



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ हिशेब व हिशेब तपासणी अहवाल सन २०१४-२०१५





महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ मुंबई

हिशेब

व

हिशेब तपासणी अहवाल

आर्थिक वर्ष

२०१४ - १५

महाराष्ट्र वाहतूक भवन, डॉ. आनंदराव नायर मार्ग,
मुंबई सेंट्रल, मुंबई - ४०० ००८.



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ मुंबई

अनुक्रमणिका

अनु. क्र.	विषय	पान क्रमांक
१.	नफा तोटा पत्रक आर्थिक वर्ष २०१४-१५	२ ते ११
२.	ताळेबंद दिनांक ३१ मार्च २०१५ अखेर	१२ ते १५
३.	अनुसूची "अ" मूळ किंमती वरील स्थिर भांडवली खर्चाचे विवरण पत्र	१६ ते १७
४.	अनुसूची "ब" भाग भांडवलाचा तपशील	१८
५.	अनुसूची "ब - १" व्याजरहित भांडवली अंशदानाचा तपशील	१८
६.	अनुसूची "ब - २" शासनाकडून केंद्रशासनाकडून व इतरांकडून मिळालेल्या भांडवली अनुदानाचा तपशील	१९
७.	अनुसूची "ब - ३" राज्य शासनाच्या भांडवली अंशदानाचा तपशील	१९
८.	अनुसूची "क" अंतर्गत निधीचा व्यवहार	२०
९.	अनुसूची "क - १" कर्मचारी कल्याण निधीचा व्यवहार	२१
१०.	अनुसूची "ड" कर्जाचा तपशील	२२
११.	अनुसूची "ई" तरतूदीचा तपशील दर्शविणारे विवरणपत्र	२२
१२.	अनुसूची "ई - १" घसारा निधीचा (तरतूदीचा) तपशील	२३
१३.	अनुसूची "फ" गुंतवणुकीचा तपशील	२४
१४.	अनुसूची "ग" आकस्मिकता निधीतील गुंतवणुकीचे विवरणपत्र	२५
१५.	अनुसूची "ह" भांडार सामानाच्या साठ्याचे विवरणपत्र	२५
१६.	अनुसूची "आय" भांडवली लेख्या संबंधी विवरणपत्र	२६
१७.	अनुसूची "जे" पूर्वकालीन खर्चाचा तपशील	२७
१८.	अनुसूची "के" अनामत व बयाना ठेवी इत्यादी बाबतचा तपशील	२८
१९.	अनुसूची "ल" कर्जे व आगाऊ रकमा यांचा तपशील	२९
२०.	ताळेबंदाचा भाग असणारी टिप्पणी	३० ते ३४
२१.	महालेखापाल यांचा लेखा परीक्षण अहवाल	३५ ते ४०



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या

खर्च

सन २०१३-२०१४ चे तुलनात्मक आकडे (पूर्ण रूपयांत) ₹	दर वाहन कि.मी. पैसे	खर्च	दर वाहन कि.मी. पैसे	(रक्कम) ₹
		चालन खर्च:-		
		अ) वाहतूक		
		(१) वेतन व भत्ते		
८,८४,२८,७६५	४.३२	(अ) अधिकारी	४.६१	९,६०,१७,०६१
१७०,५८,२८,३३४	८३.३५	(ब) इतर कर्मचारी	८८.२९	१८४,०६,७७,१९५
१४०६,५१,२२,२१०	६८७.२५	(क) चालक व वाहक	७५५.६२	१५७५,३६,५४,८६८
२८,३५,२६,४२७	१३.८५	(२) तिकिटे व वाहतूक लेखन सामुग्री	१३.८९	२८,९४,८९,८३३
१,८०,१७,३४६	०.८८	(३) गणवेश	१.५५	३,२३,०६,२२२
५०,१५,८४८	०.२५	(४) हत्यारे व साधन सामुग्री	०.१९	३९,४०,४११
४६,६६,३९०	०.२३	(५) इतर खर्च	०.१९	३९,२६,६१०
१३२,५६,२३,०७६	६४.७७	(६) टोल कर	७०.१७	१४६,३०,१२,३६६
३३,२१,९९,३०६	१६.२३	(७) गाड्यांचे लीज भाडे	१४.५४	३०,३२,११,२४०
		ब) दुरुस्ती व देखभाल		
		(१) वेतन व भत्ते		
१०,२१,८३,८५६	४.९९	(अ) अधिकारी	५.३२	११,०९,९६,२६५
२५४,४३,९२,१९०	१२४.३२	(ब) कर्मचारी (देखभाल)	१३३.४०	२७८,१२,२७,४४१
१४८,८०,१८,८४६	७२.७१	(क) कर्मचारी (कार्यशाळा)	७७.३२	१६१,१९,२९,३७२
		(२) भांडार		
८०,३५,१७,६१४	३९.२६	(अ) सुटे भाग	४६.३७	९६,६६,८१,८२५
२४,८१,३१,१६१	१२.१२	(ब) वंगणे	११.५७	२४,१२,९२,३९८
१९०,०२,१२,२२३	९२.८५	(क) टायर	९२.००	१९१,८०,९८,१३१
१०,६६,८०,४४८	५.२१	(ड) बॅटऱ्या	६.१७	१२,८६,८०,२२५
८,९६,३३,८५९	४.३८	(इ) इतर सामान	८.९४	१८,६३,४८,१९४
२,४९,८२,०६१	१.२२	(३) कापड	१.५६	३,२४,७५,४५९
१३,१८,५८,७३६	६.४४	(४) वीज, इंधन, प्रकाश व्यवस्था	७.२७	१५,१५,४९,५७४
		(५) पून : प्रायकरण		
६,४१,४३,०१८	३.१३	(१) बाह्य एजन्सीकडून वाहनांची व सुट्या भागांची दुरुस्ती	४.३६	९,०९,१८,३३६
		(२) (अ) मध्यवर्ती कार्यशाळांकडून वाहनांचे पून:प्रायकरण (₹)		
(१७,२२,५३,९३३)		व दुरुस्ती	५१,९९,६४,९३४	
		(ब) मध्यवर्ती कार्यशाळांकडून जोड भागांचे पून:प्रायकरण		
(१५,६३,२९,५७४)		व दुरुस्ती	१८,०७,९८,८८३	
३२,८५,८३,५०७	१६.०६		३३.६१	७०,०७,६३,८१७
२५६६,०७,६५,२२१	१२५३.८२	(पुढील पानावर)	१३७६.९४	२८७०,७१,९६,८४३

वर्षाचे नफा-तोटा पत्रक



सन २०१३-२०१४ चे तुलनात्मक आकडे (पूर्णरूपयांत) ₹	दर वाहन कि.मी. पैसे	उत्पन्न	दर वाहन कि.मी. पैसे	(रक्कम) ₹
		चालन उत्पन्न :-		
		अ) वाहतूक उत्पन्नाद्वारा :-		
६४३०,५९,०६,२७८	३१४२.१२	(१) प्रवासी उत्पन्न	३३३३	६९४८,८१,८७,०२१
६५,५२,२२,२६८	३२.०२	(२) प्रासंगिक करार	४२.९८	८९,६१,१३,८८४
६,३१,१४,४०७	३.०८	(३) प्रवासी सामान	३.१६	६,५८,२३,८१४
४,८१,३६,१६९	२.३५	(४) टपाल वाहतूक व्यवस्था	२.४५	५,१२,२४,१२३
१२,६०,५१,७५३	६.१६	(५) पार्सल आकार	५.५४	११,५५,०१,९८०
६५१९,८४,३०,८७५	३१८५.७३	(पुढील पानावर)	३३८७.१३	७०६१,६८,५०,८२२



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या

खर्च

सन २०१३-२०१४ चे तुलनात्मक आकडे (पूर्ण रूपयांत) ₹	दर वाहन कि.मी. पैसे	खर्च	दर वाहन कि.मी. पैसे	(रक्कम) ₹
२५६६,०७,६५,२२१ २,४१,३१,९९५ २५३०,००,९५,२७१ १०,०५,७७,२४७ ८५२,९२,१८,४०३	१२५३.८२ १.१८ १२३६.२२ ४.९१ ४१६.७६	(मागील पानावरून) (क) इतर संकिर्ण खर्च (क) इंधन (डिझेल) (ड) परवाने आणि कर (अ) मोटार वाहन कर व इतर कर (ब) प्रवास भाड्यावरील कर (इ) कल्याण कार्य व नियत सेवावधी (१) कल्याण कार्य व वैद्यकीय (अ) वैद्यकीय खर्च (ब) चालकांना अपघात प्रतिबंध पारितोषिके (क) इतर कल्याण कार्य व प्रोत्साहन योजना (ड) शैक्षणिक सहाय्य व कर्मचाऱ्यांच्या इतर कल्याणकारी योजना अंशदान (इ) मृत कर्मचाऱ्यांच्या कायदेशीर वारसास आर्थिक सहाय्य व कल्याण निधीस महामंडळाचे अंशदान	१३७६.९४ १.४८ १२८८.८९ ६.५१ ४४०.९३	२८७०,७१,९६,८४३ ३,०८,४३,८०७ २६८७,१५,२८,५३४ १३,५७,३०,७१२ ९१९,२७,४६,०७९
(२५,८६,३३,७१२) (१,८६,८७,३९१) (४५,८८,४३,९०५) (६०,००,०००) (१,५०,००,०००) ७५,७१,६५,००८	३७.००	(२) भविष्य निर्वाह निधीमध्ये नियोक्त्यांचे अंशदान वजा : वरकड खर्चाद्वारे वसुली अधिक: कर्मचारी निवृत्ता योजना, अंशदान १९९५ (३) सानुग्रह अनुदान (४) उपदान वजा : वरकड खर्चाद्वारे वसुली (५) ठेवीशी निगडीत विमा योजने अन्वये हप्ता	१९३,२५,४७,५२२ ४,६७,१६,६६७ १८८,५८,३०,८५५ ९९,०८,२०,४६१ १३७.९८ ०.०५ २४५,५४,११,८९४ ४,५३,४१,८५७ ११५.६० ५.४०	९६,२६,८८,३०१ २८७,६६,५१,३१६ ९,५६,०००
२२५,७०,७६,४३६ ३०,१७,००० (१८८,२३,७२,९२०) (४,४६,२८,७५८) १८३,७७,४४,१६२ ९,५७,६३,५४१	११०.२९ ०.१५ ८९.८० ४.६८			२८७,६६,५१,३१६ ९,५६,००० २४१,००,७०,०३७ ११,२५,६६,०३५
६४५६,५५,५४,२८४	३१५४.८१	(पुढील पानावर)	३४१९.९५	७१३०,०९,७७,६६४

हिशेब व हिशेब तपासणी अहवाल २०१४-२०१५

वर्षाचे नफा-तोटा पत्रक



जमा

सन २०१३-२०१४ चे तुलनात्मक आकडे (पूर्ण रूपयांत) ₹	दर वाहन कि.मी. पैसे	उत्पन्न	दर वाहन कि.मी. पैसे	(रक्कम) ₹
६५१९,८४,३०,८७५	३१८५.७३	(मागील पानावरून)	३३८७.१३	७०६१,६८,५०,८२२
६५१९,८४,३०,८७५	३१८५.७३	(पुढील पानावर)	३३८७.१३	७०६१,६८,५०,८२२



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या

खर्च

सन २०१३-२०१४ चे तुलनात्मक आकडे (पूर्ण रूपयांत) ₹	दर वाहन कि.मी. पैसे	खर्च	दर वाहन कि.मी. पैसे	(रक्कम) ₹
६४५६,५५,५४,२८४	३१५४.८१	(मागील पानावरून) (फ) सर्वसाधारण प्रशासन खर्च:- (१) वेतन व भत्ते (अ) अधिकारी २०,५०,३८,०९३ (ब) कर्मचारी १६६,२७,२३,०३२ (क) वेतन करार तरतूद ० एकूण: १८६,७७,६१,१२५ वजा : वरकड खर्चाद्वारे वसुली १,६५,६०,३०६ (२) भाडेपट्टी व कर (भाडेपट्ट्याने घेतलेल्या जमिनीचे निलेखित मूल्य रुपये १९७,२१७/- या सहित (३) विमा (अ) त्रयस्थ पक्ष जोखीम विमा १३,२३,३३,४६१ (ब) मालमत्ता विमा ५,७५,५२३ वजा : वरकड खर्चाद्वारे वसुली ५,७५,५२३ (४) खात्यांच्या मालमोटारी, पाण्याचे टँकर (अ) कर्मचारी १०,७०,७६,९९३ (ब) इतर खर्च १२,२९,७९,०२५ (५) इमारती, संयंत्र वगैरेची देखभाल व दुरुस्ती (६) इंधन, प्रकाश व्यवस्था व पाणी (७) सर्वसाधारण खर्च (अ) जाहिराती व प्रसिध्दी ०.३३ ६९,७५,८९१ (ब) टपाल खर्च ०.१० २१,४७,५०७ (क) दुरध्वनी व तार खर्च १.११ २,३०,४६,३२४ (ड) कायदे व सल्ला विषयक खर्च ०.९३ १,९४,७८,५८७ (इ) लेखा परिक्षण फी ०.२९ ६०,००,००० (फ) गणवेश ०.५० १,०४,६८,८६४ (ग) लेखन सामुग्री ०.८६ १,७९,२४,८४३ (ह) मालाचे धक्का भाडे ०.३९ ८०,६९,८९५ (च) शिकाऊ उमेदवार प्रशिक्षण योजना १.९८ ४,१२,३१,८५८ (छ) पुस्तके व नियतकालिके ०.०३ ६,९५,२७४ (ज) भोसरी, पुणे येथील म. प्र. संस्थेतील प्रशिक्षणार्थींना पाठ्यवेतन ०.१५ ३२,०२,३३९ (झ) धुलाई भत्ता २.५१ ५,२२,९२,६१६ (ट) इतर संकीर्ण खर्च २४.९५ ५२,००,९३,७११ (ठ) भविष्य निर्वाह निधी व ई.डी.एल.आय. तपासणी खर्च १.९६ ४,०९,४३,६१४	३४१९.९५	७१३०,०९,७७,६६४
१८९,००,७४,०१९ ५,६३,१६,१८५	१४१.२२ २.७५		८८.७९ ३.२५	१८५,१२,००,८१९ ६,७६,५५,३६८
३५,८५,४३,०९८ (१२,३८,८४,३१४) (१५,७८,५८७)	१७.५२		२४.७८	५१,६५,९७,७८४
१२,२३,०५,७२७	५.९८		६.३२	१३,१७,५७,९३८
(९,५१,१७,६१४) (१२,१२,७६,४१५) २१,६३,९४,०२९ ५,४८,९०,९१२ ५,३७,४१,४८४	१०.५७ २.६८ २.६३		११.०३ ३.५४ २.६७	२३,००,५६,०१८ ७,३७,८०,००७ ५,५५,९४,४०६
९१,०६,३९९ २३,६६,६६९ २,२६,७६,९६१ १,८८,९९,२८२ ६०,००,००० ६७,७२,४३१ ३,५३,५१,७७३ ५७,९५,७७८ २,४९,१०,७२० ५,०१,३९१ २,४२,४७४	०.४४ ०.१२ १.११ ०.९२ ०.२९ ०.३३ १.७३ ०.२८ १.२२ ०.०२ ०.०१		०.३३ ०.१० १.११ ०.९३ ०.२९ ०.५० ०.८६ ०.३९ १.९८ ०.०३ ०.१५	६९,७५,८९१ २१,४७,५०७ २,३०,४६,३२४ १,९४,७८,५८७ ६०,००,००० १,०४,६८,८६४ १,७९,२४,८४३ ८०,६९,८९५ ४,१२,३१,८५८ ६,९५,२७४ ३२,०२,३३९
३,७१,००,१०१ ४५,५०,३२,९१४ ३,४३,३९,२८७	१.८१ २.२३ १.६८		२.५१ २४.९५ १.९६	५,२२,९२,६१६ ५२,००,९३,७११ ४,०९,४३,६१४
६८९७,६९,१५,९१८	३३७०.३५	(पुढील पानावर)	३५९६.४२	७४९८,०१,९१,३२७

हिशेब व हिशेब तपासणी अहवाल २०१४-२०१५

वर्षाचे नफा-तोटा पत्रक



जमा

सन २०१३-२०१४ चे तुलनात्मक आकडे (पूर्ण रूपयांत) ₹	दर वाहन कि.मी. पैसे	उत्पन्न	दर वाहन कि.मी. पैसे	(रक्कम) ₹
६५१९,८४,३०,८७५	३१८५.७३	(मागील पानावरून)	३३८७.१३	७०६१,६८,५०,८२२
६५१९,८४,३०,८७५	३१८५.७३	(पुढील पानावर)	३३८७.१३	७०६१,६८,५०,८२२



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या

खर्च

सन २०१३-२०१४ चे तुलनात्मक आकडे (पूर्ण रूपयांत) ₹	दर वाहन कि.मी. पैसे	खर्च	दर वाहन कि.मी. पैसे	(रक्कम) ₹
६८९७,६९,१५,९१८	३३७०.३५	(मागील पानावरून)	३५९६.४२	७४९८,०१,९१,३२७
(१३,७०,९३,४१७)		(८) स्थापत्य अभियांत्रिक वेतन खर्च		
(१२,११,२७,८८९)		वजा: जमिनी व इमारती या		
१,५९,६५,५२८	०.७८	अन्वये भांडवलीकृत	०.६२	१,२८,८१,८१६
(४,२०,८७,७५०)		९) देखभाल पथक खर्च		
(६,१०,४५,६७२)		(अ) कर्मचारी	४,४५,८९,०१८	
१०,३१,३३,४२२	५.०४	(ब) इतर खर्च	५,९२,५२,८३१	४.९८ १०,३८,४१,८४९
(४,७५,०८,७६९)		(१०) प्रवाशांच्या सुखसोई		
(६,२८,४२,४८६)		(अ) कर्मचारी	५,१९,२५,०६२	
११,०३,५१,२५५	५.३९	(ब) इतर खर्च	५,८३,२१,६०९	५.२९ ११,०२,४६,६७१
(४१०,०८,७४,५३३)		(ग) घसारा	३७४,३१,८३,०९३	
(१,९१,८०,४६८)		वजा : वरकड खर्चाद्वारे वसुली	१,३७,०४,८८०	
४०८,१६,९४,०६५	१९९.४४		१७८.८८	३७२,९४,७८,२१३
०.००		(ह) वाहनांच्या बदली किमतीतील तूट भागविण्यासाठी घसारा निधीत अतिरिक्त जमा		०.००
७३२८,८०,६०,१८९	३५८१	एकूण चालन खर्च	३७८६.१९	७८९३,६६,३९,८७६
०.००		चालना नफा म्हणून वर्षासाठी खाली ओढलेली शिल्लक		०.००
७३२८,८०,६०,१८९	३५८१	एकूण	३७८६.१९	७८९३,६६,३९,८७६

हिशेब व हिशेब तपासणी अहवाल २०१४-२०१५

वर्षाचे नफा-तोटा पत्रक



जमा

सन २०१३-२०१४ चे तुलनात्मक आकडे (पूर्ण रूपयांत) ₹	दर वाहन कि.मी. पैसे	उत्पन्न	दर वाहन कि.मी. पैसे	(रक्कम) ₹
६५१९,८४,३०,८७५	३१८५.७३	(मागील पानावरून)	३३८७.१३	७०६१,६८,५०,८२२
६५१९,८४,३०,८७५	३१८५.७३	एकूण चालन उत्पन्न	३३८७.१३	७०६१,६८,५०,८२२
८०८,९६,२९,३१४	३९५.२८	चालन तोटा म्हणून वर्षासाठी खाली ओढलेली शिल्लक	३९९.०६	८३१,९७,८९,०५४
७३२८,८०,६०,१८९	३५८१.०१	एकूण	३७८६.१९	७८९३,६६,३९,८७६



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या

खर्च

सन २०१३-१४ चे तुलनात्मक आकडे (पूर्ण रूपयांत) ₹	दर वाहन कि.मी. पैसे	खर्च	दर वाहन कि.मी. पैसे	(रक्कम) ₹
८०८,९६,२९,३१४	३९५.२८	वर्षाचा चालन तोटा म्हणून पुढे ओढलेली शिल्लक चालनेतर खर्च च) कर्जावरील व्याज (₹) (१) मुदत ठेवीवर व्याज २,६६,९१,८९६ (२) व्याज व इतर आकार १६,७२,८९१ (३) राज्य सरकार भांडवल व्याज ० वजा : वरकड खर्चाद्वारे वसुली २,८३,६४,७८७ १,३२,७२,१५३	३९९.०६	८३१,९७,८९,०५४
(२,४६,५०,००६)	०.५९	छ) इतर बाबांसाठी तरतूद १) संग्रह समायोजन लेखाच्या निपट्यासाठी तरतूद २) बुडीत व संशयीत ऋण ३) अप्रचलित भांडार बाबींच्या विक्रीमध्ये तोटा	०.७२	१,५०,९२,६३४
(१७,१६,७२८)	०.२४		०.२०	४१,९४,७०७
(०.००)	०.४२		१.९३	४,०२,४५,००५
(२,६३,६६,७३४)	०.१८		०.३१	६४,७६,०८७
(१,४३,६३,२५९)				
१,२०,०३,४७५				
४८,९६,३७५				
८७,९६,४१८				
३७,२३,०००				
२,९४,१९,२६८	१.४३	एकूण चालनेतर खर्च	३.१६	६,६०,०८,४३३
०.००		वर्षाचा नक्त नफा म्हणून पुढे ओढलेली शिल्लक		०
८११,९०,४८,५८२	३९६.७१	एकूण	४०२.२२	८३८,५७,९७,४८७

५९४,२०,३९,००४	पुढे ओढलेला नक्त तोटा	६४१,६०,७०,१८८
०.००	पूर्व कालीन समायोजन (अनुसूचित जे अन्वये)	०.००
०.००	निव्वळ महसुली विनियोजन लेख्यामध्ये ओढलेला नक्त नफा	०.००
५९४,२०,३९,००४	एकूण	६४१,६०,७०,१८८

३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या

सन २०१३-१४ चे तुलनात्मक आकडे (पूर्ण रूपयांत) ₹	तपशील	(रक्कम) ₹
५७२,६४,८८,६४९	नफा तोटा पत्रकातून पुढे ओढलेला निव्वळ तोटा	३९१,०१,१८,४२१
७२१,६८,०६,६६६	दिनांक ३१-०३-२०१४ पर्यंतचा संचित तोटा	१२९४,३२,९५,३१५
१२९४,३२,९५,३१५	एकूण	१६८५,३४,१३,७३६

सन २०१३-१४ सार्थ किलोमीटर
२०१३-१४ २०४,६५,७४,०००
२०१४-१५ २०८,४८,५५,०००

सही/-
(एकनाथ मोरे)
वित्तीय सल्लागार व मुख्य लेखा अधिकारी
महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

हिशेब व हिशेब तपासणी अहवाल २०१४-२०१५

वर्षाचे नफा-तोटा पत्रक



जमा

सन २०१३-२०१४ चे तुलनात्मक आकडे (पूर्ण रूपयांत) ₹	दर वाहन कि.मी. पैसे	उत्पन्न	दर वाहन कि.मी. पैसे	(रक्कम) ₹
		वर्षाचा चालन नफा म्हणून पुढे ओढलेली शिल्लक चालनेतर उत्पन्न		
९,०९,७६,७७०	४.४५	अ) जाहिरात	५.४६	११,३८,३२,१८७
३,६७,१९,१५९	१.७९	ब) भाडे	२.१७	४,५१,८१,८४५
३९,८९,९३,८८८	१९.५०	क) मोडीत काढलेल्या मालाची विक्री	८.८०	१८,३३,६१,९९०
३९,२४,२३,०४२	१९.१७	ड) मोडीत काढलेल्या वाहनांची विक्री	२.४९	५,२०,०२,४३०
१४,७९,३६,७४५	७.२३	इ) व्याज	१७.२७	३६,००,७५,०११
१७,९५१	०	फ) प्रकाशनांपासून जमा	०	३७,४२२
४०,०८,४९४	०.२०	घ) अतिरिक्त जमा रक्कम	०.२५	५२,१६,१६१
१९,६८,५६,७६२	९.६२	ह) परवाना शुल्क	१०.७४	२२,३९,१४,८१३
९०,४६,९३,६७१	४४.२१	च) संकीर्ण जमा रकमा	४७.०२	९८,०३,३०,११५
७,८९,८०९	०.०४	छ) बाहेरच्या संस्थांसाठी केलेले काम	०.०५	१०,५१,२४८
३५,९३,२८७	०.१८	ज) कर्मचारी अग्रिमाचे व्याज	०.२३	४७,२४,०७७
२१७,७०,०९,५७८	१०६.३९	एकूण चालनेतर उत्पन्न	९४.४८	१९६,९७,२७,२९९
५९४,२०,३९,००४	२९०.३४	वर्षाचा नक्त तोटा म्हणून पुढे ओढलेली शिल्लक	३०७.७५	६४१,६०,७०,१८८
८११,९०,४८,५८२	३९६.७३	एकूण	४०२.२२	८३८,५७,९७,४८७

०.००	पुढे ओढलेला नक्त नफा	०.००
२१,५५,५०,३५६	पूर्व कालीन समायोजन (अनुसूजी जे अन्वये)	२५०,५९,५१,७६७
५७२,६४,८८,६४९	निव्वळ महसुली विनियोजन लेख्यामध्ये ओढलेला नक्त तोटा	३९१,०१,१८,४२१
५९४,२०,३९,००५	एकूण	६४१,६०,७०,१८८

निव्वळ महसुली विनियोजन लेखा

सन २०१३-१४ चे तुलनात्मक आकडे (पूर्ण रूपयांत) ₹	तपशील	(रक्कम) ₹
०.००	नफा तोटा पत्रकातून पुढे ओढलेला निव्वळ नफा	०.००
१२९४,३२,९५,३१५	ताळेबंदात ओढलेला दि. ३१-३-२०१५ रोजीचा संचित तोटा	१६८५,३४,१३,७३६
१२९४,३२,९५,३१५	एकूण	१६८५,३४,१३,७३६

सही/-

(रणजीत सिंह देओल)

उपाध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक
महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या

सन २०१३-१४ चे तुलनात्मक आकडे (पूर्ण रूपयांत) (₹)	भांडवल व दायित्वे	(रक्कम) (₹)	(रक्कम) (₹)
(१३९७,९७,७६,९३९) (५,१८,३९,९८४) (१०९,३०,२१,००५) (१०९४,२७,९५,९८८) २६०६,७४,३३,९१६ २५८५,४३,६३,५३८ २००,००,००,००० ३६,०९,४६,१९३ १,३३,६२,५४७ ७,०७,१२,१८४ १८५,५६,६२,२८८ २०,५३,४८,३७३ (११९१,११,८०,०५५) (१९,६३,०३,४९४) १२१०,७४,८३,५४९	१) भाग भांडवल व अनुदान १) भाग भांडवल (अनुसूची "ब" पहा) २) व्याज विरहित अतिरिक्त भांडवली अंशदान (अनुसूची "ब-१" पहा) ३) भांडवली अनुदान (अनुसूची "ब-२" पहा) ४) व्याज देय भांडवल (अनुसूची "ब-३" पहा) २) निधी (अनुसूची "क" पहा) ३) कर्जे (अनुसूची "ड" पहा) ४) जनता ठेवी योजना ५) कर्मचऱ्यांची पंच वार्षिक बचत ठेव योजना/मागणी न केलेल्या ठेवी ६) तरतूदी (अनुसूची "ई" पहा) ७) अनामत व बयाणा ठेवी इत्यादी. (अनुसूची "के" पहा) ८) किरकोळ धनको १) भांडवली दायित्वे २) महसूली दायित्वे अधिक : कर्मचारी कल्याण निधी (अनुसूची "क-१" पहा)	१३९७,९७,७६,९३९ ५,१८,३९,९८४ ९९,७२,९०,१११ १३८०,३३,१७,७७१ २८८३,२२,२४,८०५ २९३६,६३,६३,०५० २००,००,००,००० ३४,८९,८६,०८७ १,११,९८,८३० १२,०१,२४,३३४ १९८,०३,३७,३४२ ३१,३६,१८,५८४ ५२८,२१,१३,६१० २२,३६,०८,३२१	२८८३,२२,२४,८०५ २९३६,६३,६३,०५० २००,००,००,००० ३४,८९,८६,०८७ १,११,९८,८३० १२,०१,२४,३३४ १९८,०३,३७,३४२ ३१,३६,१८,५८४ ५५०,५७,२१,९३१ ६८४७,८५,७४,९६३
६८५३,५३,१२,५८८	(पुढील पानावर)		६८४७,८५,७४,९६३

हिशेब व हिशेब तपासणी अहवाल २०१४-२०१५

रोजीचा ताळेबंद



सन २०१३-१४ चे तुलनात्मक आकडे (पूर्ण रूपयांत)	संपत्ती व मत्ता	(रक्कम) (₹)	(रक्कम) (₹)
३२०८,९०,३३,५३३ १,७०,३२,८०० ३२,५३,१९,४४८ ०.०० (५६,३००) (३१५,६३,७५,६७८) ३१५,६४,३१,९७८ ३,००,००० ७६,४६,७९,४६४ ५६,९२,९०७ २,९८,२७,२२२ २,३३२ २७,८३,३३,९४३ (१६,२४,३१५) (१८९,३४,०४,५४६) १८९,५०,२८,८६१ ३,५९,९८,१५८	१) अ) स्थिर मत्ता (अनुसूची "अ" पहा) ब) चालू कामे (कार्यशाळा) क) चालू कामे (इमारती) २) गुंतवणूकी (अनुसूची "फ" पहा) : (अ) १) कर्ज रोखे २) इतर गुंतवणुकी (शेअर्स) ३) बँकेकडे ठेवलेल्या अल्पमुदतीच्या ठेवी (ब) आकस्मिकता निधीची गुंतवणुक (अनुसूची ग पहा) ३) चालू मत्ता: १) अ) भांडार बाबी व सामुग्री (अनुसूची "ह" पहा) (ब) चालू कामे (भांडार) २) संग्रह समायोजन लेखा ३) मत्ता समायोजन लेखा ४) आगाऊ रकमा ठेवी अ) राज्य परिवहनाच्या ठेवी ब) कर्ज व आगाऊ रकमा (अनुसूची "ल" पहा) १) सरकारी व निमसरकारी संस्था २) कर्मचारी व खाजगी संस्था (₹ ५१,४५,९६,८८४/-पैकी ₹ १,५१,९९,८४०/- एवढी रक्कम बुडीत व संशयित मानली आहे) ३) मूळत वजा केलेला आयकर	३३४४,४०,६८,४९८ १५,५२,९०,८१० ३६,३३,४८,८३९ ०.०० ५६,३०० ३६६,६३,६०,६७८ ३६६,६४,१६,९७८ ३,००,००० ८४,८७,९४,९७४ १०,०५,९०९ ३,२५,१८,२७९ २,७९,१३३ २८,७३,५२,८१८ १४,४८,६२५ ५१,३१,४८,२५९ ५१,४५,९६,८८४ ५,३८,६५,२३०	३९३६,७८,३८,३५२
३८५९,७६,८०,६४६	(पुढील पानावर)		३९३६,७८,३८,३५२



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या

सन २०१३-१४ चे तुलनात्मक आकडे (पूर्ण रूपयांत)	भांडवल व दायित्वे	(रक्कम) (₹)	(रक्कम) (₹)
६८५३,५३,१२,५८८	(मागील पनावरून)		६८४७,८५,७४,९६३
१०,७०,३७,०९९	९. म.रा.मा.प. महामंडळाच्या उपदान निधीच्या विश्वस्तांना देणे		१३,८८,३४,३६५
१,०५,६२,५२३	१०. म.रा.मा.प. महामंडळाच्या कर्मचारी ठेवीशी निगडित विमा योजना (ट्रि.डी.एल.आय.) निधीच्या विश्वस्तांना देणी		०.००
९,०८,३२,०६७	११. म.रा.मा.प. महामंडळ कर्मचारी ठेवीशी निगडित भविष्य निधीच्या विश्वस्तांना देणी		४९,८२,९९,९८१
	१२. बँकेतील शिल्लक (ओवरड्राँन किंवा क्रेडिट बॅलन्स))		
(३३,१५,२४,०१३)	१) भारतीय स्टेट बँका	५७,२७,८१,१९९	
(६,२०,७८,६१९)	२) सहकारी बँका	११,५९,२२,४०९	
(१८,९०६)	३) इतर शेड्युल बँका	१,०३,४०,६३३	
(३५,०१,३६४)	४) मार्गस्थ रोकड	३४,८२,३०३	
३९,७१,२२,९०१			७०,२५,२६,५४४
६९१४,०८,६७,१७८	एकूण		६९८१,८२,३५,८५३

सही/-

(एकनाथ मोरे)

वित्तिय सल्लागार व मुख्य लेखा अधिकारी

महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

रोजीचा ताळेबंद



सही/-

उपाध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक
महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

३१ मार्च २०१५ रोजीच्या ताळेबंदाला

मूळ किंमतीवरील स्थिर

अ. क्र.	लेखा शिर्ष क्र.	तपशील	०१.०४.२०१४ रोजीचा स्थूल आकडा	वाढ		
				वर्षातील खातेबदल	वर्षातील वाढ	खातेबदल व वाढ रकाना ४ व ५ यांची बेरीज
	१	२	३	४	५	६
१	५	जमीन	६९,२०,९९,३१४	४७,७६,७९,५५६	०	४७,७६,७९,५५६
२	५-डी	प्रवासी सुखसोयीसाठी जमीन	१८,४५,६२,९७४	१,०७,४८,२५३	०	१,०७,४८,२५३
३	५-सी	भाडे पट्टीच्या जमीनी	१४,८३,७३२	०	०	०
४	५-इ	भाडे पट्टीच्या जमीनी (प्रवासी सुखसोयी)	९५,७७,८९७	०	०	०
५	६, ६-अ	इमारती (पक्क्या)	२२७,५५,१६,६२९	०	१२,२५,६२,१४४	१२,२५,६२,१४४
६	६-सी ६-इ	इमारती (प्रवासी सुखसोयी)	१०८,००,०३,५९३	०	३,६१,५७,८५६	३,६१,५७,८५६
७	६-बी	व्यापारी तत्वावर बांधलेल्या इमारती	२४	०	०	०
८	६-फ	इमारती (आधुनिकीकरण) बस स्थानक	५,३६,०७,०७१	६०,००,०००	९,००,८६,५१२	९,६०,८६,५१२
८, ८-अ		कच्च्या इमारती	१४०,७०,७९,३१५	५७,५१३	१७,३४,६५,७६१	१७,३५,२३,२७४
१०	८-सी	कच्च्या इमारती (प्रवासी सुखसोयी)	३५,९५,८८,९५८	०	१,४७,१०,७८६	१,४७,१०,७८६
११	८-डी	कच्च्या इमारती (आदिवासी भाग, विशेष कृती योजना)	४,७१,४०,९२६	१३,८६,०००	७१,२८,५४८	८५,१४,५४८
१२	१४	वाहने (डिझेल)	२४९१,७१,०७,१३८	७२,५६,९४,२३३	४७,६५,९९,४५८	१२०,२२,९३,६९१
१३	२७	वाहने (खात्याची)	३२,२८,६५,०१३	२,६२,२७९	२४,४९,६५५	२७,११,९३४
१४	१२	चासीस	०	०	८५,७२,६८,७९३	८५,७२,६८,७९३
१५	११	हत्यारे, संयंत्र व यंत्रसामुग्री	३९,६३,५६,७८१	०	२,५३,९३,४७६	२,५३,९३,४७६
१६	२८	लाकडी फर्निचर	२,४५,३०,९३८	०	३०,२९०	३०,२९०
१७	२९	विद्युत सामुग्री	३,४३,६०,६९९	०	३२,५७,६६४	३२,५७,६६४
१८	३०	कार्यालयीन सामुग्री	५,१४,५०,४४४	०	१०,३२,७०२	१०,३२,७०२
१९	३१	अग्निशमन सामुग्री	१३,०९,३६६	०	०	०
२०	३२	वैद्यकीय सामुग्री	३,०२,४६५	०	४,१०७	४,१०७
२१	३३	छायाचित्रण सामुग्री	१,०२,८३०	०	५,२२५	५,२२५
२२	३४	इतर सामुग्री	२,५१,०४,०४३	०	२३,१५,२०७	२३,१५,२०७
२३	३५	संगणक यंत्र	१६,७८,४५,३७३	०	९५,५४,७५२	९५,५४,७५२
२४	३६	पोलादी फर्निचर	२,८३,७८,९८४	०	३२,६८,७३७	३२,६८,७३७
२५	३७	प्रवासी सुखसोयीची संकीर्ण सामुग्री	८६,५९,०२६	०	४,१३,७२५	४,१३,७२५
		(एकूण)	३२०८,९०,३३,५३३	१२२,१८,२७,८३४	१८२,५७,०५,३९८	३०४,७५,३३,२३२

हिशेब व हिशेब तपासणी अहवाल २०१४-२०१५

जोडलेली व त्याचा भाग असलेली अनुसूची "अ"

भांडवली खर्चाचे विवरणपत्र



रकाना ३ व ६ यांची बेरीज	वजाती				रकाना ८ ते ११ यांची बेरीज	दि. ३१.०३.२०१५ रोजीचा स्थूल आकडा (रकाना ७ वजा रकाना १२)
	वर्षातील खातेबदल	वर्षात विक्री केलेल्या मत्तेचे मूल्य	वर्षात निर्लेखित केलेल्या मत्तेचे पुस्तकी मूल्य	ताळ मेळ घातल्यानंतर मत्ता समायोजन लेख्यात खातेबदल		
७	८	९	१०	११	१२	१३
११६,९७,७८,८७०	४६,९२,३४,४४४	०	०	०	४६,९२,३४,४४४	७०,०५,४४,४२६
१९,५३,११,२२७	६०,५०,१२१	५१,४८,७९५	०	०	१,११,९८,९१६	१८,४१,१२,३११
१४,८३,७३२	०	०	२५,१६९	०	२५,१६९	१४,५८,५६३
९५,७७,८९७	०	०	१,७२,०४९	०	१,७२,०४९	९४,०५,८४८
२३९,८०,७८,७७३	०	०	६९,७९,३४५	०	६९,७९,३४५	२३९,१०,९९,४२८
१११,६१,६१,४४९	०	०	२८,३६,८३६	०	२८,३६,८३६	१११,३३,२४,६१३
२४	०	०	०	०	०	२४
१४,९६,९३,५८३	०	०	२,९८,१४,४९२	०	२,९८,१४,४९२	११,९८,७९,०९१
१५८,०६,०२,५८९	०	०	१,४२,९९,६७६	०	१,४२,९९,६७६	१५६,६३,०२,९१३
३७,४२,९९,७४४	०	०	९,७६,६९०	०	९,७६,६९०	३७,३३,२३,०५४
५,५६,५५,४७४	०	०	४३,५०,०३०	०	४३,५०,०३०	५,१३,०५,४४४
२६११,९४,००,८२९	२,६२,२७९	२७,५६,०३,९०१	०	०	२७,५८,६६,१८०	२५८४,३५,३४,६४८
३२,५५,७६,९४७	०	१,०४,३९,२०८	०	०	१,०४,३९,२०८	३१,५१,३७,७३९
८५,७२,६८,७९३	८५,७२,६८,७९३*	०	०	०	८५,७२,६८,७९३	०
४२,१७,५०,२५७	०	०	४१,३२,७५०	०	४१,३२,७५०	४१,७६,१७,५०७
२,४५,६१,२२८	०	०	१,४०,१७७	०	१,४०,१७७	२,४४,२१,०५१
३,७६,१८,३६३	०	०	११,९२,४०३	०	११,९२,४०३	३,६४,२५,९६०
५,२४,८३,१४६	०	०	३,२६,९५८	०	३,२६,९५८	५,२१,५६,१८८
१३,०९,३६६	०	०	०	०	०	१३,०९,३६६
३,०६,५७२	०	०	९१,८००	०	९१,८००	२,१४,७७२
१०८०५५	०	०	०	०	०	१,०८,०५५
२,७४,१९,२५०	०	०	१३,९७,५५८	०	१३,९७,५५८	२,६०,२१,६९२
१७,७४,००,१२५	०	०	१३,१७,५४४	०	१३,१७,५४४	१७,६०,८२,५८१
३,१६,४७,७२१	०	०	२,६७,४३२	०	२,६७,४३२	३,१३,८०,२८९
९०,७२,७५१	०	०	१,६९,८१८	०	१,६९,८१८	८९,०२,९३३
३५१३,६५,६६,७६५	१३३,२८,१५,६३८	२९,११,९१,९०४	६,८४,९०,७२६	०	१६९,२४,९८,२६८	३३४४,४०,६८,४९८

*वाहने यांना ₹ ७२,५६,९४,२३३/- व चालू कामे (कार्यशाळा) यांना ₹ १३,१५,७४,५६०/- वर्ग केले आहेत.



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

अनूसुची "ब"

दि. ३१ मार्च २०१५ रोजीच्या भाग भांडवलांचा तपशील

अनु. क्र.	तपशील	रक्कम (₹)	रक्कम (₹)
१	राज्य शासन : राज्य शासनाचे भाग व भांडवल: दिनांक ०१.०४.२०१४ रोजीची प्रारंभिक शिल्लक अधिक : वर्षातील जमा	१३४१,२०,३३,६७९ ०	१३४१,२०,३३,६७९
२	केंद्र शासन : अ) केंद्र शासनाचे भाग भांडवल दिनांक ०१.०४.२०१४ रोजीची प्रारंभिक शिल्लक अधिक अधिक : वर्षातील जमा	५६,७७,४३,२६० ०	५६,७७,४३,२६०
	दिनांक ३१.०३.२०१५ रोजीची अखेरची शिल्लक	एकूण	१३९७,९७,७६,९३९



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

अनूसुची "ब - १"

दि. ३१ मार्च २०१५ रोजीच्या व्याजरहित भांडवली अंशदानाचा तपशील

अनु. क्र.	तपशील	रक्कम (₹)	रक्कम (₹)
१	राज्य शासनाकडून मिळालेले व्याजरहित अतिरिक्त भांडवली अंशदान दिनांक ०१.०४.२०१४ रोजीची प्रारंभिक शिल्लक अधिक : वर्षातील जमा	५,१८,३९,९८४ ०	५,१८,३९,९८४
	दिनांक ३१.०३.२०१५ रोजीची अखेरची शिल्लक	एकूण	५,१८,३९,९८४

महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

अनुसूची "ब - २"

दि. ३१ मार्च २०१५ रोजीच्या शासनाकडून, केंद्र शासनाकडून व इतरांकडून मिळालेल्या भांडवली अनुदानाचा तपशील



अनु. क्र.	तपशील	रक्कम (₹)	रक्कम (₹)
१	यवतमाळ जिल्ह्यातील पांढरकवडा येथील आदिवासी युवकांसाठी चालक प्रशिक्षण केंद्रासाठी मिळालेले राज्यशासनाचे अनुदान दिनांक ०१.०४.२०१४ रोजीची प्रारंभिक शिल्लक वजा : वर्षामध्ये उत्पन्नास वर्ग केलेली रक्कम	१७,८६,३०४ ७०,१०१	१७,१६,२०३
२	आदिवासी भागात बसस्थानक व प्रवासी निवारे इत्यादी बांधण्यासाठी राज्यशासनाकडून मिळालेले भांडवली अनुदान दिनांक ०१.०४.२०१४ रोजीची प्रारंभिक शिल्लक अधिक : वर्षातील जमा केलेली रक्कम वजा : वर्षामध्ये उत्पन्नास वर्ग केलेली रक्कम	३,१७,७९,०३४ ५०,००,००० ११,६७,६१०	३,५६,११,४२४
३	नेहरू नॅशनल मिशन कडून मिळालेले अनुदान वजा : वर्षामध्ये उत्पन्नास वर्ग केलेली रक्कम	४,५९,६९,६२२ १,८१,९५,६९३	२,७७,७३,९२९
४	मानव विकास योजना		५१,५८,६८,९९५
५	बस स्थानकांचे नूतनीकरण		३८,७४,१२,३७४
६	राज्यशासनाकडून मिळालेली भांडवली अनुदान		२,८९,०७,१८६
	दिनांक ३१.०३.२०१५ रोजीची अखेरची शिल्लक	एकूण	९९,७२,९०,१११

महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

अनुसूची "ब - ३"

दि. ३१ मार्च २०१५ रोजीच्या व्याजरहित भांडवली अंशदानाचा तपशील



अनु. क्र.	तपशील	रक्कम (₹)	रक्कम (₹)
१	प्रवासी कराच्या समप्रमाणात राज्य शासनाकडून मिळालेले भांडवली अंशदान दिनांक ०१-०४-२०१४ रोजीची प्रारंभिक शिल्लक अधिक २०१४-१५ वर्षामधील जमा	१०९४,२७,९५,९८८ २८६,०५,२१,७८३	१३८०,३३,१७,७७१
	दिनांक ३१-०३-२०१५ रोजीची अखेरची शिल्लक		१३८०,३३,१७,७७१



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

अनुसुची "क"

सन २०१४-१५ या वर्षातील अंतर्गत निधीचा व्यवहार

अनु. क्र.	तपशील	दि.०१.४.२०१४ रोजी पुढे ओढलेली शिल्लक	वर्षातील भार	एकूण (रकाना ३ व ४ यांची बेरीज)	वजा: वर्षात वजा केलेली रक्कम	दि. ३१.०३.१५ रोजी शिल्लक
१	२	३	४	५	६	७
		(₹)	(₹)	(₹)	(₹)	(₹)
१)	घसारा निधी	२११७,९३,१२,०३०	३७४,४६,२७,३५४	२४९२,३९,३९,३८४	३५,९७,९३,६८७	२४५६,४१,४५,६९७
२)	वाहनांच्या त्रयस्थ पक्षीय जोखमीसंबंधी विमा निधी	४९,७७,५४,०७०	५१,६५,९७,७८४	१०१,४३,५१,८५४	४६,७७,८४,३९६	५४,६५,६७,४५८
३)	मालमत्ता विमा निधी	१००,१६,८५,९३९	१३,५१,०९,७३५	११३,६७,९५,६७४	६,३९,२०,१३१	१०७,२८,७५,५४४
४)	व्यापारी संकुल विकास निधी	२४	०	२४	०	२४
५)	व्यापारी संकुलावरील अधिकमूल्य					
१)	सरकारी जमीनी	९,६०,९५,०१६	८०,९८,२११	१०,४१,९३,२२७	२५,०२,३०२	१०,१६,९०,९२५
२)	इतर जमीनी	६२,४५,४०,१७४	५०,८४,३८१	६२,९६,२४,५५५	३५,१७,४३७	६२,६१,०७,११८
६)	वाहनांच्या बदली किंमतीवरील तूट भागविण्यासाठी घसारा निधीत अतिरिक्त जमा	२४५,४६,७६,२८४	०	२४५,४६,७६,२८४	०	२४५,४६,७६,२८४
७)	आकस्मिकता निधी	३,००,०००	०	३,००,०००	०	३,००,०००
	एकूण	२५८५,४३,६३,५३७	४४०,९५,१७,४६५	३०२६,३८,८१,००२	८९,७५,१७,९५३	२९३६,६३,६३,०५०

महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

अनुसुची "क - १"

सन २०१४-१५ या वर्षातील कर्मचारी कल्याण निधीचा व्यवहार



अनु. क्र.	तपशील	दि.०१.०४.२०१४ रोजी पुढे ओढलेली शिल्लक	वर्षातील भर	एकूण(रकाना ३ व ४ यांची बेरीज)	वजा:वर्षात वजा केलेली रक्कम	दि. ३१.०३.१५ रोजी शिल्लक
१	२	३	४	५	६	७
		(₹)	(₹)	(₹)	(₹)	(₹)
१	कामगार शिक्षण योजना	०	१,६४,४५,७१९	१,६४,४५,७१९	१,५६,९६,४१०	७,४९,३०९
२	कर्मचारी कुटुंब कल्याण योजना, नैसर्गिक आपत्ति व मृत्यु प्रसंगी सहाय्य योजना	१९,६३,०३,४९४	५,३०,८४,५१९	२४,९३,८८,०१३	२,६५,२९,००१	२२,२८,५९,०१२
	एकूण	१९,६३,०३,४९४	६,९५,३०,२३८	२६,५८,३३,७३२	४,२२,२५,४११	२२,३६,०८,३२१



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

अनूसुची "ड"

सन २०१४-१५ मधील कर्जाचा तपशील

अनु. क्र.	तपशील	दि. ०१-०४-२०१४ रोजी पुढे ओढलेली शिल्लक	वर्षातील वाढ	वर्षातील केलेली परतफेड	दि. ३१.०३.२०१५ रोजी शिल्लक
१	२	३	४	५	६
		(₹)	(₹)	(₹)	(₹)
१	शासनाकडून घेतलेले कर्ज	२००,००,००,०००	०	०	२००,००,००,०००
	एकूण	२००,००,००,०००	०	०	२००,००,००,०००



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

अनूसुची "ई"

सन २०१४-१५ मधील तरतूदीचा तपशील दर्शविणारे विवरणपत्र

अनु. क्र..	तपशील	दि. ०१-०४- २०१४ रोजी पुढे ओढलेली शिल्लक	वर्षातील भर	एकूण (रकाना ३ व ४ यांची बेरीज)	वजा: वर्षात वजा केलेली रक्कम	दि. ३१.०३.२०१५ रोजी शिल्लक (रकाना ५-६)
१	२	३	४	५	६	७
		(₹)	(₹)	(₹)	(₹)	(₹)
१	संग्रह समायोजन लेख्याच्या निपट्यासाठी तरतूद	२,९८,२७,२२२	४१,९४,७०७	३,४०,२१,९२८	१५,०३,६४९	३,२५,१८,२८०
२	बुडीत व संशयीत कर्जासाठी तरतूद	३,२०,७३,९६२	४,०२,४५,००५	७,२३,१८,९६७	०	७,२३,१८,९६७
३	अप्रचलित भांडार सामानाच्या विल्हेवाटेतील हानी दाखल तरतूद	८८,११,०००	६४,७६,०८७	१,५२,८७,०८७	०	१,५२,८७,०८७
	एकूण	७,०७,१२,१८४	५,०९,१५,७९८	१२,१६,२७,९८२	१५,०३,६४९	१२,०१,२४,३३४

महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

अनुसुची "ई-१"



दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी घसारा निधीच्या तरतूदीचा तपशील

अनु. क्र.	तपशील	दि. ०१-०४-२०१४ रोजी पुढे ओढवलेली शिल्लक	वर्षातील भर	एकूण (रकाना ३ व ४ यांची बेरीज)	वजा : वर्षातील घट व खातेबदल	दि. ३१.०३.२०१५ रोजी शिल्लक (रकाना ५-६)
१	२	३	४	५	६	७
		(₹)	(₹)	(₹)	(₹)	(₹)
१	घसारा निधी इमारती :-					
	अ) पक्क्या इमारती	९४,८६,७७,१४८	५,९८,६४,४२५	१००,८५,४१,५७३	८६,९३९	१००,८४,५४,६३४
	ब) पक्क्या इमारती (प्रवासी सुखसोयी)	४६,१९,५६,५२८	२,७८,५०,७६६	४८,९८,०७,२९४	०	४८,९८,०७,२९४
	क) पक्क्या इमारती (एमडीएन) (प्रवासी सुखसोयी)	१९,४४,४३९	३३,९६,४७७	५३,४०,९१६	०	५३,४०,९१६
	ड) कच्च्या इमारती	६७,४८,४८,३६४	१२,८५,१५,७१९	८०,३३,६४,०८३	५,२६,९२३	८०,२८,३७,१६०
	ई) कच्च्या इमारती (प्रवासी सुखसोयी)	२३,८५,३५,२६५	२,००,६१,५३८	२५,८५,९६,८०३	१८,४६७	२५,८५,७८,३३६
	फ) कच्च्या इमारती (आदिवासी भाग)	४,५३,६०,७८०	११,६७,६१०	४,६५,२८,३९०	०	४,६५,२८,३९०
२	वाहने :-					
	अ) प्रवासी वाहने (डिझेल)	१७८६,९०,८६,८३९	३४५,७९,६८,०१२	२१३२,७०,५४,८५१	२७,०१,३४,०९३	२१०५,६९,२०,७५८
	ब) खात्याची वाहने	३१,४९,१३,९८७	३१,६६,७२७**	३१,८०,८०,७१४	१,०४,३९,२०९	३०,७६,४१,५०६
३	सयंत्र व यंत्रसामग्री आणि हत्यारे :-	३१,७८,६२,९२३	२,९५,७५,२७४	३४,७४,३८,१९७	६,८६,९८,०१५	२७,८७,४०,१८३
४	इतर मालमत्ता :-					
	अ) लाकडी फर्निचर	२,०४,९०,०८३	१,२५,२०३	२,०६,१५,२८६	१,८९,२४४	२,०४,२६,०४२
	ब) विद्युत सामग्री	२,९८,९२,६०५	३४,००,१८९	३,३२,९२,७९४	४४,८१,१६४	२,८८,११,६३०
	क) कार्यालयीन सामग्री	४,४२,९९,८८८	१६,०६,६८४	४,५९,०६,५७२	१८,४५,०८१	४,४०,६१,४९२
	ड) अग्निशमन सामग्री	११,३६,०३४	३,६९२	११,३९,७२६	०	११,३९,७२६
	ई) वैद्यकीय सामग्री	२,४७,६०७	१८,७९६	२,६६,४०३	६३९	२,६५,७६४
	फ) छायाचित्रण सामग्री	१,०१,८७३	१,४९५	१,०३,३६८	०	१,०३,३६८
	ग) इतर सामग्री	१,७२,२६,७११	१३,४२,६६०	१,८५,६९,३७१	१०,९६,००४	१,७४,७३,३६७
	ह) संगणक यंत्रे	१६,८७,८४,३६१	४३,३५,००३	१७,३१,१९,३६४	२१,१०,९२०	१७,१०,०८,४४४
	च) पोलादी फर्निचर	१,५५,५९,६३१	२१,२५,९५९	१,७६,८५,५९०	१,६६,९९१	१,७५,१८,५९९
	ज) संकीर्ण सामग्री	८३,८६,९६४	१,०१,१२५	८४,८८,०८९	०	८४,८८,०८९
	एकूण	२११७,९३,१२,०३०	३७४,४६,२७,३५४	२४९२,३९,३९,३८४	३५,९७,९३,६८७	२४५६,४१,४५,६९७

** यांत प्रवासी वाहनांतून खात्याच्या वाहनांत बदल केलेल्या परिणामी वर्ग केलेल्या ₹ २,६२,२७९.४०/-ह्या रकमेचा समावेश आहे.



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

अनुसुची "फ"

दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी असलेला गुंतवणुकीचा तपशील

अनु. क्र.	तपशील	भागांची मुळ किंमत	एकूण भाग	रक्कम	रक्कम
		(₹)	(₹)	(₹)	(₹)
अ)	कर्जरोख				०
ब)	शेअर्समधील गुंतवणूकी:-				
	१) रायगड जिल्हा मध्यवर्ती सहकारी बँक लि.	१	५०	५०	
	२) स्टेट ट्रान्सपोर्ट को-ऑ. बँक लि.	५,०००	१०	५,००००	
	३) मुंबई जिल्हा मध्यवर्ती सहकारी बँक लि.	५०	१००	५,०००	
	४) ओम त्रिमुर्ती गृहनिर्माण सहकारी संस्था मर्यादित	२५	५०	१,२५०	
					५६,३००
क)	इतर गुंतवणुक				
	राष्ट्रीयकृत बँकातील अल्प मुदत ठेवी				३६६,६३,६०,६७८
				एकूण	३६६,६४,१६,९७८

महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

अनूसुची "ग"

दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी आकस्मिकता निधीतील गुंतवणुकीचे विवरणपत्र



तपशील	रक्कम (₹)
दि. ०१-०४-२०१४ रोजी प्रारंभीची शिल्लक अधिक : गुंतवणुकीत निव्वळ भर	३,००,०००
दिनांक ३१-०३-२०१५ रोजीची अखेरची शिल्लक	३,००,०००

महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

अनूसुची "ह"

भांडार सामानाच्या साठ्याचे सन २०१४-१५ चे विवरणपत्र



तपशील	रक्कम (₹)
दिनांक ०१-०४-२०१४ रोजी प्रारंभिक शिल्लक	७६,४६,७९,४६४
अधिक : वर्षातील खरेदी व समायोजना धरून रक्कम	३१७४,३५,३५,२९०
एकूण	३२५०,८२,१४,७५४
वजा: वर्षातील खप, समायोजना व वर्ग केलेल्या रकमा धरून	३१६५,९४,१९,७८०
दिनांक ३१-०३-२०१५ रोजीची अखेरची शिल्लक	८४,८७,९४,९७४

(टिप: वरील साठ्यामध्ये अप्रचलीत भांडार सामानाच्या साठ्याचा समावेश आहे.)



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

अनूसुची "आय"

दिनांक ३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या कालावधीतील भांडवली लेख्यासंबंधी विवरणपत्र

तपशील	रक्कम (₹)	तपशील	रक्कम (₹)
भांडवली खर्च	३३४४,४०,६८,४९८	भाग भांडवल व भांडवली अशंदां व अनुदाने	२८८३,२२,२४,८०५
		भांडवली दायित्वे	३१,३६,१८,५८५
		अतिरिक्त घसारा निधी	२४५,४६,७६,२८४
		घसारा निधी	१८४,३५,४८,८२४
एकूण	३३४४,४०,६८,४९८	एकूण	३३४४,४०,६८,४९८

महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

अनूसुची "जे"

सन २०१४-१५ या आर्थिक वर्षातील पूर्वकालीन खर्चाचा तपशील



तपशील	रक्कम रूपये (₹)	रक्कम रूपये (₹)
अ) पूर्वकालीन जमा (क्रेडीट) :		
१) सानुग्रह अनुदानापोटी पूनर्लिखित केलेली अतिरिक्त तरतूद	१५,८७,७२२	
२) कामगार करार २०१२-१६ पूनर्लिखित केलेली अतिरिक्त तरतूद	१८९,८२,३३,३६०	
३) महागाई भत्ता पूनर्लिखित केलेली अतिरिक्त तरतूद	७,४५,०८,६६५	
४) इटीआयएम व ओआरएसची मागिल वर्षातील वसूली	१,१८,८७,८७१	
५) कामगार करार २००८-०९ पूनर्लिखित केलेली अतिरिक्त तरतूद	५०,७४,७४,६६०	
६) संक्रिर्ण आकस्मिक विविध उत्पन्न/खर्च	१,२४,०४,३०५	
एकूण जमा (क्रेडीट)		२५०,६०,९६,५८३
ब) वजा नावे (डेबीट)		
१) मुदत ठेवा धनादेशाच्या लेखाशिर्षात सुधारणा	१,२४,०००	
२) सन २०१४-१५ मधील मिळालेल्या परंतु न मिळालेल्या उत्पन्नाचे समायोजन	२०,८१६	
एकूण नावे (डेबीटस)		१,४४,८१६
एकूण नक्त जमा (क्रेडीट)		२५०,५९,५१,७६७



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

अनुसुची "के"

दि. ३१-०३-२०१५ रोजीच्या अनामत व बयाणा ठेवी इत्यादी बाबतचा तपशील

अनु. क्र.	तपशील	रक्कम (₹)
१	भंगार मालाच्या विक्रीवरील कर व सेवा कर	१४,२९,८६३
२	स्थापत्य अभियांत्रिकी बाबत अनामत रक्कम	८४,६३,८४७
३	परवाना धारकाकडून मिळालेली अमानत रक्कम	७८,६२,४७,७४६
४	मुख्यमंत्री सहाय्यता निधी (रिलीफ फंड)	१
५	प्रासंगिक करार ठेवी	९,९७,६२,९४६
६	कर्मचाऱ्यांचे अदा न केलेले वेतन व इतर रकमा	४,९६,५१,२१५
७	वेतनातून वसूल केलेला आयकर (स्थापत्य अभियांत्रिकी)	६४,४१,८५६
८	आगाऊ प्राप्त झालेले उत्पन्न	९९,८७,१९,५८६
९	पिकअप शेड प्रिमियम	३२,२५,०००
१०	इतर अनामत रकमा	२,६३,९५,२८२
	एकूण	१९८,०३,३७,३४२

महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

अनुसुची "ल"

दि. ३१-०३-२०१५ रोजीचा कर्ज व अगाऊ रकमा यांचा तपशील



अनु. क्र.	तपशील	रक्कम (₹)
१	उत्सव, प्रवासभत्ता, वेतन घरबांधणी, संगणक, रूग्णालय इ. साठी कर्मचाऱ्यांना दिलेला अग्रिम	२९,९२,३२,७२१
२	पुरवठादारांना मालखरेदीसाठी दिलेला अग्रिम	८,९८,९०,७२४
३	खराबमाल, कमी पुरवठा इत्यादिपोटी पुरवठादारांकडून येणे असलेल्या दाव्याची रक्कम	४,००,६१,२९३
४	आकस्मिक खर्चासाठी आगाऊ रक्कम	१,५३,९१,४५६
५	जमिन खरेदीसाठी दिलेली आगाऊ रक्कम	३,१८,४८,७२२
६	इतर परिवहन महामंडळाकडून डिझेल इ. पोटी येणे रक्कम	१४,४८,६२५
७	इतर संकीर्ण अग्रिम	३,६७,२३,३४३
	एकूण	५१,४५,९६,८८४



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ

दिनांक ३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षाचे

नफा-तोटा पत्रक

व त्या तारखेला असणाऱ्या ताळेबंदाचा भाग असणारी टिप्पणी

लेखा नोंदीमधील धोरणात्मक बाबी- :

१) लेखा नोंद पद्धती :

महामंडळाने उत्पन्न व खर्च यांच्या लेखा नोंदी करण्यासाठी “व्यापारी पद्धत” अवलंबिलेली आहे. परंतु प्रवासी करपात्र उत्पन्नाची विवरणपत्रे परिवहन आयुक्त कार्यालय, महाराष्ट्र यांना सादर करतांना विवरणपत्रातील करपात्र उत्पन्न व लेख्यांमधील करपात्र उत्पन्न यांचा ताळमेळ असणे आवश्यक आहे. त्यामुळे करपात्र उत्पन्नाच्या पूर्वकालीन समायोजनांची लेखानोंद चालू वर्षातील नियमित लेखाशिर्षना करण्यात येते.

वर्षअखेरीस रात्रवस्तीस गेलेल्या व पुढील आर्थिक वर्षामध्ये मूळ आगारात परतलेल्या वाहकांनी मिळविलेले उत्पन्न पुढील आर्थिक वर्षाच्या, लेख्यांमध्ये नोंदविण्यात आलेले आहे.

२) शिल्लक असलेल्या भांडार सामानाचा साठा :

ताळेबंदात दर्शविलेले भांडार बाबींचे व सामुग्रीचे मूल्य संगणकबद्ध किंमत भांडार सामानाच्या खातेवही नुसार मध्यवर्ती भांडार, विभागीय भांडार व मध्यवर्ती कार्यशाळा यामध्ये असलेल्या साठा, आगारात ठेवलेल्या खातेवही नुसार आगारात असलेला साठा आणि राज्य मार्ग परिवहन कार्यालयाच्या दरम्यान मार्गस्थ असलेला साठा दर्शविते. संगणकावर भारीत सरासरी दरानुसार या साठ्याचे मूल्य काढण्यात आले आहे. नफा-तोटा पत्रकात खर्ची घातलेल्या भांडार सामानाच्या खपाचे अंतिम मूल्य, वर्षारंभीचा शिल्लक साठा व वर्षभरातील भांडार सामानाची खरेदी यांच्या बेरजेतून वर्षअखेरीस असलेला भांडार साठा वजा करून काढण्यात आले आहे.

राज्य मार्ग परिवहन महामंडळाच्या विविध कार्यालयात लेखे पूर्ण करण्याच्या कालावधीत आलेल्या भांडार सामुग्रीच्या तपासणीची कार्यवाही काही प्रकरणी पूर्ण झालेली नसल्यामुळे आर्थिक वर्षाच्या शेवटच्या दिवशीच्या भांडार सामुग्री साठ्यात त्याचा समावेश करण्यात आलेला नाही. तसेच सदर दायित्वाची तरतूद लेख्यात करण्यात आलेली नाही.

३) स्थिर मत्तांचे मूल्य :

अनुसूची “अ” मधील भाडेतत्वावर घेण्यात आलेल्या जमिनी व प्रवासी सुखसोयीच्या भाडे तत्वावरील जमिनी वगळता इतर स्थिर मत्तांचे मूल्य मूळ किंमतीस दर्शविण्यात आले आहे. भाडेतत्वावरील जमिनींचे मूल्य संबंधित वर्षापर्यंतचे अधिमूल्य वजा करून दर्शविण्यात आले आहे.

४) घसारा :

मालमत्तेच्या विविध वर्गवारीप्रमाणे महामंडळाने घसारा तरतूदीसाठी “स्ट्रेट लाईन फंड” पद्धत अवलंबिलेली आहे. सप्टेंबरपर्यंत खरेदी केलेल्या मालमतेवर संपूर्ण वर्षासाठी घसाऱ्याची तरतूद केली जाते व सप्टेंबर नंतर खरेदी केलेल्या मालमतेवर घसाऱ्याच्या निम्त्या दराने तरतूद केली जाते. मालमत्तेच्या विविध वर्गवारीप्रमाणे घसाऱ्याचे दर खालीलप्रमाणे आहेत.

अ) प्रवासी वाहनांबाबत वर्षभरात केलेल्या कि.मी.ची. वाहनाच्या अंदाजित/अपेक्षित कि.मी. आयुर्मान व प्रत्यक्ष वाहनाची किंमत याच्याशी सांगड घालून घसारा निश्चित करण्यात येतो.

आ) खाते वाहनाच्या बाबतीत प्रत्यक्ष किंमतीच्या २० टक्के प्रतिवर्षी.



इ) पक्क्या इमारती : प्रत्यक्ष किंमतीच्या २.५ टक्के प्रतिवर्षी.

ई) कच्च्या इमारती : प्रत्यक्ष किंमतीच्या १० टक्के प्रतिवर्षी.

उ) यंत्र सामुग्री व पोलादी फर्निचर: प्रत्यक्ष किंमतीच्या १५ टक्के प्रतिवर्षी.

ऊ) अग्निशमन सामुग्री, वैद्यकीय सामुग्री, छायाचित्रण सामुग्री, लकडी फर्निचर, विद्युत सामुग्री, कार्यालयीन सामुग्री व इतर किरकोळ सामुग्री करिता प्रत्यक्ष किंमतीच्या २० टक्के प्रतिवर्षी.

ए) संगणक यंत्राच्या बाबीकरीता प्रत्यक्ष किंमतीच्या ३० टक्के प्रतिवर्षी.

वर्गवारीनुसार निरनिराळ्या मालमत्ता ताळबंदामध्ये “मालमत्ता व संपत्ती” यामध्ये त्यांच्या मूल्यानुसार दाखविण्यात आलेला असून संचित घसारा हा ताळेबंदाचा भांडवल व दायित्वे यामध्ये घसारा निधी म्हणून दर्शविण्यात आलेला आहे.

वाहनांच्या बदली किंमतीतील तूट भागविण्यासाठी अतिरिक्त घसाराची तरतूद, आर्थिक वर्षामध्ये निव्वल अधिक्य असल्यास वार्षिक लेख्यांमध्ये करण्यात येते.

५) व्यापारी संकुले :

महामंडळाच्या ताब्यातील अतिरिक्त जमिनीवर व्यापारी संकुले विकसित करण्याची परवानगी राज्य शासनाने दिलेली आहे. या बाबींसाठी विकासकांकडून मिळालेली अधिमूल्याची विभागणी भाडे तत्वाच्या एकूण कालावधीत करून संबंधित वर्षाची रक्कम उत्पन्न म्हणून दर्शविण्यात आलेली आहे. विकसित केलेली व्यापारी संकुले हिशेब पुस्तकांमध्ये प्रत्येकी ₹ १/- या किंमतीस दर्शविण्यात आलेली आहेत.

६) पुनःप्रायकरण, रूपांतर, आणि संशोधन व विकास यावरील खर्च:

वरील बाबींवरील खर्चाची विभागणी महसूली खर्च म्हणून करण्यात आलेली आहे.

७) शासनाकडून मिळालेल्या अनुदानाच्या (ग्रॅंटस) लेखानोंदी:

शासनाकडून मिळालेल्या अनुदानाच्या लेखा-नोंदी. उत्पन्न मार्गानुसार (इनकम अप्रोच) केल्या जातात सदर नोंदी अनुदानातून मिळालेल्या मत्तेच्या आयुर्मानानुसाह, थोडक्यात घसाराच्या प्रमाणात, नफा-तोटा पत्रकांत दर्शविल्या जातात.

इतर टिप्पण्या:-

८) दिनांक ३१-०३-२०१५ पर्यंत त्रयस्थ पक्षांच्या विरूद्ध महामंडळाने दाखल केलेले दावे:

महामंडळाची वाहने व इतर मालमत्ता यांची झालेले नुकसान व हानी या कारणास्तव बाहेरील व्यक्ती/संस्था यांच्या विरूद्ध महामंडळाने एकूण सुमारे ₹ १६.२० कोटी रकमेचे ८०१ दावे दाखल केलेले आहेत. अशा प्रकारे दावा केलेल्या रकमा प्रत्यक्ष मिळाल्यावर हिशोबात दाखविण्यात येतात. या ८०१ प्रकरणांपैकी ३४९ दाव्याप्रकरणात महामंडळाने ₹ १२.९१ कोटी इतक्या रकमेची मागणी करणारे दावे न्यायालयात दाखल केले आहेत.

९) दिनांक ३१-०३-२०१५ पर्यंत महामंडळाविरूद्ध त्रयस्थ पक्षांनी दाखल केलेले दावे:

महामंडळाविरूद्ध अपघात इत्यादींबाबत ₹ २३१.३२ कोटी इतक्या रकमेचे ४३३१ दावे दाखल करण्यात आलेले आहेत. त्यापैकी ४१४४ दाव्यांच्या दायित्वाची तरतूद वार्षिक लेख्यात, अपघात दाव्यासंबंधीच्या महामंडळाच्या दंडकानुसार करण्यात आलेली असून दि. ३१-३.२०१५ नंतर



आर्थिक वर्ष २०१४-१५ चे लेखे पूर्ण होईपर्यंत निकाली निघालेल्या दाव्यांच्या त्यामध्ये समावेश आहे. या दाव्यांव्यतिरिक्त नुकसान भरपाईसाठी एस.टी. प्रवाशांकडून ७५ मृत्यु प्रकरणी व ३६९ कायमस्वरूपी विकलांगता प्रकरणी कोणतेही मागणीपत्र आलेले नसूनही सदर दायित्वाची मोटार वाहन अधिनियम १९८८ च्या कलम १४०(२) नुसार तरतूद करण्यात आलेली आहे. दिनांक ३१-०३-२०१५ रोजीच्या त्रयस्थ पक्ष जोखीम विमा निधि ₹ ५४.६६ कोटी रकमेमध्ये वरील दोन्ही दायित्वाचा समावेश आहे.

१०) बसगाड्यांचा साठा:-

दिनांक ३१-०३-२०१५ रोजी महामंडळाकडे १८७६२ प्रवासी वाहने आहेत. तसेच सुमारे ₹ ६१.४० कोटी रकमेची ५७९ वाहने मोडीत काढलेली परंतु न विकलेली असून त्याचा दिनांक ३१.०३.२०१५ च्या स्थूल रकमेत आणि वाहनांच्या घसारा निधीत समावेश आहे.

याशिवाय, महामंडळाकडे दि. ३१.०३.२०१५ रोजी नोंदणीसाठी तयार असलेल्या २ वाहनांच्या ₹ ०.३३ कोटी एवढ्या रकमेचा समावेश स्थिर मत्ता अनुसूची “अ” मधील “वाहने (डिझेल)” मध्ये करण्यात आला आहे.

१० (अ) खाते वाहन: सुमारे ₹ ०.७१ कोटी रकमेची ३२ वाहने मोडीत काढलेली परंतु न विकलेली असून त्यांचा दिनांक ३१.०३.२०१५ च्या खाते वाहनांच्या स्थूल रकमेत आणि खाते वाहनांच्या घसारा निधीत समावेश आहे.

११) चॉसिसचा साठा:-

महामंडळाकडे दिनांक ३१-०३-२०१५ रोजी मध्यवर्ती कार्यशाळांमध्ये १३० चॉसीस होत्या. १३० चॉसीसपैकी ३२ चॉसीस यार्डात होत्या आणि ५३ चॉसीसवर कार्यशाळांमध्ये बॉडी बांधण्याचे काम चालू होते. एकूण १३० चॉसीसची किंमत ₹ १३.५० कोटी ही “चालू कामे (कार्यशाळा)” या खात्यावर दाखविण्यात आली आहेत.

१२) प्रवाशांना दिलेल्या विविध प्रकारच्या सवलतींची प्रतिपूर्ती :-

महामंडळाने विविध स्वरूपात प्रवास भाड्यात दिलेल्या सवलतीचे मूल्य ₹ १३३४.२५ कोटी इतके असून ते राज्य शासनास देय असणाऱ्या प्रवासी कराच्या रकमेपोटी समायोजित केले आहे. आर्थिक वर्ष २०१४-१५ मध्ये प्रवासी कर ₹ ६३३.२२ कोटी सवलतींच्या मूल्यांमधून समायोजित करण्यात आलेले आहे. प्रवासी करापोटी समायोजित न होऊ शकलेल्या सवलतींचे असमायोजित मूल्य दिनांक ३१-०३-२०१५ रोजी ₹ १००१.१२ कोटी आहे.

१३) संपादित जमिनीसाठी दायित्वाची तरतूद:-

जमीन खात्याच्या ₹ ८९.५५ कोटी रकमेमध्ये भूसंपादन अधिकाऱ्यांना देण्यात आलेल्या ₹ ३३.८१ कोटी या अग्रिम रकमेचा समावेश, सदर जमिना दि. ३१.०३.२०१५ पर्यंत महामंडळाच्या ताब्यात असल्यामुळे, करण्यात आलेला आहे.

राज्यातील निरनिराळ्या ठिकाणी महामंडळाची भूसंपादनाची जमीन मालकांच्या वाढीव नुकसान भरपाईच्या मागण्या, महामंडळाच्या मालकीच्या रिक्त जमिनीवरील अतिक्रमणे, संबंधीत प्राधिकरणास जादा/वादग्रस्त जमिनी परत देण्याची विनंती आणि अगोदरच जमा केलेली भरपाईची रक्कम परत करण्याच्या मागण्या इत्यादी प्रकरणे वादग्रस्त आहेत. अशा सर्व वादग्रस्त प्रकरणांमध्ये योग्य ती न्यायालयीन कारवाई महामंडळाचे हित जपण्यासाठी करण्यात येत आहे.

१४) मुदत संपलेल्या मुदत ठेवी:-

मुदत संपली असून सुध्दा ₹ १.९३ कोटी इतक्या रकमेच्या ठेवींची ठेवीदारांकडून ३१ मार्च २०१५ पर्यंत मागणी झालेली नाही. या मुदत ठेवीवर व्याजाची तरतूद लेखात केलेली नाही. कारण अशा मुदत संपलेल्या ठेवींवर महामंडळ व्याज देत नाही.



१५) भंगार सामुग्रीच्या मालाचा साठा:-

दिनांक ३१.०३.२०१५ रोजी महामंडळाकडे भंगार सामुग्री मालाचा साठा ₹ ११.०३ कोटी इतक्या किंमतीचा होता

१६) एम.आय.डी.सी. व सिडकोकडून संपादित केलेल्या जमिनी

महामंडळाने एम.आय.डी.सी. व सिडकोकडून दीर्घ कालावधीकरीता जमिनी भाडे तत्वावर घेतलेल्या असून त्यापैकी काही ताब्यात घेतल्यापासून रिक्त आहेत. त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	जागा	क्षेत्रफळ (हेक्टर)	अधिमूल्य (₹)
१)	चिंचोली-सोलापूर	९.७८	२९,३४,०००
२)	वाशी-नवी मुंबई	१.०५	७५,५१,५०४

चिंचोली-सोलापूर येथील जागेबाबत ₹ ७०.२९ लाख अतिरिक्त अधिमूल्याची एम.आय.डी.सी. कडून मागणी आलेली आहे. तथापि, महामंडळाने सदर बाबत सूट मिळणेविषयी विनंती केलेली आहे.

१७) महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ भविष्य निर्वाह निधी विश्वस्त मंडळ:-

कर्मचारी भविष्य निर्वाह निधी व संकीर्ण तरतुदी अधिनियम, १९५२ मधील तरतुदीनुसार रा.प. महामंडळाने भविष्य निर्वाह निधी वर्गणी व महामंडळाचे अंशदान यासाठी स्वतंत्र न्याय व विश्वस्त मंडळाची स्थापना केलेली आहे. केंद्र सरकारने वेळोवेळी गुंतवणूकीसाठी विहित केलेल्या निदेशाप्रमाणे विश्वस्त मंडळाकडे जमा होणाऱ्या निधीची गुंतवणूक केली जाते.

सांविधिक व्याजदर देण्यासाठी सदर निधीमध्ये तूट निर्माण झाल्यास विश्वस्त मंडळाकडे रक्कम भरपाई करण्याची जबाबदारी महामंडळाने स्विकारलेली आहे.

१८) उपदान निधी तरतूद:-

आयकर कायदा, १९६१ अंतर्गत महामंडळाने उपदान निधी विश्वस्थ मंडळाची स्थापना केली आहे. तथापि चालू आर्थिक वर्षातील उपदाना निधीचे दायित्व हे अर्जित तत्वावर लेख्यामध्ये समाविष्ट केले जाते. (म्हणजे रा.प.कार्यरत घटक, विभाग, कार्यशाळा इत्यादी कडून आलेल्या माहितीच्या आधारे) डिस्काउंटेड मुल्याप्रमाणे वेगळे अंशदान महामंडळाकडून घेतले जात नाही.

३१.०३.२०१५ चे उपदान दायित्व परिगणित करण्यासाठी ३१.०३.२०१४ पर्यंत मंजूर केलेले उपदान दावे परंतु प्रशासकिय कारणास्तव (उदा. सेवानिवृत्त, बडतर्फे, सेवासमाप्ती, मृत्यु इत्यादी) अदा न केलेल्या उपदान दाव्यांची माहिती ग्राह्य धरण्यात आलेली आहे.

१९) विवाद्य बाबी:-

महामंडळाच्या ठाणे विभागातील दोन आगारांच्या ₹ २९,८८७/- व ₹ १२,५५,८६९/- या दोन रकमांच्या अकृषिक कराच्या निर्धारणासंबंधी महामंडळाने दाखल केलेल्या दाव्याचा निकाल महामंडळाच्या बाजूने लागलेला आहे. संबंधित खात्याने दाव्याच्या निकालाप्रमाणे अकृषिक कराचे पुननिर्धारण अद्याप केले नसल्याने उपरोक्त रकमांच्या दायित्वाची तरतूद लेख्यांमध्ये करण्यात आलेली नाही.

खाजगी व्यक्तित्वबरोबर प्रवासी बसेसच्या प्रासंगिक करारांसाठी दिनांक ०१-०४-२००८ पासून एकूण रकमेच्या ४० टक्के भागावर सेवा कर देय आहे. सदर सेवा कर संबंधित व्यक्तिकडून वसूल करून भरावयाचा आहे. परंतु महामंडळाने सेवा कराची वसुली करताना ४० टक्के रकमेऐवजी २५ टक्के रक्कम गृहित धरलेली आहे. उपरोक्त फरकामुळे कमी वसूल केलेल्या व परिणामी कमी भरणा झालेल्या सेवाकराची वसुली संबंधित करारदारांकडून करण्याचे प्रयत्न सुरू असल्याने त्याचे दायित्व लेख्यांमध्ये नोंदविण्यात आलेले नाही. तथापि असे निदर्शनास आणून देण्यात येते की,



रा.प.रत्नागिरी व सिंधुदुर्ग विभागाने शाळांना पुरविण्यात आलेल्या प्रासंगिक करारावरील बसेस पासून मिळालेल्या उत्पन्नावर सेवावर मागणी संदर्भात याचिका दाखल केली होती. सदर याचिकेवर अबकारी कर आयुक्त (अपिल) यांनी शाळांना प्रासंगिक करारावर पुरविण्यात आलेल्या गाड्यांपासून मिळालेल्या उत्पन्नावर सेवाकर लागू होत नाही असा महामंडळाच्या बाजूने निर्णय दिलेला आहे. परंतु सदर बाबत अद्यापि प्रविष्ट असून अंतिम निर्णय अपेक्षित आहे.

२०) पोस्टाच्या टपाल वाहतुकीपोटी येणे :-

“मिळविलेले परंतु प्राप्त न झालेले उत्पन्न” यात पोस्टाच्या टपाल वाहतुकीची रक्कम ₹ ६.०० कोटी इतकी असून त्यापैकी ₹ १.६८ कोटी इतकी रक्कम टपाल खात्याने वादग्रस्त ठरविलेली आहे.

२१) वाणिज्यिक आस्थापनापोटी येणे :-

दिनांक ३१-०३-२०१५ रोजी “मिळविलेले परंतु प्राप्त न झालेले उत्पन्न” यात उपहारगृहासह वाणिज्यिक आस्थापनाकडून येणे असलेल्या ₹ १६.४५ कोटी रकमेचा समावेश आहे. यापैकी ३९९ प्रकरणी न्यायालयात दावे दाखल केलेले असून त्याचे मूल्य, मुद्दल व त्यावरील व्याजासह, ₹ १९.४३ कोटी इतके आहे.

२२) स्थापत्य अभियांत्रिकी खर्चाचे आकस्मिकता दायित्व :-

स्थापत्य अभियांत्रिकी खर्चाचे आकस्मिकता दायित्व दि. ३१.०३.२०१५ रोजी अंदाजे ₹ ३५.४६ कोटी असून त्यापैकी ₹ २५.४९ कोटीचे दायित्व अपूर्ण स्वरूपातील अभियांत्रिकी कामाबाबत आहे व ₹ ०९.९७ कोटीचे दायित्व दिनांक ३१-०३-२०१५ पर्यंत सुरू होऊ न शकलेल्या अभियांत्रिकी कामाबाबत आहे.

२३) आयकर निर्धारण :-

आयकर कायद्याखाली महामंडळाचे “धर्मादाय संस्था” असे वर्गीकरण निर्धारण वर्ष २००९-१० पासून नसल्याबाबत आयकर खात्याकडून कळविण्यात आलेले आहे. सदर बाब तपासली असता, महामंडळाचे असे मत झाले आहे की, उपरोक्त वर्गीकरण भविष्यातही चालू राहू शकते व त्यामुळे या गृहीतकावर आयकर विवरणपत्र दाखल करण्यात आलेले आहे. तथापि, आयकर प्राधिकाऱ्यांनी मागील काळाचे पुढे ओढलेला तोटा नाकारून सन २००८-०९, २००९-१०, २०१०-११, २०११-१२, २०१२-१३ आणि २०१३-१४ या वर्षांचे आयकर विवरणपत्र मंजूर केलेले आहेत. जरी मंजूर आयकर आदेशानुसार देय आयकर निरंक असला तरी महामंडळाने आयकर आदेशाच्या विरुद्ध सी. आय.टी (अपिल) - । कडे दावा दाखल केला आहे. त्यांचा निर्णय प्रलंबित आहे.

२४) बुडीत व संशयीत रकमेसाठीची तरतूद :-

बुडीत व संशयीत रकमेसाठीची तरतूद विभागांकडून पाठविण्यात आलेल्या माहितीनुसार केली जाते. सदर तरतूद करताना अशाप्रकारे केली जाते की, जेणेकरून त्या वित्तीय वर्षातील सर्व बुडीत व संशयीत रकमा अंतर्भूत होऊ शकतील.

२५) गेल्या वर्षातील आकड्यांची आवश्यक तेथे गटवारी व नवीन मांडणी केलेली आहे. नफा-तोटा पत्रक व ताळेबंद यात दर्शविलेले कंसातील आकडे हे गतवर्षाचे, त्या त्या संबंधीत बाबींचे, आतील रकान्यातील (इनर कॉलम) तुलनात्मक आकडे आहेत.

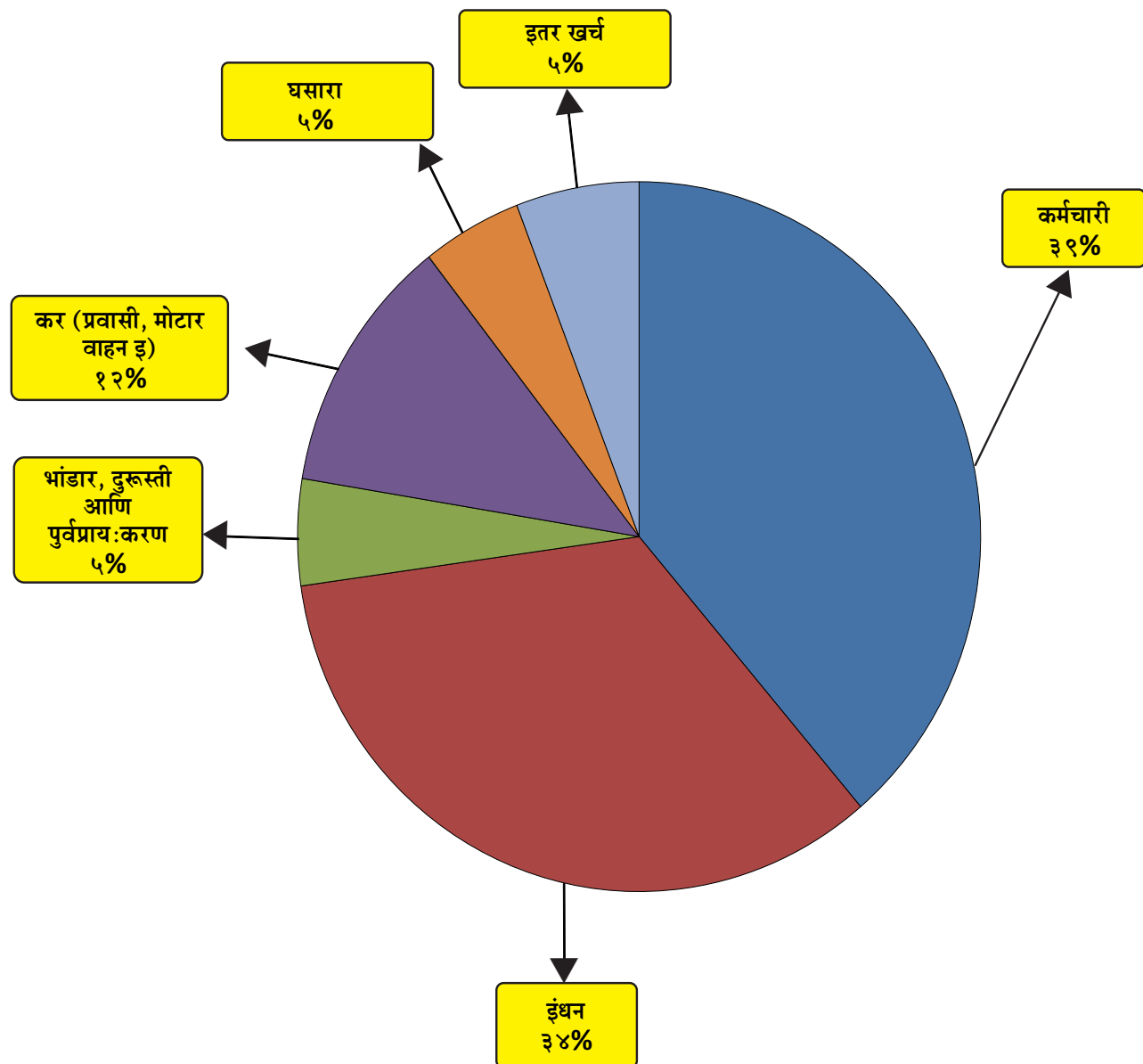
सही, अनुसूची “अ” ते “ल” आणि वार्षिक लेख्यांची भाग असणारी टिप्पणी.

सही/-

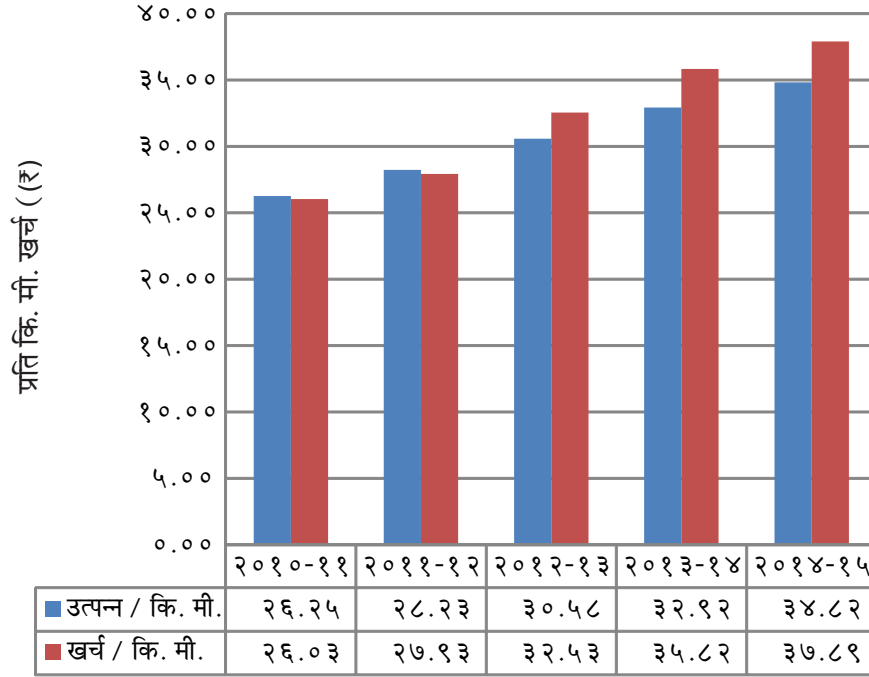
वित्तीय सल्लागार व मुख्य लेखा अधिकारी
महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ



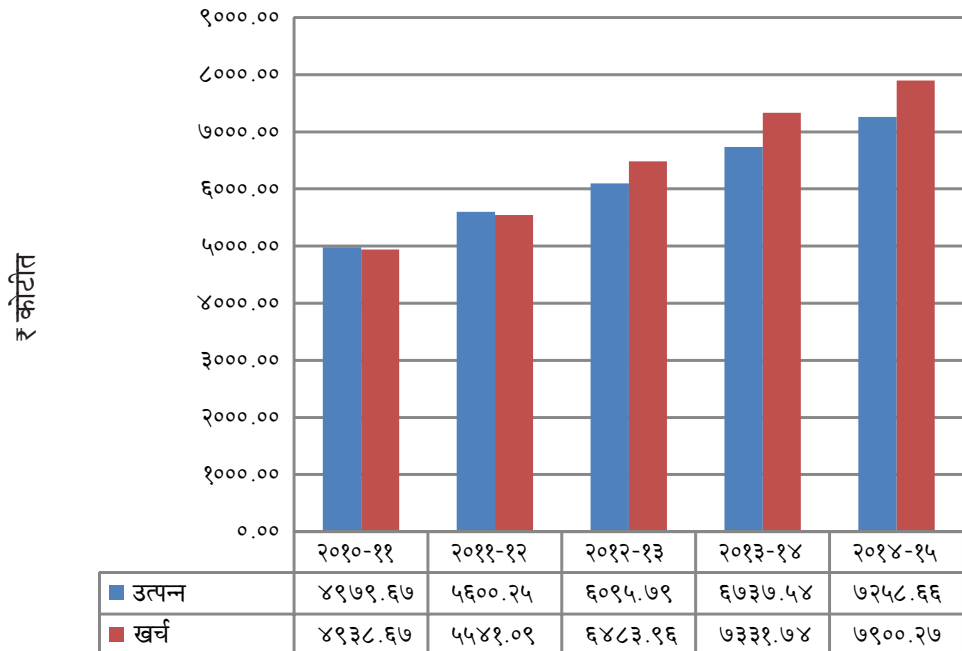
खर्चाच्या विभागाणीची टक्केवारी (२०१४-१५)



प्रति कि. मी. उत्पन्न व प्रति कि. मी. खर्च ((र))



एकूण उत्पन्न आणि एकूण खर्च ((र कोटीत))



महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ, मुंबई

यांच्या दिनांक ३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या वार्षिक लेख्यांवरील

भारताचे नियंत्रक व महालेखापरीक्षक यांचा स्वतंत्र हिशेब तपासणी अहवाल

आम्ही सोबत जोडलेल्या महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळाच्या ३१ मार्च २०१५ रोजीचा ताळेबंद व त्यासोबत जोडलेल्या नफा-तोटा पत्रक आणि निव्वळ महसूली विनियोजन लेखा यांचे मार्ग परिवहन महामंडळ अधिनियम १९५०, कलम-३३(२) अन्वये लेखा परीक्षण केले. सदर वित्तीय तक्त्यांची जबाबदारी ही महामंडळाच्या व्यवस्थापनाची असून आम्ही केलेल्या लेखा परीक्षणाच्या आधारे त्यावर मत प्रदर्शित करणे ही आमची जबाबदारी आहे.

या स्वतंत्र लेखापरीक्षण अहवालात भारताचे नियंत्रक व महालेखापरीक्षक यांनी दिलेले अभिप्राय हे केवळ लेखा नोंदीचे वर्गिकरण, सर्वोत्तम लेखानोंदी पद्धती, लेखानोंदी मानके आणि प्रगटीकरण मानदंड इत्यादी बाबत आहेत. वित्तीय घडामोडीत कायदे पालन, नियम, व अधिनियम (मालकी व नियामक) आणि कार्यक्षमता व कामगिरी इत्यादि संदर्भात काही लेखा निरीक्षणे असल्यास त्याचे परीक्षण अहवाल/भारताचे नियंत्रक व महालेखापरीक्षक यांचा लेखा परीक्षण अहवाल स्वतंत्रपणे देण्यात येतात.

आम्ही सध्या भारतामध्ये स्विकृत असलेल्या लेखा परीक्षणाची मानके यानुसार लेखा परीक्षण केले आहे. सदर मानकांप्रमाणे लेखा परीक्षणाच्या कामाच्या नियोजन व अंमलबजावणीमध्ये वित्तीय तक्त्यांमधील महत्वाच्या त्रुटी टाळण्यासाठी सर्वसाधारण काळजी घेणे आवश्यक आहे. लेखा परीक्षणामध्ये वित्तीय तक्त्यांमधील रकमांच्या समावेशांचे पुरावे काही प्रमाणात तपासण्याचा समावेश होतो. लेखा परीक्षणामध्ये लेखा मानकांच्या अंमलबजावणीची तपासणी व वित्तीय तक्त्यांची मांडणी तपासणे याचाही समावेश होतो. आमच्या समजुतीनुसार आमचे लेखा परीक्षण मत व्यक्त करण्यास पुरेसा आधार आहे. लेखा परीक्षणाच्या आधारे खालील दाखला देण्यात येत आहे.

- आमच्या माहितीनुसार लेखा परीक्षणास आवश्यक असणारी माहिती व त्याबाबतचे खुलासे आम्हास प्राप्त झालेले आहेत.
- या दाखल्याशी संबंधित महामंडळाचा ताळेबंद व नफा-तोटा पत्रक, मार्ग परिवहन महामंडळ अधिनियम १९५०, कलम ३३(१) नुसार राज्य शासनाने भारताचे नियंत्रक व महालेखापरीक्षक यांच्याशी सल्लामसलत करून ठरविलेल्या नमुन्यात तयार करण्यात आलेले आहेत.
- आमच्या मते महामंडळाच्या लेख्यांच्या पुस्तकांची तपासणी केली असता असे आढळून आले आहे की, मार्ग परिवहन महामंडळ अधिनियम १९५०, कलम ३३(१) बाब क्र.४ व ५नुसार महामंडळाने लेख्यांची पुस्तके व इतर कागदपत्रे (रेकॉर्ड्स) व्यवस्थितरित्या ठेवण्यात आलेले आहेत.
- पुढे असे नमूद करण्यात येते की,

अ) ताळेबंद

संपत्ती आणि मत्ता

१) स्थिर मत्ता ₹ ३३४४.४१ कोटी

प्रवासी सुखसोईसीटीची जमिन ₹ १८.४१ कोटी

- महामंडळाच्या लेखाखात्यामध्ये स्थिर मत्ता निहाय आणि ठिकाण निहाय, नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही. वार्षिक लेख्या मध्ये दर्शविण्यात आलेल्या स्थिर मत्ता ही स्थापत्य शाखेमध्ये असलेल्या स्थिरमत्ता नोंदवही नुसार आहे. ज्यामध्ये अनेक विसंगती दिसून आल्या आहेत. जसे की स्थिर मत्ता नोंदवहीमध्ये नोंदविलेले सर्वे नंबर, जीयुटी नंबर यांची माहिती संबंधित महसूली कार्यालय आणि महामंडळाची स्थानिक कार्यालये यांच्या नोंदी जुळत नाही महामंडळाची अकोला आणि सोलापूर विभागातील १०६७.४० चौ.मिटर आणि ४२.४६

चौ. मिटर (मोहोळ २६४६ चौ.मी. + मोडनिंब १६०० चौ.मी.) जमिन नगर पालिकेला रस्ता रुंदी करण्यासाठी देण्यात आली आहे. परंतु स्थिरमत्तेच्या नोंदवही मधून सदर जमिन कमी करण्यात आलेली नाही. यामुळे महामंडळाची प्रवासी सुखसोईसाठीची जमिन चूकीची दर्शविली गेली आहे. जिची किंमत काढण्यात आलेली नाही.

३) चालू मत्ता ₹ १५३३.५४ कोटी

(v) इतर ऋणको ₹ ११५८.५१ कोटी

(i) मिळवलेले पंरतू न मिळालेले उत्पन्न

जळगाव विभागातील लेखा शाखेतील (अनुसुचि - ६) नोंदीनुसार वाणिज्य आस्थापना कडून दिनांक ३१ मार्च २०१५ रोजी येणारे उत्पन्न ₹ ०.९७ कोटी (मुद्यल ₹ ०.७८ कोटी + व्याज ₹ ०.१९ कोटी) दर्शविले आहे. पंरतू वाहतूक शाखेतील नोंदीनुसार सदर उत्पन्न ₹ २.०१ कोटी (फॉर्म २३) दर्शविले आहे. या दोन शाखांच्या नोंदीमधील दिसून येणारा फरक समायोजित करून लेखा पुस्तकात आवश्यक लेखानोंदी घेणे आवश्यक आहे.

iv) आगाऊ रकमा व ठेवी ₹ ८५.५८ कोटी

२) कर्ज व आगाऊ रक्कमा ₹ ५१.४६ कोटी

पुरवठा दाराकडून सदोष/कमी प्राप्त झालेल्या माला संबंधीत दावे ₹ ४.०१ कोटी

३. वरील रकमेमध्ये ₹ २.३२ कोटीचे दावे हे ३ वर्षांपेक्षा जास्त कालावधीचे असून (जोखाम खरेदी खर्च ₹ २.०९ कोटी आणि प्रयोग शाळा तपासणी शुल्क ₹ ०.२३ कोटी) यासाठी संशयीत व बुडीत रक्कम म्हणून तरतूद करण्यात आलेली नाही. सदर बाबत मागिल लेखा परिक्षणातही आक्षेप नोंदवुनही महामंडळाने सदर तरतूद केलेली नाही.

सदर तरतूद न केल्याने महामंडळाच्या वार्षिक लेख्यांमध्ये पुरवठा दाराकडून सदोष/कमी प्राप्त झालेल्या माला संबंधीत दावे ₹ २.३२ कोटीने जास्त दर्शविले असून संचित तोटा ₹ २.३२ कोटीने कमी दर्शविला आहे.

पुरवठा दाराना माल खरेदी करण्यासाठी देण्यात आलेल्या आगाऊ रकमा ₹ ८.९९ कोटी

४. वरील रकमेमध्ये ₹ ०.४९ कोटी हे पुरवठादार मे. सेल यांच्याकडून मार्च २०१५ पर्यंत मध्यवर्ती कार्यशाळा दापोडी, पुणे यांना पाठविण्यात आलेल्या माला संबंधीत आहेत. सदर मालाची नोंद लेखा पुस्तकात खरेदी पोटी समायोजित करण्यात आलेली नाही, त्यामुळे पुरवठा दाराना माल खरेदी करण्यासाठी देण्यात आलेली आगाऊ रक्कमा तसेच महसूली दायित्व ₹ ०.४९ कोटीने जास्त दर्शविण्यात आले आहे.

ब) नफा-तोटा पत्रक

चालनिय खर्च : ₹ ७८९३.६६ कोटी

ब) दुरुस्ती व देखभाल ₹ ८९५.१५ कोटी

५) पुनः प्रायकरण ₹ ८२.२५ कोटी

वाहनांची मध्यवर्ती कार्यशाळे मार्फत पुनः प्रायकरण व दुरुस्ती ₹ ५२ कोटी

५. महामंडळाने ८९ जुन्या / वापरलेल्या वाहनांच्या पुनः प्रायकरणासाठी ₹ ५.२९ कोटी इतका खर्च केला आहे. सदर खर्चांमुळे गाडयांचे चालनिय आयुष्य ४ वर्षांनी वाढत असल्याने १० नुसार (परिच्छेद-२३) नुसार सदर खर्च हा भांडवली स्वरूपाचा आहे. सदर खर्च चालनीय खर्च जो की, महसूली स्वरूपाचा आहे असा दर्शविल्यामुळे महसूली खर्च आणि पर्यायाने तोटा तसेच संचित तोटा ₹ ५.२९ कोटीने जास्त दर्शविला गेला आहे.

क) लेखांकन धोरणे:-

टिप्पणी क्र. १६ एम.आय.डी.सी / सिडको कडून घेतलेली जमिन

६. ₹ ०.५९ कोटीचे संकिर्ण दायित्व कमी दर्शविले आहे. एम.आय.डी.सी.ने जुन २०१५ मध्ये चिंचोली-सोलापुर येथील जागेसाठी ₹ १.२९ कोटी अधिमूल्याची मागणी केली होती परंतु महामंडळाने सदर संकिर्ण दायित्व ₹ ०.७० कोटी दर्शविले आहे.

टिप्पणी क्र. २३ : आयकर मुल्यांकन

७. आयकर विभागाने ₹. २८१.८७ कोटी (सन २०११-१२ च्या मुल्यांकनापोटी ₹ ९८.९३ कोटी आणि सन २०१२-१३ च्या मुल्यांकनापोटी ₹ १८२.९४ कोटी) ची मागणी केलेली आहे. सदर मागणी (दि. ३०.०९.२०१४ आणि १२.०३.२०१५) विरुद्ध दि. १४.०३.२०१४ आणि १८.०४.२०१५ रोजी आयकर आयुक्त कार्यालय, मुंबई यांच्याकडे दावा दाखल केला आहे. तो अद्याप पर्यंत प्रलंबित आहे. या व्यतिरिक्त महामंडळास उपआयुक्त आयकर विभाग मुंबई यांच्याकडून २७१ (१) (सी) आयकर कायदा नुसार दंडनिय कार्यवाहीची नोटीस दि. ११.०९.२०१५ रोजी दर्शविण्यात आली आहे. हि वस्तुस्थिती आयकरा संबंधीत टिप्पणी क्र. २३ मध्ये योग्य प्रकारे दर्शविण्यात आलेली नाही.

सर्वसाधारण

ताळेबंद

भांडवल व दायित्वे

२) निधी (अनुसूचि-क) ₹ २९३६.६४ कोटी

५) व्यापारी संकुले अधिमूल्य ₹ ७२.७८ कोटी

शासकिय जमिन ₹ १०.१७ कोटी

८. लेखांकन धोरण क्र. ५ नुसार विकासकांकडून मिळालेली अधिमूल्याची विभागानी बाडे तत्वाच्या एकुण कालावधीत करून संबंधित वर्षाची रक्कम उत्पन्न दर्शविण्यात आलेली आहे.

महाराष्ट्र शासन निर्णय गृहविभाग (१ फेब्रुवारी आणि २१ मार्च २००१) नुसार राज्य मार्ग परिवहन महामंडळास मालकी हक्काने प्राप्त झालेल्या शासकीय जमिनीचा व्यापारी तत्वावर उपयोग करून मिळणाऱ्या फायदातील शासनाला मिळावयाचा ५० टक्के हिस्सा (अनर्जित रक्कम) ज्या वर्षात अशा जमिनीचा व्यापारी तत्वावर वापर सुरू होईल तेव्हापासून प्रथम ५ वर्षासाठी बिन व्याजी कर्ज म्हणून शासनाकडून महामंडळाला दिल्याचे दर्शविण्यात यावे. तदनंतर हे कर्ज महामंडळाने एक रकमी न फेडल्यास ते व्याजी कर्ज म्हणून राहील आणि त्यावर त्यावर्षाच्या कमाल व्याज दराने व्याज देय राहील. महामंडळाने शासनाकडून घेतलेल्या ८ जागांवरती जुलै २००३ ते एप्रिल २०१० या कालावधीतील व्यापारी संकुल विकसीत केली आहे आणि त्यापोटी ₹ ७.८८ कोटी अधिमूल्य प्राप्त झाले आहे. परंतु वरील शासननिर्णयानुसार शासनास देय होणारे कर्ज निश्चित केलेले नाही तसेच लेख्यांमध्ये याबाबत तरतूद केलेली नाही. त्याच प्रमाणे सदर कर्जाच्या परतफेडीची रक्कम अथवा परत फेड न करण्याची कारणे याबाबत लेख्यांमध्ये योग्य टिप्पणी दर्शविलेली नाही.)

६) तरतूदी (अनुसूचि - इ) ₹ १२.०१ कोटी

संशयीत व बुडीत येण्याची तरतूद ₹ ७.२३ कोटी.

९. संशयीत व बुडीत येण्यासाठी तरतूद करताना होणारे नुकसान विचारात घेऊन बुडीत येण्याची तरतूद लेखाशिर्षात करण्यात आली आहे. सदर लेखाशिर्षातील रक्कम सक्षम अधिकाऱ्याने मान्यता दिल्यानंतर जी प्राप्त होणे अशक्य आहे ती कालानुरूप कमी होणे आवश्यक आहे. परंतु असे दिसून येते की, संशयित व बुडीत तरतूदीच्या लेखाशिर्षातील शिल्लक रकमेपैकी ₹ ०.७९ कोटी आठ विभागाकडून बुडीत ठरविण्यात आला असून त्याबाबतची माहिती मध्यवर्ती कार्यालयास पाठवुनही याबाबत कोणतीही कार्यवाही झालेली नाही. महामंडळाने त्यांचे बुडीत येण्याबाबतच्या लेखांकनाचे धोरण लेखांमध्ये नमूद केलेले नाही. त्यामुळे संशयीत व बुडीत लेखाशिर्षातील रक्कम वर्षानुवर्षे कोणत्याही बदलाशिवाय तशीच असल्याने संशयित व बुडीत येण्याची तरतूद व इतर ऋणको जास्त दाखविले गेले आहे.

१०) महालेखापाल कार्यालयाने निदर्शनास आणुन दिल्यानुसार व्यवस्थापनाने अलेखापरिक्षीत लेख्यांमध्ये खालील सुधारणा केल्या आहेत.

(₹ कोटीत)

तपशील	नावे	जमा	नक्त परिणाम
उत्पन्न	६.५०	१.४०	५.१०
खर्च	१७.३३	०.१६	१७.१७
मत्ता	३५.७३	७.२०	२८.५३
दायित्व	०.८६	५१.६६	(५०.८०)

वरील सुधारणांच्या परिणामामुळे वार्षिक तोट्यामध्ये ₹ २२.२७ कोटीने वाढ झालेली आहे.

लेखा टिप्पणीच्या नक्त परिणामामुळे (१) मत्तेमध्ये १.५८ कोटीची घट झालेली आहे. (२) दायित्वांमध्ये ₹ ०.४९ कोटीची वाढ झालेली आहे. (३) तोट्यामध्ये ₹ २.०७ कोटीची वाढ झालेली आहे. (४) ₹ २८२.४६ कोटी इतक्या संकिर्ण दायित्वबाबत टिप्पणीमध्ये उल्लेख केलेला नाही.

v) आधीच्या परिच्छेदामध्ये देण्यात आलेल्या निरीक्षणात्मक मुद्द्यांच्या अधिन राहून आम्ही असा अहवाल देत आहोत की ताळेबंद व नफा-तोटा पत्रक, कामकाजाच्या पुस्तकांशी जुळत आहे.

vi) आमच्या माहितीनुसार व आम्हास सादर केलेल्या खुलाश्यानुसार सदर आर्थिक तक्ते व लेख्यांचे धोरण व लेख्यासोबत जोडलेली टिप्पणी, उपरोक्त अहवालात नमुद केलेल्या महत्वाच्या मुद्द्यांच्या अधीन राहून व सोबत जोडलेल्या जोडपत्र “एक” नुसार सदर वार्षिक लेखे महामंडळाची सत्य व वास्तविक स्थिती दर्शवितात की, जी भारतामध्ये सर्वसाधारणपणे स्वीकृत केलेली आहे.

अ) ताळेबंदात महामंडळाची दि. ३१-०३-२०१५ ची सत्य व वास्तविक स्थिती दर्शविली आहे व

ब) नफा तोटा पत्रकात, त्या तारखेस संपलेल्या आर्थिक तोट्याची सत्य व वास्तविक स्थिती, दर्शविली आहे.

जोडपत्र “दोन” मध्ये लेख्याचा आढावा घेतल्यानंतर एकत्रित तयार केलेली महामंडळाची गेल्या तीन वर्षांची वित्तीय स्थिती दर्शविली आहे.

स्थळ : मुंबई

दिनांक:

भारताचे नियंत्रक व महालेखापरीक्षक यांचेकरीता व यांचेवतीने
सही/-

प्रधान महालेखाकार (लेखा परिक्षा) - III

जोडपत्र - एक

१) पुरेशी अंतर्गत लेखा परीक्षण यंत्रणा -

महामंडळाने अंमलात आणलेली अंतर्गत लेखा परीक्षण यंत्रणा व त्यांचे स्वरूप, महामंडळाच्या व्याप्तीनुसार पुरेसे आहे.

२) पुरेशी अंतर्गत नियंत्रण यंत्रणा -

महामंडळातील अंतर्गत नियंत्रण यंत्रणा व त्याचे स्वरूप महामंडळाच्या व्याप्तीनुसार पुरेसे आहे.

३) स्थिर मत्तांच्या प्रत्यक्ष पडताळणीची यंत्रणा -

महामंडळामध्ये स्थिर मत्ता निहाय आणि ठिकाण निहाय, नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही. महामंडळामध्ये ठरावीक कालावधीनंतर स्थिर मत्तांच्या प्रत्यक्ष पडताळणीची यंत्रणा नाही. परंतु स्थापत्य अभियांत्रिकी खात्यानी महामंडळाचे सगळे भुखंड आणि इमारतीबाबतची नोंदवही ठेवली आहे आणि यंत्र अभियांत्रिकी खात्याकडे गाड्यांच्या साठ्याबाबत नोंदवही ठेवली आहे.

४) भांडार साठ्याच्या प्रत्यक्ष पडताळणीची यंत्रणा -

व्यवस्थापनाने ठरावीक कालावधीनंतर भांडार साठ्याची प्रत्यक्ष पडताळणी केलेली आहे.

५) कायदानुसार करावयाच्या प्रदानांमधील नियमितता -

आम्हाला देण्यात आलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार महामंडळ निर्विवाद वैधानिक प्रदाने भरण्याबाबत नियमित आहे.

सही/-

वरिष्ठ लेखा परीक्षण अधिकारी

(वालेप - १)

जोडपत्र - “दोन”

भारताचे नियंत्रक व महालेखापरीक्षक यांनी महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळाचा ३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेख्यांचा आढावा.

टिप्पणी : भारताचे नियंत्रक व महालेखापरीक्षक यांनी लेखा परीक्षण अहवालमध्ये घेतलेले आक्षेप/अभिप्राय या आढाव्यामध्ये घेण्यात आलेले नाहीत.

(आकडे कोटी ₹)

अनु.क्र.	तपशील	२०१२-१३	२०१३-१४	२०१४-१५
अ)	दायित्वे			
	भांडवल (भांडवली कर्जे व भाग भांडवल समाविष्ट)	२२४०.९०	२४९७.४४	२७८३.४९
	सरकारी आणि इतर कर्जे	२७९.७०	२७७.१४	३०६.२७
	राखीव निधी व आधिक्य \$\$	३२९.९२	३३१.३४	३३४.४८
	व्यापारी देणी आणि चालू दायित्वे	१२५०.२८	१४२३.९२	७९१.९८
	उपदान व कर्मचारी संबंधीत इतर तरतूदी	२३.२१	२०.८४	६३.७१
	एकूण “अ”	४१२४.०१	४५५०.६८	४२७९.९३
ब)	संपत्ती व मत्ता			
	स्थिर मत्ता	३१०६.०९	३२०८.९०	३३४४.४०
	वजा:घसारा	२१६६.४२	२३६३.४०	२७०१.८८
	निव्वळ स्थिर मत्ता	९३९.६८	८४५.५०	६४२.५२
	चालू भांडवली कामे (चासिसच्या किंमतीसह)	४४.७८	३४.२३	५१.८६
	गुंतवणूकी	२१५.६७	३१५.६७	३६६.६७
	चालू मत्ता, कर्ज व आगाऊ रकमा	२२०२.२०	२०६०.९५	१५३३.५४
	संचित तोटा	७२१.६८	१२९४.३३	१६८५.३४
	एकूण “ब”	४१२४.०१	४५५०.६८	४२७९.९३
क)	कामी लावलेले भांडवल *	१९१३.१७	१४९५.९६	१३८४.०८

(मुळ - महामंडळाच्या वार्षिक लेख्यावरून)

\$\$ घसारा निधी वगळून आणि राखीव व अतिरीक्त आणि भांडवली अनुदानाच समावेश करून.

*कामी लावलेले भांडवल, निव्वळ स्थिर मत्ता (भांडवली चालू कामे धरून) अधिक खेळते भांडवल (उपदान तरतूद वगळून) आहे.

सही /-

लेखा परीक्षा अधिकारी / CAW-1

महाराष्ट्र राज्य मार्ग परिवहन महामंडळ
हिशेब व हिशेब तपासणी अहवाल
सन २०१४-२०१५



महाराष्ट्र वाहतूक भवन, डॉ. आनंदराव नायर मार्ग, मुंबई सेंट्रल, मुंबई - ४०० ००८.