
15,542,177.34		b. SPF Investment Account	563,592.19	
175,373,883.17		c. Pension-cum-Gratuity Investment Account	1,043,838.96	
<u>528,027,793.13</u>		<b>TOTAL (B)</b>	<u>4,728,754.89</u>	
<u>-3,899,015,996.64</u>		<b>TOTAL (A) + (B)</b>	<u>-7,347,566,989.02</u>	



2005-2006			2006-2007	
Rs.	P.		Rs.	P.
		<b><u>SCHEDULE No. XXII</u></b>		
		<b><u>Sundry Debits :</u></b>		
		<b><u>A. Suspense (Unclassified) Account</u></b>		
498,230,957.31		a. E.P.F	634,715,753.62	
108,490,710.25		b. Administration	122,070,994.47	
	0.00	c. SPF		0.00
	7,840,321.75	<b>B. Over Payments</b>		10,707,128.35
	51,481,418.47	<b>C. Irregular Payments</b>		52,084,917.47
		<b><u>D. Erroneous Debit to Account Nos. 5, 8 &amp; 9</u></b>		
325,073,955.33		a. Excess accounted for by Regional offices as transfer to A/c No. 5 from A/c No. 1 & vice versa	533,798,931.44	
163,181,405.24		b. Extra debit made to Account No. 5	218,839,311.55	
	0.00	c. Amount debited to A/c No. 5 but not credited to A/c No. 1 & vice-versa	-65,696,390.06	
	0.00	d. Erroneous debit made to Account No. 8		127,139.00
	19,388,630.97	e. Excess accounted for by R.Os as transfer to A/c No. 8 from A/c No. 2 and vice-versa		19,388,630.97
	0.00	f. Erroneous debit made to Account No.9		0.00
	0.00	<b>E. Theft</b>		0.00
<u>1,173,687,399.32</u>		<b>TOTAL</b>	<u>1,526,036,416.81</u>	
		<b><u>SCHEDULE No. XXIII</u></b>		
		<b><u>Special Reserve Fund (Recoverable) :</u></b>		
564,023,311.22		Balance as per last Balance Sheet	561,537,071.21	
10,161,817.00		Add : Amount paid to Members during the year	55,941,967.00	
<u>574,185,128.22</u>		<b>TOTAL</b>	<u>617,479,038.21</u>	
	12,648,057.01	Less : Amount received from Employers		176,030.00
<u>561,537,071.21</u>		<b>BALANCE</b>	<u>617,303,008.21</u>	

---

**RECEIPT AND PAYMENT ACCOUNT  
AND  
BALANCE SHEET OF  
EMPLOYEES' PENSION SCHEME, 1995**

---

**EMPLOYEES' PENSION  
RECEIPT AND PAYMENT ACCOUNT  
(Contribution**

Dr.		Sl. No.	RECEIPTS	Amount	
Previous Year				Rs.	P.
638,056,954,072.80		1.	Opening Balance as on 01-04-2006	732,355,755,417.76	
61,354,464,043.87		2.	(a) Contribution of Employers	67,106,587,242.09	
	0.00		(b) Contribution of Govt. 2006-2007	4,694,303,881.00	
7,500,000,000.00			(c) Arrears of contribution of Govt up to the year 2005-2006	8,705,696,119.00	
22,767,000,000.00		3.	Interest on the balance in the Public Account	25,782,000,000.00	
42,346,952.57		4.	Interest on Saving Bank Account	6,340,896.23	
33,532,772,869.68		5.	Interest received on Securities	35,679,466,690.37	
		6.	<u>Other Receipts :</u>		
646,006,435.23		(a)	Regional Contribution Account No. 10	1,305,642,673.32	
	0.00	(b)	Central Contribution Account No. 11		0.00
<b>763,899,544,374.15</b>			<b>TOTAL</b>	<b>875,635,792,919.77</b>	

**SCHEME - 1995  
FOR THE YEAR 2006-2007  
Account)**

Previous Year		Sl. No.	PAYMENTS	Cr. Amount	
Rs.	P.			Rs.	P.
		1.	<u>Amount paid to outgoing members/beneficiaries :</u>		
	0.00	(a)	Amount of Employee's share with interest		0.00
10,241,931,298.44		(b)	Withdrawal/Retirement Benefits	12,066,160,967.17	
3,631,373.00		(c)	Life Assurance Benefits	18,383,512.00	
19,559,500,847.09		(d)	Pension	23,242,300,421.50	
143,861,977.34		2.	Amount paid as commission for disbursement of Pension	150,229,864.83	
729,293,184.62		3.	Amount paid towards Pension Fund Administrative expenses	995,413,920.13	
	0.00	4.	Amount of securities transferred on grant of exemption		0.00
860,044,648.90		5.	Amount Paid as accrued interest on purchase of securities	773,947,301.58	
		6.	<u>Other Payments :</u>		
5,525,627.00		(a)	Regional Contribution Account No. 10	242,079.00	
	0.00	(b)	Central Contribution Account No. 11	12,532,092.31	
732,355,755,417.76		7.	Closing Balance as on 31.3.2007	838,376,582,761.25	
<b>763,899,544,374.15</b>			<b>TOTAL</b>	<b>875,635,792,919.77</b>	

Sd/-

(ABHAY K. SINGH)

FINANCIAL ADVISOR & CHIEF ACCOUNTS OFFICER

Sd/-

(A. VISWANATHAN)

CENTRAL PROVIDENT FUND COMMISSIONER

**EMPLOYEES' PENSION  
RECEIPT AND PAYMENT ACCOUNT  
(Administration**

Dr.

Previous Year		Sl. No.	RECEIPTS	Amount	
Rs.	P.			Rs.	P.
	0.00	1.	Amount received from Government towards cost of administration 2006-2007		0.00
729,293,184.62		2.	Amount received from Pension Fund towards Administrative expenses	995,413,920.13	
995,413,920.13		3.	Amount received from EPF Administration Account C/F	1,263,124,429.49	
<b>1,724,707,104.75</b>			<b>TOTAL</b>	<b>2,258,538,349.62</b>	

**SCHEME - 1995  
FOR THE YEAR 2006-2007  
Account)**

Previous Year		SL. No.	PAYMENTS	Amount (Rs.)	Amount
Rs.	P.				Rs. P.
729,293,184.62		1.	Amount incurred from EPF Administration Account B/F as on 1.4.2006		995,413,920.13
		2.	<u>Payment on Administration</u>		
		(A)	<u>Revenue Expenditure :</u>		
369,799,234.94		(a)	Salaries	312,776,322.47	
73,754,979.02		(b)	Allowances & Honorarium	68,086,158.73	
12,258,644.80		(c)	Travelling Allowance & L.T.C	9,355,921.30	
303,601,400.17		(d)	Pension/Gratuity (Staff)	653,039,427.09	
198,920.48		(e)	SPF, DLI Benefits	166,874.72	
175,853,707.83		(f)	Other charges (Recurring and Non-recurring)	157,789,884.50	
2,243,858.81		(g)	Grants	1,755,056.09	
6,468,686.24		(h)	Maintenance and Repairs of Office Building etc.	7,013,349.48	
<b>944,179,432.29</b>		<b>TOTAL</b>		<b>1,209,982,994.38</b>	<b>1,209,982,994.38</b>
		(B)	<u>Capital expenditure :</u>		
51,234,487.84			(Construction of office Building/Staff Quarters etc.)		53,141,435.11
<b>1,724,707,104.75</b>		<b>TOTAL</b>			<b>2,258,538,349.62</b>

Sd/-

(ABHAY K. SINGH)

FINANCIAL ADVISOR & CHIEF ACCOUNTS OFFICER

Sd/-

(A. VISWANATHAN)

CENTRAL PROVIDENT FUND COMMISSIONER

**EMPLOYEES' PENSION  
BALANCE SHEET AS ON**

Previous Year		Sl. No.	LIABILITIES	Sch. No.	Amount	
Rs.	P.				Rs.	P.
732,355,755,417.76		1.	Employees' Pension Fund Contribution Account.		838,376,582,761.25	
995,413,920.13		2.	<u>Employees' Pension Fund Admn. Account :</u> Amount incurred from EPF Administration Account		1,263,124,429.49	
	0.00	3.	Investment Fluctuation Account			0.00
797,460,625.57		4.	Sundry Credits	1	1,720,394,037.95	
<b>734,148,629,963.46</b>			<b>TOTAL</b>		<b>841,360,101,228.69</b>	

**SCHEME-1995**  
**31ST MARCH, 2007**

Previous year		SL. No.	ASSETS	Sch. No.	Amount	
Rs.	P.				Rs.	P.
290,166,320,241.86		1.	Employees' Pension Fund Contribution Investment Kept in Deposit with public account	II	329,348,320,241.86	
441,136,875,404.82		2.	Investment in Securities	III	507,691,046,250.39	
		3.	<u>Employees' Pension Fund Administration Account</u>			
	0.00	a)	Amount recoverable from Central Government			0.00
995,413,920.13		b)	Amount recoverable from Pension Fund		1,263,124,429.49	
97,249,249.50		4.	Cash Book Balance/ Contribution account	IV	860,611,282.84	
649,009,294.56		5.	Remittances in transit		719,476,206.19	
1,103,761,852.59		6.	Sundry Debits	V	1,477,522,817.92	
<b>734,148,629,963.46</b>		<b>TOTAL</b>			<b>841,360,101,228.69</b>	

<u>Previous Year</u>	<u>Foot Note</u>	<u>Current Year</u>
Rs.58,832.45 lakh	(i) Pension contribution due from employers of exempted and unexempted establishments as on 31.3.2007	Rs. 60,310.19 lakh
Rs. 870,56,96,120.27	(ii) Pension Contribution due from Government as on 31-3-2007	Rs. 465,06,71,054.34
Rs. 99,54,13,920.13	(iii) Pension Administrative cost due from Pension Fund as on 31.03.2007	Rs. 126,31,24,429.49
Rs.12,354.26 Lakh	(iv) Penal damages due on EPS Contribution as on 31.03.2007	Rs. 14,527.40 Lakh
	(v) The investment in securities are shown in Balance Sheet at cost price after amortisation	
	(vi) The accounts have been compiled on actual basis.	

Sd/-

(ABHAY K. SINGH)

FINANCIAL ADVISOR & CHIEF ACCOUNTS OFFICER

Sd/-

(A. VISWANATHAN)

CENTRAL PROVIDENT FUND COMMISSIONER



2005-2006			2006-2007	
Rs.	P.	<u>SCHEDULE No. I</u>	Rs.	P.
		<u>Sundry Credits</u>		
351,860,350.11		1. Account No. 10	945,787,988.35	
445,600,275.46		2. Account No. 11	774,606,049.60	
<u>797,460,625.57</u>		<b>BALANCE</b>	<u>1,720,394,037.95</u>	
		 <u>SCHEDULE No. II</u>		
		<u>Amount kept in deposit with Public Account</u>		
259,899,320,241.86		Balance as per last Balance Sheet	290,166,320,241.86	
		<b>Add :</b>		
	0.00	(i) Amount deposited in Public Account during the year		0.00
7,500,000,000.00		(ii) Arrears of Govt. Share upto 2005-2006	8,705,696,119.00	
	0.00	(iii) Govt. share of Contribution 2006-2007	4,694,303,881.00	
22,767,000,000.00		(iv) Interest on Public Account	25,782,000,000.00	
<u>290,166,320,241.86</u>		<b>BALANCE</b>	<u>329,348,320,241.86</u>	

2005-2006		<u>SCHEDULE No. III</u>	2006-2007	
Rs.	P.		Rs.	P.
		<u>Investment in securities</u>		
		A. <u>Securities purchased Centrally</u>		
375,283,899,868.45		Balance as per last Balance Sheet	441,136,875,404.82	
		Add		
359,145,530,756.32		1. Amount Invested Centrally (Cost Price)	295,946,617,512.57	
0.00		2. Gain/loss on purchase of Securities	0.00	
<u>734,429,430,624.77</u>		<b>TOTAL</b>	<u>737,083,492,917.39</u>	
		Less		
0.00		1. Gain/Loss on Sale of Securities	0.00	
293,292,555,219.95		2. Securities redeemed	229,392,446,667.00	
<u>293,292,555,219.95</u>		<b>TOTAL</b>	<u>229,392,446,667.00</u>	
<u>441,136,875,404.82</u>		<b>BALANCE (A)</b>	<u>507,691,046,250.39</u>	
		B. <u>Securities transferred by Regions</u>		
0.00		Balance as per last Balance Sheet	0.00	
		(Accepted Value)		
		Add :		
0.00		1. Securities received (Accepted Value)	0.00	
0.00		2. Other adjustment	0.00	
<u>0.00</u>		<b>TOTAL :</b>	<u>0.00</u>	
		Less :		
0.00		Securities returned to establishments	0.00	
		(Accepted Value)		
<u>0.00</u>		<b>BALANCE (B)</b>	<u>0.00</u>	
<u>441,136,875,404.82</u>		<b>TOTAL (A+B)</b>	<u>507,691,046,250.39</u>	

2005-2006			2006-2007	
Rs.	P.		Rs.	P.
		<b><u>SCHEDULE No. IV</u></b>		
		<b><u>Cash Book Balance</u></b>		
-340,616,288.64		1. Account No. 10	356,118,156.86	
-98,499,614.02		2. Account No. 11	480,289,430.60	
536,365,152.16		3. Balance with SBI Mumbai	24,203,695.38	
<u>97,249,249.50</u>		<b>BALANCE</b>	<u>860,611,282.84</u>	
		<b><u>SCHEDULE No. V</u></b>		
		<b><u>Sundry Debits</u></b>		
884,725,457.97		1. Account No. 10	999,462,818.79	
60,348,742.01		2. Account No. 11	194,442,728.02	
158,687,652.61		3. Excess accounted for by R.Os as transfer from A/c 10 to 11 & vice-versa	235,460,847.01	
0.00		4. Amount debited to A/c No. 11 but not credited to A/c No. 10 & vice-versa	48,156,424.10	
<u>1,103,761,852.59</u>		<b>BALANCE</b>	<u>1,477,522,817.92</u>	
		<b><u>SCHEDULE No. VI</u></b>		
		<b><u>Other Receipts :</u></b>		
		<b><u>Regional Contributions Account No. 10</u></b>		
248,927,312.70		(a) Penal Damages	312,115,652.93	
372,082,083.81		(b) 7Q Interest	979,171,713.88	
18,163,597.00		(c) Undelivered refunds credited.	13,202,598.51	
6,833,441.72		(d) Amount received from other Regions	1,152,708.00	
0.00		(e) Miscellaneous Receipt	0.00	
<u>646,006,435.23</u>		<b>TOTAL</b>	<u>1,305,642,673.32</u>	

---

---

**RECEIPT AND PAYMENT ACCOUNT  
AND  
BALANCE SHEET OF  
EMPLOYEES' DEPOSIT LINKED  
INSURANCE SCHEME, 1976**

---

---

**EMPLOYEES' DEPOSIT LINKED  
RECEIPT AND PAYMENT ACCOUNT  
(Contribution**

Dr.

Previous Year		Sl. No.	RECEIPTS	Amount	
Rs.	P.			Rs.	P.
44,640,992,194.38		1.	Opening Balance as on 01-04-2006	50,197,237,554.39	
2,206,893,691.66		2.	(a) Contribution of Employers	2,506,519,249.58	
	0.00		(b) Contribution of Govt. 2006-2007		0.00
2,828,900,000.00		3.	Interest on Investment in Public Account	3,059,300,000.00	
993,440,778.95		4.	Interest on Investment in securities	1,068,663,016.45	
1,954,626.72		5.	Interest on Savings Bank Account	2,393,522.93	
30,428,786.28		6.	Penal Damages	35,568,465.99	
		7.	<u>Other Receipts in</u>		
	3,284.00	a)	Account No. 21	3,090,447.00	
	5,573.00	b)	Account No. 25		0.00
<b>50,702,618,934.99</b>			<b>TOTAL</b>	<b>56,872,772,256.34</b>	

**INSURANCE SCHEME - 1976  
FOR THE YEAR 2006-2007  
Account)**

Previous Year		SL. No.	PAYMENTS	Cr.	
Rs.	P.			Rs.	P.
494,164,266.50		1.	Assurance benefits	479,636,962.75	
	0.00	2.	Amount refunded to employers on grant of exemption		0.00
10,696.786.10		3.	Amount Paid as accrued interest on purchase of securities	24,211,696.30	
		4.	<u>Other Payments in</u>		
520,328.00		a)	Account No 21	74,461.00	
	0.00	b)	Account No. 25		0.00
50,197,237,554.39		5.	Closing Balance	56,368,849,136.29	
<b>50,702,618,934.99</b>			<b>TOTAL</b>	<b>56,872,772,256.34</b>	

Sd/-

(ABHAY K. SINGH)

FINANCIAL ADVISOR & CHIEF ACCOUNTS OFFICER

Sd/-

(A. VISWANATHAN)

CENTRAL PROVIDENT FUND COMMISSIONER

**EMPLOYEES' DEPOSIT LINKED  
RECEIPT AND PAYMENT ACCOUNT  
(Administration)**

Dr.		Sl. No.	RECEIPTS	Amount	
Previous Year				Rs.	P.
Rs.	P.			Rs.	P.
9,460,433,767.71		1.	Opening Balance as on 01-04-2006	10,248,271,049.49	
70,949,744.35		2.	Administrative charges received from employers during the year	80,438,038.90	
18,474,886.05		3.	Inspection Charges received	20,351,973.80	
1,888,860.88		4.	Penal Damages received	2,683,745.67	
0.00		5.	(a) Govt. Shares arrears upto 2005-2006	0.00	
0.00			(b) Amount received from Govt. towards cost of Administration of the Fund for the year 2006-2007	0.00	
0.00		6.	(a) Interest received on Investment from Administration Account	0.00	
758,847,074.30			(b) Interest on Special Deposit Account	821,856,008.00	
65,824.50			(c) Interest on S.B. Account	114,382.75	
0.00			(d) Interest on Advances	0.00	
		7.	<u>Other receipts in</u>		
52,913.21			a) Account No. 22	30,827.00	
112.00			b) Account No. 24	0.00	
10,310,713,183.00			<b>TOTAL</b>	11,173,746,025.61	

**INSURANCE SCHEME - 1976  
FOR THE YEAR 2006-2007  
Account)**

Previous Year		SL. No.	PAYMENTS	Amount		Amount		Cr.
Rs.	P.			Rs.	P.	Rs.	P.	
		1.	<u>Payment on Administration :</u>					
		A)	<u>Revenue Expenditure :</u>					
23,112,452.19		(i)	Salaries	25,482,892.36				
4,609,686.19		(ii)	Allowances & Honorarium	5,547,198.21				
766,165.31		(iii)	T.A. and L.T.C	762,256.98				
18,975,087.51		(iv)	Pension/Gratuity (Staff)	53,205,221.18				
12,432.53		(v)	Staff Provident Fund DLI Benefits	13,595.82				
10,990,856.73		(vi)	Other charges (Recurring and Non-recurring)	12,855,649.10				
140,241.17		(vii)	Grants	142,990.06				
404,292.89		(viii)	Maintenance and Repairs of Office Building etc.	571,400.13				
<b>59,011,214.52</b>			<b>TOTAL</b>	<b>98,581,203.84</b>		<b>98,581,203.84</b>		
		B)	<u>Capital Expenditure :</u>					
3,202,155.49			(Construction of office building/Staff quarters etc.)			4,329,603.53		
		2.	<u>Other Payments in</u>					
228,763.50		(a)	Account No. 22			648,700.75		
0.00		(b)	Account No. 24	--		0.00		
10,248,271,049.49		3.	Closing Balance			11,070,186,517.49		
<b>10,310,713,183.00</b>			<b>TOTAL</b>			<b>11,173,746,025.61</b>		

Sd/-

(ABHAY K. SINGH)

FINANCIAL ADVISOR & CHIEF ACCOUNTS OFFICER

Sd/-

(A. VISWANATHAN)

CENTRAL PROVIDENT FUND COMMISSIONER



**EMPLOYEES' DEPOSIT LINKED  
BALANCE SHEET AS ON**

Previous Year		Sl. No.	LIABILITIES	Sch. No.	Amount	
Rs.	P.				Rs.	P.
50,197,237,554.39		1.	Employees' Deposit Linked Insurance Fund Account		56,368,849,136.29	
10,248,271,049.49		2.	Employees' Deposit Linked Insurance Fund Adm. Account		11,070,186,517.49	
	0.00	3.	Investment Fluctuation Account			0.00
164,849,746.85		4.	Sundry Credits	1	202,237,572.58	
<b>60,610,358,350.73</b>			<b>TOTAL</b>		<b>67,641,273,226.36</b>	

**INSURANCE SCHEME - 1976  
31ST MARCH, 2007**

Previous Year		SL. No.	ASSETS	Sch. No.	Amount	
Rs.	P.				Rs.	P.
		1.	<u>Investment Account :</u>			
		(a)	<u>Employees' Deposit Linked Insurance</u>			
13,994,085,492.57		(i)	Investment in Securities	II	17,018,546,093.41	
36,050,214,794.14		(ii)	Deposit in Public Account	III	39,109,514,794.14	
		(b)	<u>Employees' Deposit Linked Insurance</u>			
			<u>Adm. Fund Account :</u>			
10,286,952,136.31		(i)	Amount invested in deposits	IV	11,133,608,144.31	
-62,213,370.01		(ii)	Amount due from E.P.F. Adm. Account	V	-91,810,807.37	
142,934,221.93		2.	Cash Balance	VI	257,483,357.17	
98,935,098.63		3.	Remittances in transit	VII	105,791,725.79	
99,449,977.16		4.	Sundry Debits	VIII	108,139,918.91	
<b>60,610,358,350.73</b>			<b>TOTAL</b>		<b>67,641,273,226.36</b>	

<u>Previous Year</u>	<u>Foot Note :</u>	<u>Current Year</u>
Rs. 3,981.09 Lakh	1. E.D.L.I. Contribution due from employers as on 31-3-2007	Rs. 4,308.98 Lakh
Rs. 489.58 Lakh	2. E.D.L.I. Adm. and Inspection charges due from employers as on 31-3-2007	Rs. 412.70 Lakh
Rs. 1,208.15 Lakh	3. Penal damages due on EDLI Contb., Adm. & Inspection Charges as on 31-03-2007	Rs. 1,313.49 Lakh
	4. The investment in securities are shown in Balance Sheet at cost price after amortisation	
	5. The accounts have been compiled on actual basis.	

Sd/-

(ABHAY K. SINGH)

FINANCIAL ADVISOR & CHIEF ACCOUNTS OFFICER

Sd/-

(A. VISWANATHAN)

CENTRAL PROVIDENT FUND COMMISSIONER

2005-2006			2006-2007	
Rs.	P.		Rs.	P.
		<b><u>SCHEDULE No. I</u></b>		
		<b><u>Sundry Credits</u></b>		
28,582,546.08		1. Excess credits in A/c No. 21	46,243,134.61	
68,987,768.46		2. Excess credits in A/c No. 25	86,061,847.62	
1,344,061.55		3. Excess credits in RBI A/c	1,344,061.55	
17,148,080.37		4. Excess credits in A/c No. 22	20,600,425.41	
48,787,290.39		5. Excess credits in A/c No. 24	47,988,103.39	
<b><u>164,849,746.85</u></b>		<b>BALANCE</b>	<b><u>202,237,572.58</u></b>	
		<b><u>SCHEDULE No. II</u></b>		
		<b><u>A. Securities Purchased Centrally</u></b>		
11,355,144,440.35		Balance as per last Balance Sheet	13,994,085,492.57	
		<b>Add :</b>		
15,534,780,326.22		1. Amount invested centrally (Cost Price)	13,514,223,600.84	
0.00		2. Gain/Loss on purchase of securities	0.00	
<b><u>26,889,924,766.57</u></b>		<b>TOTAL</b>	<b><u>27,508,309,093.41</u></b>	
		<b>Less :</b>		
0.00		1. Gain/Loss on sale of securities	0.00	
12,895,839,274.00		2. Securities redeemed	10,489,763,000.00	
<b><u>12,895,839,274.00</u></b>		<b>TOTAL</b>	<b><u>10,489,763,000.00</u></b>	
<b><u>13,994,085,492.57</u></b>		<b>BALANCE (A)</b>	<b><u>17,018,546,093.41</u></b>	
		<b><u>B. Securities transferred by Regions</u></b>		
0.00		Balance as per last Balance Sheet	0.00	
		(Accepted Value)		
		<b>Add :</b>		
0.00		1. Securities received (Accepted Value)	0.00	
0.00		2. Other adjustments	0.00	
<b><u>0.00</u></b>		<b>TOTAL</b>	<b><u>0.00</u></b>	
		<b>Less :</b>		
0.00		Securities returned to Establishments	0.00	
		(Accepted Value)		
<b><u>0.00</u></b>		<b>BALANCE (B)</b>	<b><u>0.00</u></b>	
<b><u>13,994,085,492.57</u></b>		<b>BALANCE (A+B)</b>	<b><u>17,018,546,093.41</u></b>	

2005-2006			2006-2007	
Rs.	P.		Rs.	P.
<b><u>SCHEDULE No. III</u></b>				
<b><u>Amount Deposited in Public A/c</u></b>				
33,221,314,794.14		Balance as per last Balance Sheet	36,050,214,794.14	
	0.00	1. Deposits made during the year		0.00
	0.00	2. Govt share of contribution 2006-2007		0.00
	0.00	3. Govt. share arrears upto 2005-2006		0.00
2,828,900,000.00		4. Interest on balance in Public Account	3,059,300,000.00	
<u>36,050,214,794.14</u>		<b>BALANCE</b>	<u>39,109,514,794.14</u>	
<b><u>SCHEDULE No. IV</u></b>				
<b><u>Amount Invested</u></b>				
9,483,915,062.01		Balance as per last Balance Sheet	10,286,952,136.31	
		Add :		
44,190,000.00		a) Amount deposited during the year	24,800,000.00	
758,847,074.30		b) Interest on SDA during the year	821,856,008.00	
<u>10,286,952,136.31</u>		<b>TOTAL</b>	<u>11,133,608,144.31</u>	
		Less :		
	0.00	Amount redeemed during the year		0.00
<u>10,286,952,136.31</u>		<b>BALANCE</b>	<u>11,133,608,144.31</u>	
<b><u>SCHEDULE No. V</u></b>				
<b><u>Amount due from EPF Admn. A/c</u></b>				
A. <u>Transaction in A/c No. 24</u>				
-45,580,824.67		Balance as per last Balance Sheet	-62,213,370.01	
		Add :		
45,580,824.67		During the year	73,313,370.01	
<u>0.00</u>		Balance as on 31st March	<u>11,100,000.00</u>	
B. <u>Transaction in A/c No. 22</u>				
-62,213,370.01		Amount transferred (Adm. Exp. Share)	-102,910,807.37	
<u>-62,213,370.01</u>		<b>Balance as on 31st March (A+B)</b>	<u>-91,810,807.37</u>	

2005-2006			2006-2007	
Rs.	P.		Rs.	P.
		<b><u>SCHEDULE No. VI</u></b>		
		<b><u>Cash Book Balance/ Cash at Bank</u></b>		
122,093,349.68		1. Account No. 21	223,235,596.23	
8,743.26		2. Account No. 25	20,903,440.22	
4,905,212.42		3. Account No. 22	10,635,299.91	
66,396.31		4. Account No. 24	1,783,781.24	
15,860,520.26		5. Balance with SBI, Mumbai	925,239.57	
<b>142,934,221.93</b>		<b>BALANCE</b>	<b>257,483,357.17</b>	
		<b><u>SCHEDULE No. VII</u></b>		
		<b><u>Remittances in Transit</u></b>		
82,415,090.21		1. From A/c No. 21 to 25	89,312,112.96	
532,224.15		2. From Bank to A/c No. 25	532,224.15	
15,987,784.27		3. From A/c No. 22 to 24	15,947,388.68	
<b>98,935,098.63</b>		<b>BALANCE</b>	<b>105,791,726.79</b>	
		<b><u>SCHEDULE No. VIII</u></b>		
		<b><u>Sundry Debits</u></b>		
42,152,918.61		1. Account No. 21	44,580,631.79	
15,629,327.45		2. Account No. 25	16,840,377.45	
10,777,023.60		3. Account No. 22	10,867,474.17	
11,542,218.32		4. Account No. 24	11,548,123.32	
16,879,498.04		5. Excess accounted for by R.Os as transfer from A/c 22 to 24 & vice-versa	16,886,121.04	
2,468,991.14		6. Excess accounted for by R.Os as transfer from A/c 21 to 25 & vice-versa	7,417,191.14	
<b>99,449,977.16</b>		<b>Balance as on 31st March</b>	<b>108,139,918.91</b>	

**AUDIT REPORT ON THE ACCOUNTS OF  
EMPLOYEES' PROVIDENT FUND ORGANISATION  
FOR THE YEAR 2006-07**

AUDIT REPORT - OBSERVATIONS	COMMENTS OF THE ORGANISATION
<p><b>Introduction</b></p> <p>The Employees' Provident Fund Organisation came into existence in 1952 following the enactment of Employees' Provident Fund and Miscellaneous Provisions Act, 1952. The Act was further amended in 1971, 1976 and 1995 to provide adequate and long-term protective benefits to the families of the employees in the event of their premature death. The Family Pension (FP) Scheme and the Employees' Deposit Linked Insurance Scheme came into force with effect from 1.3.1971 and 1.8.1976 respectively. The Family Pension Scheme, 1971 ceased after 15.11.1995 and the entire corpus of the Family Pension Scheme was merged with the Employees' Pension Scheme, 1995.</p> <p>The broad objectives of the Employees' Provident Fund Organisation are to extend social security benefits to the working class in the form of Provident Fund, Pension and Insurance benefits. The Employees' Provident Fund, Employees Pension and Employees Deposit Linked Insurance Schemes are administered by the Central Board of Trustees, a tripartite body headed by the Union Labour Minister. It comprises representatives of Central/State Government, employers and employees. The accounts of 32 regional offices National Academy for Training and Research in Social Security, New Delhi, Head office and EPF Account No. 4 are consolidated.</p> <p>The audit of the accounts Employees' Provident Fund Organisation has been conducted under Section 19 (2) of the Comptroller and Auditor General's (Duties, Powers and Conditions of Service) Act, 1971 read with Section 5A (6) of the Employees' Provident Fund and Miscellaneous Provisions Act, 1952. The Employees' Provident Fund Organisation is mainly financed by its receipts from the contributions and from the levy of administrative charges. The Commissioner prepares the budget, which is approved by the Central Board and submitted for approval to the Central Government.</p>	<p>No Comments, being factual</p>
<p><b>2. Comments on Accounts</b></p> <p><b>2.1 Balance Sheet</b></p> <p><b>2.1.1 Liabilities</b></p> <p><b>2.1.1.1</b> In the balance sheet of Regional Office, Vadodara, huge differences of Rs. 1.09 crore between Assets and Liabilities were reflected</p>	<p>The Balance Sheet totals of Assets &amp; Liabilities of RO, Vadodara are same. There is no difference between the Assets and Liabilities. However, excess amount of Rs.1.09 crore has been transferred by R.O., Vadodara from A/c No.2 to A/c No.8 for Staff Provident Fund investment. RO, Vadodara has been advised to adjust the same in the next year Balance Sheet.</p>
<p><b>2.1.1.2 Interest Suspense Account</b></p> <p>The members' account are pending for updation and interest is yet to be credited to accounts resulting in understatement of interest liability.</p> <p>The EPFO stated (January 2008) that the interest liability would be booked in 2007-08 as and when the establishment wise annual accounts were finalized by the concerned Regional Offices/Sub-Regional Offices. Reply is not tenable, as the interest liability should be shown in the accounts for the year 2006-07.</p>	<p>The annual accounts of the Provident Fund Members of an establishment for the year 2006-07 will be updated in the year 2007-08 i.e. after close of the Financial Year, as per the accounting system followed by the EPFO. The interest liability will be booked in the year 2007-08 as and when the establishment wise annual</p>

AUDIT REPORT - OBSERVATIONS	COMMENTS OF THE ORGANISATION					
	accounts are finalised by the concerned Regional Offices/Sub-Regional Offices. Hence, there is no under statement of interest liability on this count in the year 2006-07, as members accounts will get updated in the year 2007-08 on receipt of annual returns in form 3A/6A from the respective establishments indicating the member wise contribution details etc. after completion of the financial year 2006-07.					
<p><b>2.1.2 Assets</b></p> <p><b>2.1.2.1</b> No depreciation is provided on building resulting in overstatement of fixed assets and under statement of expenditure. The amount could not be quantified.</p> <p><b>2.1.2.2</b> Except land and building all expenditure on fixed assets is treated as revenue expenditure resulting in understatement of fixed assets and overstatement of expenditure. The Accounting policy of charging expenditure on fixed assets, other than land and building, as revenue expenditure was not as per accepted accounting principles.</p>	<p><b>2.1.2.1&amp;2.1.2.2</b> As per provisions of the Accounting Manual of EPF Organisation, all the assets except land &amp; building are treated as revenue expenditure and no depreciation is provided on land &amp; building. This fact has also been disclosed by way of a footnote to the Balance Sheet and the same has been adopted as per the format of accounts prescribed by Govt. in consultation of CAG of India. Hence, the expenditure incurred on other items is part of revenue expenditure. This practice is being consistently followed since inception as an accounting policy of the organisation.</p>					
<p><b>2.1.2.3 Difference in the investment</b></p> <p>The detail furnished by EPFO in respect of Account No.5 (EPF) showed the total value of investment was Rs.105350.71 crore whereas as per the accounts, the figures was Rs.105577.70 crore. Difference of Rs.227 crore needs reconciliation.</p>	<p>The value of investments shown in certificate of holdings is at face value and the figures shown in Balance Sheet are at cost price after amortisation of the securities. The difference is on account of the following:</p>					
<p>Value of Securities at Cost Price after amortisation: (Rs. in crore)</p>						
A/c No.	Reduced cost as per the amort. report	T.Bill at cost price	SDS	Total	Balance Sheet Amount	Difference
5 (EPF)	51072.12	2046.36	52232.23	105350.71	105577.70	-227.00
<p>* The reduced cost includes the cost price of all the securities after amortisation but does not include balance lying in the SDS or T. Bills.</p>						
<p><b>3. General</b></p> <p><b>3.1 Format of Accounts</b></p> <p>The accounts have been prepared on cash basis instead of accrual basis. EPFO has not adopted the common format of accounts prescribed by the Ministry of Finance, Department of Expenditure, Controller General of Accounts vide D.O. No. CDN/MF/CGA/98-99/Pl.-File/576-627 dated 03.01.2002 and further clarification issued vide OM No. F.10(1)/Misc./2005/TA/450-490 dated 23-7-2006.</p>	<p>The matter relating to adoption of common format of accounts prescribed by the Ministry of Finance (Department of Expenditure) is under active consideration in consultation with officers of C&amp;AG of India &amp; Director General of Audit, Central Revenues.</p>					

AUDIT REPORT - OBSERVATIONS	COMMENTS OF THE ORGANISATION
<p><b>3.2 Internal Audit</b></p> <p>The Employees' Provident Fund Organisation on behalf of Central Board of Trustees administers three schemes viz., Employees' Provident Fund Scheme, Employees' Pension Scheme and Employees' Deposit Linked Insurance Scheme. The total value of assets and liabilities of each of the scheme was Rs. 109654.28 crore, Rs. 84136.01 crore and Rs. 6764.13 crore respectively.</p> <p>The Regional Offices and Sub-regional Offices were to be audited every year by the internal audit wing of EPFO. The Employees' Provident Fund Organisation has 122 annual auditable units throughout the country out of which only 25 units were audited up to 2005-06.</p> <p>4. Deficiencies, which are not included in the audit report, have been brought to the notice of the Commissioner, Employees Provident Fund Organisation through Management letter separately for corrective action.</p>	<p>In addition to the existing four Internal Audit Parties, eleven more Internal Audit Parties have already been created and they will start functioning during the year 2008. This will enable audit coverage in larger number of offices in future.</p> <p>Necessary follow up action has been initiated.</p>

**Place: New Delhi**  
**Date: 11.03.2008**

**Sd/-**  
**Director General of Audit**  
**Central Revenues**



## Audit Certificate

I have audited the attached Balance Sheet of Employees Provident Fund Organisation as at 31 March 2007 and the Income and Expenditure Account, Receipts and Payments Account. These financial statements include the accounts of 32 Regional Offices. Preparation of these financial statements is the responsibility of the Employees Provident Fund Organisation as management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on my audit.

I have conducted my audit in accordance with applicable rules and the auditing standards generally accepted in India. These standards require that I plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. I believe that my audit provides a reasonable basis for my opinion.

### Based on our audit, I report that:

1. I have obtained all the information and explanations, which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purposes of our audit.
2. Subject to the detailed observations in the Audit Report annexed herewith, I report that the Balance Sheet and the Income and Expenditure Account, Receipt and Payment Account dealt with by this report are properly drawn up and are in agreement with the books of accounts.
3. In my opinion and to the best of my information and according to the explanations given to me:
  - (i) the accounts give the information required under the earlier prescribed format of accounts
  - (ii) the said Balance Sheet, Income and Expenditure Account/Receipts and Payments Account and subject to the matters mentioned in the Audit Report annexed herewith give a true and fair view.
    - a) In so far as it relates to the Balance Sheet of the state of affair of the Employees Provident Fund Organisation as at 31<sup>st</sup> March 2007; and
    - b) In so far as it relates to the Income and Expenditure Account of the surplus for the year ended on that date.

Place: New Delhi  
Date: 11.03.2008

Sd/-  
Director General of Audit  
Central Revenues

# वर्ष 2006-2007 के समेकित वार्षिक लेखे लेखा परीक्षा की रिपोर्ट सहित



कर्मचारी भविष्य निधि संगठन  
केन्द्रीय कार्यालय  
भविष्य निधि भवन, 14, भीकाएजी कामा प्लेस  
नई दिल्ली-110 066

## विषय - सूची

क्रम सं.	विषय	पृष्ठ
1.	आय और व्यय लेखा - कर्मचारी भविष्य निधि .....	47
2.	आय और व्यय विनियोजन लेखा-कर्मचारी भविष्य निधि .....	49
2.	तुलन पत्र - कर्मचारी भविष्य निधि .....	51
3.	अंशदान लेखा - कर्मचारी पेंशन निधि .....	68
4.	प्रशासन लेखा - कर्मचारी पेंशन निधि .....	70
5.	तुलन पत्र - कर्मचारी पेंशन निधि .....	72
6.	अंशदान लेखा - कर्मचारी निक्षेप सहबद्ध बीमा निधि .....	77
7.	प्रशासन लेखा - कर्मचारी निक्षेप सहबद्ध बीमा निधि .....	79
8.	तुलन पत्र - कर्मचारी निक्षेप सहबद्ध बीमा निधि .....	81
9.	लेखा परीक्षा रिपोर्ट .....	86
10.	लेखा परीक्षा प्रमाण-पत्र .....	90

---

कर्मचारी भविष्य निधि योजना, 1952 के  
आय और व्यय लेखे  
तथा  
तुलनपत्र

---

**कर्मचारी भविष्य  
वर्ष 2006-2007 का  
(कर्मचारी भविष्य**

नामें

पिछला वर्ष		क्र. सं.	व्यय	अनु. सं.	राशि	
रुपये	पैसे				रुपये	पैसे
1,918,333,531.22		1.	अधिकारियों, कर्मचारियों का वेतन		2,210,030,019.52	
382,603,953.63		2.	भत्ते और मानदेय		481,086,463.06	
63,591,719.89		3.	यात्रा भत्ता व अवकाश यात्रा खियायत		66,107,519.87	
1,574,932,263.38		4.	पेंशन/कुटुम्ब पेंशन/मृत्यु तथा सेवा निवृत्ति उपदान		4,614,277,469.73	
	0.00	5.	(क) स्टाफ भविष्य निधि (बोर्ड का भाग)			0.00
	1,031,899.99		(ख) स्टाफ भ.नि.नि.स.बी. लाभ			1,179,111.46
912,241,109.47		6.	(क) अन्य प्रभार (आवर्ती/अनावर्ती)		1,114,919,373.52	
33,556,309.87			(ख) कार्यालय भवन/स्टाफ क्वार्टरों का रख रखाव		49,555,262.89	
11,640,017.62		7.	(क) अनुदान		12,400,960.00	
	0.00		(ख) सामूहिक बीमा योजना बचत राशि वापसी			0.00
<b>4,897,930,805.07</b>			<b>कर्मचारी भविष्य निधि योजना पर किया गया कुल व्यय</b>		<b>8,549,556,180.05</b>	
		8.	<u>निम्नलिखित के प्रशासन पर व्यय</u>			
944,179,432.29			(क) कर्मचारी पेंशन योजना		1,209,982,994.38	
59,011,214.52			(ख) क.नि.स. बीमा योजना		98,581,203.84	
	0.00		(ग) अतिरिक्त परिलब्धियां (अनिवार्य निक्षेप) योजना			0.00
4,265,717,292.72		9.	व्यय से आय की अधिकता		2,441,039,163.38	
<b>10,166,838,744.60</b>			<b>जोड़</b>		<b>12,299,159,541.65</b>	

निधि संगठन  
आय और व्यय लेखा  
निधि योजना, 1952

पिछला वर्ष		क्र. सं.	आय	अनु. सं.	जमा	
रुपये	पैसे				राशि	पैसे
7,931,418,480.00		1.	प्रशासकीय तथा निरीक्षण प्रभार और शारितक नुकसानी से प्राप्त आय	(1)	9,544,487,166.20	
1,395,247,307.80		2.	अधिशेष प्रशासन निधि के निवेश पर अर्जित ब्याज		1,608,982,824.69	
775,849,579.29		3.	पेशन-निधि और अन्य खातों से प्राप्त आय	(2)	1,069,348,308.14	
64,323,377.51		4.	विविध प्राप्त आय		76,341,242.62	
	0.00	5.	आय से व्यय की अधिकता			0.00
<b>10,166,838,744.60</b>			<b>जोड़</b>		<b>12,299,159,541.65</b>	

कर्मचारी भविष्य  
आय और व्यय  
(कर्मचारी भविष्य

नाम						
पिछला वर्ष		क्र.सं.	व्यय	अनु.सं.	राशि	
रुपये	पैसे				रुपये	पैसे
	0.00	1	आय से व्यय की अधिकता			0.00
	0.00	2	भवन निर्माण निधि के लिए प्रावधान			0.00
	-33,556,309.87	3.	भवन रख-रखाव (मरम्मत, पुनर्नवीकरण एवं प्रतिस्थापन)			-49,555,262.89
	4,299,273,602.59	4	तुलनपत्र में ले जाया गया शेष			2,490,594,426.27
<b>4,265,717,292.72</b>		<b>जोड़</b>				<b>2,441,039,163.38</b>

निधि संगठन  
विनियोजन लेखा-2006-07  
निधि योजना, 1952)

पिछला वर्ष		क्र. सं.	आय	अनु. सं.	जमा राशि	
रुपये	पैसे				रुपये	पैसे
4,265,717,292.72		1	व्यय से आय की अधिकता		2,441,039,163.38	
	0.00	2	तुलनपत्र में ले जाया गया शेष			0.00
4,265,717,292.72			जोड़		2,441,039,163.38	

पिछला वर्ष	पाद टिप्पणी	चालू वर्ष
	(i) लेखे वास्तविक आधार पर समेकित किये गये है।	
9,954.14 लाख रु	(ii) कर्मचारी पेशन योजना के प्रशासन पर किया गया व्यय	12,631.24 लाख रु
0.00 लाख रु	(iii) अतिरिक्त परिलब्धियाँ अनिवार्य जमा योजना प्रशासन पर किया गया व्यय	0.00 लाख रु
	(iv) नियोक्ताओ से अप्राप्त बकाया की अनुमानित राशि	
8,954.94 लाख रु	{ क) प्रशासनीय प्रभार ख) निरीक्षण प्रभार }	9,657.84 लाख रु

ह०/-  
(अभय के. सिंह)  
वित्तीय सलाहकार एवं मुख्य लेखाधिकारी

ह०/-  
(आ. विश्वनाथन)  
केन्द्रीय भविष्य निधि आयुक्त



**कर्मचारी भविष्य  
31 मार्च, 2007  
(कर्मचारी भविष्य)**

पिछला वर्ष		क्र.सं.	देयताएं	अनु.सं.	राशि	
रुपये	पैसे				रुपये	पैसे
772,684,559,830.77		1.	कर्मचारी भविष्य निधि खाता	3	902,925,360,204.39	
13,513,828,826.19		2.	अदावी जमा खाता	4	16,246,694,756.19	
566,937,504.04		3.	विशेष आरक्षित निधि	5	614,699,667.89	
		4.	<b>ब्याज उचित खाता</b>			
57,006,205,532.62		(क)	31.3.2007 तक सदस्यों के खाते में जमा की जाने वाली राशि	6	47,316,971,727.95	
70,733,433,244.40		(ख)	वर्ष के दौरान प्राप्त और अगले वर्ष सदस्यों के खाते में जमा की जाने वाली राशि		77,135,951,965.90	
		5.	<b>स्टाफ भविष्य निधि खाता</b>			
2,899,475,992.62		(क)	स्टाफ भविष्य निधि खाता	7	3,287,496,298.30	
241,781,965.43		(ख)	स्टाफ भविष्य निधि ब्याज खाता	8	249,881,805.72	
5,512,645,319.81		6.	पेंशन तथा उपदान खाता (स्टाफ)	9	10,823,394,453.75	
4,670,221,839.16		7.	निवेश अस्थिर खाता	10	2,700,798,358.13	
1,660,682.46		8.	प्रतिभूति जमा		2,056,206.46	
<b>927,830,750,737.50</b>			<b>जोड़</b>		<b>1,061,303,505,444.67</b>	

निधि संगठन  
तक का तुलन पत्र  
निधि योजना, 1952)

पिछला वर्ष		क्र. सं.	परिसम्पत्तियां	अनु. सं.	राशि		
रुपये	पैसे				रुपये	पैसे	
		1.	<u>नियेश खाता :</u>				
923,005,790,448.44			(क) कर्मचारी भविष्य निधि	15	1,055,777,022,148.69		
3,394,236,731.85			(ख) स्टाफ भविष्य निधि	16	3,890,512,132.03		
5,337,541,322.38			(ग) पेंशन तथा उपदान निधि	17	10,822,717,577.62		
23,442,815,460.99			(घ) प्रशासन निधि	18	25,715,020,659.19		
		2.	<u>भूमि और भवन</u>				
2,544,254,541.41			(क) अधिग्रहित परिसम्पत्तियाँ		2,977,214,894.41		
1,261,231,356.63			(ख) अदा किया गया अग्रिम		1,083,886,066.62		
454,451,468.81		3.	वसूली योग्य अग्रिम राशि	19	415,287,621.76		
561,537,071.21		4.	विशेष आरक्षित निधि (वसूली योग्य)	23	617,303,008.21		
2,528,376.20		5.	सुरक्षित जमा (पार्टियों की अग्रिम राशि)		2,535,746.20		
1,227,902,122.08		6.	अभिवहन में पड़ी राशि	20	1,062,773,212.02		
47,069.20		7.	नकद		43,649.70		
-3,899,015,996.64		8.	रोकड़ वही शेष/बेक में नकद	21	-7,347,566,989.02		
1,173,687,399.32		9.	विविध नामे	22	1,526,036,416.81		
958,507,007,371.88			<u>जोड़</u>		1,096,542,786,144.24		

कर्मचारी भविष्य  
31 मार्च, 2007  
(कर्मचारी भविष्य)

पिछला वर्ष		क्र.सं.	देयताएं	अनु.सं.	राशि		
रुपये	पैसे				रुपये	पैसे	
927,830,750,737.50			पिछले पृष्ठ से लाया गया जोड़			1,061,303,505,444.67	
6,981,950,571.88		9	भवन निर्माण निधि	11		7,241,086,428.98	
190,501,353.88		10.	भवन रख-रखाव (मरम्मत, पुनर्नवीकरण एवं बदलाव) निधि	12		155,032,607.40	
21,277,644,049.72		11.	राजस्व अधिशेष	13		23,768,139,472.83	
1,130,171.44		12.	सामूहिक बीमा योजना (नई)			1,309,639.44	
2,225,030,487.46		13.	विविध जमा	14		4,073,712,550.93	
958,507,007,371.88			जोड़			1,096,542,786,144.24	

निधि संगठन  
तक का तुलन पत्र  
निधि योजना, 1952)

पिछला वर्ष	क्र. सं.	परिसम्पत्तियां	अनु. सं.	राशि	
रुपये	पैसे			रुपये	पैसे
958,507,007,371.88		पिछले पृष्ठ से लाया गया जोड़		1,096,542,786,144.24	

958,507,007,371.88	जोड़	1,096,542,786,144.24
--------------------	------	----------------------

पिछला वर्ष	पाद टिप्पणी	चालू वर्ष
	(i) लेखे वास्तविक आधार पर समेकित किये गये हैं।	
	(ii) नियोक्ताओं द्वारा देय अनुमानित किन्तु अप्राप्त राशि .	
99,649.86 लाख रु.	(क) कर्मचारी भविष्य निधि अंशदान	1,07,875.78 लाख रु.
28,960.02 लाख रु.	(ख) अंशदान पर शारितक नुकसानी तथा प्रशासकीय एवं निरीक्षण प्रभार	33,314.66 लाख रु.
	(iii) तुलन पत्र में स्टाफ भविष्य निधि और पेंशन तथा उपदान निधि का निवेश खरीद कीमत के आधार पर दर्शाया गया है।	
	(iv) भवन निधायन निधि के 724,10,86,428.98 रुपये में से अधिग्रहण की गई भूमि तथा भवन की लागत 31.3.2007 को जिसमें 406.11.00.961 03 रुपये की अग्रिम अदा की गई राशि शामिल है और शेष 317.99.85,467.95 रुपये की राशि को के.भ.नि. प्रशासन निवेश के साथ निवेशित किया गया है।	
	(v) भूमि तथा भवन को छोड़कर सभी नियत परिसम्पत्तियों को राजस्व व्यय माना जाता है तथा मैनुअल प्रावधानों के अनुसार भूमि तथा भवन पर मूल्य ह्रास का प्रावधान नहीं है।	

हो/-

(अभय के. सिंह)

वित्तीय सलाहकार एवं मुख्य लेखाधिकारी

हो/-

(आ. विश्वनाथन)

केन्द्रीय भविष्य निधि आयुक्त

2005-2006	
रुपये	पैसे
7,402,687,516.66	
445,864,691.02	
41,372,159.07	
41,494,113.25	
<b>7,931,418,480.00</b>	

729,293,184.62
46,556,394.67
<b>775,849,579.29</b>

45,580,824.67
0.00
<b>45,580,824.67</b>

0.00
-975,570.00

<b>-975,570.00</b>
--------------------

<b>46,556,394.67</b>
----------------------

### अनुसूची संख्या-1

#### आय के स्रोत

1. प्रशासन प्रभार
2. निरीक्षण प्रभार
3. शास्तिक नुकसानी
4. 7 क्यू ब्याज जोड़

### अनुसूची संख्या-2

#### पेंशन निधि और अन्य खातों से प्राप्त आय

1. कर्मचारी पेंशन योजना के प्रशासन के लिए पेंशन निधि से प्राप्त राशि
2. अन्य खातों से जोड़

#### अन्य खातों से प्राप्तियों का स्रोत

1. कर्मचारी निक्षेप सहबद्ध बीमा योजना के प्रशासन हेतु क०नि०स०बी० निधि के खाते से
2. अन्य खातों से जोड़

#### घटाये:

1. अन्य खातों में अन्तर्गत की गई राशि
2. क्षेत्रीय कार्यालय के खाते और केन्द्रीय कार्यालय के खातों के अनुसार खाता सं. 2 से 4 अथवा इनके विपरीत किया गया अन्तरण

जोड़

शेष

### 2006-2007

रुपये	पैसे
8,922,472,255.58	
531,440,892.29	
43,987,910.04	
46,586,108.29	
<b>9,544,487,166.20</b>	

995,413,920.13
73,934,388.01
<b>1,069,348,308.14</b>

73,313,370.01
0.00
<b>73,313,370.01</b>

0.00
-621,018.00

<b>-621,018.00</b>
--------------------

<b>73,934,388.01</b>
----------------------

2005-2006		अनुसूची संख्या-3	2006-2007	
रुपये	पैसे	कर्मचारी भविष्य निधि लेखा	रुपये	पैसे
650,120,287,019.34		पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष जोड़ें:	772,684,559,830.77	
116,475,679,136.29		1. वर्ष के दौरान प्राप्त अंशदान (इसमें प्रत्याहरण की वापसी राशि शामिल हैं)	142,837,080,895.56	
1,450,979,782.24		2. अंतरित प्रतिभूतियों के द्वारा प्राप्त अंशदान (मुख्य कार्यालय के विपरीत)	1,303,030,050.63	
86,586,680,836.07		3. सदस्यों के खातों में जमा किया गया भाग	79,762,370,427.00	
4,010,332,925.08		4. अन्ध प्राप्तियां	5,875,847,726.70	
<b>858,643,959,699.02</b>		<b>जोड़</b>	<b>1,002,462,888,930.66</b>	
		<b>घटायें:</b>		
60,719,616,075.69		1. निर्गामी सदस्यों को वर्ष के दौरान अंतिम निपटान के रूप में की गई अदायगी	70,468,113,413.95	
352,385,265.10		2. वर्ष के दौरान सदस्यों की जीवन बीमा पालिसियों पर प्रीमियम की अदायगी	290,177,398.00	
13,840,186,089.50		3. वर्ष के दौरान सदस्यों को दिया गया ऋण	14,502,085,420.84	
0.00		4. वर्ष के दौरान जमा किया गया नियोजता का भाग	0.00	
5,446,923,676.51		5. अदायी निक्षेप खाता	3,507,812,747.50	
5,600,288,761.45		6. विविध अदायगी	10,769,339,745.98	
0.00		7. छूट प्राप्त रकमाओं को वापस अन्तरित की गयी प्रतिभूतियों की राशि	0.00	
<b>85,959,399,868.25</b>		<b>जोड़</b>	<b>99,537,528,726.27</b>	
<b>772,684,559,830.77</b>		<b>शेष</b>	<b>902,925,360,204.39</b>	

2005-2006		अनुसूची संख्या-4	2006-2007	
रुपये	पैसे	<u>अदायी निक्षेप खाता</u>	रुपये	पैसे
8,777,659,101.62		पिछले तुलनापत्र के अनुसार शेष	13,513,828,826.19	
5,446,923,676.51		<b>जोड़ें:</b> वर्ष के दौरान अन्तरित की गई राशि	3,507,312,747.50	
<u>14,224,582,778.13</u>		<b>जोड़</b>	<u>17,021,641,573.69</u>	
710,753,951.94		<b>घटायें:</b> वर्ष के दौरान अदा की गई राशि	773,746,817.50	
<u>13,513,828,826.19</u>		<b>शेष</b>	<u>16,246,894,756.19</u>	
		<b>अनुसूची संख्या-5</b>		
		<b><u>विशेष आरक्षित निधि</u></b>		
2,415,644,785.75		पिछले तुलनापत्र के अनुसार शेष	566,937,504.04	
0.00		<b>जोड़ें:</b>		
205,329,806.79		1. वर्ष के दौरान नियोजकों से प्राप्त राशि	0.00	
<u>2,620,974,592.54</u>		2. विशेष आरक्षित खाते पर ब्याज	48,189,687.64	
0.00		<b>जोड़</b>	<u>615,127,191.89</u>	
337,088.50		<b>घटायें:</b>		
2,053,700,000.00		1. मृत्यु राहत के रूप में अदा की गई राशि	0.00	
<u>2,054,037,088.50</u>		2. विशेष आरक्षित निधि लेखों से अदा की गई राशि	427,524.00	
566,937,504.04		3. ब्याज व्यय खाते में अन्तरित राशि	0.00	
		<b>जोड़</b>	<u>427,524.00</u>	
		<b>शेष</b>	<u>614,699,667.89</u>	

2005-2006		अनुसूची संख्या-6	2006-2007	
रूपये	पैसे	ब्याज उचित खाता	रूपये	पैसे
145,518,022,834.56		पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष घटायें:	127,739,638,777.02	
86,586,680,836.07		1. सदस्यों के खातों में जमा किया गया ब्याज	79,762,370,427.00	
257,066.00		2. छूट प्राप्त स्थापनाओं को वापिस की गई राशि पर अदा किया गया ब्याज	467,946.92	
0.00		3. बैंक द्वारा लगाया गया ओवर ड्रफ्ट ब्याज	17,833,257.58	
1,719,549,593.08		4. विक्रेताओं को अदा किया गया ब्याज	593,805,729.73	
205,329,806.79		5. वि.अ.नि. खाते के ब्याज का समायोजन	48,189,687.84	
0.00		6. अस्थिर खाते पर दिये गए ब्याज का समायोजन	0.00	
<b>88,511,817,301.94</b>		<b>जोड़</b>	<b>80,422,667,049.07</b>	
57,006,205,532.62		31.3.2006 को शेष जिस सदस्यों के खातों में जमा किया जाना है	47,316,971,727.95	
		<b>जोड़ें</b>		
67,665,377,375.37		1. प्रतिभूतियों के निवेश पर वसूल किया गया ब्याज	75,266,340,451.50	
396,817.61		2. बचत बैंक खातों पर प्राप्त ब्याज (केन्द्रीय)	165,410.49	
80,344,656.19		3. बचत बैंक खातों पर ब्याज (क्षेत्रीय)	10,724,109.57	
6,275,140.50		4. स्थापनाओं से प्राप्त प्रतिभूतियों पर वसूल किया गया ब्याज	8,176,709.30	
4,057,476.00		5. ऋण पर सदस्यों से वसूल किया गया ब्याज	7,995,543.00	
923,281,778.73		6. धर्म के दौरान देरी से प्राप्त अंशदानों पर लगायी गई शाश्वत मुकसानी और 7 व्ष ब्याज	1,842,549,742.04	
2,053,700,000.00		7. विशेष आरक्षित निधि से अन्तरित राशि	0.00	
<b>70,733,433,244.40</b>		<b>जोड़</b>	<b>77,135,951,965.90</b>	
<b>127,739,638,777.02</b>		<b>शेष</b>	<b>124,452,923,693.85</b>	



2005-2006		अनुसूची संख्या-7	2006-2007	
रुपये	पैसे	(क) स्टाफ भविष्य निधि लेखे	रुपये	पैसे
2,528,402,043.45		पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष	2,824,626,755.45	
		<b>जोड़ें</b>		
953,914,838.00		1. वर्ष के दौरान प्राप्त अंशदान (इसमें प्रत्याहरण भी शामिल है)	1,075,082,980.68	
	0.00	2. बोर्ड का भाग		0.00
225,872,182.00		3. सदस्यों के खाते में जमा किया ब्याज	264,459,326.00	
<b>3,708,189,063.45</b>		<b>जोड़</b>	<b>4,164,169,062.13</b>	
		<b>घटाये</b>		
427,847,313.00		1. वर्ष के दौरान निर्गामी सदस्यों की अंतिम निपटान के रूप में अदा की गई राशि	450,961,649.00	
	0.00	2. वर्ष के दौरान सदस्यों की जीवन बीमा पॉलिसियों पर प्रीमियम की अदायगी		0.00
232,101,132.00		3. वर्ष के दौरान सदस्यों को दिया गया ऋण	233,048,582.00	
223,613,863.00		4. अन्य अदायगी (अन्य क्षेत्रों की अन्तरण)	288,519,273.00	
<b>883,562,308.00</b>		<b>जोड़</b>	<b>972,529,504.00</b>	
<b>2,824,626,755.45</b>		<b>शेष</b>	<b>3,191,639,558.13</b>	
		(ख) अन्य क्षेत्रों से अंतरित स्टाफ भविष्य निधि खाता		
55,984,555.17		एक अप्रैल को शेष	74,849,137.17	
		<b>जोड़ें</b>		
223,613,863.00		क्षेत्रों को अन्तरित की गई राशि	288,519,273.00	
<b>279,598,418.17</b>		<b>जोड़</b>	<b>363,368,510.17</b>	
		<b>घटाये</b>		
204,749,181.00		अन्य क्षेत्रों से प्राप्त राशि	267,511,770.00	
74,849,237.17		<b>शेष</b>	<b>95,856,740.17</b>	
<b>2,899,475,992.62</b>		<b>कुल (क+ख)</b>	<b>3,287,496,298.30</b>	

2005-2006		अनुसूची संख्या-8	2006-2007	
रूपये	पैसे	स्टाफ भविष्य निधि ब्याज लेखा	रूपये	पैसे
217,038,454.88		पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष	241,781,965.43	
		जोड़ें		
266,253,004.68		1. प्रतिभूतियों के निवेश पर वसूल किया गया ब्याज	275,219,895.76	
11,479.59		2. बचत बैंक खाते पर ब्याज	3,751.26	
<b>483,302,939.15</b>		जोड़	<b>517,005,612.45</b>	
		घटायें:		
225,872,182.00		1 वर्ष के दौरान सदस्यों के खाते में जमा किया गया ब्याज	264,459,326.00	
15,648,791.72		2. विक्रेताओं को अदा किया गया ब्याज	2,664,480.73	
<b>241,520,973.72</b>		जोड़	<b>267,123,806.73</b>	
<b>241,781,965.43</b>		शेष	<b>249,881,805.72</b>	
		अनुसूची संख्या - 9		
		पेंशन तथा उपदान खाता		
3,703,641,553.25		पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष	5,512,645,319.81	
		जोड़े:		
1,500,000,000.00		1. खाता सं 4 से अंतरित की गई राशि	4,905,413,920.13	
0.00		2. क्षेत्रों द्वारा खाता सं. 2 से दी गई राशि	415,108,197.87	
7.36		3. बचत खाते से वसूल किया गया ब्याज	2.78	
317,684,586.42		4 प्रतिभूतियों पर वसूल किया गया ब्याज	438,867,232.47	
<b>5,521,326,147.03</b>		जोड़	<b>11,272,034,673.06</b>	
		घटायें:		
0.00		1. क्षेत्रों द्वारा अदा की गई राशि	415,108,197.87	
8,680,827.22		2. वर्ष के दौरान विक्रेताओं को अदा की गयी ब्याज की राशि	33,532,021.44	
<b>8,680,827.22</b>		जोड़	<b>448,640,219.31</b>	
<b>5,512,645,319.81</b>		शेष	<b>10,823,394,453.75</b>	

2005-2006		अनुसूची संख्या-10	2006-2007	
रुपये	पैसे	निवेश अस्थिर खाता	रुपये	पैसे
4,670,221,839.16		क वर्ष 2005-2006 तक छुड़ाई गयी प्रतिभूतियों पर लाभ	4,670,221,839.16	
	0.00	ख प्रतिभूतियों की खरीद पर लाभ/हानि		0.00
	0.00	ग. निवेश अस्थिर खाते पर व्याज		0.00
<u>4,670,221,839.16</u>		जोड़	<u>4,670,221,839.16</u>	
	0.00	घटाएं:		
		प्रतिभूतियों को बेचने से हानि/लाभ	1,969,423,481.03	
<u>4,670,221,839.16</u>		शेष	<u>2,700,798,358.13</u>	
		<u>अनुसूची संख्या -11</u>		
		<u>भवन निर्माण निधि</u>		
6,720,999,792.88		पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष	6,981,950,571.88	
	0.00	जोड़ें:		
		1. वर्ष के दौरान किए गए प्रावधान		0.00
260,950,779.00		2. निधि में जमा किया गया व्याज	259,135,857.10	
<u>6,981,950,571.88</u>		जोड़	<u>7,241,086,428.98</u>	

टिप्पणी : 31.3.2007 को भूमि तथा भवन की लागत जिसमें अदा की गई वेशगियां भी शामिल हैं, 4,061,100,961.03 रुपये है तथा 31.3.2007 को निर्माण उद्देश्य के लिए उपलब्ध राशि 3,179,985,467.95 रुपये है।

		अनुसूची संख्या-12		
		भवन की रख-रखाव (मरम्मत, पुनर्नवीकरण, बदलाव) निधि		
207,819,176.88		पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष	190,501,353.88	
		जोड़ें		
-33,556,309.87		1. वर्ष के दौरान राजस्व अधिशेष से बटाई गई राशि	-49,555,262.89	
16,238,486.87		2. जमा किया गया व्याज	14,086,516.41	
<u>190,501,353.88</u>		जोड़	<u>155,032,607.40</u>	

2005-2006	
रूपये	पैसे
16,990,975,327.08	
	319,581.75
4,299,273,602.59	
<b>21,290,568,511.42</b>	
	12,924,461.70
	0.00
<b>12,924,461.70</b>	
<b>21,277,644,049.72</b>	

### अनुसूची संख्या-13

#### राजरव अधिशेष

पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष

#### जोड़ें:

1. क्षेत्रीय कार्यालय द्वारा समायोजित की गई राशि
2. व्यय पर आय की अधिकता के कारण आय और व्यय विनियोजन खाते से अन्तरित की गई राशि

#### जोड़

#### घटायें

1. क्षेत्रीय कार्यालय द्वारा समायोजित की गई राशि
2. आय पर व्यय की अधिकता के कारण आय और व्यय विनियोजन खाते से अन्तरित राशि

#### जोड़

#### शेष

### अनुसूची संख्या-14

#### विविध जमा

#### (क) क्षेत्रीय

क. (i) उच्चत लेखा (क. म. नि.)	2,058,237,294.51
(ii) उच्चत लेखा (प्रशासन निधि)	366,773,226.51
(iii) उच्चत लेखा (स्टाफ भविष्य निधि)	0.00
ख. अधिक अदायगियां	10,707,128.35
ग. अनियमित अदायगियां	52,084,917.47
घ. ए. ई. सी. डी. (डी. ए) खाता	0.00
ङ. कर्मचारी निक्षेप सहबद्ध बीमा खाते को देय राशि	0.00
च. नई पेंशन स्कीम	9,856,561.00

#### (ख) केन्द्रीय

क. कर्मचारी भविष्य निधि निवेश खातों में अधिक जमा की गई राशि	0.00
ख. स्टाफ भविष्य निधि निवेश खातों में अधिक जमा की गई राशि	0.00
ग. पेंशन एवं उपदान निवेश खातों में अधिक जमा की गई राशि	0.00
घ. राशि जिसे खाता सं. 1 से खाता सं. 5 में शफ्त हो जाने पर भी उरी क्षेत्रों द्वारा शामिल नहीं किया गया है।	0.00

2005-2006		अनुसूची संख्या-14	2006-2007	
रूपये	पैसे		रूपये	पैसे
121,313,339.00		ड. खाता सं 1 में जमा की गयी परन्तु खाता सं. 5 के नामों में नहीं डाट्टी गई राशि	121,313,339.00	
1,124,853,373.81		ब. खाता संख्या 5 में अधिक जमा की गई राशि	1,330,171,550.21	
64,259,049.88		छ. खाता संख्या 8 में अधिक जमा की गई राशि	123,667,744.88	
803,000.00		ज. खाता संख्या 9 में अधिक जमा की गई राशि	900,789.00	
<u>2,225,030,487.46</u>		जोड़	<u>4,073,712,550.93</u>	
		<u>अनुसूचित संख्या-15</u>		
		<u>कर्मचारी भविष्य निधि निवेश खाता</u>		
		<u>(क) केन्द्रीय रूप में खरीदी गई प्रतिभूतियां</u>		
805,578,815,611.03		पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष	916,354,380,811.15	
498,821,582,179.32		जोड़ें:		
		1. केन्द्रीय रूप से (लागत मूल्य) निवेश की गई राशि	430,199,008,158.62	
0.00		2. खरीदी गई प्रतिभूतियों पर लाभ/हानि	0.00	
<u>1,304,400,397,790.35</u>		जोड़	<u>1,346,553,388,969.77</u>	
		घटायें:		
0.00		1. बेची गई प्रतिभूतियों पर हानि/लाभ	0.00	
388,046,016,979.20		2. वर्ष के दौरान छुड़ाई गये प्रतिभूतियों का मूल्य	298,730,806,509.00	
<u>388,046,016,979.20</u>		जोड़	<u>298,730,806,509.00</u>	
<u>916,354,380,811.15</u>		शेष (क)	<u>1,047,822,582,460.77</u>	

2005-2006	
रुपये	पैसे
5,200,429,855.05	
1,450,979,782.24	
	0.00
<b>6,651,409,637.29</b>	
	0.00
<b>6,651,409,637.29</b>	
<b>923,005,790,448.44</b>	
2,958,212,189.06	
3,268,974,241.59	
<b>6,227,186,430.65</b>	
2,832,949,698.80	
<b>3,394,236,731.85</b>	
3,702,689,018.19	
6,797,471,576.19	
<b>10,500,160,594.38</b>	
5,162,619,272.00	
<b>5,337,541,322.38</b>	

**(ख) क्षेत्रों द्वारा अन्तरित की गयी प्रतिभूतियां**

पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष

जोड़ें:

- वर्ष के दौरान प्राप्त प्रतिभूतियां (स्वीकृत मूल्य)
- अन्य समायोजन

जोड़

घटायें:

स्थगनाओं को वापस की गई प्रतिभूतियां (स्वीकृत मूल्य)

शेष (ख)

जमा (क+ख)

**अनुसूची संख्या-16**

**स्टाफ भविष्य निधि का निवेश लेखा**

पिछले वर्ष के तुलनपत्र के अनुसार शेष

जोड़ें:

केन्द्रीय रूप से निवेश की गई राशि (क्रय मूल्य)

जोड़

घटायें:

छुड़ाई गयी प्रतिभूतियों का मूल्य

शेष

**अनुसूची संख्या-17**

**पेशन तथा उपदान निधि (स्टाफ) का निवेश खाता**

पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष

जोड़ें:

केन्द्रीय रूप से निवेश की गई राशि (क्रय मूल्य)

जोड़

घटायें:

वर्ष के दौरान छुड़ायी गयी प्रतिभूतियों का मूल्य

शेष

2006-2007	
रुपये	पैसे
6,651,409,637.29	
1,303,030,050.63	
	0.00
<b>7,954,439,687.92</b>	
	0.00
<b>7,954,439,687.92</b>	
<b>1,055,777,022,148.69</b>	
3,394,236,731.85	
1,672,984,400.18	
<b>5,067,221,132.03</b>	
1,176,709,000.00	
<b>3,890,512,132.03</b>	
5,337,541,322.38	
14,494,485,255.24	
<b>19,832,026,577.62</b>	
9,009,309,000.00	
<b>10,822,717,577.62</b>	

2005-2006		अनुसूची संख्या-18	2006-2007	
रूपये	पैसे	प्रशासन निधि का निवेश खाता	रूपये	पैसे
19,411,408.887.33		पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष जोड़ें:	23,442,815,460.99	
4,032,436.573.66		निवेश की गई राशि	2,272,205,198.20	
<b>23,443,845,460.99</b>		जोड़	<b>25,715,020,659.19</b>	
1,030,000.00		घटायें:		
		छुड़ायी गई प्रतिभूतियाँ		0.00
<b>23,442,815,460.99</b>		शेष	<b>25,715,020,659.19</b>	
		<b>अनुसूची संख्या-19</b>		
		<b>वसूली योग्य अग्रिम (स्टाफ)</b>		
47,990,995.22		क वाहन अग्रिम	44,281,077.22	
365,490,709.96		ख मकान निर्माण अग्रिम	320,454,184.96	
141,993.60		ग. पखा अग्रिम	149,654.60	
62,991.75		घ गर्म कपडा अग्रिम	41,478.75	
10,452,537.50		ङ त्यौहार अग्रिम	10,102,978.50	
3,771,142.30		च प्राकृतिक विपदा अग्रिम	1,507,940.30	
18,909,962.04		छ. वेतन/मंहगाई/भत्ता/यात्रा भत्ता अग्रिम	17,937,081.34	
1,217.25		ज खानदान अग्रिम	1,216.75	
311,550.00		झ. स्टाफ सहकारी कैटीन/स्टोर अग्रिम	303,635.00	
4,056,266.85		ण कम्प्यूटर अग्रिम	17,250,576.85	
1,424,362.34		ट विविध अदायगी	1,837,740.00	
1,837,740.00		ड असुरकित क्षेत्र सामाजिक सुरक्षा स्कीम	1,420,057.49	
<b>454,451,468.81</b>		जोड़	<b>415,287,621.76</b>	
		<b>अनुसूची संख्या-20</b>		
		<b>अभिवहन में पडी राशि</b>		
111,810,110.28		(क) क म नि. लेखा संख्या-4	103,710,690.28	
1,060,602.923.55		(ख) क म नि. लेखा संख्या-5	945,569,409.49	
11,989,053.25		(ग) क म नि. लेखा संख्या-8	13,493,112.25	
0.00		(घ) क म नि. लेखा संख्या-9	0.00	
0.00		(ङ) क म नि. मुख्यालय लेखा संख्या - 4 अ	0.00	
43,500,035.00		(च) क म नि. निवेश लेखा	0.00	
0.00		(छ) स्टाफ म नि. निवेश लेखा	0.00	
0.00		(ज) पेशन उपदान निधि निवेश लेखा	0.00	
<b>1,227,902,122.08</b>		जोड़	<b>1,062,773,212.02</b>	

2005-2006	
रूपये	पैसे
-5,075,794.865.78	
512,764,114.69	
63,686,123.08	
33,796,129.71	
198,644.30	
228.75	
22,839,780.25	
3,388,944.48	
12,077,110.75	
<b>-4,427,043,789.77</b>	
337,111,732.62	
15,542,177.34	
175,373,883.17	
<b>528,027,793.13</b>	
<b>-3,899,015,996.64</b>	
498,230,957.31	
108,490,710.25	
0.00	
7,840,321.75	
51,481,418.47	
325,073,955.33	
163,181,405.24	
0.00	
0.00	
19,388,630.97	
0.00	
0.00	
<b>1,173,687,399.32</b>	
564,023,311.22	
10,161,817.00	
<b>574,185,128.22</b>	
12,648,057.01	
<b>561,537,071.21</b>	

### अनुसूची संख्या-21

#### रोकड़ बही शेष/बैंक में नकद

- (क) रोकड़ बही शेष  
(क) क.भ.नि. लेखा संख्या-1  
(ख) क.भ.नि. लेखा संख्या-2  
(ग) क.भ.नि. लेखा संख्या-4  
(घ) क.भ.नि. लेखा संख्या-5  
(ङ) क.भ.नि. लेखा संख्या-8  
(च) क.भ.नि. लेखा संख्या-9  
(ज) केंद्रीय कार्यालय  
(झ) नैटरस  
(झ) क.भ.नि. अपीलीय अधिकरण

#### जोड़ (क)

#### (ख) बैंक में नकद

- (क) क.भ.नि. निवेश खाता  
(ख) स्टाफ भविष्य निधि निवेश खाता  
(ग) पेंशन उपदान निवेश खाता

#### जोड़ (ख)

#### जोड़ (क+ख)

### अनुसूची संख्या-22

#### विविध नामे

#### (क) उच्चत (अवगीकृत) खाता

- (क) क.भ.नि.  
(ख) प्रशासन  
(ग) स्टाफ भविष्य निधि

#### (ख) अधिक अदायगियां

#### (ग) अनियमित अदायगियां

#### (घ) खाता संख्या-5, 8 एवं 9 में गलती से नामे की गयी राशि

- (क) खाता संख्या-1 से खाता सं-5 एवं प्रतिलामित मे क्षेत्रीय कार्यालय द्वारा अधिक दिखाई गई अन्तरित राशि

- (ख) खाता सं 5 में अतिरिक्त जमा की गई राशि

- (ग) खाता सं. 5 से खाता सं. 1 में एवं विलोमतः क्षेत्रीय कार्यालयों द्वारा अधिक दिखाई गई अन्तरित राशि

- (घ) खाता सं 8 से गलती से कम की गई राशि

- (ङ) खाता सं. 2 से खाता संख्या 8 में एवं विलोमतः क्षेत्रीय कार्यालय द्वारा अधिक दिखाई गई अन्तरित राशि

- (च) खाता सं 9 में गलती से नाम की गयी राशि

- (छ) चोरी

#### जोड़

### अनुसूची संख्या-23

#### विशेष आरक्षित निधि (वसूली योग्य)

#### पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष

#### जोड़ें:

- वर्ष के दौरान सदस्यों की दी गई राशि

#### जोड़:

#### घटायें:

- नियोक्ताओं द्वारा प्राप्त की गई राशि

#### शेष

### 2006-2007

#### रूपये

#### पैसे

-7,098,596,592.94
774,746,254.87
115,035,571.35
-1,183,279,347.71
13,397,177.12
940.66
303,789.47
3,002,545.43
23,093,907.84
<b>-7,352,295,743.91</b>

3,121,323.74

563,592.19

1,043,838.96

**4,728,754.89**

**-7,347,566,989.02**

634,715,753.62

122,070,994.47

0.00

10,707,128.35

52,084,917.47

533,798,931.44

218,839,311.55

-65,696,390.06

127,139.00

19,388,630.97

0.00

0.00

**1,526,036,416.81**

561,537,071.21

55,941,967.00

**617,479,038.21**

176,030.00

**617,303,008.21**



---

**कर्मचारी पेंशन योजना, 1995 के  
प्राप्ति और अदायगी लेखे  
तथा तुलन पत्र**

---

कर्मचारी पेंशन  
वर्ष 2006-2007 का प्राप्ति और  
(अंशदान)

नामे

नामे	पिछला वर्ष		क्रम सं.	प्राप्तियां	राशि	
	रुपये	पैसे			रुपये	पैसे
	638,056,954,072.80		1.	1 अप्रैल 2006 को आदि शेष	732,355,755,417.76	
	61,354,464,043.87		2.	(क) नियोक्ता का अंशदान	67,106,587,242.09	
		0.00		(ख) सरकार का अंशदान 2006-2007	4,694,303,881.00	
	7,500,000,000.00			(ग) वर्ष 2005-2006 तक सरकार के अंशदान का बकाया	8,705,696,119.00	
	22,767,000,000.00		3.	लोक लेखे में बकाया पर ब्याज	25,782,000,000.00	
	42,346,952.57		4.	बचत बैंक खाते पर ब्याज	6,340,896.23	
	33,532,772,869.68		5.	प्रतिभूतियों पर प्राप्त ब्याज	35,679,466,690.37	
			6.	<u>अन्य प्राप्तियाँ</u>		
	646,006,435.23			(क) क्षेत्रीय अंशदान लेखा संख्या-10	1,305,642,673.32	
	0.00			(ख) केन्द्रीय अंशदान खाता संख्या-11	0.00	
	763,899,544,374.15			जोड़	875,635,792,919.77	

योजना-1995  
अदायगी लेखा  
लेखा )

पिछला वर्ष		क्रम सं.	अदायगीयां	जमा	
रुपये	पैसे			रुपये	पैसे
	0.00	1.	सदस्यता छोड़ने वाले सदस्यों/लाम प्राप्त कर्तव्यों को अदा की गयी राशि (क) कर्मचारियों के मांग की ब्याज सहित राशि		0.00
10,241,931,298.44			(ख) प्रत्याहरण/सेवा निवृत्ति लाम	12,066,160,967.17	
3,631,373.00			(ग) जीवन बीमा लाम	18,383,512.00	
19,559,500,847.09			(घ) पेंशन	23,242,300,421.50	
143,861,977.34		2.	पेंशन के वितरण हेतु कमीशन	150,229,864.83	
729,293,184.62		3.	पेंशन निधि प्रशासनिक व्यय के रूप में अदा की गई राशि	995,413,920.13	
	0.00	4.	घूट प्रदान करने पर अंतरित की गई प्रतिभूतियों की राशि		0.00
860,044,648.90		5.	प्रतिभूतियों की खरीद पर उपाजित ब्याज के रूप में अदा की गई राशि	773,947,301.58	
5,525,627.00		6.	अन्य भुगतान (क) क्षेत्रीय अंशदान लेखा सं० 10 (ख) केन्द्रीय अंशदान लेखा सं० 11	242,079.00 12,532,092.31	
732,355,755.41	76	7.	अत शेष	838,376,582,761.25	
763,899,544,374.15			जोड़	875,635,792,919.77	

ह०/-  
(अभय के. सिंह)  
वित्तीय सलाहकार एवं मुख्य लेखाधिकारी

ह०/-  
(आ. विश्वनाथन)  
हिन्दीय मन्त्रिष्य निधि आयुक्त

कर्मचारी पेंशन  
वर्ष 2006-2007 की प्राप्ति और  
(प्रशासन

नामे

पिछला वर्ष		क्रम सं.	प्राप्तियां	राशि	
रुपये	पैसे			रुपये	पैसे
	0.00	1.	प्रशासनिक खर्च के लिए सरकार से वर्ष 2006-2007 के लिए प्राप्त राशि		0.00
729,293,184.62		2.	प्रशासनिक व्यय हेतु पेंशन निधि से प्राप्त राशि	995,413,920.13	
995,413,920.13		3.	कर्मचारी भ.नि. प्रशासन लेखा से प्राप्त राशि को आगे ले जाया गया	1,263,124,429.49	
1,724,707,104.75		जोड़ :		2,258,538,349.62	

योजना-1995  
अदायगी लेखा  
लेखा)

विछला वर्ष		क्रम सं.	अदायगी	जमा	
रुपये	पैसे			राशि	राशि
729,293,184.62		1.	कर्मचारी भविष्य निधि प्रशासन लेखे से खर्च की गयी राशि के पश्चात् 1.4-2006 को शेष आगे लाई गयी राशि।		995,413,920.13
		2.	प्रशासन पर व्यय		
		(1)	राजस्व व्यय	रुपये	पैसे
369,799,234.94			(क) वेतन	312,776,322.47	
73,754,979.02			(ख) भत्ते और मानदेय	68,086,158.73	
12,258,644.80			(ग) यात्रा भत्ता/अवकाश यात्रा रियायत	9,355,921.30	
303,601,400.17			(घ) प्रशिक्षण/उपदान (स्टाफ)	653,039,427.09	
198,920.48			(ङ) स्टाफ भविष्य निधि, कर्मचारी निकषण सहबद्ध बीमा लाभ	166,874.72	
175,853,707.83			(च) अन्य प्रभार (आवर्ती तथा अनावर्ती)	157,789,884.50	
2,243,858.81			(छ) अनुदान	1,755,056.09	
6,468,686.24			(ज) कार्यालय भवन/स्टाफ क्वार्टर्स आदि की परम्पन और रख-रखाव प्रभार	7,013,349.48	
<u>944,179,432.29</u>			जोड	<u>1,209,982,994.38</u>	<u>1,209,982,994.38</u>
		(2)	पूँजीगत व्यय		
51,234,487.84			निर्माण कार्य (कार्यालय भवन स्टाफ क्वार्टर्स इत्यादि)		53,141,435.11
<u>1,724,707,104.75</u>			जोड		<u>2,258,538,349.62</u>

ह०/-  
(अभय के. सिंह)  
वित्तीय सलाहकार एवं मुख्य लेखाधिकारी

ह०/-  
(आ. विश्वनाथन)  
केन्द्रीय भविष्य निधि आयुक्त

कर्मचारी पेंशन  
31 मार्च 2007

पिछला वर्ष		क्रम सं.	देयताएं	अनुसूची संख्या	राशि	
रुपये	पैसे				रुपये	पैसे
732,355,755.41	76	1.	कर्मचारी पेंशन निधि अंशदान लेखा		838,376,582.76	25
995,413.92	13	2.	कर्मचारी पेंशन निधि प्रशासन लेखा: कर्मचारी भ.नि. के प्रशासन लेखों से व्यय की गई राशि		1,763,124,429.49	
	0.00	3.	निदेश अतिथर खाता			0.00
797,460,625.57		4.	विविध जमा	1	1,720,394,037.95	
734,148,629,963.46			जोड़		841,360,101,228.69	

**योजना-1995**  
**तक का तुलन पत्र**

पिछला वर्ष		क्रम सं.	परिसम्पत्तियाँ	अनुसूची संख्या	राशि	
रुपये	पैसे				रुपये	पैसे
290,166,320,241.86		1.	कर्मचारी पेंशन निधि अशदान निवेश लोक लेखों में जमा रखी गयी राशि	II	329,348,320,241.86	
441,136,875,404.82		2.	प्रतिभूतियों में निवेश	III	507,691,046,250.39	
		3.	<u>कर्मचारी पेंशन निधि प्रशासन लेखा:</u>			
	0 00	क)	केन्द्रीय सरकार से वसूल की जाने वाली राशि			0 00
995,413,920.13		ख)	पेंशन निधि से वसूली योग्य राशि		1,263,124,429.49	
97,249,249.50		4.	रोकड़ रही शेष/अशदान खाता	IV	860,611,282.84	
649,009,294.56		5.	अभिवहन में पड़ी राशि		719,476,206.19	
1,103,761,852.59		6.	विविध नामें	V	1,477,522,817.92	
<b>734,148,629,963.46</b>		<b>जोड़</b>			<b>841,350,101,228.69</b>	

पिछला वर्ष	पाद टिप्पणी	चालू वर्ष
रु. 58,832.45 लाख	(1) 31-3-2007 तक छूट प्राप्त और न छूट प्राप्त स्थापनाओं के नियोजताओं का बकाया पेंशन अंशदान	रु. 60,310.19 लाख
रु. 870,56,96,120.27	(2) 31-3-2007 तक सरकार से बकाया पेंशन अंशदान	रु. 465,06,71,054.34
रु. 99,54,13,920.13	(3) 31-3-2007 तक पेंशन निधि से बकाया प्रशासकीय अंशदान	रु. 126,31,24,429.49
रु. 12,354.26 लाख	(4) 31-3-2007 तक क०पे० स्कीम अंशदान पर दण शासतिक मुकसानी	रु. 14,527.40 लाख
	(5) परिशोधन के पश्चात् लागत मूल्य पर तुलन पत्र में प्रतिभूति में निवेश को दर्शाया गया है।	
	(6) धास्तविक आधार पर लेखों को समेकित किया गया है।	

ह०/-  
(अमय के. सिंह)  
वित्तीय सलाहकार एवं मुख्य लेखाधिकारी

ह०/-  
(आ. विश्वनाथन)  
केन्द्रीय भविष्य निधि आयुक्त

2005-2006	
रूपये	पैसे
351,860,350.11	
445,600,275.46	
<b>797,460,625.57</b>	

### अनुसूची संख्या-1

#### विविध जमा

1. जमा संख्या-10
  2. लेखा संख्या-11
- शेष

2006-2007	
रूपये	पैसे
945,787,988.35	
774,606,049.60	
<b>1,720,394,037.95</b>	

### अनुसूची संख्या-2

#### लोक लेखे में रखी गई राशि

259,899,320,241.86	
0.00	
7,500,000,000.00	
0.00	
22,767,000,000.00	
<b>290,166,320,241.86</b>	

पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष

290,166,320,241.86

#### जोड़ें:

- (1) वर्ष के दौरान लोक लेखे में जमा की गई राशि
- (2) 2005-2006 तक सरकार के भाग का बकाया
- (3) सरकार के भाग का अशदान 2006-2007
- (4) लोक लेखे पर ध्यात

0.00

8,705,696,119.00

4,694,303,881.00

25,782,000,000.00

#### शेष

**329,348,320,241.86**

### अनुसूची संख्या-3

#### प्रतिभूतियों में निवेश

क. केन्द्रीय कृत रूप से खरीदी गई

#### प्रतिभूतियां (लागत मूल्य)

375,283,899,868.45	
359,145,530,756.32	
0.00	
<b>734,429,430,624.77</b>	

पिछले तुलन-पत्र के अनुसार बकाया

441,136,875,404.82

#### जोड़ें:

1. केन्द्रीय कृत रूप से निवेशित राशि (लागत मूल्य)
2. खरीदी गई प्रतिभूतियों पर लाभ/हानि

295,946,617,512.57

0.00

**737,083,492,917.39**

#### जोड़

#### घटाएं:

1. प्रतिभूतिया की बिक्री पर हानि/लाभ
2. वर्ष के दौरान छुड़ाई गई प्रतिभूतिया

0.00

229,392,446,667.00

293,292,555,219.95

**293,292,555,219.95**

#### जोड़

**229,392,446,667.00**

**441,136,875,404.82**

#### शेष (क)

**507,691,046,250.39**



2005-2006	
रूपये	पैसे
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
<b>441,136,875.404.82</b>	
-340,616,288.64	
-98,499,614.02	
536,365,152.16	
<b>97,249,249.50</b>	
884,723,457.97	
60,348,742.01	
158,687,652.61	
	0.00
<b>1,103,761,852.59</b>	
248,927,312.70	
372,082,083.81	
18,163,597.00	
6,833,441.72	
	0.00
<b>646,006,435.23</b>	

**(ख) क्षेत्रों द्वारा अन्तरित प्रतिभूतियां**

पिछले तुलन पत्र के अनुसार (स्वीकृत मूल्य)

**जोड़ें:**

1. प्राप्त प्रतिभूतियां  
(स्वीकृत मूल्य)

2. अन्य समायोजन

**जोड़**

**घटायें:**

स्थापनाओं को वापिस

की गई प्रतिभूतियां

(स्वीकृत मूल्य)

शेष राशि (ख)

**जोड़ (क+ख)**

**अनुसूची संख्या-4**

**रोकड वही शेष/बैंक में नकद**

- लेखा संख्या-10
- लेखा संख्या-11
- भारतीय स्टेट बैंक मुम्बई के पास बकाया राशि

**शेष**

**अनुसूची संख्या-5**

**विविध नामे**

- लेखा संख्या-10
- लेखा संख्या-11
- क्षेत्रीय कार्यालयों द्वारा खाता संख्या-10 से 11 एवं विपरीत क्रम से अंतरण के द्वारा की गई अधिक राशि
- खाता संख्या 11 में घटाई गई राशि परंतु खाता सं. 10 में तथा विलोमतः न जमा कराई गई राशि

**शेष**

**अनुसूची संख्या-6**

**अन्य प्राप्तियां**

**क्षेत्रीय अंशदान लेखा सं. 10**

- (क) शारितिक मुकरसानी
- (ख) ? व्यू ब्याज
- (ग) अदितरित जमा राशि
- (घ) अन्य क्षेत्रों से प्राप्त राशि
- (ङ) विविध प्राप्तियां

**शेष**

2006-2007	
रूपये	पैसे
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
<b>507,691,046.250.39</b>	
356,118,156.86	
480,289,430.60	
24,203,695.38	
<b>860,611,282.84</b>	
999,462,818.79	
194,442,728.02	
235,460,847.01	
	48,156,424.10
<b>1,477,522,817.92</b>	
312,118,652.93	
979,171,713.88	
13,202,598.51	
1,152,708.00	
	0.00
<b>1,305,642,673.32</b>	

---

कर्मचारी निक्षेप सहबद्ध बीमा योजना, 1976  
के प्राप्ति और अदायगी लेखे  
तथा तुलन पत्र

---

**कर्मचारी निक्षेप सहबद्ध बीमा  
वर्ष 2006-2007 का प्राप्ति और  
(प्रशासन)**

नाम	पिछला वर्ष		क्र. स	प्राप्तियां	राशि	
	रूपये	पैसे			रूपये	पैसे
	9,460,433,767.71		1	1 अप्रैल 2006 को आदि शेष	10,248,271,049.49	
	70,949,744.35		2.	वर्ष के दौरान नियोक्ताओं से प्राप्त प्रशासकीय प्रभार	80,438,038.90	
	18,474,886.05		3	प्राप्त निरीक्षण प्रभार	20,351,973.80	
	1,888,860.88		4	हारितक नुकसानी	2,683,745.67	
	0.00		5.	(क) वर्ष 2005-2006 तक सरकार के भाग की बकाया राशि	0.00	
	0.00			(ख) वर्ष 2006-2007 के निधि प्रशासन की लागत के रूप में सरकार से प्राप्त राशि	0.00	
	0.00		6.	(क) प्रशासन लेखों से निवेश पर प्राप्त ब्याज	0.00	
	758,847,074.30			(ख) विशेष जमाखाते पर ब्याज	821,856,008.00	
	65,824.50			(ग) बचत खाते पर ब्याज	114,382.75	
	0.00			(घ) अग्रिम पर ब्याज	0.00	
			7.	<u>अन्य प्राप्तियां</u>		
	52,913.21			(क) लेखा संख्या - 22	30,827.00	
	112.00			(ख) लेखा संख्या - 24	0.00	
	<b>10,310,713,183.00</b>			<b>जोड़</b>	<b>11,173,746,025.61</b>	

योजना-1976  
अदायगी लेखा  
लेखा)

पिछला वर्ष		क्र. सं	अदायगी	राशि		जमा	
रूपये	पैसे			रूपये	पैसे	रूपये	पैसे
		1.	<u>प्रशासन व्यय</u>				
		(क)	<u>राजस्व व्यय</u>	रूपये	पैसे		
23,112,452.19		(1)	वेतन	25,482,892.36			
4,609,686.19		(2)	भत्ता और मानदेय	5,547,198.21			
766,165.31		(3)	यात्रा भत्ता एवं अवकाश यात्रा भत्ता	762,256.98			
18,975,087.51		(4)	पेंशन/उपदान (स्टाफ)	53,205,221.18			
12,432.53		(5)	स्टाफ भविष्य निधि (क नि.स.बी.लाभ)	13,595.82			
10,990,856.73		(6)	अन्य प्रभार (आवर्ती और अनावर्ती)	12,855,649.10			
140,241.17		(7)	अनुदान	142,990.06			
404,292.89		(8)	कार्यालय भवन/स्टाफ क्वार्टर्स आदि की मरम्मत एवं रख-रखाव	571,400.13			
<u>59,011,214.52</u>		<u>जोड़</u>		<u>98,581,203.84</u>		<u>98,581,203.84</u>	
		(ख)	<u>पूँजीगत व्यय :</u>				
3,202,155.49			कार्यालय भवन/स्टाफ क्वार्टर्स आदि का निर्माण			4,329,603.53	
		2.	<u>अन्य अदायगिया</u>				
228,763.50		(क)	लेखा संख्या 22			648,700.75	
0.00		(ख)	लेखा संख्या 24			0.00	
10,248,271,049.49		3.	अत शेष			11,070,186,517.49	
<u>10,310,713,183.00</u>		<u>जोड़</u>				<u>11,173,746,025.61</u>	

ह०/-  
(अभय के. सिंह)  
वित्तीय सहायकार एवं मुख्य लेखाधिकारी

ह०/-  
(आ. विश्वनाथन)  
केन्द्रीय भविष्य निधि आयुक्त

कर्मचारी निक्षेप सहबद्ध  
31 मार्च, 2007

पिछला वर्ष		क्र. सं	देयताएं	अनुसूची संख्या	राशि	
रुपये	पैसे				रुपये	पैसे
50,197,237,554.39		1.	कर्मचारी निक्षेप सहबद्ध बीमा लेखा		56,368,849,136.29	
10,248,271,049.49		2.	कर्मचारी निक्षेप सहबद्ध बीमा निधि प्रशासन लेखा		11,070,186,517.49	
	0.00	3.	निवेश अस्थिर खाता			0.00
164,849,746.85		4.	विविध जमा	1	202,237,572.58	
60,610,358,350.73		जोड़			67,641,273,226.36	

बीमा योजना-1976  
तक का तुलन पत्र

पिछला वर्ष		क्रं. सं.	परिसम्पत्तियां	अनुसूची संख्या	राशि		
रूपये	पैसे				रूपये	पैसे	
		1	<u>निवेश लेखा</u>				
		(क)	<u>कर्मचारी निक्षेप सहयुद्ध बीमा</u>				
13,994,085.49	217.57	(1)	प्रतिभूतियों में निवेश	2		17,018,546,093.41	
36,050,214.79	14.14	(2)	लोक लेखा में जमा	3		39,109,514,794.14	
		(ख)	<u>कर्मचारी निक्षेप सहयुद्ध बीमा</u>				
			<u>प्रशासन निधि लेखा</u>				
10,286,952,136.31		(1)	सावधि जमा में निवेश राशि	4		11,133,608,144.31	
-62,213,370.01		(2)	कर्मचारी भविष्य निधि प्रशासन लेखा में से देय राशि	5		-91,810,807.37	
142,934,221.93		2	रोकड़ बही शेष/बैंक में नकद	6		257,483,357.17	
98,935,098.63		3.	अभिवहन में पड़ी राशि	7		105,791,725.79	
99,449,977.16		4.	विविध नामे	8		108,139,918.91	
<b>60,610,358,350.73</b>		<b>जोड़</b>				<b>67,641,273,226.36</b>	

पिछला वर्ष	पाद टिप्पणी	चालू वर्ष
3.981 09 लाख रूपये	1. 31-3-2007 को नियोक्ताओं द्वारा देय क.नि.स.बी. अशदान	4,308.98 लाख रूपये
489.58 लाख रूपये	2. 31-3-2007 को नियोक्ताओं द्वारा देय क.नि.स.बी. प्रशासन प्रभार और निरीक्षण प्रभार	412.70 लाख रूपये
1,208.15 लाख रूपये	3. 31-3-2007 को क०नि०स०बी० अशदान पर शारिरिक नुकसानी तथा प्रशासकीय एवं निरीक्षण प्रभार	1,313.49 लाख रूपये
	4. परिशासन के पश्चात् प्रतिभूतियों में निवेश को लागत मूल्य के आधार पर तुलनपत्र में दर्शाया गया है।	
	5. वास्तविक आधार पर लेखों को समेकित किया गया है।	

ह०/-  
(अभय के. सिंह)  
वित्तीय सलाहकार एवं मुख्य लेखाधिकारी

ह०/-  
(आ. विश्वनाथन)  
केन्द्रीय भविष्य निधि आयुक्त

2005-2006	
रूपये	पैसे
28,582,546.08	
68,987,768.46	
1,344,061.55	
17,148,080.37	
48,787,290.39	
<b>164,849,746.85</b>	
11,355,144,440.35	
15,534,780,326.22	
0.00	
<b>26,889,924,766.57</b>	
0.00	
12,895,839,274.00	
<b>12,895,839,274.00</b>	
<b>13,994,085,492.57</b>	
0.00	
0.00	
0.00	
<b>0.00</b>	
0.00	
<b>0.00</b>	
<b>13,994,085,492.57</b>	

**अनुसूची संख्या-1**  
**विविध जमा**

1. लेखा संख्या-21 में अधिक जमा
2. लेखा संख्या-25 में अधिक जमा
3. भारि बैंक लेखे में अधिक जमा
4. लेखा संख्या-22 में अधिक जमा
5. लेखा सं. 24 में अधिक जमा

शेष

**अनुसूची संख्या-2**

**(क) केन्द्रीय रूप से खरीदी गई प्रतिभूतियों**

पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष

जोड़ें:

1. केन्द्रीय रूप से निवेशित राशि (लागत मूल्य)
2. प्रतिभूतियों की खरीद पर लाभ/हानि

जोड़

घटाएं:

1. प्रतिभूतियों की बिक्री पर लाभ/हानि
2. वर्ष के दौरान छुटाई गई प्रतिभूतियां

जोड़

शेष (क)

**(ख) क्षेत्रों द्वारा अंतरित प्रतिभूतियां :**

पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष  
(स्वीकृत मूल्य)

जोड़ें:

1. प्राप्त प्रतिभूतियां (स्वीकृत मूल्य)
2. अन्य समाप्तोत्पन्न

जोड़

घटाएं:

स्थापनाओं को वापस लाई गई प्रतिभूतियां  
(स्वीकृत मूल्य)

शेष (ख)

31 मार्च का शेष (क+ख)

**2006-2007**  
**रूपये**      **पैसे**

- 46,243,134.61
- 86,061,847.62
- 1,344,061.55
- 20,600,425.41
- 47,988,103.39

**202,237,572.58**

13,994,085,492.57

13,514,223,600.84

0.00

**27,508,309,093.41**

0.00

10,489,763,000.00

**10,489,763,000.00**

**17,018,546,093.41**

0.00

0.00

0.00

**0.00**

0.00

**0.00**

**17,018,546,093.41**

2005-2006		अनुसूची संख्या-3		2006-2007	
रुपये	पैसे	लोक लेखे में जमा राशि		रुपये	पैसे
33,221,314,794.14		पिछले तुलनपत्र के अनुसार शेष		36,050,214,794.14	
	0.00	1. वर्ष के दौरान जमा की गई राशि			0.00
	0.00	2. 2006-2007 के लिए सरकार का अंशदान			0.00
	0.00	3. 2005-2006 तक सरकार के भाग का बकाया			0.00
2,828,900,000.00		4. लोक लेखे में बकाया पर व्याज		3,059,300,000.00	
<u>36,050,214,794.14</u>		शेष		<u>39,109,514,794.14</u>	
		अनुसूची संख्या-4			
		निवेश की गई राशि			
9,483,915,062.01		पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष		10,286,952,136.31	
		जोड़ें:			
44,190,000.00		क) वर्ष के दौरान जमा की गई राशि		24,800,000.00	
758,847,074.30		ख) वर्ष के दौरान एस.डी. ए पर व्याज		821,856,008.00	
<u>10,286,952,136.31</u>		जोड़		<u>11,133,608,144.31</u>	
		घटायें:			
0.00		वर्ष के दौरान छुड़ायी गयी राशि		0.00	
<u>10,286,952,136.31</u>		31 मार्च को शेष		<u>11,133,608,144.31</u>	
		अनुसूची संख्या-5			
		कर्मचारी भ.नि. प्रशा. लेखे से देय राशि			
-45,580,824.67		(क) खाता संख्या 24 में सव्यवहार		-62,213,370.01	
		पिछले तुलन पत्र के अनुसार शेष			
45,580,824.67		जोड़ें:		73,313,370.01	
<u>0.00</u>		वर्ष के दौरान		<u>11,100,000.00</u>	
		शेष			
-62,213,370.01		(ख) खाता संख्या 22 में सव्यवहार:		-102,910,807.37	
		अंतरित राशि (प्रशासन व्यय अंश)			
<u>-62,213,370.01</u>		शेष (क+ख)		<u>-91,810,807.37</u>	



2005-2006		अनुसूची संख्या-6	2006-2007	
रूपये	पैसे	रोकड़ बही शेष/बैंक में नकद	रूपये	पैसे
122,093,349.68		1. लेखा संख्या-21	223,235,596.23	
	8,743.26	2. लेखा संख्या-25	20,903,440.22	
4,905,212.42		3. लेखा संख्या-22	10,635,299.91	
	66,396.31	4. लेखा संख्या-24	1,783,781.24	
15,860,520.26		5. भारतीय स्टेट बैंक में राशि	925,239.57	
<b>142,934,221.93</b>		शेष	<b>257,483,357.17</b>	
		<u>अनुसूची संख्या-7</u>		
		अभिवहन में पड़ी राशि		
82,415,090.21		1. लेखा संख्या 21 से 25 में	89,312,112.96	
	532,224.15	2. बैंक लेखे से लेखा 25 में	532,224.15	
15,987,784.27		3. लेखा संख्या-22 से 24 में	15,947,388.68	
<b>98,935,098.63</b>		शेष	<b>105,791,725.79</b>	
		<u>अनुसूची संख्या-8</u>		
		विविध नामे		
42,152,918.61		1. लेखा संख्या-21	44,580,631.79	
15,629,327.45		2. लेखा संख्या-25	16,840,377.45	
10,777,023.60		3. लेखा संख्या-22	10,867,474.17	
11,542,218.32		4. लेखा संख्या-24	11,548,123.32	
16,879,498.04		5. खाता संख्या-22 से 24 एवं विपरीत क्रम से अंतरण के द्वारा क्षे०का० द्वारा ली गई अधिक राशि	16,886,121.04	
2,468,991.14		6. खाता संख्या-21 से 25 एवं विपरीत क्रम से अंतरण के द्वारा क्षे०का० द्वारा ली गई अधिक राशि	7,417,191.14	
<b>99,449,977.16</b>		शेष	<b>108,139,918.91</b>	

कर्मचारी भविष्य निधि संगठन

वर्ष 2006-07 के लेखों की अंतिम लेखा परीक्षा रिपोर्ट

लेखा परीक्षा रिपोर्ट-टिप्पणियाँ	संगठन की टिप्पणियाँ
<p>कर्मचारी भविष्य निधि और प्रकीर्ण उपबंध अधिनियम 1952 के अधिनियमित होने के पश्चात् कर्मचारी भविष्य निधि संगठन की स्थापना हुई। कर्मचारियों की असामयिक मृत्यु होने की स्थिति में उनके परिवारों को पर्याप्त एवं लम्बी अवधि के लिए सुरक्षात्मक लाभ प्रदान करने के उद्देश्य से अधिनियम में 1971, 1976 एवं 1995 में पुनः संशोधन किया गया। कर्मचारी परिवार पेंशन योजना और कर्मचारी निक्षेप सहबद्ध बीमा योजना क्रमशः 1.3.1971 और 1.8.1976 को लागू हुई। 15.11.1995 के बाद परिवार पेंशन योजना 1971 समाप्त कर दी गई और इसके पश्चात् परिवार पेंशन योजना की समग्र राशि का परिवार पेंशन योजना, 1995 में विलय कर दिया गया।</p>	<p>वास्तविक, अतः कोई टिप्पणी नहीं।</p>
<p>कर्मचारी भविष्य निधि संगठन के बोर्ड का उद्देश्य श्रमिक वर्ग को भविष्य निधि, पेंशन और बीमा लाभों के रूप में सामाजिक सुरक्षा प्रदान करना है। कर्मचारी भविष्य निधि योजना, कर्मचारी परिवार पेंशन योजना, कर्मचारी निक्षेप सहबद्ध बीमा योजना, केन्द्रीय श्रम मंत्री जी अध्यक्षता में एक त्रिपक्षीय निकाय, केन्द्रीय न्यासी बोर्ड द्वारा प्रशासित होती है। इसमें केन्द्रीय/राज्य सरकारों के प्रतिनिधि, नियोक्ता और कर्मचारियों के प्रतिनिधि शामिल हैं। 32 क्षेत्रीय कार्यालयों, नाटूरस, नई दिल्ली और मुख्यालय के लेखों का कर्मचारी भविष्य निधि लेखा संख्या 4 का समेकन किया जाता है।</p>	
<p>कर्मचारी भविष्य निधि संगठन के लेखों की लेखा परीक्षा कर्मचारी भविष्य निधि और प्रकीर्ण उपबंध अधिनियम 1952 की धारा 5 ए (6) के साथ पठित नियंत्रक और महालेखा परीक्षक (सेवा के कर्तव्य, शक्तियाँ और सेवा शर्तें) अधिनियम 1971 की धारा 19(2) के अंतर्गत की जाती है। कर्मचारी भविष्य निधि संगठन का वित्त पोषण अंशदानों की प्राप्ति और प्रशासकीय प्रभासों से किया जाता है। आपुक्त द्वारा तैयार बजट का अनुमोदन केन्द्रीय न्यासी बोर्ड द्वारा किया जाता है तथा उसे केन्द्रीय सरकार के अनुमोदन के लिए प्रस्तुत किया जाता है।</p>	

लेखा परीक्षा रिपोर्ट -टिप्पणियां	संगठन की टिप्पणियां
<p>2. लेखों पर टिप्पणी</p> <p>2.1 तुलन पत्र</p> <p>2.1.1 देयताएं</p> <p>2.1.1.1 क्षेत्रीय कार्यालय बड़ौदा के तुलनपत्र में परिसंपत्तियों एवं देयताओं में 1.09 करोड़ रुपये का बड़ा अंतर दर्शाया गया है।</p>	<p>क्षेत्रीय कार्यालय, बड़ौदा की परिसंपत्तियों एवं देयताओं का योग बराबर है। परिसंपत्तियों एवं देयताओं के बीच कोई अंतर नहीं है। तथापि, 1.09 करोड़ रुपये का अधिशेष क्षेत्रीय कार्यालय, बड़ौदा द्वारा खाता संख्या 2 से खाता संख्या 8 में स्टाफ भविष्य निधि निवेश के लिए अंतरण के परिणामस्वरूप आया। क्षेत्रीय कार्यालय, बड़ौदा को अगले वर्ष के तुलनपत्र में इसे ठीक करने का सुझाव दिया गया है।</p>
<p>2.1.1.2 ब्याज उचित खाता</p> <p>सदस्यों के खातों को अद्यतन किया जाना लंबित है तथा खातों में अभी ब्याज भी लगाया जाना है जिसके परिणामस्वरूप ब्याज देयताओं में कमी सामने आई है।</p> <p>कर्मचारी भविष्य निधि संगठन ने कहा (जनवरी 2008) कि संबंधित क्षेत्रीय कार्यालय / उपक्षेत्रीय कार्यालय द्वारा स्थापनावार वार्षिक खातों को अंतिम रूप दिया जाएगा तब 2007-08 में ब्याज देयताओं को देखा जाएगा। उत्तर तकसंगत प्रतीत नहीं होता क्योंकि ब्याज देयताओं को वर्ष 2006-07 के खातों में दर्शाया जाना चाहिए।</p>	<p>वर्ष 2006-07 के लिए किसी स्थापना के भविष्य निधि सदस्यों के वार्षिक खातों को वित्तीय वर्ष के अंत के पश्चात् अर्थात् 2007-08 में कर्मचारी भविष्य निधि संगठन की लेखा प्रणाली के अनुसार अद्यतन किया जाएगा। संबंधित क्षेत्रीय कार्यालय / उपक्षेत्रीय कार्यालय स्थापनावार वार्षिक खातों को अंतिम रूप दिए जाने पर वर्ष 2007-08 ब्याज देयता को देखा जाएगा। हालांकि वर्ष 2006-07 में इस कारण से ब्याज देयताओं में कमी नहीं दर्शाई गई है, क्योंकि वित्तीय वर्ष 2006-07 की समाप्ति के पश्चात् संबंधित स्थापनाओं द्वारा सदस्यवार अंशदान विवरण आदि दर्शाकर भेजे जाने वाली वार्षिक रिटर्न फार्म 3ए/6ए की प्राप्ति के पश्चात् ही वर्ष 2007-08 में ही सदस्यों के खातों को अद्यतन किया जाएगा।</p>
<p>2.1.2 परिसंपत्तियाँ</p> <p>भवन पर मूल्य-ह्रास लगाया नहीं है, परिणामतः स्थिर परिसंपत्तियों को कम दर्शाना तथा व्यय में कमी सामने आई है। राशि की प्रमात्रा का पता नहीं लगाया जा सकता।</p>	<p>2.1.2.1 एवं 2.1.2.2 कर्मचारी भविष्य निधि संगठन के लेखा मैनुअल के प्रावधानों के अनुसार, भूमि एवं भवन को छोड़कर सभा परिसंपत्तियों को राजस्व</p>

लेखा परीक्षा रिपोर्ट -टिप्पणियां	संगठन की टिप्पणियां														
<p>2.1.2.1 भूमि और भवन को छोड़कर स्थिर परिसंपत्तियों पर किया गया सारा व्यय राजस्व व्यय के रूप में देखा जाता है जिसके कारण स्थिर परिसंपत्तियों का कम दर्शाना तथा व्यय में कमी सापने आई है। भूमि एवं भवन को छोड़कर स्थिर परिसंपत्तियों पर व्यय लगाने की लेखा प्रणाली को राजस्व व्यय के रूप में देखना लेखा सिद्धांतों के अनुसार स्वीकार्य नहीं है।</p>	<p>व्यय के रूप में देखा जाता है तथा भूमि एवं भवन पर मूल्य ह्रास नहीं लगाया जाता। इस तथ्य को तुलनपत्र में पाद-टिप्पणी के रूप में भी दर्शाया जाता है तथा इसे भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक के परामर्श के बाद सरकार द्वारा निर्धारित लेखा पद्धति के अनुसार अपनाया गया है। तथापि, अन्य मदों पर किया गया व्यय राजस्व व्यय का हिस्सा है। यह पद्धति शुरुआत में ही संगठन की लेखा नीति के रूप में अपनाई जा रही है।</p>														
<p>2.1.2.3 निवेश में अंतर कर्मचारी भविष्य निधि संगठन द्वारा लेखा संख्या 5 (क.भ.नि.) के विषय में दिए गए विवरण से पता चलता है कि निवेश का कुल मूल्य रूपये 105350.71 करोड़ था जबकि लेखा के अनुसार राशि रूपये 105577.70 करोड़ थी। रूपये 227 करोड़ की गति के समाधान की आवश्यकता है।</p>	<p>प्रतिभूतियों के परिशोधन के उपरांत सम्पत्तियों के प्रमाण पत्र में दर्शाये गये निवेशों के मूल्य अंकित मूल्य पर आधारित है तथा तुलनपत्र में दर्शाये गई राशि लागत कीमत पर आधारित है, इनमें अंतर निम्न कारणों से है :-</p>														
<p>परिशोधन के बाद लागत कीमत पर प्रतिभूतियों का मूल्य (रूपये करोड़ों में)</p>															
<table border="1"> <thead> <tr> <th>खाता संख्या</th> <th>परिशोधन रिपोर्ट के अनुसार घटी हुई कीमत</th> <th>लागत कीमत पर टी.बिल</th> <th>एस.डी.एस.</th> <th>कुल</th> <th>तुलनपत्र में राशि</th> <th>अंतर</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>5 (क.भ.नि.)</td> <td>51072.12</td> <td>2046.36</td> <td>52232.23</td> <td>105350.71</td> <td>105577.70</td> <td>-227.00</td> </tr> </tbody> </table>	खाता संख्या	परिशोधन रिपोर्ट के अनुसार घटी हुई कीमत	लागत कीमत पर टी.बिल	एस.डी.एस.	कुल	तुलनपत्र में राशि	अंतर	5 (क.भ.नि.)	51072.12	2046.36	52232.23	105350.71	105577.70	-227.00	
खाता संख्या	परिशोधन रिपोर्ट के अनुसार घटी हुई कीमत	लागत कीमत पर टी.बिल	एस.डी.एस.	कुल	तुलनपत्र में राशि	अंतर									
5 (क.भ.नि.)	51072.12	2046.36	52232.23	105350.71	105577.70	-227.00									
<p>घटी हुई कीमत में परिशोधन के बाद सभी प्रतिभूतियों की लागत कीमत शामिल है परन्तु इसमें एस.डी.एस. या टी बिल में पड़ी हुई शेष राशि शामिल नहीं है।</p>															
<p>3. सामान्य 3.1 लेखों का प्रोफार्मा लेखों को उपार्जित आधार के बजाय कोष आधार पर तैयार किया गया है। कर्मचारी भविष्य निधि संगठन ने वित्त मंत्रालय, व्यय विभाग, महालेखा नियंत्रक के अर्द्धशासकीय पत्र संख्या सीडीएन/एमएफ/एमएफ/सीजीए/98-99/पीटी-फाइल/576-627 दिनांक 03.01.2002 तथा का. सं. एफ-10(1)/विविध/2005/ टीए/450-490 दिनांक 23.7.2006 द्वारा जारी अगले स्पष्टीकरण में दिए गए लेखों के सामान्य प्रोफार्मा को नहीं अपनाया गया है।</p>	<p>वित्त मंत्रालय (व्यय विभाग) द्वारा निर्धारित लेखों के सामान्य प्रोफार्मा को अपनाने का मामला भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक तथा महानिदेशक ऑडिट, केन्द्रीय राजस्व से परामर्श करके सक्रियता से विचारधीन है।</p>														

लेखा परीक्षा रिपोर्ट -टिप्पणियां	संगठन की टिप्पणियां
<p>3.2 आंतरिक ऑडिट</p> <p>कर्मचारी भविष्य निधि संगठन केन्द्रीय न्यासी बोर्ड की ओर से तीन योजनाएं चलाता है अर्थात् कर्मचारी भविष्य निधि योजना, कर्मचारी पेंशन योजना तथा कर्मचारी निक्षेप सहबद्ध बीमा योजना। प्रत्येक योजना की परिसंपत्तियों एवं देयताओं का कुल मूल्य रूपये 109654.28 करोड़, रूपये 84136.01 करोड़ तथा रूपये 6764.13 करोड़ क्रमशः था।</p> <p>क्षेत्रीय कार्यालयों एवं उपक्षेत्रीय कार्यालयों का कर्मचारी भविष्य निधि संगठन के आंतरिक ऑडिट विंग द्वारा प्रत्येक वर्ष ऑडिट किया गया। पूरे देश में कर्मचारी भविष्य निधि संगठन की 122 वार्षिक ऑडिट योग्य इकाईयाँ हैं जिनमें से 2005-2006 तक केवल 25 इकाईयों का ऑडिट किया गया।</p>	<p>वर्तमान चार आंतरिक ऑडिट पार्टियों के अतिरिक्त ग्यारह और आंतरिक ऑडिट पार्टियां पहले ही बनाई जा चुकी हैं तथा ये वर्ष 2008 के दौरान कार्य करने लगेंगी। इससे भविष्य में अधिक संख्या में कार्यालयों में ऑडिट कवरज करना आसान होगा।</p>
<p>4. ऑडिट रिपोर्ट में जिन कमियों को शामिल नहीं किया गया है, उन्हें अलग से ठीक करने के लिए प्रबंधन द्वारा पत्र के माध्यम से आयुक्त, कर्मचारी भविष्य निधि संगठन के संज्ञान में लाया गया है।</p>	<p>आवश्यक कार्रवाई की जा रही है।</p>

स्थान : नई दिल्ली  
दिनांक : 11.03.2008

हस्ताक्षर/-  
महानिदेशक, लेखा परीक्षा,  
केन्द्रीय राजस्व

## लेखा परीक्षा प्रमाण पत्र

मैंने कर्मचारी भविष्य निधि संगठन के 31 मार्च, 2007 के संलग्न तुलनपत्र तथा आय एवं व्यय लेखा, प्राप्तियाँ व भुगतान लेखों की लेखा परीक्षा की है। इन वित्तीय विवरणियों में 32 क्षेत्रीय कार्यालयों के लेखे शामिल हैं। प्रबंधक होने के नाते इन वित्तीय विवरणियों को तैयार करना कर्मचारियों भविष्य निधि संगठन की जिम्मेदारी है। अपनी लेखा परीक्षा के आधार पर इन वित्तीय विवरणियों पर मत व्यक्त करना हमारा उत्तरदायित्व है।

भारत में सामान्यतः स्वीकृति लागू नियमों तथा लेखा परीक्षा के मानकों के अनुसार मैंने लेखा-परीक्षा की है। इन मानकों में अपेक्षित है कि त्रुटिपूर्ण विवरणों से मुक्त वित्तीय विवरणियों के लिए युक्तिसंगत आश्वासन प्राप्त करने हेतु मैं लेखा-परीक्षा की आयोजना व निष्पादन करूँ। लेखा परीक्षण में राशियों के समर्थन में प्रमाण तथा वित्तीय विवरणियों में उनके उल्लेख की परीक्षण आधार पर जांच शामिल है। मुझे विश्वास है कि मेरी लेखा-परीक्षा मेरे मत को युक्तिसंगत आधार प्रदान करती है।

लेखा-परीक्षा को आधार मानकर मैं रिपोर्ट करता हूँ कि :-

1. मैंने वो समस्त सूचना तथा स्पष्टीकरण प्राप्त कर लिए हैं जो मेरे संज्ञान तथा विश्वास में हमारी लेखा परीक्षा के उद्देश्य से आवश्यक थीं।
2. संलग्न लेखा परीक्षा रिपोर्ट में विस्तृत आपत्तियों के अधीन मैं रिपोर्ट प्रस्तुत करता हूँ कि इस रिपोर्ट में दिए गए तुलनपत्र तथा आय एवं व्यय लेखा, प्राप्त एवं भुगतान लेखा को समुचित रूप में लिया गया है तथा वे लेखा पुस्तकों के अनुरूप हैं।
3. मेरे विचार में तथा मेरी सूचना में व मुझे दिए गए स्पष्टीकरणों के अनुसार :-
  - (i) लेखों के लिए पिछले निर्धारित प्रपत्र के अंतर्गत लेखों की सूचना दी गई है।
  - (ii) उक्त तुलनपत्र, आय एवं व्यय लेखा/प्राप्ति एवं भुगतान लेखे तथा संलग्न लेखा परीक्षा रिपोर्ट में उल्लिखित कार्यकलाप सही एवं स्पष्ट रूप दर्शाते हैं।
    - (क) यह तुलनपत्र कर्मचारी भविष्य निधि संगठन के 31 मार्च, 2007 के कार्यकलापों से संबंधित है।
    - (ख) यह उस तिथि को समाप्त वर्ष के अधिशेष के आय एवं व्यय लेखे से संबंधित है।

स्थान : नई दिल्ली  
दिनांक : 11.03.2008

ह०  
(महानिदेशक, ऑडिट)  
केन्द्रीय राजस्व