



# MAHARASHTRA MARITIME BOARD

(GOVERNMENT OF MAHARASHTRA)

## महाराष्ट्र सागरी मंडळ

(महाराष्ट्र शासन)

वार्षिक लेखे आणि स्वतंत्र लेखा परिक्षा अहवाल

२०२० - २०२१



महाराष्ट्र सागरी अधिनियम, १९९६ याच्या कलम ८८(१) आणि (८९) अन्वये



# महाराष्ट्र सागरी मंडळ



वार्षिक लेखे आणि स्वतंत्र लेखापरीक्षा अहवाल २०२०-२०२१

महाराष्ट्र सागरी अधिनियम, १९९६ यांच्या कलम ८८ (१) आणि ८९ अन्वये



अलेखापरीक्षीत वित्तीय विवरणपत्रांच्या संकलनावरील लेखापालाचा अहवाल

प्रति,  
मा. वित्तीय नियंत्रक व मुख्य लेखा अधिकारी,  
महाराष्ट्र सागरी मंडळ,  
मुंबई

लेखांकन अभिलेख आणि व्यवस्थापनाने आम्हाला पुरविलेली अन्य माहिती व दिलेली स्पष्टीकरणे या आधारे आम्ही, ३१ मार्च, २०२१ रोजी असलेल्या महाराष्ट्र सागरी मंडळाच्या अलेखापरीक्षीत ताळेबंद आणि पुढे नमूद करण्यात आलेल्या कालावधीचे उत्पन्न व खर्च लेखे संकलित केले आहेत.

महाराष्ट्र सागरी मंडळाचे व्यवस्थापन :-

- अ) खालील आधारसामग्रीच्या (डाटा) परिपूर्णतेस व अचूकतेस आणि लेख्यातील सर्व महत्वपूर्ण व संबंधित माहिती पूर्णपणे उघड करण्यास जबाबदार असेल.
- ब) पर्याप्त लेखांकन अभिलेख व इतर अभिलेख ठेवण्यास, अंतर्गत नियंत्रण ठेवण्यास आणि समुचित लेखांकन धोरणांची निवड करण्यास व ते लागू करण्यास, जबाबदार असेल.
- क) लागू असलेले कायदे व विनियम, कोणतेही असल्यास, त्यानुसार वित्तीय विवरणपत्रे तयार करण्यास व सादर करण्यास जबाबदार असेल.
- ड) संस्थेच्या मत्तेच्या सुरक्षेसाठी नियंत्रणे ठेवण्यास आणि लबाडीस व इतर अनियमिततेस प्रतिबंध करण्यास जबाबदार असेल.
- इ) संस्थेचे कार्यक्रम लागू असलेले कायदे व विनियम यानुसार पार पाडले जात आहेत याची सुनिश्चिती करण्यासाठी नियंत्रण ठेवण्यास आणि कोणतेही अनुपालन न करणे यास प्रतिबंध करण्यास जबाबदार असेल.

**ACCOUNTANT REPORTS ON COMPILATION OF UNAUDITED FINANCIAL  
STATEMENTS**

To,  
The Financial Controller & Chief Accounts Officers,  
Maharashtra Maritime Board,  
Mumbai

On the basis of accounting records and other information and explanation provided to us by the management, we have compiled the unaudited Balance Sheet of Maharashtra Maritime Board as on 31<sup>st</sup> March 2021 and the Income & Expenditure Account for the fore mentioned period.

The management of the Maharashtra Maritime Board is responsible for:

- (a) Completeness and accuracy of the underlying data and complete disclosure of all material and relevant information.
- (b) Maintaining adequate accounting and other records, internal controls and selecting and applying appropriate accounting polices.
- (c) Preparation and presentation of financial statements in accordance with the applicable laws and regulations, if any.
- (d) Establishing controls to safeguard the assets of the entity and preventing frauds and other irregularities.
- (e) Establishing controls for ensuring that the activities of the entity are carried out in accordance with the applicable laws and regulations and preventing any non-compliance.



भारतीय सनदी लेखापाल संस्था (आय.सी.ए.आय.) ने काढलेल्या "वित्तीय माहितीचे संकलन करणे" या संबंधित सेवांसाठी (एस.आर.एस.) ४४१० (सुधारित) मानकांनुसार आम्ही संकलन करणे पार पाडले.

वित्तीय विवरणपत्र मंडळासमोर सादर करण्यासाठी संकलित करण्यात आले आहे. करारपत्रानुसार, आम्ही एकेरी नोंद पद्धतीचे दुहेरी नोंद पद्धतीमध्ये परिवर्तन केले आहे आणि त्यानुसार वित्तीय विवरणपत्रांचे संकलन केले आहे.

व्यवस्थापनाने पुरविलेली वित्तीय आधार सामग्री व इतर माहिती यांच्या आधारे ताळेबंद आणि उत्पन्न व खर्च लेखे संकलित केलेले आहेत व त्यांच्याकडून सुस्थितीत ठेवलेले आहेत. आम्ही, त्या वित्तीय विवरणपत्रांची लेखापरीक्षा किंवा पुनर्विलोकन केलेले नाही आणि त्यानुसार त्यावर आमचे कोणतेही मत व्यक्त केलेले नाही.

कैलाश चंद जैन आणि कंपनी,

सनदी लेखापाल  
भागीदारी संख्या नोंदणी क्र.११२३१८ डब्ल्यू

संदीप जैन

भागीदार

सदस्यत्व क्र. ११०७१३

ठिकाण :- मुंबई

दिनांक : ०९.०२.२०२२

The Compilation engagement was carried out by us in accordance with the Standard On Related Services(SRS) 4410, “Engagement to Compile Financial Information”, issued by the Institute Of Chartered Accountants Of India (ICAI).

The Financial statements have been compiled for presentation before the Board. As per the engagement letter, we have converted the single entry system into the double entry system and compiled the financial statements accordingly.

The Balance Sheet and Income & Expenditure Account are compiled based on the financial data and other information provided by the management as detailed books of accounts are not maintained. We have not audited or reviewed these financial statements and accordingly express no opinion thereon.

**For Kailash Chand Jain & Co.**  
**Chartered Accountants**  
Firm Registration No.-112318W

**SANDEEP JAIN**  
**Partner**  
Membership No. – 110713

Place: Mumbai  
Date: 09/02/2022



महाराष्ट्र सागरी मंडळ

३१ मार्च, २०२१ रोजीचा ताळेबंद

कार्यस / भांडवल निधी व दायित्वे	अनुसूची	चालू वर्ष	मागील वर्ष
कार्यस / भांडवल निधी	१	११,८९,२७,१३,३७६	१०,५४,२८,३३,२८४
राखीव व अधिशेष	२	४,६४,२३,०२,८३३	४,२८,०८,२५,६६४
पृथक रक्षित निधी / दान निधी	३	२,९९,२०,३६,४७३	२,६०,८९,०३,७४१
सुरक्षित कर्जे		-	-
असुरक्षित कर्जे		-	-
अस्थगित क्रेडीट दायित्व		-	-
चालू दायित्व आणि तरतूद	४	१,०२,७५,८५,२२८	९६,७८,३६,७३३
	एकूण	२०,५५,४६,३७,९१०	१८,४०,०३,९९,४२२
<b>मत्ता</b>			
स्थिर मत्ता (प्रगतीपथावरील भांडवली कार्यासह)	५	११,२१,९७,०९,७६६	१०,७०,३२,४२,५९९
भाग निधीमध्ये गुंतवणुक	६	११,१६,९०,०००	११,१६,९०,०००
पृथक रक्षित निधीमधून गुंतवणूक	७	३,५९,७९,३०,०००	३,९०,००,३०,०००
इतर निधीमधून गुंतवणूक		-	-
चालू मत्ता, कर्जे, अग्रिमे इत्यादी	८	५,७०,३८,०२,४५२	३,६८,३२,१२,०९९
संकीर्ण खर्च (निलिखित किंवा समायोजित केला नाही त्या मर्यादित)		१५,०५,६९३	२२,२४,७२४
	एकूण	२०,५५,४६,३७,९१०	१८,४०,०३,९९,४२२
महत्वाची लेखांकन धोरणे			
आकस्मिक दायित्वे व लेखांवरील टिपा	१५		

महाराष्ट्र सागरी मंडळ यांच्याकरिता

मुख्य कार्यकारी अधिकारी

**MAHARASHTRA MARITIME BOARD**  
**BALANCE SHEET AS ON 31ST MARCH 2021**

CORPUS/CAPITAL FUND AND LIABILITIES	Schedule	Current year	Previous Year
CORPUS/ CAPITAL FUND	1	11,89,27,13,376	10,54,28,33,284
RESERVES AND SURPLUS	2	4,64,23,02,833	4,28,08,25,664
EARMARKED/ENDOWMENT FUNDS	3	2,99,20,36,473	2,60,89,03,741
SECURED LOANS AND BORROWINGS		-	-
UNSECURED LOANS AND BORROWINGS		-	-
DEFERRED CREDIT LIABILITIES		-	-
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS	4	1,02,75,85,228	96,78,36,733
<b>TOTAL</b>		<b>20,55,46,37,910</b>	<b>18,40,03,99,422</b>
<b>ASSETS</b>			
FIXED ASSETS (INCL. CAPITAL WIP)	5	11,21,97,09,766	10,70,32,42,599
INVESTMENTS IN SHARES	6	11,16,90,000	11,16,90,000
INVESTMENTS-FROM EARMARKED FUND	7	3,51,79,30,000	3,90,00,30,000
INVESTMENTS-FROM OTHERS		-	-
CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES ETC	8	5,70,38,02,452	3,68,32,12,099
MISCELLANEOUS EXPENDITURE (to the extent not written off or adjusted)		15,05,693	22,24,724
<b>TOTAL</b>		<b>20,55,46,37,910</b>	<b>18,40,03,99,422</b>
SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES			
CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES ON ACCOUNTS	15		
<b>FOR MAHARASHTRA MARITIME BOARD</b>			
<b>C.E.O</b>			



महाराष्ट्र सागरी मंडळ

३१ मार्च, २०२१ रोजी संपणाऱ्या वर्षाकरिता उत्पन्न व खर्चाचे लेखे

उत्पन्न	अनुसूची	चालू वर्ष	मागील वर्ष
विक्री / सेवा यामधून उत्पन्न	९	१,५७,५०,३४,६३०	१,६९,०७,०७,०६७
शुल्क / वर्गणी	१०	२,९४,२५२	९,८८,२९३
गुंतवणुकीतील उत्पन्न (गुंतवणुकीवरील उत्पन्न, पृथक रक्षित / दान निधीमधून / निधीचे निधीमध्ये हस्तांतरण	११	२४,३२,६५,७८९	३२,२९,४९,२३१
प्राप्त व्याज	११	३,४०,०५,५४६	३,६८,००,४६०
इतर उत्पन्न	१२	६,१४,९५,११८	२,५९,९३,९७८
		<b>१,९१,४०,९५,३३५</b>	<b>२,०७,७४,३९,०२९</b>
<b>खर्च</b>			
आस्थापना खर्च	१३	२५,७८,७९,६४६	२५,२५,९५,४९४
इतर प्रशासकीय खर्च इत्यादी	१४	२८,६१,६०,२७३	५०,२९,०५,३४९
घसारा (वर्ष अखेर एकूण, अनुसूची ६ नुसार)		९०,८५,७८,२४७	१,०२,८७,२९,५४३
		<b>१,४५,२६,१८,१६६</b>	<b>१,७८,४२,३०,३८६</b>
<b>खर्चावरील उत्पन्नाची आधिक्य असणारी शिल्लक (अ-ब)</b>			
करासाठी तरतूद		४६,१४,७७,९६८	२९,३२,०८,६४३
विशेष राखीव निधीमध्ये हस्तांतरण		-	-
सर्वसाधारण राखीव निधीमध्ये हस्तांतरित केलेले आधिक्य / (तूट)		-	-
महत्वाची लेखांकन धोरणे		४६,१४,७७,९६८	२९,३२,०८,६४३
घटनासापेक्ष दायित्वे व लेखांवरील टिपा	१५		

महाराष्ट्र सागरी मंडळ यांच्याकरिता

मुख्य कार्यकारी अधिकारी

**MAHARASHTRA MARITIME BOARD**  
**INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2021**

<b>INCOME</b>	<b>Schedule</b>	<b>Current Year</b>	<b>Previous Year</b>
Income from Sales/ services	9	1,57,50,34,630	1,69,07,07,067
Fees/ Subscriptions	10	2,94,252	9,88,293
Income from Investment (Income on Invest. From earmarked/ endow. Funds transferred to Funds)	11	24,32,65,789	32,29,49,231
Interest earned	11	3,40,05,546	3,68,00,460
Other Income	12	6,14,95,118	2,59,93,978
<b>TOTAL (A)</b>		<b>1,91,40,95,335</b>	<b>2,07,74,39,029</b>
<b>EXPENDITURE</b>			
Establishment Expense	13	25,78,79,646	25,25,95,494
Other Administrative Expenses etc.	14	28,61,60,273	50,29,05,349
Depreciation (Net Total at the year-end, corresponding to schedule 6)		90,85,78,247	1,02,87,29,543
<b>TOTAL (B)</b>		<b>1,45,26,18,166</b>	<b>1,78,42,30,386</b>
<b>Balance being excess of Income over Expenditure (A-B)</b>		46,14,77,168	29,32,08,643
Provision for taxation		-	-
Transfer to Special Reserve		-	-
<b>BALANCE BEING SURPLUS/ (DEFICIT) CARRIED TO GENERAL RESERVE</b>		<b>46,14,77,168</b>	<b>29,32,08,643</b>
<b>SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES</b>			
<b>CONTINGENT LIABILITIES AND NOTES TO ACCOUNTS</b>	15		
<b>FOR MAHARASHTRA MARITIME BOARD</b>			
<b>C.E.O</b>			



महाराष्ट्र सागरी मंडळ

अनुसूची - १ कॉर्पस / भांडवल निधी	चालू वर्ष	मागील वर्ष
वर्षाच्या सुरुवातीला असलेली शिल्लक	१०,५४,२८,३३,२८४	८,६०,३६,२४,६३८
अधिक : कॉर्पस / भांडवल निधीबाबत अंशदान	१,३४,९८,८०,०९२	१,९३,९२,०८,६४६
अधिक : उत्पन्न व खर्च लेखापत्रात हस्तांतरित केलेल्या निष्कळ उत्पन्नाची शिल्लक		
वर्षाअखेरीस शिल्लक	११,८९,२७,१३,३७६	१०,५४,२८,३३,२८४

अनुसूची - २ राखीव आणि अधिशेष	चालू वर्ष	मागील वर्ष
१) राखीव निधी		
मागील ताळेबंदानुसार	८२,०४,४५,२५१	७७,०४,४५,२५१
अधिक : वर्षभरात प्राप्त झालेली / हस्तांतरित केलेली रक्कम	५,००,००,०००	५,००,००,०००
वजा : वर्षभरातील कपात	-	-
२) सर्वसाधारण राखीव निधी		
मागील ताळेबंदानुसार	३,४६,०३,८०,४१४	३,३१,७१,७१,७६९
अधिक : वर्षभरात प्राप्त झालेली / हस्तांतरित केलेली रक्कम	४६,९४,७७,९६८	२९,३२,०८,६४५
वजा : वर्षभरातील कपात	(१५,००,००,०००)	(१५,००,००,०००)
एकूण	४,६४,२३,०२,८३३	४,२८,०८,२५,६६५

अनुसूची ३ - पृथक रीत / दान निधी	निधीनिहाय विभाग										एकूण		
	शासकीय योजना अनुदाने	शासकीय योजना अनुदाने	अनुदाने (सागरमाला प्रकल्प)	अनुदाने (नुई वित्तीयकारी)	अनुदाने (वार्ड वित्तीयकारी)	अनुदाने (पालख वित्तीयकारी)	अनुदाने (रायगड वित्तीयकारी)	अनुदाने (रत्नागिरी वित्तीयकारी)	अनुदाने (सिंधुदुर्ग वित्तीयकारी)	फिक्सा निधी	एसपीडी व बंदर प्रकल्प निधीतील समन्वयी संस्था	चालू वर्ष	मागील वर्ष
अ) निधीची प्रारंभिक शिल्लक	(२१,१०,६९,१०१)	६८,२९९	४०,८५,३३,२४७	१८,८१,७९,०१३	२७,३५,६५,५६०	६,१२,३१,३१७	१,९५,९३,७३५	२,८८,१६,१५९	५,१८,९३,४४१	७६,१४,८३,७६८	१,०२,६५,३९,३०२	२,६०,८०,०३,७४१	३,३८,८०,५२,९९६
अधिक													
देगमा / अनुदाने	९४,०५,७७,१२६	-	६९,८४,३६,८१८	३,४६,११,०००	८,७४,१९,०००	४,८८,३१,५००	१३,१४,०००	१,८०,००,०००	२८,७०,०००	५,००,००,०००	५,००,००,०००	१,९३,२०,५९,५२४	१,१८,९९,०७,१३०
निधीमधून केलेल्या गुंतवणुकीबाबत उत्पन्न													
इतर भर													
एकूण (अ + ब)	७२,९५,०८,०२६	६८,२९९	१,१०,६९,६०,१६५	२२,२७,९०,०१३	३६,०९,८४,५६०	११,००,६२,८१७	२,०९,०७,७३५	४,६८,१६,१५९	५,२७,६३,४४१	८,०८,६५,३९,३०२	१,०७,६५,३९,३०२	४,५४,०९,६३,२६५	४,५७,७९,६०,१२६
निधीच्या विविधाबाबत विविधांग / खर्च													
भांडवल खर्च	(४९,७६,८०,९१२)	-	(५९,६३,६१,५०५)	(७,३१,५२,५६९)	(१४,८३,७९,८६४)	(१,६०,८०,७९२)	(७९,९२,८५३)	(४४,४०,४७८)	(६५,९९,८३९)			(१,३४,८८,०९२)	(१,३४,९२,०८,६४६)
वर्षादरम्यान हस्तांतरित	(९,६७,९१,१८८)	-	(५६,४७,६९०)	(८,२१,३३,९११)	(७०,६५,३६५)		(२६,९६,३९९)	(३३,०९,९६३)	(१४,९०,९८४)			(१९,९०,४६,७००)	(२,९८,४७,७३९)
महसुली खर्च													
एकूण क	(५९,४४,७९,३८०)	-	(६०,२०,०९,१९५)	(१५,५२,८६,४८०)	(१५,५४,३७,२२९)	(१,६०,८०,७९२)	(९८,०९,२५२)	(७७,४९,६४९)	(८०,९०,८२३)			(१,५४,८९,२६,७९२)	(१,९९,९०,५६,३८५)
वर्षाअखेरीस एकूण शिल्लक (अ + ब + क)	१३,५०,३६,६४६	६८,२९९	५,०४,९५,५०,९५०	६,७५,०३,५३३	२०,५५,४७,७३९	१,३३,८०,०२५	१,९०,९८,४८३	३,९९,५४,५१८	४,६६,७२,६१८	८,९४,८२,७६८	१,०७,६५,३९,३०२	२,९९,२०,३६,४७१	२,६०,८०,५२,९९६



महाराष्ट्र सागरी मंडळ

३१ मार्च, २०२१ रोजी संपणाऱ्या वर्षाकरिता ताळेबंदाचा भाग असणाऱ्या अनुसूच्या

अनुसूची - ४ चालू दायित्व व तरतुदी	चालू वर्ष		मागील वर्ष	
अ)				
१. चालू दायित्व				
१. किरकोळ धनको : खर्चाकरिता	९३,४७,३०६	९३,४७,३०६	३३,२३,३४७	३३,२३,३४७
२. सुरक्षा अनामत	२५,११,०७,६४७	२५,११,०७,६४७	३१,०१,२९,९१९	३१,०१,२९,९१९
३. वैधानिक दायित्वे : देय उद्दम कर कपात	२,२५,००,१८४	२,२५,००,१८४	१,२९,६७,२८१	१,२९,६७,२८१
४. इतर चालू दायित्वे	११,७३,८७,३४३	११,७३,८७,३४३	१,४१,७३,४३८	१,४१,७३,४३८
	एकूण (अ)	४०,०३,४२,४८०		३४,०५,९३,९८५
ब) तरतुदी				
कराकरिता	-	६२,७२,४२,७४८	-	६२,७२,४२,७४८
	एकूण (ब)	६२,७२,४२,७४८		६२,७२,४२,७४८
	एकूण (अ + ब)	१,०२,७५,८५,२२८		९६,७८,३६,७३३

**MAHARASHTRA MARITIME BOARD**  
**SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2021**

<b>SCHEDULE 4- CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS</b>	<b>Current year</b>		<b>Previous Year</b>	
<b><u>A. CURRENT LIABILITIES</u></b>				
1) Sundry Creditors: For expenses	93,47,306	93,47,306	33,23,347	33,23,347
2) Security Deposits	25,11,07,647	25,11,07,647	31,01,29,919	31,01,29,919
3) Statutory liabilities: TDS Payable	2,25,00,184	2,25,00,184	1,29,67,281	1,29,67,281
4) Other Current Liabilities	11,73,87,343	11,73,87,343	1,41,73,438	1,41,73,438
<b>TOTAL (A)</b>		<b>40,03,42,480</b>		<b>34,05,93,985</b>
<b><u>B. PROVISIONS</u></b>				
1) For Taxation		62,72,42,748		62,72,42,748
<b>TOTAL (B)</b>		<b>62,72,42,748</b>		<b>62,72,42,748</b>
<b>TOTAL (A+B)</b>		<b>1,02,75,85,228</b>		<b>96,78,36,733</b>



महाराष्ट्र सागरी मंडळ  
अनुसूची ५ - स्थिर मत्ता

अ.क्र.	तपशील	वर्षाच्या सुरुवातीला परिव्यय / मूल्यांकन	वर्षभरातील वाढ / घट	वर्षाच्या सुरुवातीला परिव्यय / मूल्यांकन	वर्षाच्या सुरुवातीला असल्याप्रमाणे घसारा	वर्षभरातील घसारा	वर्ष अखेरपर्यंत एकूण	वर्षअखेरीस असल्याप्रमाणे	मागील वर्ष अखेरीस असल्याप्रमाणे
१.	वाहने/ जलयाने	५१,०५,९३,३०२	-	५१,०५,९३,३०२	५१,०५,९३,३०२	-	५१,०५,९३,३०२	-	-
२.	जेट्टी	४,४३,६४,८३,५८४	७१,२०,१७,११६	५,१४,८५,००,७००	१,५८,४९,५९,६७९	३६,९४,४७,७४३	१,९५,४४,०७,४२२	३,१९,४०,९३,२७८	२,८५,१५,२३,९०४
३.	संगणक	५,५९,३९,८९३	१२,२४,७६४	५,७१,६४,६५७	४,९४,६४,८५८	६२,८०,४४३	५,५७,४५,३०९	१४,१९,३५६	६४,७५,०३५
४.	कार्यालयीन व इतर साधन सामग्री	५,८२,३८,४२२	२,६३,५२५	५,८५,०१,९४७	४,८५,०८,३६२	५३,०४,५८०	५,३८,१२,९४२	४६,८९,००५	९७,३०,०६०
५.	जमीन	३१,८८,१५,२०१	-	३१,८८,१५,२०१	-	-	-	३१,८८,१५,२०१	३१,८८,१५,२०१
६.	भाडे तत्वावरील जमीन	-	१,१४,६१०	१,१४,६१०	-	-	-	१,१४,६१०	-
७.	फर्निचर व खिळण्या	५,७४,०५,९८९	४७,३५०	५,७४,५३,३३९	१,००,३३,०८९	२८,७०,९६४	१,२९,०४,०५३	४,४५,४९,२८६	४,७३,७२,८९७
८.	नौकानयन सहाय्य	४,१९,८९,३७७	-	४,१९,८९,३७७	४,१९,४९,७८७	८,३९,५८९	४,१९,८९,३७७	-	८,३९,५८९
९.	कर्मचारी निवासस्थाने	२,३४,७७,३३३	-	२,३४,७७,३३३	२,३४,७७,३३३	-	२,३४,७७,३३३	-	-
१०.	संरक्षण भित्त व प्रवेशमार्ग	५,०९,८६,५४,११८	२९,८३,४२,४४९	५,३९,६९,९६,५६७	२,३५,२२,२३,५८२	५०,०१,७९,९०५	२,८५,२४,०३,४८७	२,५४,४५,९३,०८०	२,७४,६४,३०,५३६
११.	इतर मालमत्ता	१५,६२,९१,३५९	-	१५,६२,९१,३५९	१५,६२,९१,३५९	-	१५,६२,९१,३५९	-	-
१२.	सयंत्रे व यंत्र सामग्री	८,९३,९६,३८९	-	८,९३,९६,३८९	८,९०,६१,८७३	९५,०९०	८,९१,५६,९६३	२,३९,४१८	३,३४,५०८
१३.	बीज जोडणी	६,३४,८१८	-	६,३४,८१८	१,२२,२१८	६३,४८२	१,८५,७००	४,४९,११८	५,१२,६००
१४.	मोबाईल फोन	७,५८०	-	७,५८०	१,१९९	१,१३७	२,३३६	५,२४४	६,३८१
१५.	बंदरांच्या संलान सुविधा	१९,३९,३५,१५४	६,५५,८८,४३८	२५,९५,२३,५९२	८,०४,३८,१४९	२,३४,९५,३९४	१०,३९,३३,४६३	१५,५५,९०,१२९	१४,३४,९७,००५
	एकूण चालू वर्ष - अ	१९,०४,१८,६२,५०३	१,०७,७५,९८,२५२	२०,११,९४,६०,७५५	४,९४,६३,२४,७८९	९०,८५,७८,२४७	५,८५,४९,०३,०२९	६,२६,४५,५७,७२६	६,०९,५५,३७,७९५
	एकूण मागील वर्ष - प्रगतीपथावरील भांडवली कार्य - ब							४,९५,५१,५२,०४०	४,६०,७७,०४,८८४
	एकूण अ + ब							११,२१,९७,०९,७६६	१०,७०,३२,४२,५९९

\*टीप : अन्य मत्तांच्या प्रारंभीच्या परिव्ययामध्ये व प्रारंभीच्या घसान्यामध्ये रु. २,५२,१०,०००/- ही रक्कम समाविष्ट आहे. ही रक्कम भारताचे नियंत्रक व महालेखापरीक्षक यांनी २०१५-१६ च्या वित्तीय वर्षाच्या परिच्छेदामध्ये घेतलेल्या आक्षेपांच्या पूर्तीसाठी समाविष्ट केली आहे.

MAHARSHTRA MARITIME BOARD  
SCHEDULE "5" OF FIXED ASSETS

Sr. No.	DESCRIPTION	COST/VALUATION AT THE BEGINNING OF THE YEAR	ADDITION / DELETION DURING THE YEAR	COST/VALUATION AT THE END OF THE YEAR	DEPRECIATION AS AT THE BEGINNING OF THE YEAR	DEPRECIATION DURING THE YEAR	TOTAL UP TO THE YEAR-END	AS AT THE YEAR END	AS AT THE PREVIOUS YEAR END
1	VEHICLE / VESSELS	51,05,93,302	-	51,05,93,302	51,05,93,302	-	51,05,93,302	-	-
2	JETTY	4,43,64,83,584	71,20,17,116	5,14,85,00,700	1,58,49,59,679	36,94,47,743	1,95,44,07,422	3,19,40,93,278	2,85,15,23,904
3	COMPUTERS	5,59,39,893	12,24,764	5,71,64,657	4,94,64,858	62,80,443	5,57,45,301	14,19,356	64,75,035
4	OFFICE AND OTHER EQUIPMENT	5,82,38,422	2,63,525	5,85,01,947	4,85,08,362	53,04,580	5,38,12,942	46,89,005	97,30,060
5	LAND	31,88,15,201	-	31,88,15,201	-	-	-	31,88,15,201	31,88,15,201
6	LEASEHOLD LAND	-	1,14,610	1,14,610	-	-	-	1,14,610	-
7	FURNITURE & FIXTURE	5,74,05,989	47,350	5,74,53,339	1,00,33,089	28,70,964	1,29,04,053	4,45,49,286	4,73,72,897
8	NAVIGATIONAL AIDS	4,19,89,377	-	4,19,89,377	4,11,49,787	8,39,589	4,19,89,377	-	8,39,589
9	STAFF QUARTERS	2,34,77,333	-	2,34,77,333	2,34,77,333	-	2,34,77,333	-	-
10	RETAINING WALL AND APPROACH ROAD	5,09,86,54,118	29,83,42,449	5,39,69,96,567	2,35,22,23,582	50,01,79,905	2,85,24,03,487	2,54,45,93,080	2,74,64,30,536
11	OTHER PROPERTIES	15,62,91,351	-	15,62,91,351	15,62,91,351	-	15,62,91,351	-	-
12	PLANT & MACHINERY	8,93,96,381	-	8,93,96,381	8,90,61,873	95,090	8,91,56,963	2,39,418	3,34,508
13	ELECTRICAL FITTINGS	6,34,818	-	6,34,818	1,22,218	63,482	1,85,700	4,49,118	5,12,600
14	MOBILE PHONES	7,580	-	7,580	1,199	1,137	2,336	5,244	6,381
15	ALONGSIDE FACILITIES AT PORTS	19,39,35,154	6,55,88,438	25,95,23,592	8,04,38,149	2,34,95,314	10,39,33,463	15,55,90,129	11,34,97,005
	TOTAL OF CURRENT YEAR (A)	11,04,18,62,503	1,07,75,98,252	12,11,94,60,755	4,94,63,24,781	90,85,78,247	5,85,49,03,029	6,26,45,57,726	6,09,55,37,715
	TOTAL OF PREVIOUS YEAR								
	B. CAPITAL WORK-IN-PROGRESS (B)							4,95,51,52,040	4,60,77,04,884
	TOTAL (A+B)							11,21,97,09,766	10,70,32,42,599

\*Note : The Opening Cost and Opening Depreciation of Other Properties also includes a sum of Rs.25210000 which is in compliance with the C&G paras for the F.Y.2005-06

महाराष्ट्र सागरी मंडळ  
अनुसूची ५  
प्रगतीपथावरील भांडवली कार्ये

अ.क्र.	तपशील	चालू वर्ष (रक्कम रुपयात)	मागील वर्ष (रक्कम रुपयात)
१.	मिऱ्या बे रत्नागिरी	२,८२,१७,७५०	४७,६९,६५,९६४
२.	धूप प्रतिबंधक बंधारे (म.सा.मं.)	२,५२,९९,५८०	२,३०,४२,५४७
३.	देशांतर्गत जलवाहतूक	६१,५२,४३५	३,८४,९०,३७५
४.	बीकेसी इमारत	२,०९,०४,२९,७१२	२,०५,८८,५४,२३९
५.	प्रगतीपथावरील भांडवली कार्ये - जेड्डी	२,८८,३३,२८,४२१	२,२०,४९,९४,२१३
६.	अन्य प्रगतीपथावरील भांडवली कार्ये	९७,८७,९७,९१५	८२,८१,०४,३६५
		६,०९,२०,२५,०१३	५,६३,०३,७९,६७९
वजा	भांडवलीकृत खर्च		
१.	मिऱ्या बे रत्नागिरी	-	४६,०९,३५,५०४
२.	धूप प्रतिबंधक बंधारे (म.सा.मं.)	-	२,३०,४२,५४७
३.	देशांतर्गत जलवाहतूक	१७,३०,५६५	३,२३,३७,९४०
४.	बीकेसी येथे इमारत	-	-
५.	प्रगतीपथावरील भांडवली कार्ये - जेड्डी	५७,१८,९३,०४४	२१,६५,२०,३१५
६.	अन्य प्रगतीपथावरील भांडवली कार्ये	४८,३२,४९,३६४	२८,९८,३०,४८८
	एकूण भांडवलीकृत खर्च	१,०५,६८,७२,९७३	१,०२,२६,६६,७९४
	एकूण	४,९५,५९,५२,०४०	४,६०,७७,०४,८८५

**MAHARSHTRA MARITIME BOARD**  
**SCHEDULE "5"**  
**CAPITAL WORK IN PROGRESS**

SR. NO.	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT IN RS.	PREVIOUS YEAR AMOUNT IN RS.
1	MIRYA BAY (RATNAGIRI)	2,82,17,750	47,69,65,964
2	ANTI SEA EROSION BUNDS(MMB)	2,52,99,580	2,30,42,547
3	INLAND WATER TRANSPORT	61,52,435	3,84,90,375
4	BUILDING AT BKC	2,09,04,29,712	2,05,88,54,239
5	JETTY WIP	2,88,31,28,421	2,20,49,14,213
6	OTHERS WIP	97,87,97,115	82,81,04,365
		<b>6,01,20,25,013</b>	<b>5,63,03,71,679</b>
LESS	EXPENDITURE CAPITALISED		
1	MIRYA BAY (RATNAGIRI)	-	46,09,35,504
2	ANTI SEA EROSION BUNDS(MMB)	-	2,30,42,547
3	INLAND WATER TRANSPORT	17,30,565	3,23,37,940
4	BUILDING AT BKC	-	-
5	JETTY WIP	57,18,93,044	21,65,20,315
6	OTHERS WIP	48,32,49,364	28,98,30,488
	<b>TOTAL EXPENDITURE CAPITALISED</b>	<b>1,05,68,72,973</b>	<b>1,02,26,66,794</b>
	<b>Total</b>	<b>4,95,51,52,040</b>	<b>4,60,77,04,885</b>



महाराष्ट्र सागरी मंडळ

अनुसूची ६

भाग गुंतवणूक

अ.क्र.	तपशील	चालू वर्ष (रक्कम रुपयात)	मागील वर्ष (रक्कम रुपयात)
१.	जयगड दिधी रेल लिमिटेड शेअर्समध्ये गुंतवणूक	११,००,००,०००	११,००,००,०००
२.	वाढवण पोर्टच्या शेअर्समध्ये गुंतवणूक	१६,९०,०००	१६,९०,०००
	एकूण	११,१६,९०,०००	११,१६,९०,०००

अनुसूची ७

बचत - राखीव निधीतून नियत ठेव

अ.क्र.	तपशील	चालू वर्ष (रक्कम रुपयात)	मागील वर्ष (रक्कम रुपयात)
	महाराष्ट्र सागरी मंडळाचे मुख्य कार्यकारी अधिकारी यांच्याकडील मुदत ठेव		
१.	इंडिसन बँक	५०,००,००,०००	-
२.	बँक ऑफ इंडिया	१,९२,७९,००,०००	-
३.	कोटक महिंद्रा बँक		१,००,००,००,०००
४.	एचडीएफसी बँक		७०,००,००,०००
५.	कॉर्पोरेशन बँक		५०,००,००,०००
६.	आंध्रा बँक		१०,००,००,०००
७.	केनरा बँक	२८,५०,००,०००	१,००,००,००,०००
८.	महाराष्ट्र ग्रामीण बँक	८०,५०,००,०००	६०,००,००,०००
		३,५१,७९,००,०००	३,९०,००,००,०००
		-	-
	सागरी अभियंत्याकडील नियतठेवी		
१.	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	३०,०००	३०,०००
		३०,०००	३०,०००
	एकूण	३,५१,७९,३०,०००	३,९०,००,३०,०००

**MAHARASHTRA MARITIME BOARD**  
**SCHEDULE "6"**  
**INVESTMENTS IN SHARES**

SR. NO.	PARTICULARS	CURRENT YEAR (RS.)	PREVIOUS YEAR (RS.)
1	INVESTMENT IN SHARES OF JAIGARH DIGNI RAIL LIMITED	11,00,00,000	11,00,00,000
2	INVESTMENT IN SHARES OF VADHAVAN PORT SPV	16,90,000	16,90,000
	<b>Total</b>	<b>11,16,90,000</b>	<b>11,16,90,000</b>

**SCHEDULE "7"**  
**INVESTMENTS- FROM EARMARKED FUNDS**  
**FIXED DEPOSIT**

SR. NO.	PARTICULARS	CURRENT YEAR (RS.)	PREVIOUS YEAR (RS.)
1	FD WITH CEO MMB		-
2	INDIAN BANK	50,00,00,000	-
3	BANK OF INDIA	1,92,79,00,000	1,00,00,00,000
4	KOTAK MAHINDRA BANK		70,00,00,000
5	HDFC BANK		50,00,00,000
6	CORPORATION BANK		10,00,00,000
7	ANDHRA BANK	28,50,00,000	1,00,00,00,000
8	CANARA BANK	80,50,00,000	60,00,00,000
	MAHARASHTRA GRAMIN BANK	3,51,79,00,000	3,90,00,00,000
1	FD WITH MARINE ENGINEERS		30,000
	STATE BANK OF INDIA	30,000	30,000
	<b>TOTAL</b>	<b>3,51,79,30,000</b>	<b>3,90,00,30,000</b>

महाराष्ट्र सागरी मंडळ  
३१ मार्च, २०२१ रोजी संपणाऱ्या वर्षाकरिता ताळेबंदाचा भाग असणाऱ्या अनुसूच्या

अ.क्र.	अनुसूची आठ - चालू मत्ता, कर्जे, अग्रिम इत्यादी	चालू वर्ष	मागील वर्ष
अ)	चालू मत्ता		
१.	हातातील रोख शिल्लक (धनादेश / धनाकर्ष व अग्रधन यासह)	४,५६,२१२	६,१३,०७१
२.	मु. का. अ. यांच्याकडे व्यवहारात (ट्राझिस्ट) असलेली रोख	१,६१,३२,२०७	-
३.	बँक शिल्लक		
अ.	सूचीकृत बँकांमधील शिल्लक		
	चालू खात्यावरील शिल्लक	३,०६,५३,१०,१७३	१,०९,६२,३२,७८४
	एकूण	३,०६,१८,९८,५१२	१,०९,६८,४५,८५५

ब)	कर्ज व अग्रिमे आणि इतर मत्ता		
१.	कर्जे		
अ.	कर्मचारी वर्ग	१,२०,७००	१,३१,२००
	संगणक अग्रिम	३२,५८,११९	३२,२३,११९
	उत्सव अग्रिम	१,०८,७५,७८०	९५,५१,११८
	घरबांधणी अग्रिम	१,५०,४०२	३,००,४०२
	कर्मचाऱ्यांना दिलेले वेद्यकीय अग्रिम	४४,५३,८४३	४४,५३,८४३
	इतर		
		१,८८,५८,८४४	१,७६,५९,६८२
२.	रोख किंवा वस्तू स्वरुपात वसूल करण्याजोगी अग्रिमे आणि इतर रकमा किंवा प्राप्त होणाऱ्या मूल्याकरिता		
अ.	भांडवली लेख्यावर		
	राजपूरी प्रकल्पासाठी अग्रिमे	३१,५२,९७९	३१,५२,९७९
	दीधी पोर्ट - सल्लागार शुल्क - एल अँड टी आर	३,५८,५५८	३,५८,५५८
		३५,११,५३७	३५,११,५३७
ब.	पूर्व प्रदाने		
	पूर्वदत्त विमा हप्ता	३४,२७,७२३	५१,७४,३१४
क.	इतर		
	किरकोळ कर्जदार	३७,८१,७८५	३,५७,१६९
	डेवी	४,४०,७३६	४,११,७३६
		४२,२२,५२१	७,६८,९०५

**MAHARASHTRA MARITIME BOARD**  
**SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2021**

	Current year		Previous Year	
<b><u>SCHEDULE 8 - CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES ETC</u></b>				
<b><u>A. CURRENT ASSETS:</u></b>				
1. Cash balances in Hand (including cheques/drafts and imprest)		4,56,212		6,13,071
2. Cash in transit from CEO		1,61,32,207		-
3. Bank Balances:				
a) with scheduled Bank:	3,06,53,10,173		1,09,62,32,784	
On Current Accounts		3,06,53,10,173		1,09,62,32,784
		3,08,18,98,592		1,09,68,45,855
<b><u>TOTAL (A)</u></b>				
<b><u>B. LOANS AND ADVANCES AND OTHER ASSETS:</u></b>				
<b><u>1. Loans:</u></b>				
a) Staff				
Computer Advance	1,20,700		1,31,200	
Festival Advances	32,58,119		32,23,119	
Hba Advance	1,08,75,780		95,51,118	
Medical Adv. Paid To Staff	1,50,402		3,00,402	
Others	44,53,843		44,53,843	
		1,88,58,844		1,76,59,682
<b><u>2. Advances and other amounts recoverable in cash or in kind or for value to be received:</u></b>				
<b><u>a) on Capital Account</u></b>				
Advances For Rajpuri Project	31,52,979		31,52,979	
Dight Port-Adv. Consultancy Fees - L & T R	3,58,558		3,58,558	
		35,11,537		35,11,537
<b><u>b) Pre-payments</u></b>				
Prepaid Insurance	34,27,723		51,74,394	
		34,27,723		51,74,394
<b><u>c) Others</u></b>				
Sundry Debtors	37,81,785		3,57,169	
Deposits	4,40,736		4,11,736	
		42,22,521		7,68,905



महाराष्ट्र सागरी मंडळ

३१ मार्च, २०२१ रोजी संपणाऱ्या वर्षाकरिता ताळेबंदाचा भाग असणाऱ्या अनुसूच्या

अ.क्र.	अनुसूची आठ - चालू मत्ता, कर्जे, अग्रिम इत्यादी	चालू वर्ष	मागील वर्ष
३.	उपाजित उत्पन्न		
१.	मुख्य कार्यकारी अधिकारी (नियत ठेवीवरील उपाजित व्याज)	२,०५,७०,६३३	२,९७,६०,१०८
२.	बंदर कार्यालय बांद्रा	३१,६५,४६०	२१,३१,७१९
३.	बंदर कार्यालय मोरा	५,५०,९०,२२६	५,८३,१९,९८०
४.	बंदर कार्यालय राजपूरी	४४,४५,४२४	४७,०४,८८७
५.	बंदर कार्यालय रत्नागिरी	१०,०१,४५,४८९	८,७०,९६,०८६
६.	बंदर कार्यालय वेंगुर्ला	१२,५०९	२५,२९४
७.	सागरी अभियंता	६,११,९२६	६,११,९२६
			१८,३४,५०,०००
४.	प्राप्य दावे		
	नियमित निर्धारण कर	१,००,००,०००	१,००,००,०००
	डीसीजीआर	४१,७९,२८५	
	वस्तू व सेवा करावर उद्गम कर कपात	५,६१,७९२	५,६१,७९२
	अग्रिम कर	१,५०,८४४	६९,३६०
	प्राप्य उद्गम कर कपात	१,७७,४६,४२,९२१	१,७९,५२,४४,५३५
		६१,८३,०६,७२६	५६,९९,२६,०३९
	एकूण (ब)	२,४०,७८,४१,५६८	२,३७,५८,०१,७२६
	एकूण (अ + ब)	२,६२,१९,०३,८६०	२,५८,६३,६६,२४४
		५,७०,३८,०२,४५२	३,६८,३२,१२,०९९

**MAHARASHTRA MARITIME BOARD**  
**SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2021**

SCHEDULE 8 - CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES ETC	Current year		Previous Year	
<u>3. Income Accrued :</u>				
1) CEO (Interest Accrued on Fixed Deposits)				
2) Port office Bandra	2,05,70,633		2,97,60,108	
3) Port office Mora	31,65,460		29,31,719	
4) Port office Rajapuri	5,50,90,226		5,83,19,980	
5) Port office Ratnagiri	44,45,424		47,04,887	
6) Port office Vengurla	10,01,45,489		8,70,96,086	
7) Marine Engineer	12,509		25,294	
	6,11,926	18,40,41,667	6,11,926	18,34,50,000
<u>4. Claims Receivable</u>				
Regular assessment tax	1,00,00,000		1,00,00,000	
EPF Department	41,79,285		-	
DCGR	5,61,792		5,61,792	
TDS On GST	1,50,844		69,360	
Advance Tax	1,77,46,42,921		1,79,52,44,535	
TDS Receivable	61,83,06,726	2,40,78,41,568	56,99,26,039	2,37,58,01,726
<b>TOTAL (B)</b>		<b>2,62,19,03,860</b>		<b>2,58,63,66,244</b>
<b>TOTAL (A+B)</b>		<b>5,70,38,02,452</b>		<b>3,68,32,12,099</b>

महाराष्ट्र सागरी मंडळ

३१.०३.२०२१ रोजी लेख्यांना जोडलेल्या व तिचा भाग असणाऱ्या अनुसूच्या

अ.क्र.	अनुसूची - १ सेवेपासून उत्पन्न	चालू वर्ष	मागील वर्ष
१.	सेवांपासून उत्पन्न बंदरांपासून उत्पन्न	१,५७,५०,३४,६३०	१,६९,०७,०७,०६७
	एकूण	१,५७,५०,३४,६३०	१,६९,०७,०७,०६७

अ.क्र.	अनुसूची - १० शुल्क / वर्गणी	चालू वर्ष	मागील वर्ष
१.	भरती आहोटी कोष्टक व इतर शुल्क	-	२५,२००
२.	सर्वेक्षण तक्ता शुल्क	७५,४००	१,४५,१५४
३.	निविदा शुल्क	२,१८,८५२	८,१७,९३९
	एकूण	२,९४,२५२	९,८८,२९३

अ.क्र.	अनुसूची - ११ प्राप्त व्याज	चालू वर्ष	मागील वर्ष
१.	मुदत ठेवीवरील व्याज :		
	अ) सूचीकृत बँकेकडील ठेवी	२४,३२,६५,७८९	३२,२९,४९,२३१
२.	बचत खात्यावरील व्याज		
	अ) सूचीकृत बँक	३,४०,०५,५४६	३,६८,००,४६०
	एकूण	२७,७२,७१,३३५	३५,९७,४९,६९१

अ.क्र.	अनुसूची - १२ इतर उत्पन्न	चालू वर्ष	मागील वर्ष
१.	महाराष्ट्र माहिती अधिनियम	११,३३६	१८,१७३
२.	१२० लिलाव / विल्हेवाट / लिज प्रिमियम	-	२५,००,५८५
३.	१२६ योजना शुल्क (एका वेळचे देयक + प्रक्रिया शुल्क)	१,४७,४६,३०६	१,१५,०९,९६९
४.	महाऑनलाईन	१९,१२,१०३	२२,२१,२०२
५.	सेटज शुल्क	-	६४,२१,९६२
६.	इतर उत्पन्न	२,२५,१६,४६६	१६,४६,९६७
७.	प्रक्रिया शुल्क	१,७०,०००	२,६०,०००
८.	भांडार आणि सठवण आकार	४,२७,६६७	-
९.	आयकर परतावा	२,१७,११,२४०	-
१०.	जाहिरात उत्पन्न	-	१४,१५,९२०
	एकूण	६,१४,९५,११८	२,५९,९३,९७८

**MAHARASHTRA MARITIME BOARD**  
**SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF ACCOUNTS AS ON 31ST MARCH 2021**

<b>SCHEDULE 9 - INCOME FROM SERVICES</b>		<b>CURRENT YEAR</b>	<b>PREVIOUS YEAR</b>
1) Income from Services		1,57,50,34,630	1,69,07,07,067
Income from Ports		1,57,50,34,630	1,69,07,07,067
<b>TOTAL</b>			
<b>SCHEDULE 10 - FEES/SUBSCRIPTIONS</b>		<b>CURRENT YEAR</b>	<b>PREVIOUS YEAR</b>
1) Tide Table Fees and Other Charges		-	25,200
2) Survey Chart Fees		75,400	1,45,154
3) Tender Fees		2,18,852	8,17,939
<b>TOTAL</b>		<b>2,94,252</b>	<b>9,88,293</b>
<b>SCHEDULE 11 - INTEREST EARNED</b>		<b>CURRENT YEAR</b>	<b>PREVIOUS YEAR</b>
1) On Term Deposits:			
a) With Scheduled Bank		24,32,65,789	32,29,49,231
2) On Savings Accounts:			
a) With Scheduled Bank		3,40,05,546	3,68,00,460
<b>TOTAL</b>		<b>27,72,71,335</b>	<b>35,97,49,691</b>
<b>SCHEDULE 12 - OTHER INCOME</b>		<b>CURRENT YEAR</b>	<b>PREVIOUS YEAR</b>
1) Maharashtra Info Act		11,336	18,173
2) 120 Auction /Disposal/ lease premium		-	25,00,585
3) 126 Project Fees (One Time Payment + Processing Fees)		1,47,46,306	1,15,09,169
4) Mahaonline		19,12,103	22,21,202
5) Sentage Charges		-	64,21,962
6) Other Income		2,25,16,466	16,46,967
7) Processing Fees		1,70,000	2,60,000
8) Storing & Stocking Charges		4,27,667	-
9) Interest on IT Refund		2,17,11,240	-
10) Advertisement Income		-	14,15,920
<b>TOTAL</b>		<b>6,14,95,118</b>	<b>2,59,93,978</b>



महाराष्ट्र सागरी मंडळ  
३१.०३.२०२१ रोजी लेख्यांना जोडलेल्या व तिचा भाग असणाऱ्या अनुसूच्या

अ.क्र.	अनुसूची - १३ प्रशासकीय खर्च	चालू वर्ष	मागील वर्ष
१.	बोनस	६६,८५,०२६	३९,१८,२०३
२.	निवृत्ती वेतनासाठी अंशदान	१९,५७,५००	२१,७२,०४६
३.	भविष्य निर्वाह निधीसाठी नियोक्त्याचे अंशदान	९,००,९००	९,८६,७२९
४.	विमा	८९,७५,३६९	७७,५०,८४०
५.	रजा रोखीकरण	७७,४२,०४९	६४,५०,०९४
६.	रजा प्रवास सवलत व महाराष्ट्र दर्शन	४,०६,७५५	३,५६,२८२
७.	बैठक, चर्चासत्रे, प्रदर्शन, करमणूक व मनुष्य बळ विकास विभाग खर्च (प्रशिक्षणासह)	५,११,२७६	३२,६९,१४४
८.	वेतन व भत्ते	२२,६७,८०,९१२	२२,२१,५२,६३९
९.	मजूरी आणि श्रम शुल्क	३९,१९,८६७	५५,३९,५२५
	एकूण	२५,७८,७९,६४६	२५,२५,९५,४९४

अ.क्र.	अनुसूची - १४ इतर प्रशासकीय खर्च इ.	चालू वर्ष	मागील वर्ष
१.	३०५६ बंदरे व दीपगृहे (जल आलेख सर्वेक्षण व देशांतर्गत जल वाहतूक)	-	५१,९३,९३८
२.	प्रशासकीय खर्च	२,३८,६२५	२,६३,२३०
३.	जाहिरात	२३,७८,६२२	६०,०३,४४३
४.	बँक आकार	२४,०५९	२९,३८९
५.	विद्युत आकार	२५,१७,५५४	२१,७२,३५५
६.	कार्यालयीन खर्च	१,१४,६७,९३८	१,५८,२९,६४४
७.	वाहने / जलयान यांच्यासाठी इंधन खर्च	४०,९२,८०८	१,०५,७१,३८३
८.	व्यावसायिक, संमंत्रणा व लेखापरीक्षा शुल्क	१,०९,६९,५५२	७,४७,५६,९०९
९.	देखभाल व दुरुस्ती	१७,०२,६०,९४९	३२,८०,७७,८३३
१०.	भाडे / दर / कर	४,६३,१२,०१०	३,३६,८५,८४२
११.	मनुष्यबळ सेवा	१,६७,५४,५६०	१,८८,१३,०९३
१२.	दूरध्वनी आणि मोबाईल शुल्क	६,६४,७५६	११,३६,०४७
१३.	निर्मल सागर तट अभियान खर्च	-	(११,६५,०९०)
१४.	इतर खर्च	१,९१,७०,६२३	२९,५८,०९६
१५.	अस्थगित महसुली खर्च निर्लेखित केलेला	१३,०९,०२५	४५,७९,९६५
	एकूण	२८,६९,६०,२७३	५०,२९,०५,३४९

**MAHARASTRA MARITIME BOARD**  
**SCHEDULES ANNEXED TO AND FORMING PART OF ACCOUNTS AS ON 31ST MARCH 2021**

S. No.	SCHEDULE 13 ESTABLISHMENT EXPENSES	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
1	Bonus	66,85,026	39,18,203
2	Employers Contribution To Pension	19,57,500	21,72,046
3	Employers Contribution To Pf	9,00,900	9,86,721
4	Insurance	89,75,361	77,50,840
5	Leave Encashment	77,42,049	64,50,094
6	Leave Travel Concession & Maharashtra Darshan	4,06,755	3,56,282
7	Meeting, Seminar, Exhibition, Entertainment & Hrd Including Training	5,11,276	32,69,144
8	Pay & Allowances	22,67,80,912	22,21,52,639
9	Wages and labour charges	39,19,867	55,39,525
	<b>TOTAL</b>	<b>25,78,79,646</b>	<b>25,25,95,494</b>

S. No.	SCHEDULE 14 OTHER ADMINISTRATIVE EXPENSES ETC	CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
1	3056 P & L H (Hydro. Survey Inland Water Transport)	-	51,93,938
2	Administration Charges	2,38,625	2,63,230
3	Advertisement	23,78,622	60,03,443
4	Bank Charges	24,051	29,381
5	Electricity Charges	25,17,554	21,72,355
6	Office Expenses	1,14,67,938	1,58,29,644
7	Pol For Vehicles / Vessels	40,92,808	1,05,71,383
8	Professional, Consultancy & Audit Fees	1,09,69,552	7,47,56,909
9	Repair & Maintenance	17,02,60,149	32,80,77,833
10	Rent/Rates/Taxes	4,63,12,010	3,36,85,842
11	Manpower Service	1,67,54,560	1,88,13,093
12	Telephone & Mobile Charges	6,64,756	11,36,047
13	Nirmal Sagar Tat Abhiyan Expenses	-	(11,65,010)
14	Other Expenses	1,91,70,623	29,58,096
15	Deffered Revenue Expenditure w/off	13,09,025	45,79,165
	<b>TOTAL</b>	<b>28,61,60,273</b>	<b>50,29,05,349</b>

## अनुसूची "ओ"

३१ मार्च, २०२१ रोजी संपणाच्या वित्तीय वर्षासाठी लेखांकन धोरणे आणि लेख्यांवरील टिपा

### १. लेखांकन धोरणे :-

#### अ) लेखांकनाची पद्धत :

मंडळाच्या उत्पन्न व खर्चाचे लेखांकन सर्वसाधारणपणे उपार्जनाच्या आधारे केलेले आहे.

#### ब) स्थिर मत्ता

- राज्य शासनाने १ डिसेंबर, १९९६ रोजी हस्तांतरीत केलेल्या मत्ता, त्या दिनांकास परिव्यय असल्याप्रमाणे किंवा मंडळाने प्रमाणित केल्यानुसार घेतल्या आहेत.
- वर्षभरात खरेदी केलेल्या मत्ता परिव्ययाला मूल्यांकित केल्या आहेत.

#### क) घसारा :-

यासाठी सरळ रेषा पद्धत वापरली असून घसान्याचे दर पुढीलप्रमाणे आहेत.

अ.क्र.	मत्तांचे प्रकार	दर (टक्के)
१.	बंदरावरील संलग्न सोयी सुविधा	१०
२.	संगणक व सॉफ्टवेअर	२०
३.	फर्निचर व खिळण्या	०५
४.	नौपरिवहन सहाय्य	२०
५.	कार्यालयीन सामग्री	२०
६.	इतर मालमत्ता	१०
७.	सयंत्र व यंत्रसामग्री	२०
८.	धारण केलेल्या भिंती व पोच मार्ग	१०
९.	कर्मचारी वर्ग निवासस्थाने	१०
१०.	वाहने	१५
११.	जेट्टी (लहान धक्के)	१०

**SCHEDULE "O"**  
**ACCOUNTING POLICIES AND NOTES ON ACCOUNTS**  
**FOR THE FINANCIAL YEAR ENDING ON 31<sup>ST</sup> MARCH 2021**

**I ACCOUNTING POLICIES.**

**A. METHOD OF ACCOUNTING**

Income and Expenses of the board are generally accounted on accrual basis.

**B. FIXED ASSETS**

- a. Assets Transferred by the State Government on 1<sup>st</sup> December 1996 are taken at cost or as certified by the Board.
- b. Assets Purchased during the year are valued at cost.

**C. DEPRECIATION**

The method applied is Straight Line Method. The rates of depreciation are as follows:-

TYPE OF ASSETS	RATE (%)
Alongside Facility at Ports	10
Computer & Software	20
Furniture & Fixtures	05
Navigational Aids	20
Office Equipments	20
Other Properties	10
Plant & Machinery	20
Retaining Wall & Approach Road	10
Staff Quarters	10
Vehicles	15
Jetty	10



**ड) शासकीय अनुदाने :**

महसुली खर्चासाठी शासनाकडून मिळालेले अनुदान, कोणतेही असल्यास, उत्पन्न म्हणून मानण्यात आले आहे. वर्षभरात मिळालेली शासकीय अनुदाने, भांडवली स्वरुपाची असल्यामुळे ती थेट शासकीय अनुदान लेख्याकडे, राखीव निधी व शिल्लक या शीर्षाखाली हस्तांतरीत केलेली आहेत.

**D. GOVERNMENT GRANTS**

Grants received from the Government for revenue expenditure if any is recognized as income. Government Grants received during the year, being capital in nature are transferred to Government Grant Account directly under the head Reserve & Surplus.

## २. लेख्यांवरील टिपा :-

- क. वित्तीय विवरणपत्रे तयार करताना, मंडळाने स्वीकारलेली चालू मत्ता व चालू दायित्वे यांची सविस्तर यादी विचारात घेण्यात आली नाही. (मंडळाची रचना करताना दूरध्वनी, तार, विद्युत इत्यादी विविध लहान ठेवी अभिलेख उपलब्ध नसल्याने मत्ता म्हणून भांडवलीकृत करण्यात आल्या नाहीत.
- ख. खातेवहीच्या अभावी, रोखवही, बँक विवरणपत्रे, संकलन विवरणपत्रे आणि इतर संबंधित अभिलेख यांच्या आधारे आणि त्यानंतर एकेरी नोंद लेखांकन पद्धतीचे दुहेरी नोंद लेखांकन पद्धतीत रुपांतर केल्यानंतर ताळेबंद आणि उत्पन्न व खर्च लेखा तयार करण्यात आला आहे.
- ग. संबंधित कार्यालयांनी सदर केलेल्या माहितीच्या आधारे, अदत्त खर्च व उत्पन्न निर्धारित करण्यात आले आहे.
- घ. व्यवस्थापनाकडून परिगणित व प्रमाणित केल्यामुळे स्थगित महसुली खर्च रु. १३,०९,०२५/- निर्लेखित करण्यात आला आहे.
- च. एकेरी नोंद लेखांकन पद्धतीनुसार लेखे ठेवलेले आहेत. तथापि, संकलनाच्या प्रयोजनासाठी लेखांकनाच्या व्यापारी पद्धतीचा स्वीकार केला आहे. लेख्यांचे संकलन आणि तरतूद, कोणतीही असल्यास, निरनिराळ्या बंदरांकडून आणि संघटनेतील इतर विभागांकडून मिळालेल्या आणि व्यवस्थापनाने प्रमाणित केलेल्या माहितीच्या आधारे तयार केल्या आहेत. व्यवस्थापनाने प्रमाणित केल्याप्रमाणे घसारा काढण्यात आला आहे.

## II NOTES ON ACCOUNTS: -

- A. The detailed lists of current assets, current liabilities, taken over by the Board are not considered while preparing the financial statements (Various small deposits such as Telephone, Telegram, Electricity, etc., have not been capitalized as asset on the formation of the Board, as records are not available).
- B. In the absence of Ledgers, the Balance sheet and Income & Expenditure Account is prepared on the basis of Cash Book, Bank Statement, compilation sheets and other relevant record, and after converting the single entry accounting system in to double entry accounting system.
- C. The Expenses and Income outstanding has been ascertained based on the information submitted by the concerned offices.
- D. As calculated and certified by the management the amount of Deferred revenue Expenditure written off is Rs.13,09,025/-.
- E. The Accounts are maintained in single entry accounting system. However, for the purpose of compilation, the Mercantile system of accounting is adopted. The compilation of the accounts and provision if any, are made based on the information received from the various ports and other departments within the organization and certified by the management. The calculation of depreciation is as certified by management.



- छ. व्यवस्थापनाने प्रमाणित केल्याप्रमाणे पूर्व कालावधीतील बाबींचे राखीव, प्रगतीपथावरील भांडवली कार्य, कोणतीही असल्यास, अशा विविध शीर्षामध्ये लेखांकन करण्यात आले आहे.
- ज. आयकराचे निर्धारण प्रलंबित असल्याने उद्गम कराची (टी. डी. एस.), आगाऊ कर व नियमित कराची रक्कम अग्रेषित केली आहे.
- झ. संस्थेची कार्यशैली शंकास्पद व विवादास्पद असल्यामुळे प्राप्त झालेले उत्पन्न हे चालू मत्ता अंतर्गत प्राप्त झालेले उत्पन्न म्हणून दर्शविलेले नाही. परंतु जे ज्या-ज्या वेळी प्राप्त झाले आहे त्या-त्या वेळी ते पुस्तकांमध्ये लेखांकित केले जाईल.
- त्र. दि.२२ नोव्हेंबर, १९६६ पूर्वी रुजू झालेल्या कर्मचाऱ्यांच्या निवृत्ती वेतन निधीसाठीच्या अंशदानाकरिता पुस्तकांमध्ये कोणतीही तरतूद केलेली नाही आणि तेच काम करीत असलेल्या दि.२२ नोव्हेंबर, १९६६ नंतर रुजू झालेल्या कर्मचाऱ्यांच्या कर्मचारी भविष्य निर्वाह निधीसाठीच्या अंशदानाकरिता तरतूद विचाराधीन आहे. तथापि, मुदत ठेवी लेख्यामध्ये असलेली रु.१,०८,२७,६७१/- इतकी रक्कम कर्मचारी भविष्य निर्वाह निधीसाठीच्या दायित्वाकरिता राखून ठेवण्यात आलेली आहे.
- ठ. महाराष्ट्र सागरी मंडळाच्या उत्पन्नाला मा. आयटीएटी, मुंबई यांच्या आदेशाद्वारे आर्थिक वर्ष २००३-०४ पासून आयकर अधिनियमाच्या कलम १२ अ अन्वये नोंदणीला अनुलक्षून, आयकर अधिनियमाच्या कलम ११ अन्वये सूट दिली जात आहे. तथापि, कर निर्धारण वर्ष २००३-०४, २००६-०७, २००९-१० ते २०१७-१८ कर निर्धारण अधिकारी यांनी कर निर्धारण आदेश पारित करताना महाराष्ट्र सागरी मंडळाला कलम ११ खाली सूट दिली नाही. सदर कर निर्धारण आदेशाविरुद्ध महाराष्ट्र सागरी मंडळाने अपील सादर केले आहे. सदर अपील आयकर आयुक्त (अपील - १), मुंबई यांच्याकडे प्रलंबित आहे. महाराष्ट्र सागरी मंडळाने कर निर्धारण अधिकाऱ्याला परताव्याची मागणी केली आहे. ती प्रलंबित आहे. एकदा या रकमेचा परतावा करण्यात आला त्यानंतर लेखा पुस्तकांमध्ये त्याची आवश्यक ती नोंद घेण्यात येईल
- ड. प्रत्येकी रु.१५.०० कोटी इतकी रक्कम सर्वसाधारण राखीव निधीतून राखीव निधीत, फिरता निधी व एस. पी. व्ही. निधीमध्ये हस्तांतरीत करण्यात आली आहे. तसेच रु.५.०० कोटी इतकी रक्कम महाराष्ट्र सागरी मंडळाच्या पर्यायानुसार रोख्यांमध्ये भविष्यातील विस्तारासाठी आणि भविष्यातील सहभागासाठी हस्तांतरीत करण्यात आली आहे.

- F. The prior period items as certified by the management have been accounted in various heads such as reserves, capital work in progress if any.
- G. Pending Income Tax assessments the amount of TDS, Advance Tax and Regular tax are carried forward.
- H. Income receivable from parties which are doubtful in nature and are disputed are not shown under current asset as income receivable but the same will be accounted in the books as and when they are received.
- I. No provisions are made in the books for contribution towards Pension Fund of the employees joined prior to 22<sup>nd</sup> November 1996 and provision for contribution towards Employee Provident Fund of the employees joined after 22<sup>nd</sup> November 1996 as the working of the same is under progress. However a sum of Rs 1,08,27,671/- lying in the Fixed Deposits Account has been earmarked towards the liability for the Employees Provident Fund.
- J. MMB's income is exempted under section 11 of the Income Tax Act pursuant to registration under section 12A of the Income Tax Act, starting from the A.Y. 2003-04 vide order of the Hon. ITAT Mumbai. However, while passing the assessment order for AY 2003-04, 2006-07, 2009-10 to 2018-19, Assessing Officer has not allowed MMB exemption u/s 11. Against the said assessment order, MMB has filed an appeal which is pending for adjudication before Commissioner of Income Tax(Appeals), National Faceless Appeal Centre, Delhi. MMB has claimed the refund before the A.O., which is pending. Necessary entries will be passed in the books of accounts once the amount is refunded.
- K. A sum of Rs. 15 Crores has been transferred from General Reserve to Reserve Fund, Revolving Fund and SPV Fund equally Rs. 5 Crore for the purpose of future expansion and future participation in the equities as per the option of MMB.

ढ. लेख्यांमध्ये दिसत असलेली देय रक्कम / प्राप्त रक्कम जी अद्यापपर्यंत देयत नाही / प्राप्त झालेली नाही ती रक्कम संबंधित लेखांकन शीर्षासमोर निलेखित करण्यात आली आहे.

ण. मागील वर्षाच्या रकमा आवश्यक असतील तेथे पुनर्गठित किंवा पुनर्रचित करण्यात आल्या आहेत.

**महाराष्ट्र सागरी मंडळासाठी**

**मुख्य कार्यकारी अधिकारी**

L. Amount payable/ receivable appears in the accounts, which is no longer payable/ receivable is written off against the respective accounting heads.

M. Figures of the previous year have been regrouped or rearranged, wherever necessary.

**For Maharashtra Maritime Board**

CEO



**महाराष्ट्र सागरी मंडळाच्या दि.३१ मार्च, २०२१ रोजी संपलेल्या वित्तीय वर्षाच्या लेख्यांवर भारताचे नियंत्रक आणि महालेखापरीक्षक यांचा वेगळा लेखापरीक्षण अहवाल**

भारताचे नियंत्रक आणि महालेखापरीक्षक यांचे (कर्तव्ये, अधिकार व सेवाशर्ती) अधिनियम, १९७१ च्या कलम २०(१) तसेच महाराष्ट्र सागरी मंडळ अधिनियम, १९९६ यांचे कलम ८८(२) नुसार आम्ही महाराष्ट्र सागरी मंडळाच्या दि.३१ मार्च, २०२१ रोजी संपलेल्या वित्तीय वर्षाचे ताळेबंदाचे व त्या दिनांकास संपलेल्या वर्षाचे उत्पन्न व खर्च खाते यांचे लेखापरीक्षण केले आहे. मंडळाच्या दि.३१ मार्च, २०२१ पर्यंतच्या लेख्यांचे परीक्षण करण्याची जबाबदारी आमच्यावर सोपवली आहे. सदर लेखे अचूक असण्याची जबाबदारी आयोगाच्या व्यवस्थापनाची आहे व सदर लेख्यांचे आम्ही केलेल्या लेखापरीक्षणावर मत व्यक्त करण्याची आमची जबाबदारी आहे.

लेख्यांचे वर्गीकरण, सर्वोत्तम लेखापद्धती अवलंबणे व लेखामानके व प्रकटीकरण मानके यांचे अनुपालन याबाबतच्या भारताचे नियंत्रक आणि महालेखापरीक्षक यांच्या टिप्पण्यांचा सदर स्वतंत्र लेखापरीक्षण अहवालामध्ये समावेश असतो. कायद्यांचे पालन, नियम व विनियम (यथार्थता व नियमितता) यांचे पालन, लेखा व्यवहारात कितपत झालेले आहे, याबाबतची लेखापरीक्षण निरीक्षणे, तसेच कार्यक्षमता तथा कामगिरी याबाबतची लेखापरीक्षण निरीक्षणे (असल्यास) महालेखापरीक्षक यांच्या वेगळ्या तऱ्हेने निरीक्षण अहवालामध्ये नमूद केलेले असते.

भारतामध्ये सर्वसामान्यपणे स्वीकृत केलेल्या लेखापरीक्षण मानकांनुसार आम्ही आमचे लेखापरीक्षण केले आहे. सदर वित्तीय विवरणे महत्वाच्या चुकांपासून मुक्त आहेत किंवा कसे याची उचित खात्री करून घेण्यासाठी आम्ही आमच्या लेखापरीक्षणाचे नियोजन करावे व लेखापरीक्षण करावे अशी या मानकांची अपेक्षा असते. वित्तीय विवरणपत्रांमध्ये दर्शविलेल्या रकमा व केलेल्या विधानांना लेखापरीक्षण पुरावे ओहत काय याचे चाचणी पद्धतीने परीक्षण करणे हे या लेखापरीक्षणामध्ये अंतर्भूत असते. कंपनी (आयोग) अवलंबित असलेली लेखा धोरणे व व्यवस्थापनाने केलेले महत्वपूर्ण अंदाज कितपत योग्य आहेत हे तपासणे व वित्तीय विवरणांचे सर्वसाधारण सादरीकरण कितपत बरोबर आहे यांचा लेखापरीक्षणामध्ये समावेश असतो. आमचे लेखापरीक्षण हे आमच्या मताला पुरेसा आधार पुरवते असा आमचा विश्वास आहे.

आमच्या लेखापरीक्षण अहवालाचा आधार घेऊन असा अहवाल देतो की,

१. आमच्या माहिती व विश्वासानुसार लेखापरीक्षणासाठी आवश्यक असलेली सर्व प्रकारची माहिती व स्पष्टीकरणे आम्हाला मिळालेली आहेत.
२. या अहवालाधीन ताळेबंद व उत्पन्न विवरण हे महाराष्ट्र सागरी मंडळ अधिनियम १९९६ च्या कलम ८८(१) नुसार तयार करण्यात आले आहे. हे लेखे वाणिज्यिक लेखा पद्धतीनुसार करण्यात आले आहेत. २०२०-२१ च्या लेख्यांना संचालक मंडळाने आपल्या दि.०७ एप्रिल, २०२२ रोजी संपन्न झालेल्या ७६ व्या बैठकीत मान्यता दिली आहे.

**Separate Audit Report of the Comptroller & Auditor General of India on the Accounts of Maharashtra Maritime Board, Mumbai for the year ended 31 March 2021**

We have audited the Balance Sheet of Maharashtra Maritime Board (Board), Mumbai as on 31 March 2021 and the Income and Expenditure Account for the year ended on that date under Section 20(1) of the Comptroller & Auditor General's (Duties, Powers & Conditions of Service) Act, 1971 read with Section 88(2) of the Maharashtra Maritime Board (MMB) Act, 1996. The audit has been entrusted for the period up to 31 March 2021. These financial statements are the responsibility of the Board's Management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

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

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

Based on our audit, we report that:

i. We have obtained all the information and explanations, which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit.

ii. The Balance Sheet and Income and Expenditure account dealt with by this Report have been drawn up in the format approved by the Board under Section 88(1) of the

Maharashtra Maritime Board Act, 1996. The Accounts have been compiled on Mercantile System of Accounting. The accounts for the year 2020-21 were approved by the Board in its 76<sup>th</sup> meeting held on 07 April 2022.

३. आमच्या मते, आम्ही केलेल्या लेखा पुस्तकांच्या व इतर संबंधित अभिलेखांच्या तपासणीनुसार महाराष्ट्र सागरी मंडळ अधिनियम १९९६ च्या कलम ८८(१) नुसार आवश्यक असल्याप्रमाणे, अनुदान नोंदवही (ग्रँट रजिस्टर), संबंधित खाते लेखा (लेजर अकाऊंट) व अचल मालमत्ता नोंदवही वगळून लेख्यांची योग्य पुस्तके व इतर संबंधित अभिलेख मंडळाने ठेवले आहेत.

४. आम्ही पुढे असा अहवाल देतो की,

#### ताळेबंद

#### १. कॉर्पस / भांडवली निधी व दायित्व

चालू दायित्वे आणि तरतुदी (सूची-४) रु.१०२.७६ कोटी

१) जे कर्मचारी बोर्डाच्या निर्मितीनंतर दि.२२.११.१९९६ नंतर बोर्डामध्ये नोकरीला रुजू झाले त्यांच्या बाबतीमध्ये सर्वसाधारण भविष्य निर्वाह निधीचे अंशदान कर्मचारी भविष्य निर्वाह निधी संघटना (ईपीएफओ) यांच्याकडे जारी केलेल्या शासन निर्णयाच्या दिनांकापासून एक वर्षामध्ये भरण्याचा आदेश महाराष्ट्र सरकारने बोर्डाला जून, २००३ मध्ये दिला.

बोर्डाने नियोक्त्याचे अंशदान भरण्यास उशीर लावल्यामुळे सहाय्यक भविष्य निर्वाह निधी कर्मचारी भविष्य निर्वाह निधी संघटना (ईपीएफओ), मुंबई यांनी फेब्रुवारी, २०२० मध्ये नुकसान भरपाईपोटी रु.६६.४८ लक्ष अधिक रु.४१.७९ लक्ष व्याज इतक्या रकमेचा दावा केला. सदर व्याज वर्ष १९९६-९७ ते २००३-०४ या कालखंडासाठी नियोक्त्याचे अंशदान भरण्यास बोर्डाने उशीर केल्यामुळे लावले गेले. बोर्डाने त्यापैकी व्याजाचा भाग रु.४१.७९ लक्ष इतका भरला व कर्मचारी भविष्य निर्वाह निधी संघटना (ईपीएफओ), यांच्या सदर आदेशाविरुद्ध खंडपीठाकडे अपील दाखल केले. सदर नुकसान भरपाई रु.६६.४८ लक्ष इतक्या रकमेची तरतूद न केल्यामुळे चालू देयता रु.६६.४८ लक्षने कमी दिसते व निधी व अधिशेष तेवढ्याच रकमेने जास्त दिसतो.

#### प्रकटनावर टिप्पणी :

२) घटनासापेक्ष दायित्वाच्या पोटी (कॉटिजंट लायाबिलिटी) रु.०.५६ कोटी इतकी रक्कम बोर्डाने प्रकट केली नाही. (मे, २०१८) गाळ उपसण्याच्या कामाचे कंत्राटदाराने सदर रु.१६.५४ कोटीचे प्रमाणपत्र दिले (जूलै २०१९) व बोर्डाने त्या कामाचे अंतिम प्रदान रु.१५.९८ कोटी इतके केले. त्यामुळे सदर फरक आला आहे.

iii. In our opinion, proper books of accounts and other relevant records, except updated Grants Register, relevant Ledger accounts and Fixed Assets Register, have been maintained by the Board as required under Section 88(1) of the Maharashtra Maritime Board Act, 1996.

iv. We further report that:

Balance Sheet

**Corpus/Capital Fund and Liabilities**

**Current Liabilities and Provisions (Schedule-4) Rs. 102.76 Crore**

1. The GoM instructed (June 2003) the Board to deposit the contribution of GPF to Employee's Provident Fund Organisation (EPFO) within one year from the date of issue of the Government Resolution (GR) in respect of such employees who joined the Board after its creation on 22/11/1996.

Asstt. PF Commissioner, EPFO, Mumbai passed an order (February 2020) claiming damages of Rs. 66.48 Lakh and interest of Rs.41.79 Lakh for delay in remitting the employer's share for the period from 1996-97 to 2003-04. Board paid (March 2021) the portion of interest amounting to Rs. 41.79 Lakh and also moved to the Tribunal against the said order. Non creation of provision to the extent of Rs. 66.48 Lakh towards damages levied resulted in understatement of other current liabilities and overstatement of reserves and surplus.

Comments on Disclosures:

2. Board failed to disclose contingent liability of Rs. 0.56 Crore being the difference between the dredging work completed (May 2018) and certified at Rs. 16.54 Crore (July 2019) by the contractor and final payment of Rs. 15.98 Crore by the Board.



३) भविष्य निर्वाह निधी अधिकाऱ्यांनी व्याजापोटी लावलेल्या रु.०.४२ कोटी इतक्या रकमेचे बोर्डांने प्रदान केलेली ही रक्कम चालू मत्तेच्या अंतर्गत दाखवलेली आहे. सदर रक्कम वसूल करण्यायोग्य अशी दाखवलेली आहे. भविष्य निर्वाह निधी अधिकारी यांनी दावा केलेल्या नुकसान भरपाईपोटीच्या रकमेसाठी तरतूद केली नाही. भविष्य निर्वाह निधी अधिकाऱ्यांनी ही नुकसानीची रक्कम जे कर्मचारी दि.२२ नोव्हेंबर, १९९६ नंतर बोर्डात रुजू झाले त्यांच्या भविष्य निर्वाह निधीच्या नियोक्त्याच्या अंशदानापोटी होती. बोर्डाच्या वित्तीय विवरणाच्या टिप्पण्या त्या प्रमाणात अपु-या आहेत.

ठिकाण : नागपूर

दिनांक : ११.११.२०२२

भारताचे नियंत्रक व महालेखापाल यांच्याकरीता

प्रधान महालेखापाल(लेखापरीक्षा)-II

3. Notes to the financial statement of the board was deficient to the extent that the board has paid Rs. 0.42 Crore as interest towards interest levied by EPFO and shown as recoverable under current assets and provision has not been created towards damages claimed by EPFO being the employers contribution towards Provident Fund of the employees joined from 22<sup>nd</sup> November, 1996.

**For and on Behalf of  
The Comptroller & Auditor General of India**

**Place: Nagpur**

**Date: 11/11/2022**

**Accountant General(Audit)-II, Maharashtra**

## स्वतंत्र लेखापरीक्षण अहवालाचे परिशिष्ट

### १. अंतर्गत लेखापरीक्षण प्रणालीची पर्याप्तता

महाराष्ट्र मेरीटाईम बोर्ड, मुंबई (ममेबो) द्वारे नोंदवल्यानुसार, अंतर्गत लेखापरीक्षणाची प्रणाली अस्तित्वात आहे.

### २. अंतर्गत नियंत्रण प्रणालीची पर्याप्तता

- i. ममेबो ने सक्षम अधिकाऱ्याकडून रीतसर प्रमाणीकृत आणि आधारभूत पुराव्यांसह खातेवही, प्रमाणके यांसारख्या मूलभूत नोंदी ठेवल्या नाहीत.
- ii. लेखा अंतिमीकरणाच्या वेळी, ममेबो मुख्यालयाकडून वर्षातून एकदा त्याच्या अधिपत्या खालील सर्व कार्यालयांच्या जमा आणि खर्चाची पडताळणी करण्यात येते व नोंदवल्याप्रमाणे, ममेबो चे नियमित अंतराने कार्य निश्चिती केली जाते.

### ३. निश्चित मालमत्तेच्या भौतिक पडताळणीची प्रणाली.

- i. ममेबो ने स्थिर मालमत्तेची नोंदवही ठेवलेली नाही.
- ii. ममेबो ने स्थिर मालमत्तेच्या भौतिक पडताळणीच्या संदर्भात, अशी कोणतीही पडताळणी केलेली नाही. अशा प्रकारे, ममेबो कडे स्थिर मालमत्तेच्या भौतिक पडताळणीच्या नोंदी नाहीत.

### ४. वस्तुसुचीच्या भौतिक पडताळणीची प्रणाली

वर्षभरात उपकरणे, यंत्रसामग्री इत्यादीची खरेदी झाली नसल्याचे सांगण्यात आले. त्यामुळे कोणत्याही प्रकारच्या यादीचे भौतिक सत्यापन केले गेले नाही.

### ५. वैधानिक देय रक्कम भरण्याची नियमितता.

ममेबो ने २०२०-२१ या वर्षातील सर्व वैधानिक देयके भरली आहेत. कोणत्याही वैधानिक देय रक्कम, थकबाकी किंवा प्रलंबित नाही.

## Annexure to Separate Audit Report

### 1. Adequacy of Internal Audit System

As reported by the Maharashtra Maritime Board, Mumbai (MMB), there exists the system of Internal Audit.

### 2. Adequacy of Internal Control System

(a) MMB did not maintain basic records such as ledgers and journal vouchers with supporting evidences and duly authenticated by the Competent Authority.

(b) MMB H.Q. cross-examines the receipts and expenditure of its subordinate offices once in a year, generally at the time of finalization of Accounts. As reported, MMB exercises ascertained at regular interval.

### 3. System of Physical verification of Fixed Assets.

(a) The MMB has not maintained Fixed Asset Register.

(b) As regards physical verification of Fixed Assets. No such verification has been conducted by the MMB. Thus, the MMB do not have records of physical verification of Fixed Assets.

### 4. System of Physical verification of Inventory

It was stated that there were no procurement of equipment's tools, machinery etc. during the year, thus, there were no inventories. Thus no physical verification of inventories was done.

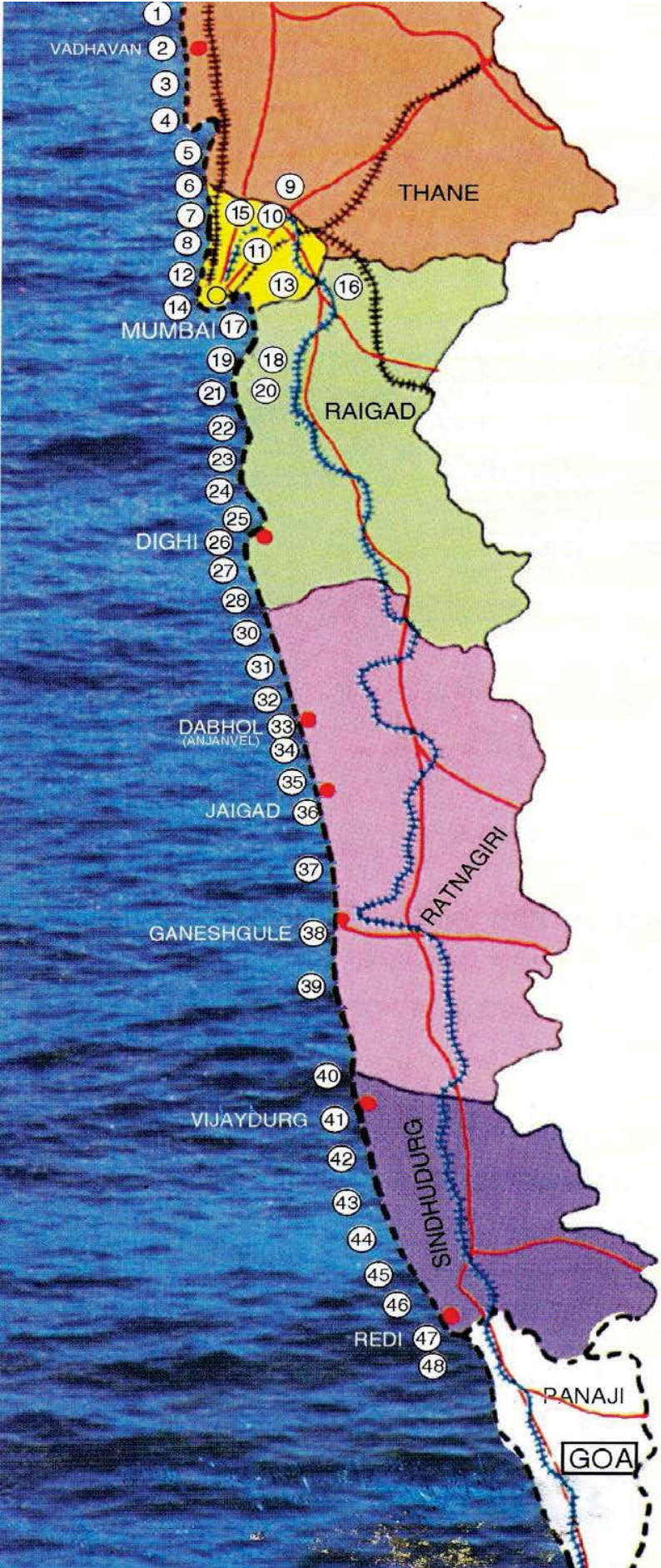
### 5. Regularity in Payment of Statutory Dues.

It was reported that MMB has paid all the statutory dues during the year 2020-21.

There were no arrears or pendency for payment of any statutory dues.







- 1 DAHANU
- 2 TARAPUR
- 3 NAWAPUR
- 4 SATPATI
- 5 KELVA MAHIM
- 6 ARNALA - DATIWARE
- 7 BASSEIN
- 8 UTTAN
- 9 MANORI
- 10 VERSOVA
- 11 BANDRA
- 12 BHIWANDI
- 13 KALYAN
- 14 THANE
- 15 TROMBAY
- 16 ULWA BELAPUR - PANVEL
- 17 MORA
- 18 KARANJA
- 19 MANDWA
- 20 THAL REVAS
- 21 ALIBAG
- 22 REVDANDA
- 23 BORLI-MANDLA
- 24 NANDGAON
- 25 MURUD-JANJIRA
- 26 RAJPURI
- 27 KUMBHARU
- 28 SHRIVARDHAN
- 29 MANDAD
- 30 BANKOT
- 31 HARNAI
- 32 KELSHI
- 33 DABHOL
- 34 PALSHET
- 35 BORYA
- 36 JAIGAD
- 37 VARODA
- 38 RATNAGIRI
- 39 PURNAGAD
- 40 JAITAPUR
- 41 VIJAYDURG
- 42 DEVGAD
- 43 ACHRA
- 44 MALVAN
- 45 NIVTI
- 46 VENGURLA
- 47 KIRANPANI
- 48 REDI



## Maharashtra Maritime Board

14 Indian Mercantile Chambers,  
 2<sup>nd</sup> Floor, Ramjibhai Kamani Marg,  
 Ballard Estate, Mumbai 400 001  
 Phone-22671734, 22658375/Fax-22614331.

Website- [www.mahammb.com](http://www.mahammb.com) / Email- [ceommb@gmail.com](mailto:ceommb@gmail.com)