

वार्षिक लेखे
ANNUAL ACCOUNTS
2017-18



कर्मचारी राज्य बीमा निगम
EMPLOYEES' STATE INSURANCE CORPORATION

**ANNUAL ACCOUNTS
2017-18**

**वार्षिक लेखे
ANNUAL ACCOUNTS**

2017-2018



कर्मचारी राज्य बीमा निगम

EMPLOYEES' STATE INSURANCE CORPORATION

(ISO 9001-2008 Certified)

Panchdeep Bhawan, C.I.G. Road, New Delhi-110002

Website: www.esic.nic.in • www.esic.in • www.esichospitals.gov.in

Toll Free No. 1800-11-2526 Medical Helpline No. 1800-11-3839

www.facebook.com/esichq @esichq



विषय – सूची

क्रम सं.	विवरण	पृष्ठ संख्या
1.	31 मार्च, 2018 की स्थिति के अनुसार तुलनपत्र	4
2.	31 मार्च, 2018 को समाप्त वर्ष का आय एवं व्यय लेखा	6
3.	अनुसूची-1 : समग्र/पूँजी निधि	8
4.	अनुसूची-2 : आरक्षितियां एवं अधिशेष	8
5.	अनुसूची-3 : उद्दिष्ट निधियां	10
6.	अनुसूची-4 : सुरक्षित ऋण एवं उधार	12
7.	अनुसूची-5 : प्रतिभूति रहित ऋण एवं उधार	14
8.	अनुसूची-6 : आस्थगित ऋण देयताएं	14
9.	अनुसूची-7 : वर्तमान देयताएं एवं प्रावधान	16
10.	अनुसूची-8 : स्थायी परिसंपत्तिया	18
11.	अनुसूची-9 : उद्दिष्ट निधियों से निवेश	20
12.	अनुसूची-10 : निवेश-सामान्य आरक्षित निधियां/अन्य निधियां	20
13.	अनुसूची-11 : वर्तमान परिसंपत्तियाँ ऋण, पेशगियां इत्यादि	22
14.	अनुसूची-11: वर्तमान परिसंपत्तियाँ, ऋण, पेशगियां इत्यादि (जारी)	24
15.	अनुसूची-12 : अंशदान/बिक्री/सेवा से आय	26
16.	अनुसूची-13 : अनुदान/सहायिकी	26
17.	अनुसूची-14 : शुल्क/अभिदान	28
18.	अनुसूची-15 : निवेश से आय	28
19.	अनुसूची-16 : रॉयल्टी, प्रकाशन इत्यादि से आय	30
20.	अनुसूची-17 : अर्जित ब्याज	30
21.	अनुसूची-18 : अन्य आय	32
22.	अनुसूची-19 : तैयार माल के स्टॉक और चल रहे कार्य में वृद्धि/(कमी)	32
23.	अनुसूची-20 : बीमाकृत व्यक्तियों के हितलामों पर व्यय	34
24.	अनुसूची-20 ख : नकद हितलाम	36
25.	अनुसूची-20 ग : अन्य हितलाम	36
26.	अनुसूची-20 घ : चिकित्सा शिक्षा	36
27.	अनुसूची-21 क : स्थापना खर्च-अधीक्षण	38
28.	अनुसूची-21 ख : स्थापना खर्च-क्षेत्र कार्य	38
29.	अनुसूची-21 : स्थापना खर्च	40
30.	अनुसूची-22 : अन्य प्रशासनिक खर्च	42
31.	अनुसूची-23 : अनुदान, सहायिकी इत्यादि पर व्यय	44
32.	अनुसूची-24 : महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियां	46
33.	अनुसूची-25 : आकस्मिक देयताएं एवं लेखाओं पर टिप्पणियां	48
34.	अनुसूची-26 : पूर्वावधि मर्दे	54
35.	संलग्नक-I	56
36.	संलग्नक-II	58
37.	31 मार्च, 2018 को सामान्य भविष्य निधि प्राप्ति तथा भुगतान	60
38.	वर्ष 2017-18 के लिए प्राप्ति और भुगतान लेखा	62

ANNUAL ACCOUNTS 2017-18



CONTENT

S. No.	Particulars	Page No.
1.	BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH, 2018	5
2.	INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2018	7
3.	SCHEDULE 1- CORPUS/CAPITAL FUND	9
4.	SCHEDULE 2- RESERVES AND SURPLUS	9
5.	SCHEDULE 3 - EARMARKED FUNDS	11
6.	SCHEDULE 4 – SECURED LOANS AND BORROWINGS	13
7.	SCHEDULE 5 – UNSECURED LOANS AND BORROWINGS:	15
8.	SCHEDULE 6 – DEFERRED CREDIT LIABILITIES	15
9.	SCHEDULE 7-CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS	17
10.	SCHEDULE- 8 FIXED ASSETS	19
11.	SCHEDULE 9-INVESTMENTS FROM EARMARKED FUNDS	21
12.	SCHEDULE 10-INVESTMENTS -GENERAL RESERVE FUNDS/OTHER FUNDS	21
13.	SCHEDULE 11- CURRENT ASSETS, LOANS & ADVANCES	23
14.	SCHEDULE 11- CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES ETC. (Contd.)	25
15.	SCHEDULE 12-INCOME FROM CONTRIBUTIONS/SALES/SERVICE	27
16.	SCHEDULE 13- GRANTS/SUBSIDIES	27
17.	SCHEDULE 14- FEES/SUBSCRIPTIONS	29
18.	SCHEDULE 15- INCOME FROM INVESTMENTS	29
19.	SCHEDULE 16- INCOME FROM ROYALTY, PUBLICATION ETC.	31
20.	SCHEDULE 17- INTEREST EARNED	31
21.	SCHEDULE 18- OTHER INCOME	33
22.	SCHEDULE 19- INCREASE/(DECREASE) IN STOCK OF FINISHED GOODS &WORK IN PROGRESS	33
23.	SCHEDULE –20 - EXPENDITURE ON BENEFITS TO INSURED PERSONS	35
24.	SCHEDULE –20-B CASH BENEFITS	37
25.	SCHEDULE –20-C OTHER BENEFITS	37
26.	SCHEDULE –20-D MEDICAL EDUCATION	37
27.	SCHEDULE –21-A ESTABLISHMENT EXPENSES - SUPERINTENDENTS	39
28.	SCHEDULE –21 - B ESTABLISHMENT EXPENSES - FIELD WORK	39
29.	SCHEDULE –21 - ESTABLISHMENT EXPENSES	41
30.	SCHEDULE 22 OTHER ADMINISTRATIVE EXPENSES	43
31.	SCHEDULE 23- EXPENDITURE ON GRANTS, SUBSIDIES ETC.	45
32.	SCHEDULE 24- SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICY	47
33.	SCHEDULE 25- CONTIGENT LIABILITIES AND NOTES ON ACCOUNTS	49
34.	SCHEDULE 26- PRIOR PERIOD ITEMS	55
35.	ANNEXURE-I	57
36.	ANNEXURE-II	59
37.	G P F RECEIPTS AND PAYMENTS AS ON 31ST MARCH, 2018	61
38.	RECEIPT & PAYMENT ACCOUNT FOR THE YEAR 2017-18	63



वार्षिक लेखे
2017-18

कर्मचारी राज्य बीमा निगम
31 मार्च, 2018 की स्थिति के अनुसार तुलनपत्र

(₹ करोड़ में)

समग्र / पूंजी निधि तथा देयताएं	अनुसूची	2017-18	2016-17
समग्र / पूंजी निधि	1	-	-
आरक्षितियां एवं अधिशेष	2	70,533.85	55,181.19
उद्दिष्ट / अक्षय निधि		21,710.90	20,707.55
सुरक्षित ऋण एवं उधार	4	-	-
प्रतिभूति रहित ऋण एवं उधार	5	-	-
आस्थगित ऋण देयताएं	6	-	-
वर्तमान देयताएं एवं प्रावधान	7	2,754.39	2,666.11
कुल		94,999.14	78,554.85
परिसंपत्तियां			
स्थायी परिसंपत्तियां	8	12,771.49	12,089.29
निवेश-उद्दिष्ट / अक्षय निधियां	9	21,624.05	20,639.92
निवेश-गैर उद्दिष्ट / अक्षय निधि	10	52,724.38	38,743.07
वर्तमान परिसंपत्तियां, ऋण, पेशगियां इत्यादि	11	7,879.22	7,082.57
विविध व्यय (बट्टे खाते डालने या समायोजित नहीं करने की सीमा तक)			
कुल		94,999.14	78,554.85
महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियां	24		
आकस्मिक देयताएं एवं लेखाओं पर टिप्पणियां	25		

स्थान : नई दिल्ली
दिनांक : 29 मई, 2018


(राजकुमार)
महानिदेशक


(संध्या शुक्ला)
वित्त आयुक्त

ANNUAL ACCOUNTS 2017-18



EMPLOYEES' STATE INSURANCE CORPORATION BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH, 2018

(₹ in crore)

CORPUS/ CAPITAL FUND AND LIABILITIES	Schedule	2017-18	2016-17
CORPUS/CAPITAL FUND	1	-	-
RESERVES AND SURPLUS	2	70,533.85	55,181.19
EARMARKED/ ENDOWMENT FUNDS	3	21,710.90	20,707.55
SECURED LOANS AND BORROWINGS	4	-	-
UNSECURED LOANS AND BORROWINGS	5	-	-
DEFERRED CREDIT LIABILITIES	6	-	-
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS	7	2,754.39	2,666.11
TOTAL		94,999.14	78,554.85
Assets			
FIXED ASSETS	8	12,771.49	12,089.29
INVESTMENTS-EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS	9	21,624.05	20,639.92
INVESTMENTS-NON EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS	10	52,724.38	38,743.07
CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES ETC.	11	7,879.22	7,082.57
MISCELLANEOUS EXPENDITURE (to the extent not written off or adjusted)			-
TOTAL		94,999.14	78,554.85
SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES	24		
CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES ON ACCOUNTS	25		

Place : New Delhi
Date : 29th May, 2018


(Raj Kumar)
Director General


(Sandhya Shukla)
Financial Commissioner



वार्षिक लेखे
2017-18

कर्मचारी राज्य बीमा निगम
31 मार्च, 2018 को समाप्त वर्ष का आय एवं व्यय लेखा

(₹ करोड़ में)

आय	अनुसूची	2017-18	2016-17
अंशदान से आय	12	20,077.18	13,662.44
अनुदान/सहायिकी	13	-	-
शुल्क/अभिदान	14	15.31	14.32
निवेश से आय (गैर उद्दिष्ट आरक्षित)	15	3,182.69	3,057.92
रॉयल्टी, प्रकाशन इत्यादि से आय	16		
अर्जित ब्याज	17	14.20	11.27
अन्य आय	18	190.99	106.44
तैयार माल के स्टॉक और चल रहे कार्य में वृद्धि/(कमी)	19		
कुल (क)		23,480.37	16,852.39
व्यय			
बीमाकृत व्यक्तियों के हितलाभों पर व्यय	20	7,513.09	7,776.95
स्थापना खर्च		678.63	1,425.28
अन्य प्रशासनिक खर्च	21	337.20	274.54
अनुदान, सहायिकी इत्यादि पर व्यय		-	-
ब्याज	22	-	-
मूल्यहास	8	15.23	32.22
कुल (ख)	23	8,544.15	9,508.99
व्यय से अधिक आय होने पर शेष (क-ख)		14,963.22	7,343.40
पूर्वावधि मर्दे (निवल)	26	416.44	82.10
पूंजीगत निर्माण आरक्षित के लिए प्रावधान	2	200.77	136.62
विशेष आरक्षित में अंतरण (आकस्मिकता आरक्षित)	2		
सामान्य आरक्षित कोष में/से अंतरण	2		
अधिशेष के कारण शेष/(घाटा) को समग्र/पूंजी निधि/ सामान्य आरक्षित में ले जाना		15,151.89	7,288.88
महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियां	24		
आकस्मिक देयताएं एवं लेखाओं पर टिप्पणियां	25		

स्थान : नई दिल्ली
दिनांक : 29 मई, 2018


(राजकुमार)
महानिदेशक


(संध्या शुक्ला)
वित्त आयुक्त

ANNUAL ACCOUNTS 2017-18



EMPLOYEES' STATE INSURANCE CORPORATION

INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2018

(₹ in crore)

INCOME	Schedule	2017-18	2016-17
Income from Contribution	12	20,077.18	13,662.44
Grants/Subsidies	13	-	-
Fees/Subscriptions	14	15.31	14.32
Income from Investments (non-earmarked reserves)	15	3,182.69	3,057.92
Income from Royalty, Publication etc.	16	-	-
Interest Earned	17	14.20	11.27
Other Income	18	190.99	106.44
Increase/(decrease) in stock of Finished goods and works-in-progress	19	-	-
TOTAL (A)		23,480.37	16,852.39
EXPENDITURE			
Expenditure on Benefits to Insured Persons	20	7,513.09	7,776.95
Establishments Expenses	21	678.63	1,425.28
Other Administrative Expenses	22	337.20	274.54
Expenditure on Grants, Subsidies etc.	23	-	-
Interest		-	-
Depreciation	8	15.23	32.22
TOTAL (B)		8,544.15	9,508.99
Balance being excess of Income over Expenditure (A-B)		14,936.22	7,343.40
Prior Period Items(Net)	26	416.44	82.10
Provision for Capital Construction Reserve	2	200.77	136.62
Transfer to Special Reserve (Contingency reserve)	2	-	-
Transfer to/ from General Reserve	2	-	-
BALANCE BEING SURPLUS/(DEFICIT) CARRIED TO CORPUS/ CAPITAL FUND/GENERAL RESERVE		15,151.89	7,288.88
SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES	24		
CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES ON ACCOUNTS	25		

Place : New Delhi
Date : 29th May, 2018


(Raj Kumar)
Director General


(Sandhya Shukla)
Financial Commissioner



वार्षिक लेखे 2017-18

अनुसूची-1 : समग्र / पूंजी निधि

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
वर्ष के आरंभ में शेष	-	-
जोड़ : समग्र/पूंजी निधि के लिए अंशदान	-	-
जोड़/(कटौती) : निवल आय/(व्यय) का शेष	-	-
आय एवं व्यय लेखा से अंतरित	-	-
वर्ष के अंत में शेष	-	-

अनुसूची-2 : आरक्षितियां एवं अधिशेष

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
1. पूंजी आरक्षित		
पिछले लेखा के अनुसार	0.04	0.04
वर्ष के दौरान जोड़ (परिसंपत्तियां @ 1/- रु. ओ.बी.एस में)	-	-
घटाना : वर्ष के दौरान कटौतियां		
कुल क	0.04	0.04
2. पुनर्मूल्यन आरक्षित		
पिछले लेखा के अनुसार	-	-
वर्ष के दौरान जोड़	-	-
घटाना : वर्ष के दौरान कटौतियां	-	-
कुल ख	-	-
3. विशेष आरक्षित-आकस्मिकता आरक्षित		
पिछले लेखा के अनुसार	75.00	75.00
वर्ष के दौरान जोड़	-	-
घटाना : वर्ष के दौरान कटौतियां	-	-
कुल ग	75.00	75.00
4. सामान्य आरक्षित		
पिछले लेखा के अनुसार	34,359.39	27,070.51
वर्ष के दौरान जोड़	15,151.89	7,288.88
घटाना : वर्ष के दौरान कटौतियां/अंतरण		
कुल घ	49,511.28	34,359.39
5. पूंजीगत निर्माण आरक्षित निधि		
पिछले लेखा के अनुसार	20,746.76	20,610.14
जोड़ : वर्ष के दौरान प्रावधान	200.77	136.62
जोड़ : वर्ष के दौरान जोड़/अंतरण	-	-
घटाना : निधि से भुगतान		
कुल ङ	20,947.53	20,746.76
कुल (क+ख+ग+घ+ङ)	70,533.85	55,181.19



SCHEDULE 1- CORPUS/CAPITAL FUND

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
Balance as at the beginning of the year	-	-
Add: Contributions towards Corpus/Capital Fund	-	-
Add/(Deduct): Balance of net income/(expenditure)	-	-
transferred from the Income and Expenditure Account	-	-
BALANCE AT THE YEAR-END	-	-

SCHEDULE 2- RESERVES AND SURPLUS

	2016-17 (₹ In crore)	2015-16 (₹ In crore)
1. Capital Reserve:		
As per last Account	0.04	0.04
Addition during the year(Assets @ ₹ 1/- in OBS)	-	-
Less: Deductions during the year	-	-
Total A	0.04	0.04
2. Revaluation Reserve		
As per last Account	-	-
Addition during the year	-	-
Less: Deductions during the year	-	-
Total B	-	-
3. Special Reserve - Contingency Reserve		
As per last Account	75.00	75.00
Addition during the year	-	-
Less: Deductions during the year	-	-
Total C	75.00	75.00
4. General Reserve		
As per last Account	34,359.39	27,070.51
Addition during the year	15,151.89	7,288.88
Less: Deductions /Transfer during the year	-	-
Total D	49,511.28	34,359.39
5. Capital Construction Reserve Fund		
As per last Account	20,746.76	20,610.14
Add : Provision during the year	200.77	136.62
Add : Other Additions/ Transfer during the year	-	-
Less : Payment from the fund	-	-
Total E	20,947.53	20,746.76
TOTAL (A+B+C+D+E)	70,533.85	55,181.19



वार्षिक लेखे 2017-18

अनुसूची-3 : उद्दिष्ट निधियां

		निधिवार ब्योरा											(₹ करोड़ में)	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	स्वायी निश्रक्ता हितलाभ आरक्षित निधि													
	आशितजन हितलाभ आरक्षित निधि													
	मूल्यभास आरक्षित निधि-कार्यालय सक्न और स्टाफ क्वार्टर													
	मूल्यभास आरक्षित निधि-अस्पताल और औषधालयों (स्टाफ क्वार्टर सहित)													
	मूल्यभास आरक्षित निधि-अन्य स्वायी परिस्परिया													
	मूल्यभास आरक्षित निधि-निकित्सा शिक्षा षवन													
	कर्मचारी हितलाभ आरक्षित निधि-पेंशन													
	कर्मचारी हितलाभ आरक्षित निधि-उपदान													
	कर्मचारी हितलाभ आरक्षित निधि-सुरटी नकदीकरण													
	कर्मचारी हितलाभ आरक्षित निधि-श्री एस एस													
	कर्मचारी राज्य बीमा षविष्य निधि													
	कुल चालू वर्ष (2017-18)													
	कुल पिछला वर्ष (2016-17)													
क) निधियों का आदि शेष		5,251.32	3,381.82	41.22	842.08	537.78	24.28	8,405	641.33	532.50	117.21	932.71	20,707.55	17,516.96
ख) निधियों में जोड़														
1. प्राक्धान		-	-	7.88	97.54	89.20	25.30	105.17	38.59	(75.89)	4.73	175.34	467.86	2,588.83
2. निधियों के निवेश से आय		430.59	277.30	1.89	64.99	44.10	1.99	689.20	52.59	43.66	9.61	70.58	1,686.50	1,649.12
3. अन्य जोड़		-	-	-	-	-	-	5.49	-	-	2.36	-	7.85	2.44
कुल (क+ख)		5,681.91	3,659.12	50.99	1,004.01	671.08	51.57	9,205.16	732.51	500.27	133.91	1,178.63	22,869.76	21,757.35
ग) निधि के उद्देश्य हेतु उपयोग / व्यय														
i. पूंजीगत व्यय		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
नियत परिस्परियां		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
गैर उद्दिष्ट निधि को अंतरण		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ii. राजस्व व्यय		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
निधि से बर्हिह		220.19	171.68	9.43	9.02	-	-	427.96	82.48	41.08	8.99	188.05	1,158.86	1,049.80
कुल (ग)		220.19	171.68	9.43	9.02	-	-	427.96	82.48	41.08	8.99	188.05	1,158.86	1,049.80
वर्ष के अंत में निवल शेष (क+ख+ग)		5,461.72	3,487.46	41.56	995.59	671.08	51.57	8,777.20	650.03	459.19	124.92	990.58	21,710.90	20,707.55

ANNUAL ACCOUNTS 2017-18



SCHEDULE 3 - EARMARKED FUNDS

FUND-WISE BREAK UP												(₹ in crore)	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Permanent Disability Benefit Reserve fund	Dependent Benefit reserve fund	Depreciation Reserve Fund - Office Building & Staff Quarters	Depreciation reserve fund - Hospital & Dispensaries (incl staff quarters)	Depreciation reserve fund - Other Fixed Assets	Depreciation reserve fund for Medical Education Building	Employees' Benefit Reserve Pension	Employees' Benefit Reserve Gratuity	Employees' Benefit Reserve Leave Encashment	Employees' Benefit Reserve Pensioners Medical Scheme	ESI Provident Fund	Total Current Year (2017-18)	Total Previous Year (2016-17)
a) Opening Balance	5,251.32	3,381.82	41.22	842.08	537.78	24.28	8,405.30	641.33	532.50	117.21	932.71	20,707.55	17,516.96
b) Additions to the Funds:													
i. Provisions	-	-	7.88	97.54	89.20	25.30	105.17	38.59	(75.89)	4.73	175.34	467.86	2,588.83
ii. Income from investments of fund	430.59	277.30	1.89	64.99	44.10	1.99	689.20	52.59	43.66	9.61	70.58	1,686.50	1,649.12
iii. Other additions	-	-	-	-	-	-	5.49	-	-	2.36	-	7.85	2.44
TOTAL (a+ b)	5,681.91	3,659.12	50.99	1,004.61	671.08	51.57	9,205.16	732.51	500.27	133.91	1,178.63	22,869.76	21,757.35
c) Utilisation/ Expenditure towards objectives of funds													
i. Capital Expenditure													
- Fixed Assets													
- Transfer to Non Earmarked Fund													
ii. Revenue Expenditure													
Outflow from the fund	220.19	171.66	9.43	9.02	-	-	427.96	82.48	41.06	8.99	188.05	1,158.86	1,049.80
TOTAL (c)	220.19	171.66	9.43	9.02	-	-	427.96	82.48	41.06	8.99	188.05	1,158.86	1,049.80
NET BALANCE AS AT THE YEAR-END (a+b-c)	5,461.72	3,487.46	41.56	995.59	671.08	51.57	8,777.20	650.03	459.19	124.92	990.58	21,710.90	20,707.55



अनुसूची-4 : सुरक्षित ऋण एवं उधार

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
1. केन्द्रीय सरकार	-	-
2. राज्य सरकार (उल्लेख करें)	-	-
3. वित्तीय संस्थाएं	-	-
क) आवधिक ऋण	-	-
ख) प्रोद्भूत एवं देय ब्याज	-	-
4. बैंक	-	-
क) आवधिक ऋण	-	-
— प्रोद्भूत एवं देय ब्याज	-	-
ख) अन्य ऋण (उल्लेख करें)	-	-
— प्रोद्भूत एवं देय ब्याज	-	-
5. अन्य संस्थाएं एवं एजेंसियां	-	-
6. डिबैंचर एवं बॉन्ड	-	-
7. अन्य (उल्लेख करें)	-	-
कुल	-	-

टिप्पणी : एक वर्ष के अंदर देय राशि



SCHEDULE 4 – SECURED LOANS AND BORROWINGS

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
1. Central Government	-	-
2. State Government (Specify)	-	-
3. Financial Institutions	-	-
a) Term Loans	-	-
b) Interest accrued and due	-	-
4. Banks		
a) Term Loans	-	-
- Interest accrued and due	-	-
b) Other Loans (specify)	-	-
- Interest accrued and due	-	-
5. Other Institutions and Agencies	-	-
6. Debentures and Bonds	-	-
7. Others (Specify)	-	-
TOTAL	-	-

Note: Amounts due within one year



अनुसूची-5 : प्रतिभूति रहित ऋण एवं उधार

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
1. केन्द्रीय सरकार	-	-
2. राज्य सरकार (उल्लेख करें)	-	-
3. वित्तीय संस्थाएं	-	-
4. बैंक:	-	-
क) आवधिक ऋण	-	-
ख) अन्य ऋण (उल्लेख करें)	-	-
5. अन्य संस्थाएं एवं एजेंसियां	-	-
6. डिबेंचर एवं बॉन्ड	-	-
7. सावधि जमा	-	-
8. अन्य (उल्लेख करें)	-	-
कुल	-	-

टिप्पणी : एक वर्ष के अंदर देय राशि

अनुसूची-6 : आस्थगित ऋण देयताएं

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
क) पूंजीगत उपस्कर एवं अन्य परिसंपत्तियों के मालबंधन द्वारा सुरक्षित स्वीकृतियां	-	-
ख) अन्य	-	-
कुल	-	-

टिप्पणी : एक वर्ष के अंदर देय राशि



SCHEDULE 5 – UNSECURED LOANS AND BORROWINGS

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
1. Central Government	-	-
2. State Government (Specify)	-	-
3. Financial Institutions	-	-
4. Banks:	-	-
a) Term Loans	-	-
b) Other Loans (specify)		
5. Other Institutions and Agencies	-	-
6. Debentures and Bonds	-	-
7. Fixed Deposits	-	-
8. Others (Specify)	-	-
TOTAL	-	-

Note: Amounts due within one year

SCHEDULE 6 – DEFERRED CREDIT LIABILITIES

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
a) Acceptances secured by hypothecation of capital equipment and other assets	-	-
b) Other	-	-
TOTAL	-	-

Note: Amounts due within one year



वार्षिक लेखे 2017-18

अनुसूची-7 : वर्तमान देयताएं एवं प्रावधान

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
क. वर्तमान देयताएं		
1. स्वीकृतियां/विविध जमा	51.03	54.04
2. विविध देनदार	-	-
क) माल एवं सेवाओं हेतु	211.00	591.73
ख) सेवाएं (अति विशिष्टता उपचार)	485.23	461.86
3. प्राप्त पेशगियां	-	-
4. प्रोदभूत ब्याज परन्तु देय नहीं	-	-
क) रक्षित ऋण/उधार	-	-
ख) प्रतिभूति रहित ऋण/उधार	-	-
5. सांविधिक देनदारियां	-	-
क) अतिदेय	-	-
ख) अन्य: स्रोत पर काटा गया कर	15.54	10.40
ग) खाते पर देय	1,726.38	1,341.28
6. प्रतिभूति जमा तथा बयाना जमा	63.59	60.95
7. नई पेंशन योजना का अंशदान	30.83	25.39
8. क.रा.बी. निगम भविष्य निधि में दावा न की गई जमा राशियां	0.10	0.10
9. अन्य देयताएं	167.21	116.58
10. सामूहिक बचत संबद्ध बीमा योजना (जीएसएलआईएस)	3.48	3.78
कुल (क)	2,754.39	2,666.11
ख. प्रावधान		
1. कराधान हेतु	-	-
2. उपदान	-	-
3. अधिवर्षिता/पेंशन	-	-
4. संचित छुट्टी नकदीकरण	-	-
5. व्यापार वारंटियां/दावे	-	-
6. लेखापरीक्षा शुल्क हेतु	-	-
7. अन्य -	-	-
कुल (ख)	-	-
कुल (क+ख)	2,754.39	2,666.11



SCHEDULE 7-CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
A. A. CURRENT LIABILITIES		
1. Acceptances/ Misc. Deposits	51.03	54.04
2. Sundry Creditors	-	-
a) For Goods & Services	211.00	591.73
b) Services (SST)	485.23	461.86
3. Advances Received	-	-
4. Interest accrued but not due on	-	-
a) Secured Loans/borrowings	-	-
b) Unsecured Loans/borrowings	-	-
5. Statutory Liabilities	-	-
a) Overdue	-	-
b) Others-T. D. S.	15.54	10.40
c) On Account Payable	1,726.38	1,341.28
6. Security Deposits & EMD	63.59	60.95
7. Contribution of New Pension Sheme	30.83	25.39
8. Unclaimed Deposit in ESIC P.F.	0.10	0.10
9. Other liabilities	167.21	116.58
10 Group Saving Linked Insurance Scheme (GSLIS)	3.48	3.78
TOTAL (A)	2,754.39	2,666.11
B. B. PROVISIONS		
1. For Taxation	-	-
2. Gratuity	-	-
3. Superannuation/Pension	-	-
4. Accumulated Leave Encashment	-	-
5. Trade Warranties/Claims	-	-
6. For Audit fees	-	-
7. Others	-	-
TOTAL (B)	-	-
TOTAL (A+B)	2,754.39	2,666.11



वार्षिक लेखे 2017-18

अनुसूची-8 : स्थायी परिसंपत्तिया

(₹ करोड़ में)

विवरण	समग्र खंड				मूल्यांकास				निवल खंड
	वर्ष की शुरुआत में लागत मूल्यांकन	वर्ष के दौरान योग	वर्ष के दौरान कटौतियां/अंतरण	वर्ष की समाप्ति पर लागत/मूल्यांकन	वर्ष की शुरुआत में स्थिति	वर्ष के दौरान कटौतियों पर परिवर्तन	वर्ष के दौरान समाप्ति पर कुल	वर्ष की समाप्ति पर स्थिति	
स्थायी परिसंपत्तियाँ :									
भूमि									
क) पूर्ण स्वामित्वाधीन	105.73	7.25	-	112.98	-	-	-	-	112.98
ख) पट्टाधृति	4.02	-	-	4.02	-	-	-	-	4.02
गवन :									
क) कार्यालय भवन एवं स्टॉक व्हाउर	367.42	62.26	-	429.68	23.20	7.88	-	31.08	398.60
ख) अस्पताल एवं औषधालय	1,857.49	34.41	-	1,891.90	246.06	79.20	-	325.26	1,566.64
ग) चिकित्सा शिक्षा भवन	719.23	1,386.58	-	2,105.81	21.22	43.64	-	64.86	2,040.95
घ) स्वामित्व वाले प्लैट/परिसर	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ङ) राज्य सरकार के साथ संयुक्त रूप से स्वामित्वी (कराबी. निगम हिस्सा)	0.09	-	-	0.09	-	-	-	-	0.09
च) इकाई से असंबंधित भूमि पर अधिचक्रण	-	-	-	-	-	-	-	-	-
संग्रह मशीनरी एवं उपकरण	129.90	454.52	-	584.42	36.81	34.66	-	71.47	512.95
वाहन	1.65	0.20	-	1.85	0.95	0.17	-	1.12	0.73
फर्नीचर, जुड़नार	22.50	349.59	-	372.09	11.08	47.82	-	58.90	313.19
कार्यालय उपकरण	11.84	4.2	-	16.16	7.58	4.40	-	11.98	4.18
कम्यूटर/सहायक उपकरण	480.02	(75.11)	-	404.91	308.26	1.18	-	309.44	95.47
विजली के संस्थापन	-	-	-	-	-	-	-	-	-
पुस्तकालय की पुस्तकें	5.71	1.68	-	7.39	2.17	1.00	-	3.17	4.22
नलकूप एवं जलापूर्ति	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अन्य स्थायी परिसंपत्तियाँ/चिकित्सा शिक्षा	0.15	0.00	-	0.15	0.04	0.02	-	0.06	0.09
एक रुपये की दर से ओबीएस में परिसंपत्तियाँ	0.04	-	-	0.04	-	-	-	-	0.04
मौजूदा वर्ष का कुल	3,706.79	2,226.70	-	5,931.49	657.37	219.97	-	877.34	5,054.15
पिछला वर्ष	2,788.55	917.24	-	3,705.79	476.39	180.98	-	657.37	3,048.42
पंजीगत कार्य प्रगति पर	8,383.50	697.00	2,240.49	6,840.01	-	-	-	-	6,840.01
कुल	12,088.29	2,922.69	2,240.49	12,771.49	538.10	219.97	-	657.37	12,114.12

219.97 करोड़ रुपये के कुल मूल्यांकास में 116.90 करोड़ रुपये का मूल्यांकास चिकित्सा स्थापनाओं पर अवस्थित स्थायी परिसंपत्तियों से संबंधित है, 87.83 करोड़ रुपये चिकित्सा शिक्षा से संबंधित है तथा 15.23 करोड़ रुपये प्रशासनिक कार्यालयों में स्थायी परिसंपत्तियों से संबंधित है। चिकित्सा स्थापनाओं तथा चिकित्सा शिक्षा का मूल्यांकास संबंधित अनुसूची में प्रस्तुत किया गया है तथा प्रशासनिक कार्यालयों में परिसंपत्तियों पर मूल्यांकास आय एवं व्यय लेखा में दर्शाया गया है।



SCHEDULE- 8 FIXED ASSETS

DESCRIPTION	GROSS BLOCK				DEPRECIATION			NET BLOCK As at the current year- end
	Cost valuation As at beginning of the year	Additions during the year	Deductions/ Transfer during the year	Cost/ valuation at the year-end	As at the beginning of the year	During The year	On Deductions During the year	
FIXED ASSETS:								
LAND:								
a) Freehold	105.73	7.25	-	112.98	-	-	-	112.98
b) Leasehold	4.02	-	-	4.02	-	-	-	4.02
BUILDINGS:								
a) Office Building & Staff Qtrs	367.42	62.26	-	429.68	23.20	7.88	-	31.08
b) Hospitals & Dispensaries	1,857.49	34.41	-	1,891.90	246.06	79.20	-	325.26
c) Medical Education Building	719.23	1,386.58	-	2,105.81	21.22	43.64	-	64.86
d) Ownership Flats/Premises	-	-	-	-	-	-	-	-
e) Jointly owene with State Gove (ESIC Share)	0.09	-	-	0.09	-	-	-	-
f) Superstructures on Land not belonging to the entity	-	-	-	-	-	-	-	-
PLANTS MACHINERY & EQUIPMENTS	129.90	454.52	-	584.42	36.81	34.66	-	71.47
VEHICLES	1.65	0.20	-	1.85	0.95	0.17	-	1.12
FURNITURE, FIXTURES,	22.50	349.59	-	372.09	11.08	47.82	-	58.90
OFFICE EQUIPMENT	11.84	4.32	-	16.16	7.58	4.40	-	11.98
COMPUTER/PERIPHERALS	480.02	(75.11)	-	404.91	308.26	1.18	-	309.44
ELECTRIC INSTALLATIONS	-	-	-	-	-	-	-	-
LIBRARY BOOKS	5.71	1.68	-	7.39	2.17	1.00	-	3.17
TUBEWELLS & W-SUPPLY	-	-	-	-	-	-	-	-
OTHER FIXED ASSETS-Medical Education	0.15	0.00	-	0.15	0.04	0.02	-	0.06
Assets in OBS @ ₹ 1	0.04	-	-	0.04	-	-	-	0.04
TOTAL OF CURRENT YEAR	3,705.79	2,225.70	-	5,931.49	657.37	219.97	-	877.34
PREVIOUS YEAR	2,788.55	917.24	-	3,705.79	476.39	180.98	-	657.37
CAPITAL WORK-IN PROGRESS	8,383.50	697.00	2,240.49	6,840.01	-	-	-	6,840.01
TOTAL	12,089.29	2,922.69	2,240.49	12,771.46	538.10	219.97	-	12,114.12

Out of the total depreciation of ₹ 219.97 Crores, depreciation to the tune of ₹ 116.90 Crores pertains to fixed assets located at Hospitals & Dispensaries, ₹ 87.83 Crores pertains to Medical Education and ₹ 15.23 Crores pertain to fixed assets at Administrative Offices. The depreciation of medical establishments and Medical Education has been presented in respective schedule and Depreciation on assets at Administrative Offices is shown in Income & Expenditure Account.



अनुसूची-9 : उददिष्ट निधियों से निवेश

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
1. सरकारी प्रतिभूतियों में		
2. अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियां		
3. शेयर		
4. डिबेंचर एवं बॉन्ड		
5. समनुषंगी एवं संयुक्त उद्यम		
6. सार्वजनिक क्षेत्र के बैंकों के पास सावधि जमा तथा एस.डी.ए.	21,624.05	20,639.92
कुल	21,624.05	20,639.92

(संलग्नक-1 के अनुसार ब्यौरा)

अनुसूची-10 : निवेश-सामान्य आरक्षित निधियां / अन्य निधियां

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
1. सरकारी प्रतिभूतियों में		
2. अन्य अनुमोदित प्रतिभूतियां		
3. शेयर		
4. डिबेंचर एवं बॉन्ड		
5. समनुषंगी एवं संयुक्त उद्यम		
6. सार्वजनिक क्षेत्र के बैंकों के पास सावधि जमा तथा एस.डी.ए.	52,724.38	38,743.07
कुल	52,724.38	38,743.07

(संलग्नक-2 के अनुसार ब्यौरा)



SCHEDULE 9-INVESTMENTS FROM EARMARKED FUNDS

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
1. In Government Securities	-	-
2. Other approved Securities	-	-
3. Shares	-	-
4. Debentures and Bonds	-	-
5. Subsidiaries and Joint Ventures	-	-
6. Fixed Deposits with Public sector banks & SDA	21,624.05	20,639.92
TOTAL	21,624.05	20,639.92

(Detail as per Annexure-I)

SCHEDULE 10-INVESTMENTS -GENERAL RESERVE FUNDS/OTHER FUNDS

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
1. In Government Securities	-	-
2. Other approved Securities	-	-
3. Shares	-	-
4. Debentures and Bonds	-	-
5. Subsidiaries and Joint Ventures	-	-
6. Fixed Deposits with Public sector banks & SDA	52,724.38	38,743.07
TOTAL	52,724.38	38,743.07

(Detail as per Annexure-II)



अनुसूची-11 : वर्तमान परिसंपत्तियाँ ऋण, पेशगियां इत्यादि

क. वर्तमान परिसंपत्तियाँ :	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
1. वस्तु-सूची		
क) मंडार एवं अतिरिक्त पुर्जे	141.19	81.53
ख) फुटकर औजार	-	-
ग) कारोबारी माल	-	-
तैयार माल	-	-
चल रहा कार्य	-	-
कच्चा माल	-	-
2. विविध देनदार		
क) छह माह से अधिक अवधि के लिए बकाया देनदारियां	-	-
ख) अन्य	-	-
3. हाथरोकड़ (चेक/ड्राफ्ट सहित)	0.05	0.07
4. बैंक में शेष		
क) अनुसूचित बैंकों के पास	-	-
-चालू खातों पर	-	-
-जमा खातों पर (मुनाफा शामिल है)	-	-
-बचत खातों पर	63.40	166.79
ख) गैर-अनुसूचित बैंकों के पास	-	-
-चालू खातों पर	-	-
-जमा खातों पर	-	-
-बचत खातों पर	-	-
5. डाकघर-बचत खाता	-	-
6. धन प्रेषण	(61.27)	(1.04)
कुल (क)	143.37	247.35



SCHEDULE 11- CURRENT ASSETS, LOANS & ADVANCES

A. CURRENT ASSETS:	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
1. Inventories:		
a) Stores and Spares	141.19	81.53
b) Loose Tools	-	-
c) Stock-in-trade	-	-
Finished Goods	-	-
Work-in-progress	-	-
Raw Materials	-	-
2. Sundry Debtors:	-	-
a) Debts Outstanding for a period exceeding six months	-	-
b) Others	-	-
3. Cash in hand (including cheques/drafts)	0.05	0.07
4. Bank Balances:	-	-
a) With Scheduled Banks:	-	-
-On Current Accounts	-	-
-On Deposit Accounts (includes margin money)	-	-
-On Savings Accounts	63.40	166.79
b) With non-Scheduled Banks:	-	-
-On Current Accounts	-	-
-On Deposit Accounts	-	-
-On Savings Accounts	-	-
5. Post Office- Savings Accounts	-	-
6. Remittances	(61.27)	(1.04)
TOTAL (A)	143.37	247.35



अनुसूची-11: वर्तमान परिसंपत्तियाँ, ऋण, पेशगियां इत्यादि (जारी)

ख. ऋण, पेशगियां एवं अन्य परिसंपत्तियाँ	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
1. ऋण :		
क) कर्मचारिवृन्द	-	-
ख) उस इकाई के समान गतिविधियों/लक्ष्यों में कार्यरत अन्य संस्थाएं	-	-
ग) अन्य-राज्य सरकार को	-	-
कुल		
2. नकदी में समायोज्य/वसूलीयोग्य पेशगियाँ तथा अन्य राशियाँ		
क) पूंजीगत लेखा पर		
ख) पूर्व अदायगियां	1.55	1.36
ग) कार्यालय प्रमुखों को स्थायी पेशगी	1.25	1.19
घ) कर्मचारियों के स्थानांतरण पर वेतन की पेशगियां	0.11	0.20
ङ) कर्मचारियों को मोटर वाहन पेशगी	(0.83)	(0.12)
च) गृह निर्माण अग्रिम	(2.10)	(1.99)
छ) त्योहार/पंखा/बाढ़ पेशगियां	1.05	0.55
ज) कंप्यूटर पेशगी	0.94	1.57
झ) अन्य विविध पेशगियाँ	224.13	211.53
ञ) स्थानांतरण पर यात्रा भत्ता/छुट्टी यात्रा रियायत/दैनिक भत्ता अग्रिम	11.45	8.46
कुल	237.55	222.75
3. अस्पताल/औषधालयों/कार्यालय भवन की मरम्मत एवं रखरखाव/विशेष मरम्मत हेतु पेशगी		
क) मरम्मत एवं रखरखाव-कार्यालय भवन	18.27	18.27
ख) मरम्मत एवं रखरखाव-अस्पताल एवं औषधालय	33.46	34.17
ग) विशेष मरम्मत-कार्यालय भवन	20.09	18.13
घ) विशेष मरम्मत-अस्पताल एवं औषधालय	66.77	49.50
कुल	138.59	120.06
4. प्रोद्भूत आय :		
क) उद्दिष्ट निधियों से निवेश पर	2,671.65	2,502.18
ख) गैर-उद्दिष्ट निवेश पर	3,014.85	2,648.07
ग) ऋण एवं पेशगियों पर	-	-
घ) अंशदान एवं अन्य प्राप्य	1,673.21	1,342.16
(..... रुपये की अप्राप्य देय आय शामिल है)		
कुल	7,359.71	6,492.41
5. प्राप्तियोग्य दावे		
कुल		
कुल (ख)	7,735.85	6,835.22
कुल (क+ख)	7,879.22	7,082.57



SCHEDULE 11- CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES ETC. (Contd.)

B. LOANS, ADVANCES AND OTHER ASSETS	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
1. Loans:		
a) Staff	-	-
b) Other Entities engaged in activities/objectives similar to that of the Entity	-	-
c) Other -To State Govt.	-	-
TOTAL		
2. Advances and other amounts adjustable/recoverable in cash		
a) On Capital Account		
b) Prepayments	1.55	1.36
c) Permanent advance to Heads of the Office	1.25	1.19
d) Advances of pay on transfer of employees	0.11	0.20
e) Advances on motor conveyance to employees	(0.83)	(0.12)
f) House Building advance	(2.10)	(1.99)
g) Festival / Fan / Flood advances	1.05	0.55
h) Computer advance	0.94	1.57
i) Other Misc. advances	224.13	211.53
j) Advance of TA/LTC/DA on transfer	11.45	8.46
TOTAL	237.55	222.75
3. Advance towards Repair & Maintenance / Special Repair of Hospital/ Dispensaries/Office Building :		
a) Repair & Maint-Office Building	18.27	18.27
b) Repair & Maint-Hospital & Disp	33.46	34.17
c) Special Repair-Office Building	20.09	18.13
d) Special Repair-Hospital & Disp.	66.77	49.50
TOTAL	138.59	120.06
4. Income Accrued:		
a) On Investments from Earmarked Funds	2,671.65	2,502.18
b) On Investments-Non Earmarked	3,014.85	2,648.07
c) On Loans and Advances	-	-
d) Contribution & Others Receivables (includes income due unrealized-₹.....)	1,673.21	1,342.16
TOTAL	7,359.71	6,492.41
5. Claims Receivable		
TOTAL		
TOTAL (B)	7,735.85	6,835.22
TOTAL (A+B)	7,879.22	7,082.57



वार्षिक लेखे 2017-18

अनुसूची-12 : अंशदान/बिक्री/सेवा से आय

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
1) अंशदान से आय		
क) अंशदान	20,052.52	13,638.39
ख) अंशदान पर ब्याज	24.66	24.05
	-	-
	-	-
2) सेवाओं से आय	-	-
क) श्रम और प्रक्रमण प्रभार	-	-
ख) व्यावसायिक/परामर्श सेवा	-	-
ग) एजेंसी कमीशन एवं दलाली	-	-
घ) अनुरक्षण सेवाएं (यंत्र/सम्पत्ति)	-	-
ङ) चिकित्सा सेवाओं के लिए सेवानिवृत्त बीमाकृत व्यक्तियों से प्राप्त राशि	-	-
कुल	20,077.18	13,662.44

अनुसूची-13 : अनुदान/सहायिकी (प्राप्त किए गए अप्रतिसंहरणीय अनुदान एवं सहायिकियां)

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
1) केन्द्र सरकार	-	-
2) राज्य सरकार (रिं)	-	-
3) सरकारी एजेंसिया	-	-
4) संस्थाएं/कल्याण निकाय	-	-
5) अंतरराष्ट्रीय संगठन	-	-
6) अन्य (निर्दिष्ट करें)	-	-
कुल	-	-



SCHEDULE 12-INCOME FROM CONTRIBUTIONS/SALES/SERVICE

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
1) Income from Contribution		
a) Contribution	20,052.52	13,638.39
b) Interest on Contribution	24.66	24.05
	-	-
	-	-
2) Income from Services	-	-
a) Labour and Processing Charges	-	-
b) Professional/Consultancy Service	-	-
c) Agency Commission and Brokerage	-	-
d) Maintenance Services (Equipment/Property)	-	-
e) Amt received from retired IPs towards medical services	-	-
TOTAL	20,077.18	13,662.44

SCHEDULE 13- GRANTS/SUBSIDIES (Irrevocable Grants & Subsidies Received)

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
1) Central Government	-	-
2) State Government(s)	-	-
3) Government Agencies	-	-
4) Institutions/Welfare Bodies	-	-
5) International Organisations	-	-
6) Others (Specify)	-	-
TOTAL	-	-



वार्षिक लेखे 2017-18

अनुसूची-14 : शुल्क / अभिदान

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
1) प्रवेश / दाखिला शुल्क	12.81	12.46
2) वार्षिक शुल्क / अभिदान	-	-
3) संगोष्ठी / कार्यक्रम शुल्क	-	-
4) परामर्श शुल्क	-	-
5) अन्य	2.50	1.86
कुल	15.31	14.32

अनुसूची-15 : निवेश से आय (निधियों में अंतरित उद्दिष्ट निधियों से निवेश पर आय)

	उद्दिष्ट निधि के निवेश से		निवेश-गैर-उद्दिष्ट निधियां	
	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
1) ब्याज				
क) सरकारी प्रतिभूतियों पर				
ख) अन्य बांड / ऋणपत्र / बैंक जमा	1,686.50	1,649.12	3,182.69	3,057.92
2) लाभांश				
क) शेयर पर				
ख) म्यूच्युअल फंड प्रतिभूतियों पर				
3) अन्य				
कुल	1,686.50	1,649.12	3,182.69	3057.92
उद्दिष्ट निधियों में अंतरित	1,686.50	1,649.12		

*संलग्नक-। के अनुसार ब्यौरा।

**संलग्नक-।। के अनुसार ब्यौरा।



SCHEDULE 14- FEES/SUBSCRIPTIONS

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
1) Entrance / Admission Fees	12.81	12.46
2) Annual Fees/Subscriptions	-	-
3) Seminar/Program Fees	-	-
4) Consultancy Fees	-	-
5) Others	2.50	1.86
TOTAL	15.31	14.32

SCHEDULE 15- INCOME FROM INVESTMENTS (Income on Investment from Earmarked Funds transferred to Funds)

	Investment from Earmark Fund*		Investment- Non Earmarked Funds**	
	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
1) Interest				
a) On Govt. Securities				
b) Other Bonds/Debentures				
b) Bank Fixed Deposits	1,686.50	1,649.12	3,182.69	3,057.92
2) Dividends:				
a) On Shares				
b) On Mutual Fund Securities				
3) Others				
TOTAL	1,686.50	1,649.12	3,182.69	3,057.92
TRANSFERRED TO EARMARKED FUNDS	1,686.50	1,649.12		

* Detail as per Annexure -I

** Detail as per Annexure -II



वार्षिक लेखे 2017-18

अनुसूची-16 : रॉयल्टी, प्रकाशन इत्यादि से आय

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
1) रॉयल्टी से आय	-	-
2) प्रकाशन से आय	-	-
3) अन्य	-	-
कुल	-	-

अनुसूची-17 : अर्जित ब्याज

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
1) सावधिक जमा पर		
क) अनुसूचित बैंकों के साथ		
ख) गैर अनुसूचित बैंकों के साथ		
ग) संस्थाओं के साथ		
घ) अन्य		
2) बचत खाता पर		
क) अनुसूचित बैंकों के साथ	13.82	10.72
ख) गैर अनुसूचित बैंकों के साथ	-	-
ग) संस्थाओं के साथ	-	-
घ) अन्य	-	-
3) ऋण/अग्रिम	-	-
क) कर्मचारी/स्टाफ	0.38	0.55
ख) अन्य	-	-
4) देनदारों और अन्य प्राप्ियों पर ब्याज	-	-
कुल	14.20	11.27



SCHEDULE 16- INCOME FROM ROYALTY, PUBLICATION ETC.

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
1) Income from Royalty	-	-
2) Income from Publications	-	-
3) Others	-	-
TOTAL	-	-

SCHEDULE 17- INTEREST EARNED

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
1) On Term Deposits		
a) With Scheduled Banks		
b) With Non-Scheduled Banks		
c) With Institutions		
d) Others		
2) On Savings Accounts:		
a) With Scheduled Banks	13.82	10.72
b) With Non-Scheduled Banks	-	-
c) With Institutions	-	-
d) Others	-	-
3) On Loans / Advances:	-	-
a) Employees/Staff	0.38	0.55
b) Others	-	-
4) Interest on Debtors and Other Receivables	-	-
TOTAL	14.20	11.27



वार्षिक लेखे 2017-18

अनुसूची-18 : अन्य आय

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
1) परिसंपत्तियों की बिक्री / निपटान पर लाभ		
क) मालिकाना परिसंपत्तियां		
ख) अनुदान से प्रोद्भूत या निःशुल्क प्राप्त परिसंपत्तियां		
2) राज्य सरकार से निर्यात प्रोत्साहन बसूली/प्रतिपूर्ति	-	-
3) विविध सेवाओं के लिए शुल्क (चिकित्सा शिक्षा प्राप्तियां)	-	-
4) विविध आय	97.00	18.49
5) किराया पौरकर और कर	55.72	55.72
6) शुल्क, जुर्माना, जब्तियां और हर्जाना	36.47	32.22
7) राज्य सरकार/दिल्ली प्रशासन का हिस्सा	-	-
8) असंगठित क्षेत्र से अंशदान	0.00	0.01
कुल	190.99	106.44

अनुसूची-19 : तैयार माल के स्टॉक और चल रहे कार्य में वृद्धि/(कमी)

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
क) शेष स्टॉक	-	-
-तैयार माल	-	-
-चल रहा कार्य	-	-
ख) घटाएं: प्रारंभिक स्टॉक	-	-
-तैयार माल	-	-
-चल रहा कार्य	-	-
निवल वृद्धि/(कमी) (क-ख)	-	-



SCHEDULE 18- OTHER INCOME

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
1) Profit on Sale/disposal of Assets:		
a) Owned assets		
b) Assets acquired out of grants or received free of cost		
2) Export Incentives realized/Compensation from State Govt.	-	-
3) Fees for Miscellaneous Services(Medical Education Receipts)	-	-
4) Miscellaneous Income	97.00	18.49
5) Rent, Rates and Taxes	57.52	55.72
6) Fee, Fine, Forfeitures & Damages	36.47	32.22
7) State Govts./Delhi Administration's share	-	-
8) Contribution from Unorganized Sector	0.00	0.01
TOTAL	190.99	106.44

SCHEDULE 19- INCREASE/(DECREASE) IN STOCK OF FINISHED GOODS & WORK IN PROGRESS

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
A) Closing stock	-	-
- Finished Goods	-	-
- Work-in-progress	-	-
B) Less: Opening Stock	-	-
- Finished Goods	-	-
- Work-in-progress	-	-
NET INCREASE/(DECREASE) [A-B]	-	-



अनुसूची-20 : बीमाकृत व्यक्तियों के हितलाभों पर व्यय

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
20-क चिकित्सा हितलाभ	-	-
1) क.रा.बी.निगम के हिस्से के खर्च के रूप में राज्य सरकार को भुगतान	2,906.66	2,442.31
2) निम्नलिखित प्रदान करने पर प्रत्यक्ष खर्च की गई राशि :-	-	-
(क) क.रा.बी.निगम द्वारा अपने अस्पतालों/व्यवसायजन्य रोग केन्द्रों में चिकित्सा देखरेख और मातृत्व सुविधाएं	-	-
(i) वेतन और भत्तों पर	1,372.22	1,564.16
(ii) अन्य प्रशासनिक व्यय पर	453.49	393.26
(iii) औषधियों एवं मरहमपट्टी पर	493.19	433.87
(iv) अपशेष प्रबंधन	1.98	1.78
उप कुल (क)	2,320.88	2,393.07
(ख) बीमाकृत महिला और बीमाकृत व्यक्ति की पत्नी को प्रसवावस्था खर्च	4.31	4.89
(ग) अति विशिष्टता उपचार	955.35	906.37
(घ) द्वितीयक देखरेख, अन्य	169.96	94.08
3) मूल्यह्रास (अस्पताल एवं औषधालय पर)	116.90	140.92
4) मरम्मत और रखरखाव-अस्पताल और औषधालय भवन	138.58	130.60
5) अस्पताल/औषधालय के लिए पौरकर और कर	12.63	11.96
कुल-क	6,625.27	6,124.20



SCHEDULE –20 - EXPENDITURE ON BENEFITS TO INSURED PERSONS

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
20- A MEDICAL BENEFITS		
1) Payments to State Governments as ESIC's share of expenditure	2,906.66	2,442.31
2) Expenditure incurred directly on providing:	-	-
(a) Medical care & maternity facilities by ESIC in own Hospitals ,Dispensaries/ODC:	-	-
(i) On Pay & Allowances	1,372.22	1,564.16
(ii) On Other Administrative expenditure	453.49	393.26
(iii) On Drugs & Dressings	493.19	433.87
(iv) On Waste Management	1.98	1.78
SUB-TOTAL (a)	2,320.88	2,393.07
(b) Confinement expenses to insured women & wives of IP	4.31	4.89
(c) Super Specialities Treatment	955.35	906.37
(d) Secondary Care	169.96	94.08
3) Depreciation (On Hospital & Dispensaries))	116.90	140.92
4) Repairs & Maintenance - Hospital & Dispensary buildings	138.58	130.60
5) Rates & Taxes for Hosp./ Disp.	12.63	11.96
TOTAL-A	6,625.27	6,124.20



वार्षिक लेखे 2017-18

अनुसूची-20 ख : नकद हितलाभ

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
1) बीमारी हितलाभ	307.29	275.25
2) वर्धित बीमारी हितलाभ	0.19	0.19
3) विस्तारित बीमारी हितलाभ	41.08	38.37
4) मातृत्व बीमारी हितलाभ	182.02	90.72
5) निःशक्तता हितलाभ		
क) अस्थायी	92.18	98.73
ख) स्थायी (पूँजीकृत मूल्य)	-	470.71
6) आश्रितजन हितलाभ (पूँजीकृत मूल्य)	-	525.49
7) अंत्येष्टि खर्च	15.82	14.74
8) बेरोजगारी भत्ता	4.26	3.72
कुल-ख	642.84	1,517.93

अनुसूची-20 ग : अन्य हितलाभ

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
1) चिकित्सा बोर्ड और अपीलीय अधिकरण	0.59	0.57
2) बीमाकृत व्यक्ति को सवारी खर्च के लिए भुगतान	1.48	1.56
3) मजदूरी की हानि	0.14	0.16
4) विविध	0.31	0.16
कुल-ग	2.52	2.45

अनुसूची-20 घ : चिकित्सा शिक्षा

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
1) वेतन और भत्ते	138.27	111.80
2) अन्य प्रशासनिक खर्च	16.36	12.73
3) मूल्यहास-चिकित्सा शिक्षा भवन	87.83	7.84
4) मरम्मत एवं रखरखाव-चिकित्सा शिक्षा भवन	-	-
कुल-घ	242.46	132.37
कुल (क+ख+ग+घ)	7,513.09	7,776.95



SCHEDULE –20-B CASH BENEFITS

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
1) Sickness Benefit	307.29	275.25
2) Enhanced Sickness Benefit	0.19	0.19
3) Extended Sickness Benefit	41.08	38.37
4) Maternity Benefit	182.02	90.72
5) Disablement Benefit:		
a) Temporary	92.18	98.73
b) Permanent (capitalised value)	-	470.72
6) Dependant Benefit (capitalised value)	-	525.49
7) Funeral Expenses	15.82	14.74
8) Unemployment allowance	4.26	3.72
TOTAL-B	642.84	1,517.93

SCHEDULE –20-C OTHER BENEFITS

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
1) Medical Board and Appeal Tribunals	0.59	0.57
2) Payment to Insured persons towards conveyance charges	1.48	1.56
3) Loss of wages	0.14	0.16
4) Miscellaneous	0.31	0.16
TOTAL-C	2.52	2.45

SCHEDULE –20-D MEDICAL EDUCATION

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
1) Pay & Allowances	138.27	111.80
2) Other Administrative Expenses	16.36	12.73
3) Depreciation -Medical Education Buildings	87.83	7.84
4) Repairs & Maintenance - Medical Education buildings	-	-
TOTAL-D	242.46	132.37
TOTAL (A+B+C+D)	7,513.09	7,776.95



वार्षिक लेखे 2017-18

अनुसूची-21 क : स्थापना खर्च-अधीक्षण

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
क) वेतन और मजदूरी	302.07	214.92
ख) भत्ते	103.24	182.67
ग) बोनस	7.69	14.11
घ) नई पेंशन योजना में क.रा.बी.निगम हिस्सा	-	-
ङ) जी.एस.एल.आई.एस में क.रा.बी.निगम हिस्सा	-	-
च) कर्मचारिवृन्द कल्याण खर्च	1.39	2.94
छ) कर्मचारी सेवानिवृत्ति और सेवांत हितलाभों पर खर्च	-	-
ज) छुट्टी वेतन और पेंशन अंशदान	-	-
झ) अनुकम्पा अनुदान	-	-
ञ) भविष्य निधि जमा संबद्ध बीमा योजना	-	-
उप-योग (क)	414.39	414.63

अनुसूची-21 ख : स्थापना खर्च-क्षेत्र कार्य

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
क) वेतन और मजदूरी	109.45	78.78
ख) भत्ते	31.73	60.48
ग) बोनस	2.96	5.62
घ) नई पेंशन योजना में क.रा.बी.निगम हिस्सा	-	-
ङ) जी.एस.एल.आई.एस में क.रा.बी.निगम हिस्सा	-	-
च) कर्मचारिवृन्द कल्याण खर्च	0.05	0.04
छ) कर्मचारी हितलाभों पर खर्च	-	-
ज) छुट्टी वेतन और पेंशन अंशदान	-	-
झ) अनुकम्पा अनुदान	-	-
ञ) भविष्य निधि जमा संबद्ध बीमा योजना	-	-
उप-योग (ख)	144.19	144.92



SCHEDULE –21-A ESTABLISHMENT EXPENSES - SUPERINTENDENTS

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
a) Salaries and Wages	302.07	214.92
b) Allowances	103.24	182.66
c) Bonus	7.69	14.11
d) ESIC share of NPS	-	-
e) ESIC share of GSLIS	-	-
f) Staff Welfare Expenses	1.39	2.94
g) Expenses on Employees Retirement and Terminal Benefits	-	-
h) Leave salary & Pension contribution	-	-
i) compassionate grants	-	-
j) PF Deposit Linked Insurance Scheme	-	-
SUB-TOTAL (A)	414.39	414.63

SCHEDULE –21 - B ESTABLISHMENT EXPENSES - FIELD WORK

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
a) Salaries and Wages	109.45	78.78
b) Allowances	31.73	60.48
c) Bonus	2.96	5.62
d) ESIC share of NPS	-	-
e) ESIC share of GSLIS	-	-
f) Staff Welfare Expenses	0.05	0.04
g) Expenses on Employees Benefits	-	-
h) Leave salary & Pension contribution	-	-
i) compassionate grants	-	-
j) PF Deposit Linked Insurance Scheme	-	-
SUB-TOTAL (B)	144.19	144.92



वार्षिक लेखे 2017-18

अनुसूची-21 : स्थापना खर्च

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
क) वेतन और मजदूरी	411.52	293.70
ख) भत्ते	134.97	243.15
ग) बोनस	10.65	19.73
घ) कर्मचारिवृन्द कल्याण खर्च	1.45	2.98
ङ) कर्मचारी हितलाभों पर खर्च	-	-
च) छुट्टी वेतन और पेंशन अंशदान	0.05	-
छ) अनुकम्पा अनुदान	0.00	0.02
ज) भविष्य निधि जमा संबद्ध बीमा योजना	0.11	0.08
झ) प्रावधान :-		
i) पेंशन	75.05	789.66
ii) उपदान	23.18	10.25
iii) छुट्टी नकदीकरण	-	-
iv) पेंशनभोगी चिकित्सा योजना	4.73	51.10
ञ) नई पेंशन योजना में क.रा.बी. निगम का अंश	16.79	14.46
ट) सामूहिक बचत संबद्ध बीमा योजना का क.रा.बी. निगम का अंश	0.13	0.16
कुल (क+ख)	678.63	1,425.28



SCHEDULE -21 - ESTABLISHMENT EXPENSES

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
a) Salaries and Wages	411.52	293.70
b) Allowances	134.97	243.14
c) Bonus	10.65	19.73
d) Staff Welfare Expenses	1.45	2.98
e) Expenses on Employees Benefits	-	-
f) Leave salary & Pension contribution	0.05	-
g) compassionate grants	0.00	0.02
h) PF Deposit Linked Insurance Scheme	0.11	0.08
i) Provision for :-		-
i) Pension	75.05	789.66
ii) Gratuity	23.18	10.25
iii) Leave Encashment	-	-
iv) Pensioners Medical Scheme	4.73	51.10
j) ESIC share of New Pension Scheme	16.79	14.46
k) ESIC share of GSLIS	0.13	0.16
TOTAL (A + B)	678.63	1,425.28



वार्षिक लेखे 2017-18

अनुसूची-22 : अन्य प्रशासनिक खर्च

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
क) विद्युत और शक्ति	18.27	18.68
ख) जल प्रभार	1.51	1.37
ग) बीमा	0.28	0.25
घ) किराया, पौरकर और कर	47.09	32.12
ङ) वाहन चालन और मरम्मत (भाड़ा प्रभार सहित)	3.75	3.93
च) डाकखर्च, टेलीफोन और संचार प्रभार	5.16	4.82
छ) छपाई और लेखन सामग्री	3.92	3.51
ज) यात्रा और सवारी खर्च	7.59	8.29
झ) संगोष्ठियों/कार्यशालाओं पर व्यय	-	-
ञ) अभिदान खर्च—आवधिक पत्रिकाएं	0.34	0.42
ट) लेखापरीक्षा शुल्क	0.24	0.20
ठ) विधिक प्रभार	4.63	1.64
ड) बीमा न्यायालय	0.16	0.01
ढ) अंतरराष्ट्रीय सामाजिक सुरक्षा संघ (इस्सा) और अन्य अंतरराष्ट्रीय संगठनों को अंशदान	0.75	0.78
ण) रखरखाव खर्च	17.92	13.86
त) बैंक खाता बनाए रखने के प्रभार और अन्य बैंक प्रभार	12.97	13.12
थ) हानियाँ	-	-
द) मरम्मत और रखरखाव—ईआरपी प्रचालन खर्च तथा अन्य मरम्मत	77.77	75.30
ध) भर्ती खर्च	35.94	11.96
न) राजस्व वसूली प्रकोष्ठ	0.48	0.46
प) विज्ञापन और प्रचार	15.33	24.33
फ) पहरा व निगरानी	39.65	25.90
ब) प्रशिक्षण	0.67	1.07
भ) विविध	15.41	13.57
ड.) कार्यालय भवन और स्टाफ क्वार्टरों की मरम्मत और रखरखाव	27.37	18.95
कुल	337.20	274.54



SCHEDULE 22 OTHER ADMINISTRATIVE EXPENSES

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
a) Electricity and Power	18.27	18.68
b) Water Charges	1.51	1.37
c) Insurance	0.28	0.25
d) Rent, Rates and Taxes	47.09	32.12
e) Vehicles Running and Maintenance(Including Hire Charges)	3.75	3.93
f) Postage, Telephone and Communication Charges	5.16	4.82
g) Printing and Stationary	3.92	3.51
h) Travelling and Conveyance Expenses	7.59	8.29
i) Expenses on Seminar/Workshops	-	-
j) Subscription Expenses - Periodicals	0.34	0.42
k) Audit Fees	0.24	0.20
l) Legal Charges	4.63	1.64
m) Insurance Courts	0.16	0.01
n) Contribution to ISSA & Other International Organisations	0.75	0.78
o) House Keeping Expenses	17.92	13.86
p) Charges for Maintaining Bank Accounts & Other Bank Charges	12.97	13.12
q) Losses	-	-
r) Repairs and Maintenance -ERP Operating Expenses & Others Repairs	77.77	75.30
s) Recruitment Expenses	35.94	11.96
t) Revenue Recovery Cell	0.48	0.46
u) Advertisement and Publicity	15.33	24.33
v) Watch & Ward	39.65	25.90
w) Training	0.67	1.07
x) Miscellaneous	15.41	13.57
y) Repair & Maint. of Office Building & staff qtrs.	27.37	18.95
TOTAL	337.20	274.54



वार्षिक लेखे 2017-18

अनुसूची-23 : अनुदान, सहायिकी इत्यादि पर व्यय

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
क) संस्थाओं/संगठनों को दिए गए अनुदान	-	-
ख) संस्थाओं/संगठनों को दी गई सहायिकियां	-	-
कुल	-	-

टिप्पणी—इकाइयों के नाम, उन्हें दिए गए अनुदान/सहायिकी की राशि सहित उनकी गतिविधियां उजागर की जानी हैं।

अनुसूची-ब्याज

	2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
क) नियत ऋणों पर	-	-
ख) अन्य ऋणों पर (बैंक प्रभार सहित)	-	-
ग) अन्य (यदि हों तो उल्लेख करें)	-	-
कुल	-	-



SCHEDULE 23- EXPENDITURE ON GRANTS, SUBSIDIES ETC.

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
a) Grants given to Institutions/Organisations	-	-
b) Subsidies given to Institutions/Organisations	-	-
TOTAL	-	-

Note - Name of the Entities, their Activities along with the amount of Grants/Subsidies are to be disclosed.

SCHEDULE- INTEREST

	2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
a) On Fixed Loans	-	-
b) On Other Loans (including Bank Charges)	-	-
c) Others (specify)	-	-
TOTAL	-	-



क्र. सं.	अनुसूची-24 : महत्त्वपूर्ण लेखाकरण नीतियां
1.	वित्तीय विवरण प्रोद्भवन आधार पर, अन्यथा वर्णित हो, के अनुसार अनिवार्य लेखाकरण मानकों एवं ऐतिहासिक लागत परिपाटी के अंतर्गत वित्त मंत्रालय द्वारा स्वायत्त निकायों के लिए निर्धारित, भारत के नियंत्रक और महालेखापरीक्षक द्वारा संस्तुत और क.रा.बी. निगम द्वारा यथा अंगीकृत तथा श्रम और रोजगार मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा अनुमोदित सामान्य फॉर्मेट के अनुसार तैयार किया जाता है।
2.	स्थायी परिसंपत्ति : स्थायी परिसंपत्तियाँ सकल मूल्य की ऐतिहासिक लागत पर वर्णित की जाती हैं।
3.	मूल्यहास : स्थायी परिसंपत्तियों पर मूल्यहास क.रा.बी. निगम की आशोधित लेखाकरण नीति के अनुसार वित्त वर्ष 2016-17 से कंपनी अधिनियम, 2013 में विनिर्दिष्ट दरों पर सीधी रेखा पद्धति पर प्रदान किया जाता है। 5,000/- तक की लागत वाली सभी परिसंपत्तियों का पूंजीकरण वर्ष में पूर्ण रूप से मूल्यहासित किया जाता है। चालू वर्ष 2017-18 के दौरान पूंजीकृत परिसंपत्ति के लिए आनुपातिक मूल्यहास प्रदान किया गया है।
4.	वस्तु सूची : निगम द्वारा संचालित अस्पतालों में भंडार और अतिरिक्त माल का मूल्यन लागत पर किया जाता है। लागतें प्रथम प्रवेश प्रथम निर्गम आधार पर होती हैं।
5.	राजस्व : राजस्व का लेखाकरण प्रोद्भवन आधार पर किया जाता है। तथापि नियोक्ता को जारी किए गए मांग/वसूली नोटिस के माध्यम से की गई किसी वसूली के मामले में, राजस्व का हिसाब नकद आधार पर किया जाता है। इसके अतिरिक्त कर्मचारियों को दिए गए अग्रिम पर ब्याज का लेखा-जोखा नकद आधार पर रखा जाता है।
6.	निवेश : दीर्घ अवधि के रूप में वर्गीकृत निवेश तथा चालू निवेश लागत पर किए जाते हैं। सभी निवेश राष्ट्रीयकृत बैंक की सावधि जमा (एफ.डी.) तथा विशेष जमा लेखा में किए जाते हैं।
7.	कर्मचारी हितलाभ : उपदान, पेंशन, छुट्टी नकदीकरण और पेंशनभोगी चिकित्सा योजना के लिए पृथक निधि रखी गई है। ऐसी मदों पर निगम की देयता का वर्ष के अंत में बीमांकन आधार पर हिसाब किया जाता है। बीमांकन मूल्यन के कारण निधि में जोड़ या घटा का, जोड़ या घटा के वर्ष में निगम के व्यय या आय के रूप में, यथास्थिति, हिसाब रखा जाता है। वर्ष के दौरान कर्मचारियों द्वारा अर्जित छुट्टी के नकदीकरण का हिसाब उसी वर्ष में व्यय के रूप में किया जाता है।
8.	पूंजीगत निर्माण आरक्षित : अस्पतालों, औषधालयों, कार्यालय भवनों, स्टाफ क्वार्टरों इत्यादि के निर्माण हेतु पूंजीगत निर्माण के लिए प्रावधान अंशदान आय का 1 प्रतिशत की दर से किया जाता है। पूंजीगत निर्माण आरक्षित निधि को क.रा.बी. निगम की दिनांक 14 फरवरी, 2014 को आयोजित 161वीं बैठक में पूरक कार्यसूची मद संख्या 1 द्वारा 'गैर-उद्दिष्ट निधि' घोषित किया गया है।



Sl. No.	SCHEDULE 24- SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICY
1.	The Financial Statement are prepared on accrual basis unless otherwise stated, under the historical cost convention in accordance with applicable mandatory Accounting Standards and relevant presentational requirements of Common Format of Accounting prescribed by Ministry of Finance, recommended by C & AG of India and adopted by ESI Corporation and approved by Ministry of Labour and Employment, Government of India.
2.	Fixed Assets: Fixed assets are stated at historical cost at gross value.
3.	Depreciation : Depreciation on Fixed Assets is provided on Straight Line Method at the rates specified in Companies Act, 2013 as per revised accounting policy of ESIC. All assets costing up to ₹ 5,000 are fully depreciated in the year of capitalization. Proportionate depreciation is provided for assets captilised during the current year 2017-18.
4.	Inventory : Store and spares in Hospitals managed by Corporation are valued at cost. The costs are based on first in first out basis.
5.	Revenue : Revenue is accounted on accrual basis. However in case of any recovery through demand/ recovery notice issued to employer, the revenue is recorded on cash basis. Further, Interest on advance to employees is accounted for on cash basis.
6.	Investment : Investment classified as long-term and current investments are carried at cost. All investments are made in Fixed Deposit of Public Sector Banks and Special Deposit Account.
7.	Employees Benefits : Separate fund for Pension, Gratuity, Leave Encashment and Pensioners Medical Scheme has been set up. The liability of corporation on the account of such items is accounted for on actuarial basis at the year end. The addition or deletion to fund on account of actuarial valuation is accounted as expenditure or income, as the case may be, of the corporation in the year of addition or deletion. Encashment of Earned Leave by employees during the year is accounted as expenses in the same year.
8.	Capital Construction Reserve : Provision for Capital Construction for construction of hospital, dispensaries, office building, staff quarters etc is done @ 1% of contribution income. Capital Construction Reserve Fund has been delared as Non-Earmarked fund in 161st meeting of ESI Corporation held on 14th February, 2014 vide supplementary agenda item No. 1.



अनुसूची-25 : आकस्मिक देयताएं एवं लेखाओं पर टिप्पणियां

क्र. सं.	1. लेखाओं पर टिप्पणी
1.1	वर्ष 2017-18 के लिए क.रा.बी. निगम के लेखाओं का रखरखाव वित्त मंत्रालय द्वारा स्वायत्त निकायों के लिए निर्धारित, भारत के नियंत्रक और महालेखापरीक्षक द्वारा संस्तुत और क.रा.बी. निगम द्वारा यथा अंगीकृत तथा श्रम और रोजगार मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा अनुमोदित सामान्य फॉर्मेट में लेखाकरण के प्रोद्भवन आधार पर किया गया है।
1.2	वित्तीय विवरण लेखाकरण की प्रोद्भवन पद्धति पर ऐतिहासिक लागत परिपाटी के आधार पर तैयार किए जाते हैं। तुलना की सुविधा हेतु, जहां भी आवश्यकता हो, पिछले वर्ष के आंकड़ों का पुनः समूहन किया जाता है।
1.3	पूर्व अवधि आय/व्यय को लेखाकरण मानक-5 (ए एस-5) में परिभाषित किया जाता है।
1.4	वर्ष 2016-17 तक दिल्ली सरकार से वसूली योग्य कुल राशि ₹ 1883.57 करोड़ है। तथापि दिल्ली सरकार अपने पत्र संख्या एफ-17(3)(1)/डीएचएस/जीआइए/2013/ईएसआइसी/52324, दिनांक 26.09.2014 द्वारा खर्च के 1/8 शेष का भुगतान करने हेतु सहमत हुई है परंतु दिनांक 31.03.2018 तक इसका भुगतान नहीं किया गया। दिल्ली सरकार से प्राप्ति का लेखाकरण प्राप्ति के वर्ष में किया जाएगा।
1.5	किसी भी आपात स्थिति से निपटने के लिए आकस्मिकता आरक्षित निधि (पूर्व में आपात आरक्षित निधि के रूप में ज्ञात) का सृजन किया गया। दिनांक 27/28 नवम्बर, 1986 को आयोजित स्थायी समिति और निगम की बैठक में लिए गए निर्णय के अनुसार इस निधि में शेष ₹ 75.00 करोड़ रुपये तक सीमित किया गया। चूंकि इस निधि में शेष ₹ 75.00 करोड़ रुपये था, अतः कोई प्रावधान नहीं किया गया है।
1.6	वर्ष के दौरान कर्मचारी हितलाभ आरक्षित निधि (ईबीआरएफ) के लिए प्रावधान बीमांकक मूल्यांकन के आधार पर किया गया है। देयता का सृजन बीमांकन मूल्यांकन तथा क.रा.बी. निगम की लेखा नीति के अनुसार किया जाता है। बीमांकन रिपोर्ट के अनुसार, दिनांक 31.03.2018 को छुट्टी नकदीकरण निधि ₹ 75.89 करोड़ कर अतिरिक्त शेष दर्शा रही थी जिसे बीमांकन लाभ में लेखाबद्ध तथा अनुसूची की महत्वपूर्ण लेखा नीति के पैरा 7 के मामले में बुक किया गया है।
1.7	बीमांकन मूल्यांकन के अनुसार स्थायी निःशक्तता हितलाभ तथा निःशक्तता हितलाभ आरक्षित निधि भी दिनांक 31.03.2018 को क्रमशः ₹ 70.97 करोड़ तथा ₹ 51.12 करोड़ का अधिशेष दर्शा रही है, अतः इस शीर्ष के अंतर्गत वर्ष 2017-18 के दौरान प्रावधान नहीं किया जाता है। इस निधि में अधिशेष संबंधित निधि में बरकरार रखा गया है।
1.8	मैसर्स विप्रो द्वारा आपूर्तित अमूर्त परिसंपत्तियों पर वर्ष 2015-16 में किए गए 85.18 करोड़ के अतिरिक्त देयता का चालू वर्ष 2017-18 में उत्क्रम किया गया है।
1.9	उद्दिष्ट आरक्षित निधि के निवेश पर ब्याज को अनुसूची 15 के अंतर्गत संबंधित आरक्षित निधि में जमा किया गया है। गैर उद्दिष्ट निधि पर ब्याज को आय तथा व्यय लेखा में निगम की आय के रूप में लिया गया है। क.रा.बी. निगम ने भुगतान एवं लेखा कार्यालय (पीएओ) के माध्यम से विशेष जमा खाता (एसडीए) में निवेश किया है। वर्ष 2011-12 से, पूर्वव्यापी रूप से भुगतान एवं लेखा कार्यालय द्वारा ब्याज दर घटाने के कारण भुगतान एवं लेखा कार्यालय तथा क.रा.बी. निगम के अभिलेखों के अनुसार विशेष जमा लेखा के अंत शेष में अंतर है। मुख्य लेखा नियंत्रक, श्रम और रोजगार मंत्रालय ने वित्त आयुक्त को दिनांक 28.05.2018 अ.शा. पत्र द्वारा वित्तीय वर्ष 2018-19 में 418.15 के विभेदक ब्याज का भुगतान करने की पुष्टि की है परंतु दिनांक 31.03.2018 को अंतः शेष की पुष्टि नहीं की जाती है। ब्याज को समाधान के पश्चात् अगले वित्तीय वर्ष 2018-19 में लेखाबद्ध किया जाएगा। क.रा.बी. निगम के अभिलेखों के अनुसार चालू वर्ष 2017-18 के लिए विशेष जमा लेखा पर ब्याज की गणना दिनांक 31.03.2017 को की गई है।



SCHEDULE 25- CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES ON ACCOUNTS

SI No	1. NOTES ON ACCOUNTS
1.1	The accounts of ESI Corporation for the year 2017-18 are prepared on accrual basis of accounting in the common format for Autonomous Bodies prescribed by Ministry of Finance, recommended by C & AG of India and adopted by ESI Corporation and approved by Ministry of Labour and Employment, Government of India.
1.2	The financial statements are prepared on the basis of historical cost convention, on the accrual method of accounting. The previous year figures are regrouped, wherever required, for convenience of comparisons.
1.3	Prior period income/ expenditure is accounted for as per guideline of Accounting Standards -5 (AS-5).
1.4	The total amount recoverable from Delhi Govt. towards provision of medical services directly by ESIC upto the year 2016-17 stands at ₹ 1883.57 crores. Govt of Delhi vide its letter No. F.17(3)(1)/DHS/GIA/2013/ESIC/52324 dated 26.09.2014 had agreed to pay 1/8th share of expenditure but the same is not paid till 31.03.2018 . Accounting of receipt from Delhi Government will be done in the year of receipt.
1.5	Contingency Reserve Fund (earlier known as Emergency Reserve Fund) has been created to meet any emergency situation. In pursuance of the decision of the Standing Committee and the Corporation taken in their meeting on 27/28th November, 1986, the balance in this fund is limited to ₹ 75.00 crores only. As the balance in this fund was ₹ 75.00 crores, no provision has been made.
1.6	The provision for Employees' Benefit Reserve Fund (EBRF) during the year has been done on the basis of actuarial valuation. Liability is created as per actuarial valuation and accounting policy of ESIC. As per actuarial report Leave Encashment Fund as on 31.03.2018 was showing an excess balance of ₹ 75.89 crore which has been accounted for as actuarial gain and booked as Miscellaneous Income in terms of para 7 of the Significant Accounting Policy of Schedule 24.
1.7	As per actuarial valuation Permanent Disablement Benefits and Disablement Benefits Reserve Fund are also showing surplus of ₹ 70.97 crore and ₹ 51.12 crore respectively as on 31.03.2018, hence provision under this head is not made during 2017-18. Surplus in these fund has been retained in the respective fund.
1.8	Excess liability for intangible assets supplied by M/s WIPRO created in the year 2015-16 ₹ 85.18 crore has been reversed in current year 2017-18.
1.9	Interest on investment of earmarked reserve fund has been credited to respective reserve fund under schedule 15 and Interest on non earmarked fund has been taken as income of the Corporation in Income & Expenditure Account. ESIC has invested in Special Deposit Account (SDA) through Pay & Account Office (PAO), Ministry of Labour & Employment. There is a difference in Closing balance of Special Deposit Account as per records of Pay & Account Office and ESIC due to reduction of interest rate by PAO retrospectively from 2011-12. Chief Controller of Accounts, Ministry of Labour & Employment , vide DO letter to Financial Commissioner dated 28.05.2018, have confirm to pay the differential interest of ₹ 418.15 crore in the financial year 2018-19 but closing balance as on 31.03.2018 is not confirmed. This interest will be accounted for in the next financial year 2018-19 after reconciliation. Interest on Special Deposit Account for the current year 2017-18 has been calculated on closing balance as on 31.3.2017 as per ESIC records.



वार्षिक लेखे 2017-18

	शीर्ष	एसडीए पर ब्याज करोड़ में	सावधि जमा पर ब्याज करोड़ में	कुल करोड़ में
		1,045.42	3,823.76	4,869.18
	शीर्ष	उद्दिष्ट करोड़ में	गैर-उद्दिष्ट करोड़ में	कुल करोड़ में
	चालू वर्ष	1,686.50	3,182.69	4,869.18
1.10	31.03.2018 तक के अनुसार क.रा.बी. निगम की कुल निवेश राशि ₹ 74,343.75 करोड़ है जिसमें से विशेष जमा खाता में निवेश राशि ₹ 14,491.32 करोड़ है तथा सरकारी उपक्रम बैंकों में साथ मियादी जमा राशि ₹ 59,852.43 करोड़ है। निवेश क.रा.बी.(केंद्रीय नियम), 1950 के नियम 27 के साथ पठित क.रा.बी. अधिनियम 1948 की धारा 29(2) के उपबंध के अनुसरण में किया गया है।			
1.11	चालू वर्ष 2017-18 के लिए सेवानिवृत्ति हितलाभ के लिए प्रावधान को छोड़कर स्थापना व्यय ₹ 558.76 करोड़ है जबकि यह तदनुरूप पिछले वर्ष 2016-17 में ₹ 559.81 करोड़ था। पिछले वर्ष से तुलना करने पर शीर्ष में दिखाई दे रही सीमांत गिरावट का कारण, वर्ष 2015-16 के 3 माह के लिए 7वें वेतन आयोग के वेतन तथा भत्ता के बकाया का भुगतान है।			
1.12	चालू वर्ष 2017-18 के लिए सेवानिवृत्ति लाभ का प्रावधान ₹ 102.96 करोड़ है जो कि तदनुरूपी पिछले वर्ष 2016-17 के दौरान ₹ 851.01 करोड़ था। प्रावधान में ₹ 748.05 करोड़ तक की कमी के कारण पिछले वर्ष की तुलना में कुल स्थापना व्यय में कमी हुई है।			
1.13	1031.07 करोड़ का प्रशासनिक खर्च कुल राजस्व आय का 4.39% बनता है। इसमें कर्मचारी हितलाभ आरक्षित निधि (ई.बी.आर.एफ.) कृपेंशन तथा पेंशनभोगी चिकित्सा सुविधा की देयताओं के लिए ₹ 119.75 करोड़ भी शामिल हैं।			
1.14	क.रा.बी. निगम की दिनांक 14 फरवरी, 2014 को आयोजित 161वीं बैठक में लिए गए निर्णयानुसार पूरक कार्यसूची मद संख्या 1 द्वारा पूंजीगत निर्माण आरक्षित निधि के निवेश पर ब्याज की गणना राजस्व आय के रूप में की गई है।			
1.15	अनुसूची 20 क (1) में दर्शाए अनुसार राज्य सरकार को खातागत भुगतान में 2012-13 से पहले बीते वर्षों (जब लेखा का नकद आधार का अनुसरण किया जाता था) के लिए राज्य सरकार को भुगतान शामिल है, जिसके लिए 2016-17 में लेखापरीक्षा प्रमाणपत्र प्राप्त किया गया। बीमाकृत व्यक्तियों तथा परिवार के लिए चिकित्सा देखरेख पर व्यय हेतु राज्य सरकार को भुगतान उच्चतम सीमा प्रति बीमाकृत व्यक्ति परिवार इकाई के शर्ताधीन राज्य में बीमाकृत व्यक्तियों की संख्या के आधार पर किया गया है। (वर्ष 2017-18 के लिए यह उच्चतम सीमा ₹ 3,000/- प्रति बीमाकृत व्यक्ति परिवार इकाई है)। यह राशि क.रा. बी. निगम तथा राज्य के बीच 7:1 के अनुपात में शेयर की जाती है। भुगतान त्रैमासिक आधार पर निर्मुक्त किया जाता है। क.रा.बी. निगम के 7/8वें वार्षिक शेयर का 90% त्रैमासिक आधार पर निर्मुक्त किया जाता है तथा शेष 10% राशि वर्ष के लिए राज्य महालेखाकार से प्रमाणपत्र प्रस्तुत करने के बाद दी जाती है।			
1.16	वित्त वर्ष 2017-18 के लिए धारा 45क के अंतर्गत कालातीत मामलों की अनंतिम राशि 368 मामलों में ₹ 4.38 करोड़ है।			
1.17	क.रा.बी. अधिनियम 1948 की धारा 37 के अनुसार, यथासंशोधित, परिसंपत्तियों तथा देयताओं का मूल्यन मूल्यकार द्वारा किया जा चुका है तथा स्थायी निःशक्तता हितलाभ, आश्रितजन हितलाभ, पेंशन उपादान तथा पेंशनभोगी चिकित्सा स्कीम के लिए प्रावधान किया जा चुका है।			
1.18	पूंजी निर्माण निधि अस्पतालों, औषधालयों, कार्यालय भवनों, स्टाफ क्वार्टरों इत्यादि का निर्माण करने के लिए है। लेखाकरण नीति के अनुसार अंशदान आय के 1% (एक प्रतिशत) का प्रावधान कर दिया गया है।			

ANNUAL ACCOUNTS 2017-18



	Head	Interest on SDA ₹ in Crore	Interest on Fixed Deposit ₹ in Crore	Total ₹ in Crore
		1,045.42	3,823.76	4,869.18
	Head	Ear Marked ₹ in Crore	Non Ear Marked ₹ in Crore	Total ₹ in Crore
	Current Year	1,686.50	3,182.69	4,869.18
1.10	The total investment of ESIC as on 31.03.2018 stands to ₹ 74.343.75 crore, out of which investment in Special Deposit Account is ₹ 14,491.32 crore and in fixed deposit with Public Sector Banks ₹ 59,852.43 crore. Investment is done in accordance with provision of section 29(2) of the ESI Act, 1948, read with Rule 27 of ESI (Central Rules), 1950.			
1.11	The Establishment Expenses excluding provision for retirement benefit for the current year 2017-18 is ₹ 558.76 crore, where as the same was ₹ 559.81 crore in corresponding previous year 2016-17. There is marginal decrease appearing in the head comparing to previous year is due to payment of arrears of Pay & Allowances of 7th Pay Commission for 3 months of the year 2015-16.			
1.12	Provision for retirement benefits for the current year 2017-18 is ₹ 102.96 crore whereas the same was ₹ 851.01 crore during the correspondence previous year 2016-17. The provision is done as per actuarial valuation. The decrease in provision is to the tune of ₹ 748.05 crore has lead to decrease in total Establishment expenditure comparing to previous year.			
1.13	Administrative expenses of ₹ 1031.07 crore works out as 4.39 % of the total Revenue Income. This includes ₹ 119.75 crore towards liabilities of Employees Benefit Reserve Fund -Pension, Gratuity and Pensioners Medical Scheme.			
1.14	Interest on investment of Capital Construction Reserve Fund (CCRF) has been accounted for as Revenue Income as per decision taken in 161st meeting of ESI Corporation held on 14th February, 2014 vide supplementary agenda Item No. 3.			
1.15	On account payment to State Government as shown in schedule 20 A (1) includes payment to State Government for past years before 2012-13 (when cash basis of accounting was followed), for which audit certificate is received in 2016-17. Payment to State Govt towards expenditure on medical care for Insured Persons (IP's) and family is made on the basis of no. of IP's in the State subject to the ceiling per IP family unit. (For 2017-18, this ceiling is ₹ 3000/- per IP family unit). This amount is shared between ESIC and State in the ratio of 7:1. The payment is released on quarterly basis. 90 % of the 7/8th annual share of ESIC is released on quarterly basis and balance 10 % amount is released after submission of certificate from State Accountant General for the year.			
1.16	The tentative amount of time barred cases u/s 45 A for the financial year 2017-18 is ₹ 4.38 crore involving 368 cases.			
1.17	As per section 37 of The ESI Act, 1948 , as amended, valuation of assets and liabilities has been carried out by valuer and provision for Permanent Disablement Benefit, Dependent Benefit, Pension, Gratuity and Pensioners Medical Scheme has been done.			
1.18	Capital Construction Reserve Fund is for construction of hospitals, dispensaries, Office buildings, staff quarters, etc. provision for 1 % (One percent) of contribution income has been done as per accounting policy.			



वार्षिक लेखे 2017-18

1.19	संपत्ति सूची का शेष माल पर एफ.आई.एफ.ओ. विधि से मूल्यांकन किया जाता है।	
1.20	नियत परिसंपत्ति आंतरिक मालभाड़ा, शुल्क और कर और आकस्मिक व्ययों के सम्मिलित कर अधिग्रहण के मूल्य पर निश्चित की जाती है।	
1.21	कर्मचारियों को दिए गए ऋण और अग्रिम पर ब्याज नकद आधार पर मान्य किया जाता है।	
1.22	चालू वर्ष के आंकड़ों की तुलना करने के लिए पूर्व वर्ष के आंकड़ों का पुनः समूहन/पुनः व्यवस्था की गई है।	
1.23	मूर्त परिसंपत्तियों पर मूल्यहास, कंपनी अधिनियम 2013 लेखाकरण नीतियों की अनुसूची-11 के अनुसार किया गया है तथा अमूर्त परिसंपत्तियों का परिशोधन 6 वर्षों में किया गया है। वर्ष 2017-18 के दौरान मूल्यहास पिछले वर्ष 2016-17 से कम दिखाई दे रहा है क्योंकि सूचना प्रौद्योगिकी परिसंपत्तियों के लिए मूल्यहास के लिए कोई प्रावधान नहीं किया गया है, जिसका कारण है कि वर्ष 2017-18 के दौरान विप्रो द्वारा आपूर्तित सूचना प्रौद्योगिकी परिसंपत्तियों का पूर्ण मूल्यहास किया गया है।	
1.24	वित्तीय वर्ष 2014-15 के दौरान लेखा इकाई निदेशक(चिकित्सा) दिल्ली में ₹ 12.35 करोड़ (अंतिम) तथा उप क्षेत्रीय कार्यालय, विजयवाड़ा के अंतर्गत एक शाखा कार्यालय में ₹ 29.49 लाख (अंतिम) के धोखे का पता चला। वर्ष 2017-18 के दौरान, क्षेत्रीय कार्यालय, पंजाब के अधीन लालरू शाखा कार्यालय में ₹ 42.48 लाख रुपये (अंतिम) की राशि का धोखा। मामले की जांच अभी भी की जा रही है। वित्तीय प्रभाव जांच की समाप्ति के पश्चात् ज्ञात होगा।	
1.25	दिनांक 31.03.2018 तक के अनुसार अंशदान तथा ब्याज की बकाया राशि की वसूली के लिए ₹ 3073.29 करोड़ की राशि शेष है जिसमें से विभिन्न कारणों से वर्तमान के लिए ₹ 1490.44 करोड़ लावसूलनीय है, ब्योरे नीचे दिए गए हैं :-	
	वर्तमान के लिए वसूली न होने योग्य राशि	(₹ करोड़ में)
क)	न्यायालयों में विवादित बकाया राशि	1160.19
ख)	परिसमापन के अंतर्गत राशि	200.89
ग)	दावा आयुक्त के पास लंबित राशि	8.94
घ)	बंद तथा जिनका अता-पता ज्ञात नहीं, उन कारखानों/स्थापनों से देय राशि	119.57
ङ)	राशि जिनके लिए डिफ्री प्राप्त कर ली गई है पर निष्पादित नहीं की गई है	0.85
	कुल क	1,490.44
	रुग्ण उद्योगों से देय राशि	
i)	उन कारखानों से संबंधित मामले जो बी.आइ.एफ.आर. के साथ पंजीकृत हैं परंतु जहां पुनर्वास योजना अभी मंजूर होनी है।	85.97
ii)	कारखाने/स्थापनाएं जो रुग्ण घोषित की गई हैं एवं पुनर्वास योजना बी.आइ.एफ.आर. द्वारा मंजूर कर दी गई है।	65.52
	कुल ख	151.49
	वसूली अधिकारी के पास वसूली के लिए लंबित वसूली योग्य देय राशि	1,431.36
	कुल ग	1,431.36
	कुल योग (क+ख+ग)	3,073.29

ANNUAL ACCOUNTS 2017-18



1.19	Inventory has been valued on FIFO method on closing stock.	
1.20	Fixed Assets are stated at cost of acquisition inclusive of inward freight, duties and taxes and Incidental expenses.	
1.21	Interest on loan & Advances to employees is recognised on cash basis.	
1.22	Previous year figures has been regrouped/ rearranged for comparing current year figures	
1.23	Depreciation on tangible assets has been provided as per Schedule-II of Companies Act' 2013 accounting policy and amortisation of intangible assets has been done in 6 years. Depreciation during the year 2017-18 is appearing lesser than previous year 2016-17 as no provision for depreciation on IT Assets is made during 2017-18 due to the reason that IT Assets supplied by WIPRO has been fully depreciated during previous year 2016-17.	
1.24	During the year 2014-15 financial frauds amounting to ₹ 12.35 crore (tentative) in accounting units Director (Medical) Delhi, and ₹ 29.49 lakhs (tentative) in one branch office under SRO, Vijaywada were detected. During 2017-18 fraud in Lalru Branch office under Regional Office, Punjab amounting to ₹ 42.48 lakhs (tentative) was also reported. The matter is still under investigation. The financial impact shall be recognised after completion of investigation.	
1.25	An amount of ₹ 3073.29 crores is outstanding for recovery of arrears of contribution and interest as on 31.03.2018 out of which ₹ 1490.44 crore is not recoverable for the present due to various reasons. The details are as below:-	
	Arrears not recoverable for the present	(₹ in crores)
a)	Amount of arrears disputed in courts	1160.19
b)	Amount under liquidation.	200.89
c)	Amount pending with claim commissioner	8.94
d)	Amount due from factories/Estt. which have been closed and whereabouts of employer not known.	119.57
e)	Amount for which decree obtained but not executed	0.85
	TOTAL A	1490.44
	Dues from sick industries	
i)	Cases in respect of Factories registered with BIFR but rehabilitation scheme yet to be sanctioned.	85.97
ii)	Factories/Establishments which have been declared sick and rehabilitation scheme sanctioned by BIFR	65.52
	TOTAL B	151.49
	Recoverable dues pending for Recovery with Recovery Officer	1431.36
	TOTAL C	1431.36
	GRAND TOTAL (A+B+C)	3073.29



वार्षिक लेखे 2017-18

2.	आकस्मिक देयताएं
2.1	मैसर्स विप्रो ने क.रा.बी. निगम के विरुद्ध ₹ 963.13 करोड़ की राशि का दावा करते हुए माध्यस्थम् केस दर्ज किया है। क.रा.बी. निगम ने भी सेवाओं में कमी तथा परिवर्तन के गैर-प्रावधान के कारण ₹ 214.22 करोड़ का प्रतिदावा दायर किया है।
2.2	क.रा.बी. निगम के विरुद्ध दावों को ऋण के रूप में स्वीकार नहीं किया गया—राजस्व मामलों के लिए क.रा.बी. निगम के विरुद्ध मामलों की राशि ₹ 370.71 करोड़ है जिसमें 4258 मामले शामिल हैं।
3.	पूंजी प्रतिबद्धताएं
3.1	दिनांक 31 मार्च, 2018 को गैर-निष्पादित बचे हुए पूंजी अनुबंध की राशि ₹ 2913.51 करोड़ है।
4.	विदेशी मुद्रा लेन-देन
4.1	विदेशी मुद्रा में व्यय – वर्ष 2017-18 के दौरान कर्मचारियों की विदेश यात्रा पर विदेशी मुद्रा में कोई व्यय नहीं किया गया है।
5.	दिनांक 31 मार्च, 2018 को तुलन-पत्र तथा उस तिथि पर समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय लेखा के लिए अनुसूची 1 से 26 संलग्न की जाती है।

अनुसूची-26 : पूर्वावधि मर्दे

		2017-18 (₹ करोड़ में)	2016-17 (₹ करोड़ में)
क)	पूर्वावधि आय	4.64	80.77
ख)	पूर्वावधि खर्च	(411.80)	(1.33)
	कुल	416.44	82.10

ANNUAL ACCOUNTS 2017-18



2.	CONTINGENT LIABILITIES
2.1	M/s WIPRO has filed an arbitration case claiming an amount of ₹ 963.13 crores against ESIC. ESIC has also filed a counter claim for ₹ 214.22 crore on account of deficiency in deliveries and non provision of transition.
2.2	Claims against ESIC not acknowledged as Debt - Cases filed against ESIC for revenue matters is amounting to ₹ 370.71 crore Involving 4258 cases
3.	CAPITAL COMMITMENTS
3.1	Capital Contract remain unexecuted as on 31st March, 2018 is amounting to ₹ 2913.51 crore.
4.	FOREIGN CURRENCY TRANSACTIONS
4.1	Expenditure in foreign currency- No expenditure has been incurred in foreign currency on foreign tours of officials during the year 2017-18.
5.	Schedule 1 to 26 are annexed to and form an integral part of the Balance Sheet as at 31st March, 2018 and the Income and Expenditure Account for the year ended on that date.

SCHEDULE 26- PRIOR PERIOD ITEMS

		2017-18 (₹ In crore)	2016-17 (₹ In crore)
a)	Prior Period Income	4.64	80.77
b)	Prior Period Expenditure	(411.80)	(1.33)
	TOTAL	416.44	82.10



वार्षिक लेखे 2017-18

संलग्नक-1

(रु करोड़ में)

क्र. सं.	विवरण	अथ शेष 01.04.2017	वर्ष के दौरान प्राप्तियां			निधि से भुगतान	निधि का अंतरण	वर्ष के दौरान निवल परिवर्धन	31.03.2018 को शेष
			ख	ग	घ				
	क								
	उद्दिष्ट निधियां								
1.	स्थायी निश्चिता हितलाम आरक्षित निधि	5,251.32	-	430.59	-	-	220.19	210.40	5,461.72
2.	आश्रितजन हितलाम आरक्षित निधि	3,381.82	-	277.30	-	-	171.66	105.64	3,487.46
3.	कार्यालय भवनों तथा स्टाफ क्वार्टरों की मूल्यह्रास आरक्षित निधि	23.10	7.88	1.89	-	-	11.40	(1.63)	21.47
4.	अस्पताल भवनों की मूल्यह्रास आरक्षित निधि	792.58	97.54	64.99	-	-	26.28	136.25	928.83
5.	अन्य परिसंपत्तियों की मूल्यह्रास आरक्षित निधि	537.78	89.20	44.10	-	-	-	133.30	671.08
6.	चिकित्सा शिक्षा भवनों के लिए मूल्यह्रास आरक्षित निधि	24.28	25.30	1.99	-	-	-	27.29	51.57
7.	कर्मचारी हितलाम आरक्षित निधि-पेंशन	8,405.30	105.17	689.20	5.49	-	427.96	371.90	8,777.20
8.	कर्मचारी हितलाम आरक्षित निधि-उपदान	641.33	38.59	52.59	-	-	82.48	8.70	650.03
9.	कर्मचारी हितलाम आरक्षित निधि-छुट्टी नकदीकरण	532.50	(75.89)	43.66	-	-	41.08	(73.31)	459.19
10.	कर्मचारी हितलाम आरक्षित निधि-पी.एम.एस.	117.21	4.73	9.61	2.36	-	8.99	7.71	124.92
11.	क.रा.बी.नि. भविष्य निधि	932.71	175.34	70.58	-	-	188.05	57.87	990.58
	कुल	20,639.93	467.86	1,686.50	7.85	-	1,178.09	984.12	21,624.05
	सामान्य आरक्षित निवेश खाते में / से अंतरित								

टिप्पणी: ऋणात्मक आंकड़े यह दर्शाते हैं कि वर्ष के दौरान निधि से किया गया भुगतान निधि की प्राप्तिओं से अधिक किया गया।

ANNUAL ACCOUNTS 2017-18



ANNEXURE-I

(₹ in crore)

INVESTMENT - EARMARKED RESERVE FUNDS									
SL. No.	Particulars	Opening Balance 01.04.2017	Receipts during the year			Transfer from the fund	Payment from the fund	Net addition during the year	Balance as on 31.03.2018
A	B	C	D	E	F	G	H=(C+D+E-F-G)	I=(B+H)	
		Provision	Interest on Investment	Transfers from General Reserve/ Other receipt					
	Earmarked Funds								
1.	Permanent Disablement Benefit Reserve Fund	5,251.32	-	430.59	-	220.19	210.40	5,461.72	
2.	Dependants' Benefit Reserve Fund	3,381.82	-	277.30	-	171.66	105.64	3,487.46	
3.	Depreciation Reserve Fund of Office buildings and Staff quarters	23.10	7.88	1.89		11.40	(1.63)	21.47	
4.	Depreciation Reserve Fund of hospital buildings	792.58	97.54	64.99		26.28	136.25	928.83	
5.	Depreciation Reserve Fund of other Assets	537.78	89.20	44.10		-	133.30	671.08	
6.	Depreciation reserve fund for Medical Education Building	24.28	25.30	1.99		-	27.29	51.57	
7.	Employees Benefit Reserve Fund-Pension	8,405.30	105.17	689.20	5.49	427.96	371.90	8,777.20	
8.	Employees Benefit Reserve Fund-Gratuity	641.33	38.59	52.59	-	82.48	8.70	650.03	
9.	Employees Benefit Reserve Fund-Leave Encashment	532.50	(75.89)	43.66	-	41.08	(73.31)	459.19	
10.	Employees Benefit Reserve Fund-P M S	117.21	4.73	9.61	2.36	8.99	7.71	124.92	
11.	ESIC Provident Fund	932.71	175.34	70.58	-	188.05	57.87	990.58	
	TOTAL	20,639.93	467.86	1,686.50	7.85	1,178.09	984.12	21,624.05	
	Transferred to / from General Reserve Investment Account								

Note: (i) Minus figure indicates that payment out of the Fund were more than receipts in the Fund during the year.



वार्षिक लेखे
2017-18

संलग्नक- II

(रु करोड़ में)

निवेश-गैर उददिष्ट आरक्षित निधियां										
क्र. सं.	विवरण	अथ शेष 01.04.2017	वर्ष के दौरान निवेश	सीसीआरएफ/ अन्य निधियों से अंतरण	उददिष्ट निधियों को अंतरण	वर्ष के दौरान निवल जोड़	31.03.2018 तक शेष			
	क	ख	ग	घ	ङ	च=ग+घ-ङ	छ=ख+च			
क.	सामान्य आरक्षित निधि	29,356.59	14,965.44	496.22	984.12	14,477.54	43,834.13			
	कुल (क)	29,356.59	14,965.44	496.22	984.12	14,477.54	43,834.13			
क्र. सं.	विवरण	अथ शेष 01.04.2017	वर्ष के दौरान प्रावधान	अन्य निधियों से अंतरण	निधि से मुग्तान	सामान्य आरक्षित निधि को अंतरित निवल जोड़	31.03.2018 तक शेष छत्र (ख+च)			
	क	ख	ग	घ	ङ	च=ङ-ग	छ=ख-च			
ख.	आकस्मिकता आरक्षित निधि	75.00	-	-	-	-	75.00			
ग.	पूजीगत निर्माण आरक्षित निधि	9,311.47	200.77	-	697.00	496.22	8,815.25			
	कुल (ख)	9,386.47	200.77	-	697.00	496.22	8,890.25			
	कुल योग (क+ख)	38,743.07	15,166.21	496.22	1,681.12	14,973.76	52,724.38			

ANNUAL ACCOUNTS 2017-18



ANNEXURE-II

(₹ in crore)

INVESTMENT - NON EARMARKED RESERVE FUNDS							
SL. No.	Particulars	Opening Balance 01.04.2017	Investment during the year	Transfers From CCRF/ Other Funds	Transfer to Earmarked Funds	Net addition during the year	Balance as on 31.03.2018
	a	b	c	d	e	f= (c+d-e)	g= b+f
1.	General Reserve Fund	29,356.59	14,965.44	496.22	984.12	14,477.54	43,834.13
	TOTAL (A)	29,356.59	14,965.44	496.22	984.12	14,477.54	43,834.13
SL. No.	Particulars	Opening Balance 01.04.2017	Provision During the year	Transfers From Other Funds	Payments from the fund	Net Addition transferred to General Reserve Fund	Balance as on 31.03.2018 G= (B+F)
	a	b	c	d	e	f= (e-c)	g= b+f
2.	Contingency Reserve Fund	75.00	-	-	-	-	75.00
3.	Capital Construction Reserve Fund	9,311.47	200.77	-	697.00	496.22	8,815.25
	TOTAL (B)	9,386.47	200.77	-	697.00	496.22	8,890.25
	Grand Total (A+B)	38,743.07	15,166.21	496.22	1,681.12	14,973.76	52,724.38



वार्षिक लेखे
2017-18

क.रा.बी. निगम भविष्य निधि
31 मार्च, 2018 को सामान्य भविष्य निधि प्राप्तियां तथा भुगतान

प्राप्तियां	राशि (₹ करोड़ में)	भुगतान	राशि (₹ करोड़ में)
1. अथ शेष	918.15	1. अभिदाता को किया गया भुगतान	188.14
2. वर्ष के दौरान प्राप्तियां	174.69	2. अंत शेष	975.28
3. जमा किया गया ब्याज	70.58		
4. घटाएं : अदावाकृत जमाओं में अंतरित राशि	-		
कुल	1,163.42	कुल	1,163.42

विवरण	सा.म.नि. खातों के अनुसार (₹ करोड़ में)	क.रा.बी.नि. खातों के अनुसार (₹ करोड़ में)	अंतर (₹ करोड़ में)
1. अथ शेष 01.04.2017 (क)	918.15	932.71	(14.56)
2. प्राप्ति 2017-18 (ख)	174.69	175.34	(0.65)
3. ब्याज 2017-18 (ग)	70.58	70.58	0.00
4. उप योग घ = (क + ख + ग)	1,163.42	1,178.63	(15.21)
भुगतान 2017-18 (ङ)	188.14	188.05	0.09
अंत शेष 31.03.2018 (घ-ङ)	975.28	990.58	(15.30)

ANNUAL ACCOUNTS 2017-18



ESI CORPORATION PROVIDENT FUND G P F RECEIPTS AND PAYMENTS AS ON 31ST MARCH, 2018

RECEIPTS	AMOUNT (₹ In crore)	PAYMENTS	AMOUNT (₹ In crore)
1. Opening Balance	918.15	1. Payment to the subscribers	188.14
2. Receipt during the year	174.69	2. Closing Balance	975.28
3. Interest credited	70.58		
4. Less: Amount transferred to Unclaimed Deposits	-		
TOTAL	1,163.42	TOTAL	1,163.42

PARTICULARS	As Per GPF Accounts (₹ In crore)	As per ESIC Accounts (₹ In crore)	Difference (₹ In crore)
Opening Balance 1.4.2017 (A)	918.15	932.71	(14.56)
Receipt 2017-18 (B)	174.69	175.34	(0.65)
Interest 2017-18 (C)	70.58	70.58	0.00
Sub Total D (A + B + C)	1,163.42	1,178.63	(15.21)
Payment 2017-18 (E)	188.14	188.05	0.09
Closing Balance 31.03.2018 (D - E)	975.28	990.58	(15.30)



वार्षिक लेखे 2017-18

वर्ष 2017-18 के लिए प्राप्ति और भुगतान लेखा

(₹ करोड़ में)

प्राप्तियाँ	2017-18	2016-17	भुगतान	2017-18	2016-17
I. अथ शेष			I. व्यय		
			क) बीमाकृत व्यक्तियों के हितलाभों पर खर्च (अनुसूची 20 के तदनु रूप)	6,977.55	6,059.24
क) हाथ रोकड़	0.07	0.10	ख) स्थापना खर्च (अनुसूची 21 के तदनु रूप)	990.96	780.04
ख) बैंक शेष	-	-	ग) प्रशासनिक खर्च (अनुसूची 22 के तदनु रूप)	435.65	266.85
i) चालू खातों में	-	-	II. विभिन्न परियोजनाओं के लिए निधि के निमित्त किए गए भुगतान	-	-
ii) जमा खातों में	-	-	III. किए गए निवेश और जमा	-	-
iii) बचत खाते	166.79	58.99	क) उद्दिष्ट/अक्षय निधियों से	9,027.52	7,665.67
ग) धन प्रेषण	-	-	ख) निजी निधियों से (गैर उद्दिष्ट)	19,183.47	14,236.25
II. प्राप्त अनुदान	-	-		-	-
क) भारत सरकार से	-	-	IV. स्थायी पूंजी पर खर्च और पूंजीगत कार्य की प्रगति	-	-
ख) राज्य सरकार से	-	-	क) स्थायी पूंजी की खरीद	65.11	49.58
ग) अन्य स्रोतों से (विवरण) (पूंजीगत और राजस्व व्यय के लिए अनुदानों को अलग से दर्शाया जाए)	-	-	ख) प्रगतिशील पूंजीगत कार्य पर खर्च	697.00	710.58
III. निवेश से आय	-	-	V. अधिशेष धन/ऋण की वापसी	-	-
क) उद्दिष्ट/अक्षय निधि	2,612.74	2,757.11	क) भारत सरकार को	-	-
ख) निजी निधि (गैर उद्दिष्ट निधि) निवेश	1,720.16	2,057.70	ख) राज्य सरकार को	-	-
IV. प्राप्त ब्याज	-	-	ग) अन्य निधि प्रदाताओं को	-	-
क) बैंक में जमा राशियों पर	13.85	13.40		-	-
ख) कर्मचारियों के ऋण एवं अग्रिम	0.38	0.55	VI. वित्त प्रभार (ब्याज)	-	-
V. निवेश-परिपक्वता	13,245.55	11,876.55	VII. अन्य भुगतान (उल्लिखित करें)	-	-
	-	-	क) अनुक्षण	17.85	7.59
VI. आय-अंशदान	19,746.13	13,102.07	ख) अन्य पक्ष अग्रिम	49.68	58.15
	-	-	ग) कर्मचारी अग्रिम	17.65	18.95
VII. उधार राशि	-	-	घ) प्रतिभूतियां एवं अन्य जमा राशियां	23.30	20.03
	-	-	ङ) पूर्व अवधि मर्दे	-	-
VIII. कोई अन्य प्राप्ति (विवरण दें)	-	-	च) कर्मचारी हितलाभ (सामान्य भविष्य निधि, नई पेंशन योजना, जीएसएलआईएस इत्यादि)	332.43	175.85
	-	-	छ) साविधिक देय राशि एवं अन्य कटौतियां	(0.71)	5.03
क) जमा (प्रतिभूति/बयाना जमा/विविध)	27.36	32.89	VIII. अंत शेष	-	-
ख) चिकित्सा शिक्षा प्राप्ति	15.31	14.32	क) हाथ रोकड़	0.05	0.07
ग) कर्मचारी हितलाभ निधि (पेंशन अंशदान, सामान्य भविष्य निधि, अंतरण इत्यादि)	157.25	7.46	ख) बैंक शेष	-	-
घ) अन्य आय	115.10	106.44	i) चालू खातों में	-	-
	-	-	ii) जमा खातों में	-	-
	-	-	iii) बचत खाते	63.40	166.79
	-	-	ग) धन प्रेषण	(60.23)	(193.09)
कुल	37,820.68	30,027.58	कुल	37,820.68	30,027.58

ANNUAL ACCOUNTS 2017-18



RECEIPT & PAYMENT ACCOUNT FOR THE YEAR 2017-18

(₹ in crore)

RECEIPTS	2017-18	2016-17	PAYMENTS	2017-18	2016-17
I. Opening Balance			I. Expenses		
			a) Expenditure On Benefits To Insured Persons (corresponding to Schedule 20)	6,977.55	6,059.24
a) Cash in hand	0.07	0.10	b) Establishment Expenses (corresponding to Schedule 21)	990.96	780.04
b) Bank Balances	-	-	c) Administrative Expenses (corresponding to Schedule 22)	435.65	266.85
i) In current accounts	-	-	II. Payments made against funds for various projects	-	-
ii) In deposit accounts	-	-	III. Investments and Deposits made	-	-
iii) Savings accounts	166.79	58.99	a) Out of Earmarked/Endowment funds	9,027.52	7,665.67
c) Remittances	-	-	b) Out of Own Funds (Non-Earmarked)	19,183.47	14,236.25
II. Grants Received	-	-		-	-
a) From Government of India	-	-	IV. Expenditure on Fixed Assets & Capital Work-in-Progress	-	-
b) From State Government	-	-	a) Purchase of Fixed Assets	65.11	49.58
c) From other sources (details) (Grants for capital & revenue exp. To be shown separately)	-	-	b) Expenditure on Capital Work-in-progress	697.00	710.58
III. Income on Investments from	-	-	V. Refund of surplus money/Loans	-	-
a) Earmarked/Endow. Funds	2,612.74	2,757.11	a) To the Government of India	-	-
b) Own Funds (Non Earmarked Fund) Investment	1,720.16	2,057.70	b) To the State Government	-	-
IV. Interest Received	-	-	c) To other providers of funds	-	-
a) On Bank deposits	13.85	13.40		-	-
b) Employees' Loans & Advances	0.38	0.55	VI. Finance Charges (Interest)	-	-
	-	-		-	-
V. Investment-Maturity	13,245.55	11,876.55	VII. Other Payments (Specify)	-	-
	-	-	a) Special Repair & Maintenance	17.85	7.59
VI Income - Contribution	19,746.13	13,102.07	b) Third Party Advances	49.68	58.15
	-	-	c) Employees' Advance	17.65	18.95
VII. Amount Borrowed	-	-	d) Securities & Other Deposits	23.30	20.03
	-	-	e) Prior Period Items	-	-
VIII. Any other receipts (give details)	-	-	f) Employees Benefit (GPF ,NPS, GSLSI etc.)	332.43	175.85
	-	-	g) Statutory Dues & other deduction	(0.71)	5.03
a) Deposits (Scurity /EMD/Misc)	27.36	32.89	VIII. Closing Balances	-	-
b) Medical Education Receipts	15.31	14.32	a) Cash in hand	0.05	0.07
c) Employees Benefit Fund (Pension Contribution, PMS Receipt etc)	157.25	7.46	b) Bank Balances	-	-
d) Other Income	115.10	106.44	i) In current accounts	-	-
	-	-	ii) In deposit accounts	-	-
	-	-	iii) Savings accounts	63.40	166.79
	-	-	c) Remittances	(60.23)	(193.09)
TOTAL	37,820.88	30,027.58	TOTAL	37,820.68	30,027.58



वार्षिक लेखे

2017-18



कर्मचारी राज्य बीमा निगम

EMPLOYEES' STATE INSURANCE CORPORATION

(ISO 9001-2008 Certified)

Panchdeep Bhawan, C.L.G. Road, New Delhi-110 002

Website: www.esic.nic.in • www.esic.in • www.esichospitals.gov.in

Toll Free No. 1800-11-2526, Medical Helpline No. 1800-11-3539

www.facebook.com/esichq [@esichq](https://twitter.com/esichq)