



लिडकॉम

संत रोहिदास चर्मद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)



३९ वा

वार्षिक अहवाल

नफा तोटा पत्रक व तालेबंद
२०१२-२०१३

-: नोंदणीकृत कार्यालय :-

बॉम्बे लाईफ बिल्डींग, ५ वा मजला, ४५, वीर नरीमन रोड,
मुंबई-४०० ००१.

दूरध्वनी क्रमांक -२२०४ ४१८६, २२०४ ७१५७

फॅक्स : (०२२) २२८३ ५८८१

Website : www.charmodyog.in, www.charmodyog.com



संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)



३९ वा

वार्षिक अहवाल

नफा तोटा पत्रक व तालेबंद
२०१२-२०१३

-: नोंदणीकृत कार्यालय :-

बॉम्बे लाईफ बिल्डींग, ५ वा मजला, ४५, वीर नरीमन रोड,
मुंबई-४०० ००१.

दूरध्वनी क्रमांक -२२०४ ४१८६, २२०४ ७१५७

फॅक्स : (०२२) २२८३ ५८८१

Website : www.charmodyog.in, www.charmodyog.com



संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

अनुक्रमणिका

क्र.	विषय	पृष्ठ क्र.
१.	संचालक मंडळ.....	०२
२.	संचालक मंडळाचा अहवाल.....	०३ ते ०६
३.	वैधानिक लेखापरिक्षकांचा अहवाल.....	०७ ते १४
४.	भारताचे नियंत्रक व महालेखा परिक्षक यांचे भाष्य.....	१५ ते १७
५.	३१ मार्च २०१३ रोजीचे ताळेबंद व नफा तोटा पत्रक.....	१८ ते २४
६.	लेख्यांचा भाग असलेल्या लेख्यांवर टीपण्या.....	२५ ते ५८



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

संचालक मंडळाचा अहवाल

प्रति,
सन्माननीय सदस्य,
संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार
विकास महामंडळ मर्यादित,
मुंबई.

महोदय,

महामंडळाच्या ३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी ३९ वा वार्षिक अहवाल व लेखा परीक्षण केलेल्या लेख्यांचे विवरण पत्र सादर करण्यास आम्हाला आनंद होत आहे.

वित्तीय निष्कर्ष :

या वर्षाचे वित्तीय निष्कर्ष अत्यंत आनंदायक होते. महामंडळाने सन २०१२-१३ या वर्षात रु.७१४.२८ लाख रुपयांची उलाढाल केली. त्या अगोदरच्या वर्षातील उलाढाल रु. ३८९.६५ लाख रुपये एवढी होती.

या वर्षातील करपूर्व नफा रु. ५१४.५६ लाख इतका असून कराधनासाठी रु. १०३.७५ लाख इतकी तरतूद विचारात घेतल्यानंतर या वर्षातील करानंतर नफा रु. ४१०.८१ लाख इतका आहे.

नवीन योजना :

शासन निर्णय क्र. एल.आय.डी-१०९७ / सी.आर.३६२ / एस.सी.पी.-२ दिनांक १७/१०/१९९७ नुसार महामंडळाने २० कलमी कार्यक्रमांतर्गत अनुसूचित जमाती चर्मकार समाजाच्या लाभार्थीसाठी विविध विकासात्मक योजना २०१२-२०१३ या वर्षात राबवल्या. वर्षभरात महामंडळाने रु. ३४९.९० लाख चे अर्थ सहाय्य व नीज धन कर्ज योजनेसाठी रु. ३५६.७१ लाख संवितरीत केले.

भाग भांडवल :

अ) महामंडळाला महाराष्ट्र शासनाकडून भाग भांडवल अंशदान प्राप्त झाले.

ब) महामंडळाचे अधिकृत भाग भांडवल शासन निर्णय क्र. सी.व्ही.एम-१०९७/१३१५४/एससीए-२ दि.१०/०३/१९९८ नुसार रु.५ कोटीहून रु.५० कोटी इतके वाढले. त्याला १६.०३.१९९९ रोजी झालेल्या विशेष सर्वसाधारण सभेत संमत झालेल्या विशेष ठरवाला भागधारकांनी मान्यता दिली.

आणखी महामंडळाचे अधिकृत भाग भांडवल शासन निर्णय क्र.सी.व्ही.एम-२००६/एसआर क्र.२७५/एससीए-२ दिनांक ०८/०५/२००९ नुसार रु.५० कोटीहून रु.७३.२१ कोटी इतके वाढले. त्याला ३१/०३/२०१० रोजी झालेल्या विशेष सर्वसाधारण सभेत संमत झालेल्या विशेष ठरवाला भागधारकांनी मान्यता दिली. दिनांक ३१.०३.२०१२ महामंडळाचे वितरीत व भरणे भाग भांडवल रु. ४३.२१ कोटीइतके आहे. आणि रु. १७८.०० कोटी भाग आवेदन व प्रलंबित रक्कमेचे नियत वाटप दर्शविण्यात आले आहे.



लिडकॉम

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

त्यांना लागणाऱ्या चामडयापासून तयार केलेल्या चर्मवस्तू व पादत्राणे त्यांनी लिडकॉम (महाराष्ट्र चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ) कडून खरेदी करावीत असे निर्देश दिले आहेत. या शासन निर्णयामुळे अहवाल वर्षात आपले उत्पादन व विक्री यामध्ये वाढ होण्यास मदत झाली. आपल्या उत्पादनांचे दर शासनाने नेमलेली समिती निश्चित करते.

लेखा परिक्षकांनी लेख्या संबंधातील आपल्या अहवालात, साठा अभिलेख ठेवणे इत्यादी गोष्टींबाबत काही त्रुटी निर्दर्शनास आणून दिल्या आहेत आणि याबाबत आवश्यक त्या बाबतीत उपाय योजना व कृती करण्याचे व्यवस्थापनाने ठरवले आहे.

लेखा परिक्षक :

महामंडळाचे अंतर्गत लेखा परिक्षक मेसर्स शेट्टी जीवराजका आणि कंपनी सनदी लेखापाल, मुंबई यांनी २०१२-१३ या वर्षाच्या लेख्यांना अंतिम स्वरूप देण्यासाठी जे सहकार्य व मार्गदर्शन केले त्यासाठी महामंडळ त्यांचे आभारी आहे.

तसेच कंपनी कार्य विभाग नवी दिल्लीने नियुक्त केलेले महामंडळाचे वैधानिक लेखा परिक्षक म्हणून मेसर्स एस.पी.रुंगठा अॅण्ड असोसिएट, सनदी लेखापाल, मुंबई यांची नियुक्ती केली व त्यांनीही २०१२-१३ या वर्षाच्या लेख्यांना अंतिम स्वरूप देण्यासाठी जे सहकार्य व मार्गदर्शन केले त्यासाठी महामंडळ त्यांचे आभारी आहे.

कर्मचारी वर्ग :

महामंडळाने आपल्या सर्व विभागातील/युनिटांतील कर्मचाऱ्यांशी चांगले संबंध ठेवले असून त्यांचे प्रतिबिंब चांगली उलाढाल झाल्यात दिसून येते.

महामंडळाच्या अधिकाऱ्यांनी व कर्मचाऱ्यांनी सर्व स्तरावर जे सहकार्य दिले त्याबद्दल ते संचालकांच्या अभिनंदनास निश्चितपणे पात्र आहेत. तसेच वेळोवेळी अतीव सहकार्य व मार्गदर्शन केल्याबद्दल केंद्र व राज्य शासनाच्या अधिकाऱ्यांचे संचालक मंडळ आभारी आहे.

कंपनी अधिनियम, १९५६ यांचे कलम २१७ (२अ) आणि कंपनी (कर्मचाऱ्यांची माहिती) नियम, १९७५ यानुसार व संचालक महामंडळाच्या अहवालाचा भाग असलेली माहिती परिशिष्ट 'त' मध्ये दिलेली आहे.

संचालकाच्या जबाबदारीचे विवरणपत्र :

संचालक मंडळाच्या जबाबदारीचे विवरणपत्र निश्चित करण्यात येते की,

- १) वार्षिक लेखे तयार करताना लागू असलेले लेखा मानके पाळली गेली आहेत व जर काही प्रत्यक्ष विचलन झाले असेल तर तेथे योग्य ते स्पष्टीकरण देण्यात आले आहे.
- २) त्याचप्रमाणे, संचालकांनी योग्य ती लेखा विषयक धोरणे निवडली आहेत व निर्णय व अंदाज योग्यतेने व सुज्ञतेने घेण्यात आलेले आहेत. त्यामुळे चालू वित्तीय वर्षातील कंपनीच्या व्यवहाराचे योग्य दर्शन दिसेल व अहवाल वर्षातील कंपनीचा नफा/तोटा दिसून येईल.



लिडकोम

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

- ३) कंपनीच्या मालमत्तेचे संरक्षण करणे व कोणतीही लबाडी व अनियमतता यांना आळा घालणे व त्या शोधून काढणे यासाठी संचालकांना कंपनी अधिनियम १९५६ मधील तरतूदींशी सुसंगत पध्दतीने लेख्यांचे दस्तऐवज तयार करण्यासाठी योग्य व पुरेशी काळजी घेतली आहे.
- ४) ३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वित्तीय वर्षाचे वार्षिक लेखे चलीत संस्था पध्दतीच्या आधारे तयार करण्यात आलेले आहेत.

संचालक मंडळाकरिता व त्यांच्या वतीने

सही
(श्री. उज्वल उके)
अध्यक्ष

सही
(श्री. रुचेश जयवंशी)
व्यवस्थापकीय संचालक

ठिकाण : मुंबई

दिनांक : २८/१०/२०१५

नोंदणीकृत कार्यालय :

बॉम्बे लाईफ बिल्डिंग, ५वा मजला,

४५, वीर नरीमन रोड,

मुंबई - ४०० ००१.



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

एस्.पी.रुंगठा
सनदी लेखापाल

३८, २ रा मजला, ४०४ - अ,
कालबादेवी रोड, मुंबई-४०० ००२.
फॅक्स : २२०८८३१८, २२०३१४६२
ईमेल : sprungtaca@gmail.com

लेखापरीक्षकांचा अहवाल

मा. सदस्य,
संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित.

१. आम्ही सोबत जोडलेल्या संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित च्या ३१ मार्च २०१३ रोजीच्या ताळेबंदाचे आणि त्यास जोडलेल्या त्या दिवशी संपलेल्या वर्षाच्या उत्पन्न व खर्च चलन विवरणपत्राचे लेखापरीक्षण केले असून आम्ही भारता मध्ये सर्व साधारण पणे स्विकृत केलेल्या लेखा परिक्षा मानकां नूसार वित्तीय विवरण पत्रावर लेखा परिक्षण करुन सांक्षाकीत केलेले आहे.

अहवालातील वित्तीय विवरणपत्रा संबंधीची व्यवस्थापनाची जबाबदारी

२. महामंडळाची व्यवस्थापन वित्तीय विवरणपत्रे तयार करण्यास आणि त्याची सत्यता व योग्यता ग्राह्य धरुन आम्ही भारता मध्ये सर्वसाधारण पणे स्वीकृत केलेल्या लेखापरीक्षा मानकानूसार उप कलम (३ सी) कंपनी अधिनियम १९५६ च्या कलम २११ लेखापरीक्षणास जबाबदार राहिल. त्यामध्ये लेखे तयार करणे, वित्तीय विवरण पत्राची अंतर्गत तयारी व सादरीकरण करणे व कोणत्याही चूका, त्रुटी व कोणतीही फसवणूक व अफरातफरीच्या बाबींच्या जबाबदारी अंतर्भूत आहे.

लेखापरीक्षकांची जबाबदारी

३. आम्ही भारता मध्ये सर्व साधारण पणे स्वीकृती केलेल्या लेखा परीक्षा मानकानूसार प्राप्त वित्तीय विवरणांवर लेखा परीक्षण करण्याची आमची जबाबदारी आहे. या मानकांनूसार वित्तीय विवरणपत्रे ही कोणत्याही असत्य कथांपासून मुक्त आहे. किंवा कसे याची वाजवी हमी देण्यासाठी आम्ही लेखापरीक्षेची योजना करणे व ती पार पाडणे अनिवार्य असते
४. लेखापरीक्षेमध्ये
चाचणी दाखल तपासणीचा, वित्तीय विवरणपत्रामध्ये रकमा व उघड झालेल्या गोष्टी यांच्या पुष्ट्यर्थ असलेल्या पुराव्यांच्या समावेश होतो. लेखापरीक्षे मध्ये लेखांकन तत्वांचे निर्धारण आणि व्यवस्थानाने केलेले महत्त्वपूर्ण अंदाज तसचे वित्तीय विवरणपत्राच्या संपूर्ण सादरीकरणाचे मूल्यमापन यांचा समावेश होतो. आमच्या मतासाठी आमच्या लेखापरीक्षेत वाजवी आधार दिलेला आहे. असा आम्हाला विश्वास वाटतो.
५. आमच्या मतानुसार आवश्यक त्या लेखापरीक्षणानुसार व आम्हास दिलेल्या माहिती स्पष्टीकरणानुसार या आधारे अहवाल विनिर्दिष्ट बाबीवरील विवरणपत्रे दिलेली आहेत.



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

६. आमच्या मते आणि आमच्या संपूर्ण माहिती प्रमाणे व आम्हाला दिलेल्या स्पष्टीकरणांनुसार उक्त वित्तीय विवरणपत्रे तसेच त्यावरील टिप्पण्या आमच्या परिच्छेद ७ मध्ये नमूद केलेल्या टिप्पणीनुसार कंपनी कायदानुसार आवश्यक माहिती देतात व भारतात सर्व साधारणपणे लागू असलेल्या लेखा मानकांनुसार,सत्य व रास्त परिस्थिती दर्शवितात.

- अ. ३१ मार्च २०१३ रोजी असल्याप्रमाणे महामंडळाच्या कामकाजाच्या ताळेबंदीची स्थिती आणि,
- ब. नफा व तोटा लेखांच्या बाबतीत, त्या दिवशी समाप्त होणाऱ्या वर्षाचा महामंडळाचा होणारा नफा.
- क. त्या तारखेस संपणाऱ्या वर्षाच्या रोख चलन विवरण पत्राबाबत.

७. विशेष बाबी.

आमच्या अभिप्रायाच्या तरतूदीशिवाय आम्ही खालील बाबींकडे आपले लक्ष वेधू इच्छितो-

- अ. महामंडळाचे प्रधान कार्यालय आणि इतर केंद्राच्या उपलब्ध असलेल्या केंद्राचा लेखे लेखा अंतर्गत लेखा परिक्षकांनी नुकत्याच केलेल्या अंतर्गत लेखापरीक्षेच्या प्रायोगिक प्रतीवर आधारित करण्यात आला.
- ब. देवनार गांव येथील सर्वे नंबर, ९३ हा मंडळाच्या ताब्यात आसलेल्या भूखंडाची उपलब्ध असलेल्या माहिती वरून खातर जमा करता आली नाही. सन १९७८ ते २०१२ या कालावधी मधील मालमत्ता कर रु. ७२१९७८३/- इतक्या रक्कमेचा सन २०१२-१३ या वर्षात भरणा केला आहे. महामंडळाने सदर भूखंडाबाबत महामंडळाच्या पुस्तकांत कोठेही नोंद आढळलेली नाही.
- क. आम्ही खालील बाबीतील आमचे मत व्यक्त करू शकलो नाही.
 - १. टिप्पणी क्र. १३.१ मधील नमूद केल्या प्रमाणे येणे रक्कम/देय रक्कम आणि किरकोळ धनको,किरकोळ, ऋणको आणि कर्ज व अग्रिमे ही भागीदारांकडून निश्चित होणे व/किंवा यथास्थित अहवालानुसार पूनर्मेळ घालणे याला अधिन राहून.
 - २. टिप्पणी क्र. १३.१ मधील नमूद केल्या प्रमाणे शिल्लक ताळमेळ पत्रक व आवश्यक त्या वर्षा अखेरच्या शिल्लक रक्कमेच्या माहिती अभावी ताळेबंदातील संबंधित बाबी ना नफा ना तोटा पत्रकावर त्याचा परिणाम झाला याची परिगणना करू शकलो नाही.
 - ३. प्राप्त अनुदान व वाटप दर्शविणारे संबंधित अभिलेखे उपलब्ध न झाल्यामुळे
- ड. मुख्यालय,केंद्रे व विभाग यांची बँकेतील शिल्लकेसह मुदत ठेव यांची सुनिश्चिती व ताळमेळ यांच्या अधिन राहून
- ई. परिच्छेद क्र. क आणि ड येथे नमूद केल्या प्रमाणे प्रलंबित येणे याचा ताळमेळ न झाल्यामुळे त्याची ताळेबंदामध्ये नोंद नाही त्यामुळे त्याचा नफा व तोटा पत्रक आणि ताळेबंद यावर होणाऱ्या परिणामा बाबत आम्ही मत मांडू शकलो नाही. या बाबत टिप्पणी क्र. १७ येथे आर्थिक विवरण पत्र सादर केले आहे.
- फ. महामंडळाचा कच्चा माल, स्टोर्स व स्पेअर्स व तयार मालाचे मुल्यांकना संबंधातील लेखा विषयक धोरण क्रमांक ८ नियमित पणे वापरात आणलेले नाही. सदर ही बाब जारी केलेल्या लेखा मानक २ प्रमाणे नाही लेखावर त्यांचा काय परीणाम झाला त्याची परिगणना करणे शक्य नाही.
- ह. कर्ज आणि अग्रिमे (ताळेबंदामधील परिशिष्ट १) मधील शाखा समायोजन निव्वळ रु. ९३६८७० याची तरतूद करण्यात आलेली नाही.



लिडकोम

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

य. चालू वर्षात महामंडळाने लाभार्थीकडून बीज भांडवल कर्जाची परतफेड केली आहे. ज्यात व्याज परतफेड समाविष्ट आहे. परंतु त्यातील व्याजाची विभागणी उत्पन्नात न करता पुर्ण रक्कम बीज भांडवल कर्जात समायोजित करण्यात आली आहे त्यामुळे व्याज व बीज भांडवल कर्ज व्याजाच्या दराने कमी दर्शविली आहे ज्याची परिगणना करणे शक्य नाही.

ज. लेखा मानक ची पूर्तता न केल्याप्रमाणे

१. लेखा मानक-एएस-९ चे उल्लंघन - बीज भांडवल कर्जावरील व्याजाची परिगणना व कर्मचारी कल्याण कर्ज योजने वरील व्याज रोख तत्वावर गणले गेले आहे.
२. लेखा मानक एएस-१७ चे उल्लंघन-विभागीय अहवाल लेखावरील टिप्पणीत सादर केला नाही. जो लेखा विषयक अहवालात नोंदविण्यात आलेला नाही.
३. लेखा मानक एएस-२८चे उल्लंघन-स्थिरमत्ता, रजिस्टर अद्ययावत न ठेवल्याने स्थिर मत्तेच्या पुस्तकी मुल्यांत झालेल्या समायोजन केले गेलेले नाहीत.

झ. कंपनी कायदा १९५६ च्या तरतुदीचे अनुपालन केलेले नाही.

१. महामंडळाने, कंपनी सचिवाची नेमणूक करण्यासंबंधीच्या कंपनी अधिनियम, १९५६ च्या कलम ३८३ (अ) च्या तरतुदीचे पालन केलेले नाही.
२. महामंडळाने, लेखासमिती नेमणूक करण्या संबंधीच्या कंपनी अधिनियम, १९५६ च्या कलम २९३ (अ) च्या तरतुदीचे पालन केलेले नाही.
३. कंपनी अधिनियम, १९५६ च्या कलम २८५ अन्वये महामंडळाने कमीत कमी ३ महिन्यातून संचालक मंडळाची बैठक घेतलेली नाही.
४. कलम २१० चे कलम १६६ प्रमाणे वाचन करता, महामंडळाने ६ महिन्यात लेखा परीक्षण केलेले नाही.
५. कंपनी अधिनियम, १९५६ च्या कलम २०९ (१) (द) अन्वये महामंडळाने परिव्यय लेखे (कॉस्ट रेकॉर्ड) ठेवलेले नाहीत.

ल. वित्त अधिनियम १९९४, चे कलम ६८ अन्वये, रिव्हर्स चार्ज तत्वाद्वारे सेवा कराची तरतूद केलेली नाही.

म. सुक्ष्म लघु आणि मध्यम उद्योग विकास कायदा २००६ च्या व्याख्येनुसार सुक्ष्म लघु व मध्यम उद्योगाची माहिती उपलब्ध नाही.

न. महामंडळाने मागील वर्षातील संविधानिक व अंतर्गत लेखापरिक्षण अहवालातील विविध आक्षेपांची पूर्तता केलेली नाही.

व. सन २००९-१०, २०१०-२०११ आणि २०११-१२ या आर्थिक वर्षांचे लेखे वार्षिक सर्व साधारण सभेत स्वीकृत केलेले नाहीत

प. महामंडळात मुदत ठेवीच्या बाबतीत अफरातफर झाली असून त्याची अद्याप चौकशी पूर्ण न झाल्यामुळे त्याचा महामंडळाच्या वित्तीय परिस्थितीवर काय परिणाम झाला त्यावर भाष्य करून शकत नाही.



लिडकोम

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

इतर कायदा आणि नियमीतता आवश्यक अहवाल.

- अ. समदिनांकाच्या आमच्या संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळाच्या ३१ मार्च २०१० रोजी संपणाऱ्या लेखापरिक्षा अहवालाच्या परिच्छेद १ च्या संदर्भात कंपनी अधिनियम, कलम २२७ (४ अ) च्या अटीनुसार, केंद्र शासनाने काढलेल्या (लेखा परिक्षण अहवाल) कंपनी अधिनियम, २००३ अन्वये आवश्यक असल्याप्रमाणे व आमच्या मतानुसार, आवश्यक त्या लेखापरिक्षणानुसार आम्ही सहमत आहोत. या बाबत च्या घटना परिच्छेद ४ आणि ५ येथे नमुद करण्यात आलेले आहेत.
- ब. आम्ही तपासणी केलेल्या लेखा परीक्षणात ज्या बाबी नमुद केल्या आहे त्या व्यतीरीक्त आमच्या मते आम्ही केलेल्या तपासणी नुसार कायद्या प्रमाणे आवश्यक यथोचित लेखापुस्तके, महामंडळाने ठेवली आहेत.
- क. या अहवालात विचारात घेण्यात आलेला ताळेबंद, नफा-तोटा पत्रक व रोख चलन विवरणपत्र हे वरील परिच्छेद क्र.-७ मध्ये उधृत केलेल्या व्यतिरिक्त, लेखा पुस्तकांशी सुसंगत आहेत.
- ड. आमच्या मते सदर ताळेबंद, नफा तोटा पत्रक तसेच रोख चलन विवरणपत्र हे, वरील परिच्छेद क्रं ७ मध्ये उधृत केलेल्या व्यतिरिक्त कंपनी अधिनियम, १९५६ च्या कलम २११ (३ अ) निर्दिष्ट केलेल्या लेखा मानांकानुसार आहेत.
- इ. महामंडळ हे कंपनी कायदा, १९५६ च्या कलम ६१७ प्रमाणे शासकीय कंपनी असल्याकारणाने कंपनी कायदा, मंत्रालयाने जारी केलेल्या परिपत्रक क्रं. जी.एस. आर. ८२९ (ई) दिनांक २१ ऑक्टोबर २००३ अन्वये कलम २७४ (१) (जी) च्या तरतुदीं नुसार सुट मिळाली आहे. परंतु महामंडळाने सन २००६-०७, २००७-०८ २००८-०९, २००९-१०, २०१०-११ आणि २०११-१२ या कालावधीचे ताळेबंद आणि सन , २००८-०९, २००९-१०, २०१०-११ आणि २०११-१२ या आर्थिक वर्षांचे वार्षिक विवरणपत्र सादर केलेले नाही.

एस्.पी. रंगठा यांच्या करिता

सनदी लेखापाल

संख्या नोंदणी क्रमांक १०८८९२ डब्ल्यू

सही/-

(संजय रंगठा)

भागीदार

सभासद क्र. ०४३७२१

स्थळ : मुंबई

दिनांक : २८/१०/२०१५



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

वैधानिक लेखापरिक्षकांच्या स्वतंत्र अहवालास जोडलेले परिशिष्ट

परिच्छेद ९ मधील आमच्या समदिनांकाच्या स्वतंत्र लेखा परीक्षण अहवालास अनुसरून दिनांक ३१ मार्च २०१३ रोजी च्या आर्थिक विवरणपत्रात नमूद केल्या नूसार संत रोहिदास चर्मद्योग व चर्मकार विकास महामंडळाचे जोड पत्रात अहवाल खालील प्रमाणे सादर करण्यात येते.

१) स्थिर मत्ते संदर्भात

- अ) महामंडळाने स्थिर मत्तेसंदर्भात, संख्यात्मक माहिती व ठिकाणा संदर्भात पूर्ण माहिती मिळेल अशी कोणतीही ठेवलेली नाही
- ब) आम्हांस दिलेल्या माहितीच्या व स्पष्टीकरणाच्या आधारे व्यवस्थापनाने स्थिरमत्तेची वेळोवेळी प्रत्यक्ष पडताळणी केलेली नाही. स्थिर मत्ता अभिलेखा व प्रत्यक्ष पडताळणीच्या अभावी कोणत्याही असल्यास त्यातील विसंगतीची निश्चिती व परिगणना करता आलेली नाही.
- क) महामंडळाने स्थावर मालमत्तेच्या कुठल्याही लक्षणीय भागाची विक्री केलेली नाही जेणे करुन त्याचे अस्तित्व धोक्यात येईल.

२ मालाच्या साठ्याविषयी

- अ) व्यवस्थापनाने चालू वर्षात योग्यरितीने साठ्याची प्रत्यक्ष पडताळणी केली आहे. आमच्या मते साठा पडताळणी वारंवार योग्य व रास्त आहे
- ब) व्यवस्थापनाने प्रत्यक्ष साठा पडताळणी करण्याची जी पध्दत अवलंबिली आहे ती महामंडळाच्या व्यवसायाचा विचार करता योग्य आहे.
- क) आम्ही केलेल्या साठा नोंदणीच्या तपासणीच्या आधारे आमच्या मते, महामंडळाच्या लेखाकंन धोरण ८ नुसार कच्चा माल, भांडवल व सामुग्री आणि पक्का माल सुसंगत नसून लेखाकंन २ नुसार भारतीय सनदी लेखापाल संस्था यांचे धोरण अवलंबिवले नाही. यामुळे त्याचा लेख्यावर प्रभावी परिणाम होत नाही. आम्ही असे कळवू इच्छितो की साठ्याची प्रत्यक्ष तपासणी करताना आम्हाला काहीही त्रुटी आढळून आल्या नाहीत.

३. कर्जे / संस्थेकडून घेण्यात / देण्यांत आलेली अग्रीमे -

- अ) कंपनी कायदा १९५६ कलम ३०१ अन्वये ठेवण्यात येणारी नोंदवही पडताळणी साठी उपलब्ध झाली नाही परंतु आम्ही कळवू इच्छितो की व्यवस्थापनाने कोणत्याही कंपन्यांना संस्थांना किंवा नोंदणीकृत पुरवठादारांना कोणत्याही प्रकारचे कर्ज दिले नाही असे दिसून येते. सदरचे महामंडळ हे शासकीय कंपनी असल्यामुळे कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम २९७,२९९ आणि ३७० (१ ब) अन्वये अन्य कोणत्याही कंपन्यांशी व्यवहार केलेला नाही कंपनी कायदा १९५६ मधील परिच्छेद (३) (ब) (क) (ड) च्या आदेशानुसार महामंडळाने कर्ज सुरक्षित किंवा असुरक्षित नोंदणीकृत कंपन्यांना देण्यात आलेले नाही.



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

- ब) कंपनी कायदा १९५६ कलम ३०१ अन्वये ठेवण्यात येणारी नोंदवही पडताळणी साठी उपलब्ध झाली नाही.परंतु व्यवस्थापनाने कळवल्यानुसार महामंडळाने राष्ट्रीय अनु-जाती आणि जमाती वित्त विकास महामंडळ(एन.एस.एफ.डी.सी) कडून सुरक्षित किंवा असुरक्षित कर्जे घेतले आहे. महामंडळाकडून प्राप्त झालेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणानुसार आमच्या मते व्याजाचा दर अटी आणि शर्ती प्राथमिक दृष्ट्या महामंडळास अपायकारक आहे.
४. आमच्या मते आणि प्राप्त झालेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणानुसार अंतर्गत नियंत्रण पध्दत नुसार महामंडळानी केलेली खरेदी/कच्चा माल/यंत्र सामग्री आणि इतर मत्ता वाजवी नाही. आमच्या मते अंतर्गत पध्दती नुसार विकण्यात आलेला माल आणि नोंदविण्यात आलेला माल हा यांची नोंदणी सुध्दा अपूरी असून ती सक्षम करणे गरजेचे वाटते.
५. कंपनी कायदा १९५६ मधील कलम ३०१ नुसार व्यवहार सुरक्षित करण्याबाबत
- अ) कंपनी कायदा १९५६ कलम ३०१ अन्वये ठेवण्यात येणारी नोंद वही पडताळणीसाठी उपलब्ध झाली नाही. आम्हास दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणाच्या आधारे महामंडळाने कोणत्याही संविदा किंवा व्यवस्था ज्यात संचालक गुंतलेले आहे असा व्यवहार केलेला नाही.
- ब) कंपनी कायदा १९५६ कलम ३०१ अन्वये ठेवण्यात येणारी नोंद वही पडताळणी साठी उपलब्ध झाली नाही. आम्हास दिलेल्या माहिती स्पष्टीकरणाच्या आधारे कलम ३०१ अन्वये रु. ५ लाख किंवा त्यापेक्षा अधिक रक्कमेचा करार किंवा आणखी केलेली नाही.
६. महामंडळाने कंपनी कायदा, १९५६ च्या कलम ५८ अ व ५८अअ च्या कक्षेत मोडतील अशा ठेवी लोकांकडून स्वीकारलेल्या नाहीत.
७. आम्हास दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणाच्या आधारे, आमच्या मते महामंडळाच्या कार्याचा आवाका व स्वरूप लक्षात घेता महामंडळाकडे पुरेशी अंतर्गत लेखा परीक्षण व्यवस्था नाही.
८. १. आम्हास दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणाच्या आधारे महामंडळास केंद्र सरकारने कंपनी कायदा १९५६, (१९५६ चा १) च्या कलम २०९ (i) (डी) १२ अन्वये कोणत्याही मुल्यांच्या नोंदणी अद्यावत ठेवणे विहित केलेले आहे.
९. **संविधानिक देणी -**
- अ) महामंडळाने सर्वसाधारणपणे भविष्य निर्वाह निधी गुंतवणूदार शैक्षणिक आणि सुरक्षा फंड, कामगारराज्य विमा, आयकर, विक्री कर संपत्ती कर, सेवा कर, सिमा शुल्क कर, अबकारी कर, उपकर आणि इतर कर देणी नियमित पणे समुचित प्राधिकरणांकडे भरणे करते. आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणांच्या आधारे आमच्या मते, संविधानिक देणी प्रलंबीत नाही, फक्त सेवा कर आणि त्यावरील सेवा करांवरील शुल्क, खर्च आर्थिक व्यवहार याबाबत रक्कमेची माहिती अनिच्छित आहे.
- ब) महामंडळाने कोणत्याही प्रकारची देणी आक्षेपाह नाही जसे भविष्य निर्वाह निधी, गुंतवणुक दार, शैक्षणिक आणि सुरक्षा फंड, कामगार राज्य विमा, आयकर, विक्री कर संपत्ती कर, सेवा कर, सिमाशुल्क कर, अबकारी कर उपकर आणि इतर कर इत्यादी. आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणांच्या आधारे



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

आमच्या मते, संविधानीक देणी आणि थकीत रक्कम दिनांक ३१ मार्च २०१३ अखेरच्या कालावधीत सहा महिन्या पेक्षा प्रलंबीत नाही.

क) लेखापुस्तके व माहिती तपासणीच्या आधारे व आम्हांस दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणाच्या आधारे वैधानिक देणी अदयाप देण्यात आलेली नाही. त्याची माहिती खालीलप्रमाणे -

अ. क्र.	तपशिल	देणीबाबतचा प्रकार	रक्कम	रक्कमेचा कालावधी	प्रलंबीत प्रकरणाचे कार्यालये
१	मुल्यावधीत कर महाराष्ट्र कायदा २००२	मुल्यावधीत कर/व्याज/दंड	३०,०३,२९५	सन २००५-०६	विक्रीकर आयुक्त (अपील) मुंबई
२	मुल्यावधीत कर महाराष्ट्र कायदा २००२	मुल्यावधीत कर/व्याज/दंड	४४,०५,९२४	सन २००८-०९	विक्रीकर आयुक्त (अपील) मुंबई

दिनांक ३१.०३.२०१० अखेर महामंडळाचा संचित तोटा निव्वळ मत्तेच्या ५०% पेक्षा अधिक नाही. चालू आर्थिक वर्षात तसेच मागील आर्थिक वर्षात महामंडळास तोटा झाला नाही.

१०. आम्हाला प्राप्त झालेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणाच्या आधारे परंतु राष्ट्रीय अनुसूचित जाती-जमाती व वित्त विकास महामंडळाकडून (एन.एस.एफ.डी.सी.) कर्जापैकी दिनांक ३१/३/२०१३ अखेर देय्य असलेली रक्कम रुपये ९५९.७५ लाख ही जून २०१३ च्या तीमाही कालावधीत अदा करण्यात आलेली आहे.
११. या महामंडळाने भाग भाडंवल, रोखे किंवा इतर मत्ता तारण ठेवून कोणत्याही प्रकारचे कर्ज अथवा अग्रिम घेतलेले नाही. त्यामुळे कंपनी कायदा तरतुद कलम ४ (१२) या महामंडळास लागू नाही.
१२. आम्हाला प्राप्त झालेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणाच्या आधारे महामंडळ भिशी निधी, परस्पर लाभ निधी किंवा परस्पर संस्था नाही. त्यामुळे कंपनी कायदा तरतुद कलम ४ (१३) या महामंडळास लागू नाही.
१३. आम्हांला प्राप्त झालेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणाच्या आधारे हे महामंडळ कोणत्याही भाग रोखे किंवा गुंतवणूकित व्यवसाय करित नाही. त्यामुळे कंपनी कायदा तरतुद कलम ४ (१४) या महामंडळास लागू नाही.
१४. आम्हाला प्राप्त झालेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणाच्या आधारे महामंडळाने बँका किंवा इतर वित्तीय संस्थे कडून घेतलेल्या कर्जास हमी दिलेली नाही. त्यामुळे कंपनी कायदा तरतुद कलम ४ (१५) या महामंडळास लागू नाही.
१५. आमच्या मते महामंडळास वित्तीय संस्थेकडून कर्ज प्राप्त झाले असून त्यांचे वाटप करण्यासाठी उपयोग करण्यात आलेला आहे.
१६. एकंदरीत आम्हाला प्राप्त झालेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणाच्या आधारे ताळेबंदाच्या लेखापरिक्षणात आमच्या मते महामंडळाने अल्पमुदत कर्जे दीर्घ काल खर्चासाठी वापरले नाही.
१७. महामंडळ हे कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम ६१७ मध्ये दिलेल्या व्याख्ये प्रमाणे सरकारी कंपनी आहे. चालू वर्षात या मंडळाने कोणत्याही प्रकारचे भाग भाडंवल प्राप्त झाले नाही.



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई
(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

१८. महामंडळाने चालू वर्षात कर्जरोख्याचे वाटप करून निधी उभारलेला नाही. त्यामूळे कंपनी कायदा तरतुद कलम ४ (१९) या महामंडळास लागू नाही.
१९. महामंडळाने चालू वर्षात भाग भाडंवलाचे जनतेस वाटप करून कोणत्याही प्रकारचा निधी उभारलेला नाही. त्यामूळे कंपनी कायदा तरतुद कलम ४ (२०) त्या महामंडळास लागू नाही.
२१. आम्हांस दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणाच्या आधारे व आमच्या मते चालू वर्षात महामंडळात कोणताही गैरव्यवहार किंवा अफरातफर निदर्शनास आले नाहीत.

एस्.पी. रंगठा यांच्या करिता,
सनदी लेखापाल
संस्था नोंदणी क्रमांक १०८८९२डब्ल्यू

सही/-
(संजय रंगठा)
भागीदार
सभासद क्र. ०४३७२१

स्थळ : मुंबई
दिनांक : २८.१०.२०१५



लिडकोम

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)



सत्यमेव जयते

प्रधान महालेखाकार (लेखापरीक्षा)-III, महाराष्ट्र
प्रतिष्ठा भवन, तल मंजिल, 101, महर्षि कर्वे मार्ग, मुंबई - 400 020.
PRINCIPAL ACCOUNTANT GENERAL (AUDIT) - III,
MAHARASHTRA.
Pratishtha Bhavan, Ground Floor,
101, Maharshi Karve Marg, Mumbai - 400 020

प्रमले/लेप-III/वालेप-I/संत रोहिदास/2010-13/960

12 2 MAR 2016

सेवा में,

प्रबंध निदेशक,

संत रोहिदास लेदर इंडस्ट्रीज अँड चर्मकार डेव्लपमेंट कार्पोरेशन लिमिटेड,
मुंबई।



विषय : मार्च 31 2011, 2012 और 2013 को समाप्त हुए वर्ष के संत रोहिदास लेदर इंडस्ट्रीज अँड चर्मकार डेव्लपमेंट कार्पोरेशन लिमिटेड, मुंबई के लेखों पर कंपनी अधिनियम, 1956 की धारा 619(4) के अन्तर्गत भारत के नियंत्रक-महालेखापरीक्षा की टिप्पिन्या।

महोदय,

मार्च 31 2011, 2012 और 2013 को समाप्त हुए वर्ष के संत रोहिदास लेदर इंडस्ट्रीज अँड चर्मकार डेव्लपमेंट कार्पोरेशन लिमिटेड, मुंबई के लेखों पर कंपनी अधिनियम, 1956 की धारा 619(4) के अन्तर्गत भारत के नियंत्रक-महालेखापरीक्षा की टिप्पिन्या (Comments) संलग्न है।

वार्षिक आम सभा (AGM) होने के पश्चात, वार्षिक रिपोर्ट की पाँच मुद्रित प्रतिया कृपया इस कार्यालय को भेज दे। इस पत्र की प्राप्ति तथा इसके संलग्नक को अभिस्वीकृत करें।

भवदीय,

संगीता चौरे

(संगीता चौरे)

प्रधान महालेखाकार (लेखापरीक्षा)-III

संलग्नक: यथोपरि।

व्य. संचालक

23 MAR 2016

लेखा

Tel : 022-2205 4022 / 2205 7360 / 2201 4437 • Fax : 2209 2826 / 2201 4438

E-mail : agcommauMaharashtra@cag.gov.in



लिडकोम

संत रोहिदास चर्मद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

COMMENTS OF THE COMPTROLLER AND AUDITOR GENERAL OF INDIA UNDER SECTION 619(4) OF THE COMPANIES ACT, 1956 ON THE ACCOUNTS OF SANT ROHIDAS LEATHER INDUSTRIES AND CHARMAKAR DEVELOPMENT CORPORATION LIMITED, MUMBAI FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2013.

The preparation of Financial Statements of the **Sant Rohidas Leather Industries and Charmakar Development Corporation Limited, Mumbai** for the year ended **31 March 2013** in accordance with the financial reporting framework prescribed under the Companies Act, 1956 is the responsibility of the management of the Company. The Statutory Auditors appointed by the Comptroller and Auditor General of India under Section 619(2) of the Companies Act, 1956 are responsible for expressing opinion on these Financial Statements under Section 227 of the Companies Act, 1956 based on independent audit in accordance with the Auditing and Assurance Standards prescribed by their professional body-the Institute of Chartered Accountants of India. This is stated to have been done by them vide their Audit Report dated **28 October 2015**

I, on behalf of the Comptroller and Auditor General of India have conducted a supplementary audit of the Financial Statements of **Sant Rohidas Leather Industries and Charmakar Development Corporation Limited, Mumbai** for the year ended **31 March 2013** under Section 619(3)(b) of the Companies Act, 1956. This supplementary audit has been carried out independently without access to the working papers of the Statutory Auditors and is limited primarily to inquiries of the Statutory Auditors and Company personnel and a selective examination of some of the accounting records. Based on my supplementary audit, I would like to highlight the following significant matters under Section 619(4) of the Companies Act, 1956 which have come to my attention and which in my view are necessary for enabling a better understanding of the Financial Statements and the related Audit Report:

COMMENTS ON FINANCIAL POSITION

Balance Sheet

Authorised Share Capital	: ₹ 50.00 crore
Issued subscribed and Paid up Share Capital	: ₹ 43.21 crore
Share application Money Pending allotment	: ₹ 178.00 crore

- 1) The Company received Share Capital money of ₹178 crore from Government of Maharashtra as on 31-03-2013. The Company did not carry out the procedures required under Companies



लिडकोम

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

Act, 1956 in connection with increase in the Authorised Capital till date and also ₹178 crore received from State Government towards Share Capital continued to be shown under 'Share Application Money pending allotment', thereby depicting an erroneous position.

Current Assets

Cash and cash equivalents: ₹195.85 crore

Other Bank Balances (Note-17): ₹168.15 crore

- 2) The Company did not carry out the Bank reconciliation of its accounts during the year. As a result,
- The Company did not reverse the entries of stale/expired cheques of ₹ 31.06 lakh pertaining to the payment made during the period ending September 2012, resulting in understatement of Bank Balances and Current Liabilities by ₹ 31.06 lakh.
 - The Company did not reverse the entries of stale/expired cheques of ₹ 16.76 lakh pertaining to the receipts for the period ending September 2012, resulting in overstatement of Bank balances and understatement of Current Assets by ₹ 16.76 lakh.

COMMENTS ON ACCOUNTING POLICIES

- 3) The Company does not have a policy towards appropriate account of prolonged outstanding dues from the beneficiaries and provision thereof. Also the Company did not have/maintain age wise analysis of the amount due from the beneficiaries.

For and Behalf of
Comptroller and Auditor General of India

Sangita Choure

(Sangita Choure)

Principal Accountant General (Audit)-III

Place: Mumbai

Date:



लिडकोम

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

३१ मार्च २०१३ रोजीचा ताळेबंद

क्र.	तपशील	टिप्पणी	३१.०३.२०१३ (रूपये)	३१.०३.२०१२ (रूपये)
	अभिदत्त आणि दायित्वे			
	१) भागधारकांचा निधी			
	(अ)भाग भांडवल	३	४३,२०,९९,६००	४३,२०,९९,६००
	(ब)राखीव आणि शिल्लक	४	१,४६,०५,५५८	-२,६४,७३,८०६
	२) भाग आवेदन व प्रलंबित रकमेचे नियत वाटप	५	१,७८,००,००,०००	१,१८,००,००,०००
	३) पुर्वप्रत्येय चालू दायित्वे			
	(अ) दिर्घ मुदती कर्ज	६	१९,०१,८०,४४१	१८,९६,८२,०६९
	(ब) इतर दिर्घ मुदती दायित्वे	७	०	०
	स्थगित कर दायित्वे	८	०	०
	४) चालू दायित्वे			
	(अ) व्यावसायिक देणी	९	२,२५,४७,२६३	१,८०,२१,१९५
	(ब)इतर चालू मत्ता	१०	५९,७९,२६,५०४	४२,२४,०२,६९०
	(क)अल्प मुदती तरतूदी	११	७,५०,७४,७०२	३,९६,५९,९०४
	एकूण		३,११,२४,३४,०६८	२,२५,५३,९१,६५२
	मत्ता			
१.	पुर्वप्रत्येय चालू मत्ता			
	अ) स्थिर मालमत्ता	१२		
	१)स्पर्श मालमत्ता		४,७४,७५,३४८	७९,९४,७३४
	२)अस्पर्श मालमत्ता		०	०
	३) चालू भांडवली कामे		२,४६,०६२	१,०६,६०,६२२
	४) विकासांतर्गतअस्पर्श मत्ता		०	०
	५) स्थिर मत्तेची विक्री		०	०
	ब) स्थगित कर मत्ता (निव्वळ)	८	५६,५०,९४८	९२,६५,१८५
	क)दिर्घ मुदती कर्जआणि अग्रीमे	१३	५९,७२,३७,४२५	४४,७३,६४,८३१
	ड) इतर पुर्वप्रत्येय चालू मत्ता	१४	०	०



संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

३१ मार्च २०१३ रोजीचा ताळेबंद

क्र.	चालू मत्ता			
	अ) मालाचा साठा	१५	२५८६५३०५	२,५०,०१,९१६
	ब) व्यवसायिक येणी	१६	५४८८५१३२	३,०२,३०,५६०
	क) रोखआणि रोख मुल्य	१७	१९५८४७५८९०	१,६७,२६,९०,४६२
	ड)अल्प मुदती कर्जआणि अग्रीमे	१८	४२१६६१०८८	४,८५,८२,३५७
	इ)इतर चालू मत्ता	१९	९३६८७०	३६,००,९८५
		एकूण	३,११,२४,३४,०६८	२,२५,५३,९१,६५२
	महत्वाची लेखांकन धोरणे व	२		
	आर्थिक विधानास अनुसरुन लेख्यांचा भाग असलेल्या टिपा			

सोबत जोडलेल्या आमच्या
समदिनांकाच्या अहवालाप्रमाणे
एस. पी. रूंगठा यांच्या करिता
सनदी लेखापाल
संस्था नोंदणी क्र. १०८८९२ ३ डब्ल्यु

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास
महामंडळ मर्यादित यांच्या करिता

सही /-
(एस.पी.रूंगठा)
भागीदार
सभासद क्र. ०४३७२१

सही /-
(श्री. उज्वल उके) (श्री. रुचेश जयवंशी)
(अध्यक्ष) व्यवस्थापकीय संचालक

स्थळ : मुंबई
दिनांक : २८/१०/२०१५



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

३१ मार्च २०१३ अखेर संपलेल्या वर्षाचे नफा तोटा पत्रक

तपशील	टिप्पणी	३१.०३.१३ (रूपये)	३१.०३.१२ (रूपये)
उत्पन्न			
१) महसुली कार्यरत उत्पन्न	२०	१२,३८,२१,२१२	७,९२,३३,४१८
२) इतर उत्पन्न	२१	१२,९४,८१,७०७	६,२७,५७,३८९
३) एकूण महसुल(१+२)		२५,३३,०२,९१९	१४,१९,९०,८०७
४. खर्च			
अ) वापरण्यात आलेला कच्चा माल	२२	२,१८,१३,०१७	१,९७,५२,०६६
ब) व्यवसायिक मालाची खरेदी	२३	३,७०,४१,५४१	२,३१,६४,५६७
क) मालाच्या साठ्यातील फरक	२४	-२१,७१,८३९	-६०,३८,४६३
ड) कर्मचारी कल्याण खर्च	२५	४,६०,८६,५२१	३,४९,१९,७१०
इ) आर्थिक मुल्य	२६	१,४३,४९,५९६	९६,२४,९२८
फ) घसारा आणि संलग्न खर्च	१२	८१,९५,६६५	१७,५१,२४७
ग) इतर खर्च	२७	७,२४,३८,९९८	१,४०,०७,००६
एकूण खर्च		२०,०७,५३,४९९	९,७१,८१,०६१
५. कर -पुर्व नफा/तोटा असाधारण विशेष बाबी पुर्व (३-४)		५,२५,४९,४२०	४,४८,०९,७४६
६. असाधारण विशेष बाबी	२८	१०,९३,३८७	६,४९,८०८
७. कर -पुर्व नफा/तोटा असाधारण विशेष बाबी नंतर (५+६)		५,१४,५६,०३३	४,४१,५९,९३८
८ असाधारण विशेष बाबी विषयी खर्च		०	०
९. कर पूर्वं नफा/तोटा (७+८)		५,१४,५६,०३३	४,४१,५९,९३८
१०. कराबाबत खर्च			
अ) चालू वर्ष चालू कराचा खर्च		६७,६०,५३६	९०,२५,१४०
ब) मागील वर्षातील चालू कराचा खर्च		०	०
क) स्थगित कर		३६,१४,२३७	६२,१०३
११. नफा/(तोटा) चालू वर्षी (९-१०)		१,०३,७४,७७३	९०,८७,२४३
		४,१०,८१,२६०	३,५०,७२,६९५



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

३१ मार्च २०१३ अखेर संपलेल्या वर्षाचे नफा तोटा पत्रक

प्रत्येकी सममुल्य भाग (साधारण किंमत प्रति भाग रु. १००/- प्रत्येकी) साधारण आणि असाधारण मिळकतीचा प्रत्येकी भाग अशंभागाचे मोजलेले प्रत्येकी भाग साधारण आणि असाधारण		९.५१ ४३,२०,९९६	८.१२ ४३,२०,९९६
महत्वाची लेखांकन धोरणे व आर्थिक विधानास अनुसरून लेख्यांचा भाग असलेल्या टिपा			

सोबत जोडलेल्या आमच्या
समदिनांकाच्या अहवालाप्रमाणे

एस. पी. रंगठा यांच्या करिता
सनदी लेखापाल
संस्था नोंदणी क्र. १०८८९२३ डब्ल्यु

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास
महामंडळ मर्यादित यांच्या करिता

सही /-
(एस.पी.रंगठा)
भागीदार
सभासद क्र. ०४३७२१

सही /-
(श्री. उज्वल उके) (श्री. रुचेश जयवंशी)
(अध्यक्ष) व्यवस्थापकीय संचालक

स्थळ : मुंबई
दिनांक : २८/१०/२०१५



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

३१ मार्च २०१३ अखेर रोख चलन विवरण पत्रक

	३१ मार्च २०१३ रोजी संपणाऱ्या वर्षाचे	३१ मार्च २०१२ रोजी संपणाऱ्या वर्षाचे
अ. कार्यरत बाबीमधून रोख चलन नफा तोटा पत्रकाप्रमाणे करापूर्वीचे व पूर्वकालीन तडजोडीपूर्वीचे उत्पन्न	९,८८,३३,५६६	४,१०,३५,००१
समायोजन-		
स्थिर मत्तेवरील घसारा	८१,९५,६६५	१७,५१,२४७
एन.एस.एफ.डी.सी कर्जावरील व्याज-आर्थिक खर्च	९२,२२,०१६	६४,३७,८८२
स्थिर मत्ता विक्री मधील तोटा	२८,२१०	०
व्याज व इतर उत्पन्न	-१२,८३,१४,६५६	-६,२१,३६,०८१
आयकर विवरण पत्र उशिरा सादर करण्याबाबत दंड	०	०
खेळते भांडवल बदल पूर्वीचा चलन नफा	-१,२०,३५,१९९	-१,२९,११,९५१
खेळते भांडवल बदलचे समायोजन		
वस्तु साठ्यातील बदल	-८,६३,३८९	-१,१४,६८,७५२
व्यावसायिक येणीमधील बदल	-२,४६,५४,५७२	-१९,१३,४७७
अल्प मुदत कर्ज व अग्रीम मधील बदल	-३७,३०,७८,७३१	७५,२७,८०,०७९
चालूमत्तेमधील बदल	२६१४११५	०
दिर्घ मुदती असलेल्या कर्जे व अग्रीम मधील बदल	-१३,६६,५०,५७८	-४,७१,१०,००७
इतर पुर्वप्रत्येय चालू मत्तेमधील बदल	०	-१,०२,०२३
व्यवसायिक देणीमधील बदल	४५,२६,०६८	१,२०,८२,११५
इतर चालू दायित्वातील बदल	११,८०,७९,८६३	१४,०७,३२,८७३
अल्प मुदती तरतुदीमधील बदल	३,५४,१४,७९८	-८,२१,०३,८६९
इतर दिर्घ मुदती दायित्वातील बदल	०	३,१४,७४५
कार्यरत बाबीमधून निव्वळ प्राप्त रोख	-३८,६५,९७,६२५	७,१८,९९,७३३
आयकर खर्च (निव्वळ परतावा)	-१९,९८२,५५२	-१,०९,३४,०७६
पूर्वकालीन तडजोडीपूर्वीचे रोख चलन	-४०,६५,८०,१७७	६,०९,६५,६५७
पूर्वकालीन तडजोडीमधील रोख चलन	-४,७३,७७,५३३	३१,२४,९३७
कार्यरत बाबीमधून निव्वळ रोख चलन.....अ	-४५,३९,५७,७१०	६,४०,९०,५९४
ब : गुंतवणुकी मधून रोख चलन....		
स्थिर मत्ता खरेदी	-३,७३,२४,७२५	-९०,३८,९२१
व्याज आणि इतर उत्पन्न	१२,८३,१४,६५६	६,२१,३६,०८१



संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

३१ मार्च २०१३ अखेर रोख चलन विवरण पत्रक

गुंतवणुकी मधून रोख निव्वळ चलन.....ब	९,१०,२२,८३१	५,३०,९७,१६०
क) वित्तीय बाबींमधुन रोख चलन		
आवेदित भागभांडवल प्राप्त	६०,००,००,०००	६८,००,००,०००
एन.एस.एफ.डी.सी. कडुन प्रतिभुतीत कर्ज	८,३०,८७,३५०	११,१८,००,०००
एन.एस.एफ.डी.सी. कर्ज परतफेड	-२,५१,४८,३१५	-६,८७,३०,४५५
एन.एस.एफ.डी.सी. कर्जावरील व्याज	-९२,१८,७२८	-६४,१९,५५४
वित्तीय बाबींमधुन रोख चलन.....क	६४,८७,२०,३०७	७१,६६,४९,९८९
रोख किंवा रोखजन्य बाबींमधून निव्वळ वाढ(अ ब क)	२८,५७,८५,४२८	८३,३८,३७,७४३
वर्षाच्या सुरवातीच्या रोख किंवा रोख जन्य बाबीं	१,६७,२६,९०,४६२	८३,८८,५२,७१९
वर्षाच्या अखेरच्या रोख किंवा रोख जन्य बाबीं	१,९५,८४,७५,८९०	१,६७,२६,९०,४६२
रोख शिल्लक	२८,४२,२११	१६,८३,२५१
बँके मधील शिल्लक	२७,४१,५९,७३१	६,८९,१३,५७,००१
संक्रमणातील रोकड	१७,९१,६४०	०
बँके मधील अल्प मुदत ठेवी	१,६५,५३,८५,४२८	९७,१८,७९,२४४
अल्प मुदत ठेवीवरील उपर्जित व्याज	२,४२,९६,८८०	९९,९२,२६७
एकूण	१,९५,८४,७५,८९०	१,६७,२६,९०,४६२

सोबत जोडलेल्या आमच्या
समदिनांकाच्या अहवालाप्रमाणे
एस. पी. रूंगठा यांच्या करिता
सनदी लेखापाल
संस्था नोंदणी क्र. १०८८९२ डब्ल्यु

सही /-
(एस.पी.रूंगठा)
भागीदार
सभासद क्र. ०४३७२१

स्थळ : मुंबई
दिनांक : २८/१०/२०१५

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास
महामंडळ मर्यादित यांच्या करिता

सही /-
(श्री. उज्वल उके) (श्री. रुचेश जयवंशी)
(अध्यक्ष) व्यवस्थापकीय संचालक

३१ मार्च २०१३ अखेरच्या ताळेबंदाचा भाग असलेले परिशिष्ट '१२'

क्र.	तपशील	घसारा दर	एकूण गट				घसारा गट				चिक्कळ गट				
			०१/०४/२०१२ रोजी असल्या प्रमाणे	वर्षातील वाढ	वर्षातील तूट	३१/०३/२०१३ रोजी असल्या प्रमाणे	०१/०४/२०१२ पर्यंत	चालू वर्षातील तरतूद	वर्षातील समायोजन	३१/०३/२०१३ पर्यंत	३१/०३/२०१३ रोजी असल्या प्रमाणे	चिक्कळ गट	३१/०३/२०१२ रोजी असल्या प्रमाणे		
१	जमीन व इमारत पूर्ण मालकीची जमीन	०%	२,४०,०६३	१,३३,८००	०	३,५३,८६३	०	०	३,५३,८६३	०	०	३,५३,८६३	३,५३,८६३	३,५३,८६३	३,५३,८६३
	इमारत	१०%	५३,५५,६४४	१,३४,३३,९१९	०	१,६५,५८७,५६३	३४,०३,७३३	०	१,३३,८८३	०	०	१,३३,८८३	१,३३,८८३	१,३३,८८३	१,३३,८८३
	संयंत्र व यंत्रसामग्री														
	संयंत्र व यंत्रसामग्री	३३.९१%	१,०१,५७,४५९	३,१८,२३,४३८	०	४,४९,८०,८९७	७७,७८,४४७	०	४६,५८,३४३	०	४६,५८,३४३	४६,५८,३४३	४६,५८,३४३	४६,५८,३४३	४६,५८,३४३
	वृत्तबचे साचे	३०%	१८,८३,७७०	३७,५४,८७५	०	५६,३६,६४५	१४,७७,०१६	०	१२,००,६८८	०	१२,००,६८८	१२,००,६८८	१२,००,६८८	१२,००,६८८	१२,००,६८८
	कार्यालयीन साधन सामग्री	३३.९१%	९,०५,३४७	४,३९,४४४	०	१३,४४,७९१	७,२२,३७३	०	६२,७०१	०	६२,७०१	६२,७०१	६२,७०१	६२,७०१	६२,७०१
	वाहने	२५.८६%	२५,०३,६४३	०	७,०२,६४६	१८,००,९९७	१७,४५,३८४	०	१,९६,३३३	६,४३,५३६	१,९६,३३३	१,९६,३३३	१,९६,३३३	१,९६,३३३	१,९६,३३३
	संपणक	४०%	३६,४०,८८८	०	०	३६,४०,८८८	२३,१०,४२१	०	६,३२,३८७	०	६,३२,३८७	६,३२,३८७	६,३२,३८७	६,३२,३८७	६,३२,३८७
	फॅक्टिचर व फिक्शर														
	फॅक्टिचर व फिक्शर	३८.१०%	२२,७३,३७६	१,९५,८०९	०	२४,६९,१८५	१,२०,६३२	०	१,४८,४४८	०	१,४८,४४८	१,४८,४४८	१,४८,४४८	१,४८,४४८	१,४८,४४८
	चालू वर्षाची कॅरीज		२,६७,५३,७८८	४,७७,३९,२८५	७,०२,६४६	७,३७,८९,४२७	१,८७,५८,०५४	०	८१,९७,५६३	६,४३,५३६	८१,९७,५६३	८१,९७,५६३	८१,९७,५६३	८१,९७,५६३	८१,९७,५६३
	चालू भांडवली कामे	०%	१,०६,६०,६२२	०	१,०६,६०,६२२	२,४६,०६२	०	०	०	०	०	०	०	०	०
	चालू वर्षाची कॅरीज		३,७४,३३,४१०	४,७७,३९,२८५	१,३१,१७,२०६	७,४०,३५,४८९	१,८७,५८,०५४	०	८३,९७,५६३	६,४३,५३६	८३,९७,५६३	८३,९७,५६३	८३,९७,५६३	८३,९७,५६३	८३,९७,५६३
	मागील वर्षाची कॅरीज		२,८३,७४,४८९	९०,३८,२२१	०	३,७४,३३,४१०	१,७०,०४,६४७	०	१७,५३,४०७	०	१७,५३,४०७	१७,५३,४०७	१७,५३,४०७	१७,५३,४०७	१७,५३,४०७



अनुसूची 'द'

१) महामंडळाची माहिती:

महाराष्ट्र शासनाचा निर्णय क्र.एल आयडी /१०९५/६४६१/इंड-५/दिनांक २४/०९/१९९६ अनुसार, संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ, मर्यादित (लिडकॉम) हे महाराष्ट्र शासनाचा उद्योग विभागाकडून सामाजिक न्याय, सांस्कृतिक कार्य व क्रिडा विभागाच्या नियंत्रणाखाली आणण्यात आले आहे. वित्तीय सहाय्य पुरविण्यासाठी उक्त निर्णय घेण्यात आला. शासनाने या महामंडळाला अनुसूचित जाती विकास महामंडळ म्हणून मान्यता दिली आहे.

महत्वाची लेखांकन धोरणे व लेख्यांच्या टिपा :

१) महत्वाची लेखांकन धोरणे :

वित्तीय विवरण तयार करण्याचे तत्व :

वित्तीय विवरण हे भारतीय सनदी लेखापालांनी निर्गमित केलेली अनिवार्य लेखांकन पध्दती आणि कंपनी अधिनियम, १९५६ च्या तरतुदी यांच्या उपर्जितांवर आधारित ऐतिहासिक मूल्यांकन पध्दतीवर आधारित आहेत. नव्याने निर्गमित लेखांकन मानके येथे स्वीकृती केली आहेत किंवा यापुढे उपयोगात आणावयाच्या लेखांकन धोरणामध्ये पुर्ननिरीक्षण करण्याची गरज असेल, त्याव्यतिरिक्त लेखांकन धोरणे सुसंगतपणे लागू करण्यात येतील.

२) अंदाजाचा वापर :

मूल्यांकन मानकांशी अनुरूप वित्तीय विवरणे तयार करताना मत्ता व दायित्वाची जी रक्कम अहवालात दर्शविण्यात येईल तिचे गृहितक, वित्तीय विवरणपत्राच्या दिनांकाला असतील अशी आकस्मिक दायित्त्वे उघड करणे आणि अहवाल वर्षात नोंदवण्यात आलेली महसुलाची रक्कम व खर्च याबाबत व्यवस्थापनाने अंदाज बांधणे व गृहितक काढणे गरजेचे आहे. प्रत्यक्ष परिणाम या अंदाजापेक्षा भिन्न असू शकतो.

३) महसूल मान्यता :

अ) ग्राहकांना पाठवलेल्या मालावरून विक्री ठरविण्यात येईल. विक्रीमध्ये, विक्रीकर व ग्राहकांना दिलेली सवलत अंतर्भूत असेल.

ब) स्थिर मत्तेवरील व्याज उपर्जित आधारे परिगणित करण्यात येईल.

क) बँकेच्या बचत खात्यावरील व्याज हे बँक खात्यावर जमा करील तेव्हा व तसे हिशेबात घेण्यात येईल.

ड) अन्य उत्पन्न उपर्जित आधारे दाखविण्यात येईल मात्र विम्याचा दावा रोखीच्या आधारे परिगणित करण्यात येईल.

ई) कर्मचाऱ्यांच्या कर्जावरील व्याज रोखीच्या आधारे हिशेबात घेण्यात येईल.



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

गुंतवणूका असे म्हणतात. बाकीच्या अन्य गुंतवणूकांना दिर्घ मुदती गुंतवणूका म्हणतात.

चालू गुंतवणूका किंवा अल्प दराच्या किंवा गुंतवणूकीच्या आधारे निर्धारित केलेल्या बाजार/रास्त मुल्यावर आधारीत असतात. दिर्घ मुदती गुंतवणूका या मुल्यावर आधारीत असतात. दिर्घ मुदती गुंतवणूकीतील घटीची तरतूद ही अशी घट तात्पुरत्या स्वरूपा व्यतिरीक्त असेल तरच केवळ करता येते.

७) शासकीय अनुदाने :

अ) विशेष केंद्रीय अर्थसाहाय्य (SCA)

अनुसुचित जातीतील विशेषतः चांभार समाजातील लाभार्थ्यांना महामंडळातर्फे केंद्रीय अनुदानातील विशेष घटक योजनेअंतर्गत अनुदान (SCA) वाटप करण्यात येते.

केंद्रीय अनुदानातील शिल्लक अनुदान रक्कम केंद्र/राज्य शासनाला परत केली जाते. आणि पुढील वर्षी केंद्र/राज्य सरकार तर्फे अनुदान तरतूद करतांना ती रक्कम विचारात घेतली जाते.

अनुदानाचे स्वरूप लक्षात घेता, तो अनुदान रक्कम चालू देणी आणि तरतूदी लेखा मानके एएस-१२ शासकीय अनुदान लेखे या शिर्षाखाली निश्चित केली जाते.

ब) व्यवस्थापकीय अनुदान

महामंडळाच्या दैनंदिन व्यवस्थापकीय खर्चासाठी राज्य सरकारकडून व्यवस्थापकीय अनुदानाच्या स्वरूपात सहाय्य मिळते. सदर व्यवस्थापकीय अनुदान सहाय्य हे महसुल म्हणून गणल्ये जाते आणि लेखा मानके एएस-१२ शासकीय अनुदान लेखे या शिर्षाखाली इतर उत्पन्न म्हणून संबोधल्या जाते.

८) वस्तुसूची :

अप्रचलीत समान व अन्य अपेक्षित हानी यांचा परिव्यय याकरिता जेथे आवश्यक असेल तेथे, तरतूद केल्यानंतर, वस्तुसूचीचे याकरिता जेथे आवश्यक असेल आणि निव्वळ वसुली योग्य मूल्य अंदाजित करण्यात येईल. परिव्ययामध्ये कर, शुल्क आणि खरेदीदारांशी संबंधित असतील असे सर्व आनुषंगिक खर्च अंतर्भूत असतील.

परिव्यय सोपवण्याची पध्दती पुढीलप्रमाणे :

कच्चा माल, दुकाने व सुटे भाग	:	प्रथम येणाऱ्यास प्राधान्य थेट
काम प्रगतीपथावर आहे.	:	खर्च अधिक पूर्ण झालेल्या उत्पादनावरील यथोचित फॅक्टरी ओव्हरहेडस
तयार माल	:	मालाची रक्कम, थेट खर्च अधिक यथोचित फॅक्टरी ओव्हरहेडस
व्यापारी माल	:	प्रथम येणाऱ्यास प्राधान्य (फिफो)



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

९) कर्मचारी लाभ :

भविष्यनिर्वाह निधी योजना आणि कर्मचारी राज्य विमा योजना या अंशदानीतयोजना मानण्यात येतात. कंपनी केंद्र सरकारद्वारे परिरक्षित करण्यात येणाऱ्या भविष्य निर्वाह निधी / कर्मचारी राज्य विमा योजना यांना अंशदान देते. योजनांतर्गत प्रदान केलेले/प्रदान करावयाचे अंशदानाला कर्मचार्याने सेवा दिलेल्या संबंधित कालावधीसाठी मान्यता देण्यात येईल.

ताळेबंदाच्या दिनांकास असल्याप्रमाणे कर्मचार्याने उपदानाचे दायित्व हे विश्वस्तांनी प्रबंध केलेल्या उपदानावरिल निर्बंधानुसार आणि भारतीय आयुर्विमा महामंडळाने व्यवस्थापन केल्यानुसार असेल. संबंधित कालावधीसाठी प्रदान केलेले / प्रदेय असलेले अंशदान हे नफा व तोटा लेखासाठी भारित असेल.

रजा रोखीकरणाची तरतूद ही ती जेव्हा ती आणि जशी देय असेल तेव्हा रोख आधारावर परिगणित करण्यात येईल.

१०) उत्पन्नावरील कर :

आयकर अधिनियम, १९६१ अन्वये अनुज्ञेय व जाती व सवलती विचारात घेऊन वर्षासाठीचा कर खर्चाची तरतूद करण्यात येईल. चालू कराच्या तुलनेत उत्पन्नावरील कर खर्च जसे उदा. आयकर कायदा १९६१ च्या तरतूदीप्रमाणे आयकर कालावधीतील आयकर रक्कम स्थगित कर दर/लाभ (करपात्र रक्कम आणि प्रत्यक्षकर या मधील आयकर कालावधीतील तफावतीवर परावर्तित कर)

चालू कर

वेतन, भत्ते व सवलती यांचे समायोजनांवर आधारित अंदाज पत्रकीय कर देणीविचारात घेवूनच चालू कर तरतूदीला प्रचलीत करकायद्यान्वये मान्यता देण्यात येते.

स्थगित कर

ताळेबंदाच्या तारखेस स्थगित कर देणी व येणी तत्कालीन मंजूर कर निर्धारणा विचारात घेवून स्थगित कर कार्यान्वीत किंवा प्रत्यक्ष निर्धारित केले जातात. स्थगित कर मत्ता ही भविष्यात सदर मत्ता ही विक्री योग्य आहे किंवा नाही याचा विचार करून लेख्यात गणले जातात. जेथे असामायोजित घसारा किंवा कर कायदया खालील संचित तोटा आहे तेथे भविष्यातील नफा किंवा मत्तेचे विक्री मुल्य गृहीत धरून स्थगित कर निश्चित केला जातो. स्थगित कर मत्तेचे प्रत्येक ताळेबंद तारखेस विवेचन केले जाते व सदर मत्ता भविष्यातील नफा किंवा मत्तेचे विक्री मुल्य गृहीत धरून समायोजित केले जातात.



लिडकोम

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

३. सममुल्य भाग भांडवल

अ.क्र.	तपशील	३१/०३/२०१३ अखेर	३१/०३/२०१२ अखेर
अ.	प्रत्येकी रुपये १०० चे ५०,००,००० समभाग (मागिल वर्षाचे ५०००००० प्रत्येकी १००/-प्रमाणे) विक्रीस काढलेले,अभिदत्त आणि भरणा झालेले ४३,२०,९९६ (मागील वर्षी (४३,२०,९९६) प्रत्येकी १००/- प्रमाणे प्रत्येकी रुपये १०० चे संपुर्णतः भरणा झालेला)	५०,००,००,००० ४३,२०,९९,६००	५०,००,००,००० ४३,२०,९९,६००
	एकुण	४३,२०,९९,६००	४३,२०,९९,६००

अ) वर्ष सुरुवातीचे आणि वर्ष अखेरीचे अहवाल वर्षातील प्रलंबीत भागांचा ताळमेळ.

तपशील	३१/३/२०१३ अखेर	३१/३/२०१३ अखेर	३१/३/२०१२ अखेर	३१/३/२०१२ अखेर
	संख्या	रुपये	संख्या	रुपये
समभाग				
वर्षाच्या सुरुवातीस	४३,२०,९९६	४३,२०,९९६	४३,२०,९९६	४३,२०,९९६
वजा-वर्षभरात रद्द केलेले	०	०	०	०
अधिक-वर्षभरात वाटप झालेले	०	०	०	०
वर्षअखेरीस प्रलंबीत	४३,२०,९९६	४३,२०,९९६	४३,२०,९९६	४३,२०,९९६



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

कंपनीत ५ टक्के पेक्षा जास्त भाग असलेल्या भाग धारकांची माहिती.

अ.क्र.	तपशील	३१/३/२०१३	३१/३/२०१३	३१/३/२०१२	३१/३/२०१२
		अखेर	अखेर	अखेर	अखेर
		संख्या	धारणे केलेली टक्केवारी	संख्या	धारणे केलेली टक्केवारी
१.	गव्हर्नर महाराष्ट्र राज्य	४३,२०,९९५	१०० टक्के	४३,२०,९९५	१०० टक्के

३.१ महाराष्ट्र शासनाच्या शासन निर्णय क्रमांक एल आय डी - २००६/सी आर २७५/एस सी पी -२ दिनांक- ८/५/२००९ अन्वये महामंडळाचे भाग भांडवल रुपये ५०००.०० लाख वरून रुपये ७३२०.९९ लाख इतके वाढविण्यात आले.

४. राखीव आणि अतिरिक्त

अ.क्र.	तपशील	३१/३/२०१३ अखेर	३१/३/२०१२
१	विशेष घटक योजना अतिरिक्त (२० कलमी कार्यक्रमा अंतर्गत विशेष घटक योजना योजने मधुन मत्ता खरेदी करण्यासाठी निधी वर्ग.)		
	वर्ष सुरुवातीची शिल्लक	५७,९०१	६०,०६१
	वजा-चालु वर्षाचा घसारा	१,८९६	२,१६०
	वर्षा अखेरची शिल्लक	५६,००५	५७,९०१
२	नफा आणि तोटा खाते		
	वर्ष सुरुवातीची शिल्लक	-३,५९,८९,२२८	-७,०९,८०,७५१
	अधिक -चालु वर्षाचा नफा	४४,८३,६३२	३,४९,९१,५२३
	वर्षा अखेरची शिल्लक	८८,३४,४०४	-३,५९,८९,२२८
	एकुण राखीव व अतिरिक्त	८८,९०,४०९	-३,५९,३१,३२७

५. भाग आवेदन प्रलंबीत वाटप

अ. क्र	तपशील	३१/३/२०१३ अखेर	३१/३/२०१२ अखेर
१	महाराष्ट्र शासना कडुन प्राप्त	१७८,००,००,०००	११८,००,००,०००

राखीव निधी

केंद्र शासनाकडून विशेष घटक योजनेअंतर्गत प्राप्त निधीमधून महामंडळाला रु. ८.५९ लाख इतकी स्थिर मत्ता प्राप्त झाली. “स्थिर मत्ता” या शीर्षाखाली मत्ता दाखविण्यात आली आणि याच रक्कमेसाठी भांडवली राखीव निधी निर्माण करण्यात आला निर्मित मत्तेचे पुस्तकी मूल्य पुढे दिल्याप्रमाणे आहे.

अनुक्रमांक	तपशील	रुपये	रुपये
१	टंकलेखन यंत्र	५,९११	५,९११
२	फर्निचर आणि मांडणी	३३,५१३	३३,५१३
३	इंटरकॉम व दुरध्वनी उपकरण	१६,२१५	१६,२१५
४	अविक्रेय माल (डेडस्टॉक) हिंगोली	८,६५९	८,६५९
५	अविक्रेय माल (डेडस्टॉक) सोलापूर	५२,५३९	५२,५३९
६	अविक्रेय माल (डेडस्टॉक) लातूर	६,६०८	६,६०८
७	अविक्रेय माल (डेडस्टॉक) नांदेड	६३,५०७	६३,५०७
८	अविक्रेय माल (डेडस्टॉक) दर्यापूर	१६,०५६	१६,०५६
९	अविक्रेय माल (डेडस्टॉक) जळगांव	२७,७८७	२७,७८७
१०	अविक्रेय माल (डेडस्टॉक) कोल्हापूर	१९,७९९	१९,७९९
११	अविक्रेय माल (डेडस्टॉक) वाशी	८४,०१०	८४,०१०
१२	मोटार कार	१,९९,७१८	१,९९,७१८
१३	दुरध्वनी ठेवी	२४,०००	२४,०००
१४	वाशी विक्री केंद्र	२,०१,०००	२,०१,०००
१५	जळगांव विक्री केंद्रासाठी ठेव	१,००,०००	१,००,०००
	एकूण	८,५९,३२२	८,५९,३२२



लिडकोम

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

रु. ६,७९,३१७/- (मागील वर्षी रु.६,७७,४२४/-) इतका मालमत्तेचा घसारा व विक्री केंद्राचे भाडे रु.१,००,०००/- (मागील वर्षी रु.१,००,०००/-) आणि दुरध्वनी भाडे रु.२४,०००/- (मागील वर्षी रु.२४,०००/-) उक्त मत्ता राखीव निधीतून हस्तांतरीत केल्या आहेत.

६ दिर्घ मुदती कर्जे

तपशील	३१/३/२०१३	३१/३/२०१३	३१/३/२०१२	३१/३/२०१२
	अखेर	अखेर	अखेर	अखेर
	संख्या	रुपये	संख्या	रुपये
	पुर्वप्रत्येयचालू	चालू	पुर्वप्रत्येयचालू	चालू
प्रतिभुत कर्जे				
राष्ट्रीय अनुसुचित जाती विकासासाठी नवी दिल्ली	१५,००,००,०००	०	१५,००,००,०००	०
अप्रतिभुत कर्जे				
राष्ट्रीय अनुसुचित जाती विकासासाठी नवी दिल्ली	४,०१,८०,४४९	१७,८५,६४,०९३	३,९६,८२,०६९	१२,११,२०,१४२
एकुण दिर्घ मुदती कर्ज	१९,०१,८०,४४९	१७,८५,६४,०९३	१८,९६,८२,०६९	१२,११,२०,१४२

३१/३/२०१३ अखेर कंपनीने तीमाही मार्च २०१३ अखेर कालावधीचा हप्तेची रक्कम रु. ९५९.७५ लाख (मुदल रुपये ९५९.७५ लाख, व्याज रुपये निरंक) अदा करण्यात कसुर केली.



लिडकोम

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

६.१ राष्ट्रीय अनुसूचित जाती वित्त व विकास महामंडळ नवी दिल्ली (एन एस एफ डी सी) कडून दिर्घ मुदती कर्ज.

अनुसूचित जाती मधील मुख्यतः चर्मकार समाजातील लाभार्थ्यांचा विकासाच्या योजना राबविण्यासाठी राष्ट्रीय अनुसूचित जाती वित्त व विकास महामंडळ नवी दिल्ली (एन एस एफ डी सी) यांची राज्यातील प्राधिकृत वाहिनी म्हणून या महामंडळाची नियुक्ती करण्यात आली.

अटी व शर्ती नुसार वाटप करण्यासाठी एन एस एफ डी सी कडून कर्ज मंजूरीचे उद्देशीय आदेश (एल ओ आय) प्राप्त होतात. सदर कर्जाची परत फेड ६० समान हप्त्यात करावयाची असून त्यावर ३ टक्के ते ७ टक्के योजने नुसार व्याज आकारले जाते. प्राप्त झालेल्या निधी मधून २० कलमी कार्यक्रमा अंतर्गत हे महामंडळ लाभार्थ्यांना मुदती कर्ज आणि वित्तीय सहाय्य म्हणून बीज कर्जे आणि अनुदान याचे वाटप करते.

महाराष्ट्र शासनाने शासन निर्णय क्रमांक एल आय डी - २०००/सी आर /२८७/एस सी पी-२ दिनांक २९/९/२००१ अन्वये रुपये १५ कोटी इतक्या रक्कमेची ठोक हमी एन एस एफ डी सी कडून प्राप्त होणाऱ्या कर्जास देण्यात आली आहे. ३१/३/२०१३ अखेर कंपनीने त्रैमासिक मार्च २०१३ अखेर रुपये ९५९.७५ लाख इतक्या रक्कमेची परतफेड केलेली नाही. (मुद्दल रुपये ९५९.७५ लाख आणि त्यावरील व्याज निरंक)

७. इतर दिर्घ मुदती दायित्वे.

तपशील	३१/३/२०१३ अखेर	३१/३/२०१२ अखेर
इतर दिर्घ मुदती दायित्वे.		
व्यवसायिक देणी	०	०
	०	०
इतर	०	०
एकुण इतर दिर्घ मुदती दायित्वे.	०	०

८ स्थगित कर दायित्वे.

इन्स्टीट्यूट ऑफ चार्टर्ड अकाऊंटंट ऑफ इंडिया यांनी जारी केलेल्या लेखा मानक २२ प्रमाणे एप्रिल २००२ पासून उत्पन्नावरील स्थगित कराची तरतुद करणे बंधनकारक आहे.
त्या प्रमाणे ३१ मार्च २०१३ अखेर स्थगित कराची तरतुदीची माहिती खालील प्रमाणे.

तपशील	२०१२-१३ रक्कम रुपये	२०११-१२ रक्कम रुपये
चालु आर्थिक वर्षात करण्यात आलेली स्थगित कराची मत्ता	३६,१४,२३७	६२,१०३
पुर्व कालावधीसाठी करण्यात आलेली स्थगित कराची तरतुद मत्ता	०	०
तपशीलवार स्थगित कर चालु दायित्वे खालीलप्रमाणे		
पुस्तकानुसार आणि कंपनी कायदयानुसार या मधील घसान्याचा फरक	६४,२०१	१,९२,३३६
तपशीलवार स्थगित कर चालु मत्ता दायित्वे खालीलप्रमाणे		
कलम ४० अ (य, अ) नुसार नामंजुर केलेला फरक		०
शासन हमीसाठी सन २००९-२०१० मध्ये करण्यात आलेली तरतुद सन २०१२-१३ मध्ये अदा दर्शविल्याबाबत	५,७०६,७८७	६८,९५,४९१
भाडेपट्टा करार सन २००९-२०१० मध्ये मुंबई महानगरपालिकेसाठी	८,३६२	२३,१४,०७२
मालमत्ता सन २००९-१० मध्ये मुंबई महानगरपालिकेसाठी करण्यात आलेली तरतुद सन २०१२-१३ मध्ये अदा दर्शविल्याबाबत	०	२,४७,९५८
निव्वळ स्थगित कर मत्ता	५६,५०,९४८	९२,६५,१८५

स्थगित कर दायित्वे संचित तोट्यात विचारात घेण्यात आले नाही



लिडकोम

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

१० इतर चालु दायित्वे

तपशील	३१-०३-२०१३ अखेर	३१-३-२०१२ अखेर
इतर चालु दायित्वे		
चालु दिर्घ मुदती येणी	१७,८५,६४,०९३	१२,११,२०,१४२
चालु आर्थिक बंधनकारक येणी	०	०
अदत्त लाभांश	०	०
इतर येणी		
लाभार्थी सहभाग प्राप्त	७१,६५,७८५	६८,३९,९६४
प्रतिभूती व निविदा ठेवी	४०,७०,०७१	२९,०४,५३८
विशेष केंद्र सहाय्य निधी	१६,०४,७०,२६२	४,०२,६०,४४८
गटई निधी	२४,७६,५६,२९३	२५,१२,७७,५९८
एकुण इतर चालु दायित्वे	५९,७९,२६,५०४	४२,२४,०२,६९०



लिडकोम

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

अ. विशेष केंद्रीय अर्थसाहाय्य (एससीए)

महाराष्ट्र शासनामार्फत विशेष घटक योजनांतर्गत भारत सरकार कडून राबविण्यात येणारे अभिकरण म्हणून प्राप्त झालेली विशेष केंद्रीय सहाय्या संबंधीची रु..१६,०४,७०,२६२/- (मागील वर्षाची रु. ४,०२,६०,४४८/-) इतकी रक्कम ताळेबंदामध्ये चालू दायित्व म्हणून दर्शविण्यात आली आहे.

अ.क्र.	तपशील	वित्तीय वर्ष २०१२-२०१३	वित्तीय वर्ष २०११-२०१२
	विशेष केंद्रीय सहाय्य		
१	दि. १/४/२०१२ रोजीची प्रारंभिक शिल्लक	४,०२,६०,४४८	४,६७,०२,०८६
२	अधिक: वर्षामध्ये प्राप्त झालेली विशेष केंद्रीय सहाय्य निधी	१५,००,००,०००	३,००,००,०००
३	अधिक: नियत ठेवीवरील व्याज (एस.सी.ए.)	०	०
४	वजा: वर्षामध्ये संवितरीत	३,४९,९०,१८६	३,५५,४१,६३८
५	वजा: मागील वर्षाचे समायोजन	०	०
६	वजा: वर्षामध्ये प्राप्त झालेल्या विशेष केंद्रीय सहाय्याच्या ३ टक्के इतका सेवा आकार	४८,००,०००	९,००,०००
७	एकुण (१+२+३-४-५-६)	१६,०४,७०,२६२	४,०२,६०,४४८

वर्षाच्या शेवटी खर्च न केलेली रक्कम विभाग व मुख्यालया येथील स्वतंत्र चालू खात्यात व मुख्यालय येथील नियत ठेव लेख्यात ठेवण्यात आली आहे.

११ अल्प मुदती तरतुदी :-

अ. क्र.	तपशील	३१-०३-२०१३ अखेर	३१-३-२०१२ अखेर
१	अल्प मुदती तरतुदी		
२	कर्मचारी कल्याण खर्चासाठी तरतुद	०	०
३	खर्चासाठी तरतुद	७,४४,९९,७८८	३,९०,८४,९९०
४	आयकरासाठी तरतुद	५,७४,९१४	५,७४,९१४
	एकुण अल्प मुदती तरतुदी	७,५०,७४,७०२	३,९६,५९,९०४

१२ स्थिरमत्ता, स्थिरमत्ता परिषिष्ट नुसार

१३ दिर्घ मुदती कर्जे आणि अग्रीमे:-

अ. क्र.	तपशील	३१-०३-२०१३ अखेर	३१-३-२०१२ अखेर
१	दिर्घ मुदती कर्जे आणि अग्रीमे		
२	अप्रतिभूत, चांगले किंवा इतर ठरविलेले		
३	भांडवली अग्रीमे	०	०
४	निविदा ठेवी	१६,१३०	१६,१३०
५	प्रतिभूत कर्जे	५६,३४,८९,२८४	४३,६८,३६,४३९
६	नाट्यरसिका कर्जे	२,००,०००	२,००,०००
७	वित्तीय संस्थे मधील शिल्लक	२,३७,७५,००५	१,०३,१२,२६२
८	इतर अग्रीमे	९७,५७,००६	०
	एकू ण दिर्घ मुदती कर्जे आणि अग्रीमे	५९,७२,३७,४२५	४४,७३,६४,८३१



लिडकोम

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

१३.१ किरकोळ धनको, किरकोळ ऋणको आणि कर्जे व अग्रीमे बीज कर्जे ची निश्चिती बाबतची माहिती प्राप्त झालेली नाही. व्यवस्थानाचे असे मत आहे की स्थिर मता शिर्षाखाली दर्शविण्यात आलेली कर्जे व अग्रीमे वसुली योग्य आहे. आर्थिक विवरण पत्रात दर्शविण्यात आलेली सर्व दायित्वे खर्च यांची तरतुद करण्यात आलेली आहे.

१३.२ कर्जमाफी योजना, २०१०

कर्जमाफी योजना, २०१० महाराष्ट्र शासनाने शासन निर्णय क्र.२००९/अनु.क्र.२७/भाग/विधयो-२/दिनांक २५/८/२००९, शासन निर्णयक्र.२००९/अनु.क्र.२७/विधयो-२/ दिनांक १/७/२०१० तसेच शासन निर्णय क्र.२००९/अनु.क्र.२७/विधयो-२/दिनांक २/७/२०१० अन्वये मागासवर्गीय लाभार्थ्यांची विविध योजने अंतर्गत दिनांक ३१/३/२००८ रोजी थकीत असलेली कर्जे माफ केली आहे. महाराष्ट्र शासनाने कर्ज माफी पोटी रुपये ३० कोटी इतकी रक्कम भाग भांडवल निधी म्हणून अदा केली आहे.

महामंडळाच्या योजनांबाबत कर्ज माफी

महाराष्ट्र शासनाने शासन निर्णय क्र. २००९/अनु.क्र.२७/विभाग/विधयो-२/दिनांक १/७/२०१० अन्वये लाभार्थ्यांची विविध योजनांतर्गत दिनांक ३१/३/२००८ रोजी थकीत असलेली रुपये ७.८४ कोटी इतकी कर्जे माफ केलेली आहेत.

महामंडळाच्या लेखापुस्तकांप्रमाणे दि. ३१/३/२००८ रोजी असलेली थकीत कर्जांची स्थिती खालील प्रमाणे.

योजनेचे नांव.	मुद्दल माफ रुपये	व्याज माफी रुपये	एकूण माफी रुपये
बीज भांडवल योजना	रु. १,६६,१३,५८३/-	रु. ३३,३३,४३१	रु. १,९९,४७,०१४/-
एन.एस.एफ.डी.सी. बीज भांडवल योजना	रु. २,३४,१८,६३७/-	रु. ३०,३३,५७७/-	रु. २,६४,५१,२१४/-
एकूण	रु. ४,००,३२,२२०/-	रु. ६३,६६,००८/-	रु. ४,६३,९८,२२८/-



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

महामंडळाने लेखा धोरण क्र.३ (फ) अनुसार,लाभार्थ्यांच्या कर्जावरील व्याजाची गणना रोख तत्वावर केली आहे. त्यामुळे महामंडळाने दि.३१/३/२००८ रोजी थकीत असलेली मुद्दल रु. ४००.३२ लाख इतकी रक्कम 'असाधारण बाब' म्हणून निर्लेखित केली आहे.

केंद्रीय महामंडळाच्या (एन.एस.एफ.डी.सी.) योजनामधील कर्ज माहितीची माहिती.

महाराष्ट्र शासनने शासन निर्णय क्र. २००९/अनु.क्र.२७/विधयो-२/दिनांक २/७/२०१० अन्वये लाभार्थ्यांची विविध योजनांतर्गत दिनांक ३१/३/२००८ रोजी थकीत असलेली रु. १२.२६ कोटी इतकी कर्जे माफ केली आहेत. त्यापैकी महाराष्ट्र शासनाने रु. ६.१३ कोटी इतक्या रक्कमेच्या पुस्तकी समायोजनांची परवानगी दिली आहे.

महामंडळाच्या लेखापुस्तकाप्रमाणे दि. ३१/३/२००८ रोजी केंद्रीय महामंडळाच्या योजनांतर्गत थकीत कर्जाची स्थिती खालीलप्रमाणे.

योजनेचे नांव	मुद्दल माफ रुपये	व्याज माफी रुपये	एकूण माफी रुपये
एन.एस.एफ.डी.सी.मुदत कर्जे	रु. ६,८२,३४,५१२/-	रु. १,३५,८४,४२९/-	रु. ८,१८,१८,९४१/-
एन.एस.एफ.डी.सी. महिला समृद्धी योजना	रु.३,६३,९३०/-	रु. ३४,८५६/-	रु.३,९८,७८६/-
एन.एस.एफ.डी.सी. सुक्ष्म कर्ज योजना	रु.७,९८,९८१/-	रु.६४,२३५/-	रु.८,६३,२१६/-
एकूण	रु. ६,९३,९७,४२३/-	रु. १,३६,८३,५२०/-	रु.८,३०,८०,९४३/-

महामंडळाने लेखा धोरण क्र.३ (फ) अनुसार लाभार्थ्यांच्या कर्जावरील व्याजाची गणना रोख तत्वावर केली आहे. त्यामुळे महामंडळाने दि.३१/३/२००८ रोजी थकीत असलेली मुद्दल रु. ६९३.९७ लाख इतकी रक्कम 'असाधारण बाब'हे म्हणून निर्लेखित केली आहे.



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

राष्ट्रीयकृत बँकानी दिलेल्या महामंडळाच्या योजनेअंतर्गत कर्जमाफीची माहिती

महाराष्ट्र शासनाने शासन निर्णय क्र. २००९/अनु.क्र.२७/विघयो-२/दिनांक १/७/२०१० अन्वये लाभार्थ्यांची विविध योजनाअंतर्गत दिनांक ३१/३/२००८ रोजी थकीत असलेली कर्ज माफी केली आहे. त्यापैकी बँकांनी राबविलेल्या योजनाअंतर्गत थकीत असलेल्या रु. ९.२४ कोटी इतक्या कर्जमाफी रक्कमेचा समावेश आहे.

योजनेचे नांव	मुद्दल माफ रुपये	व्याज माफी रुपये	एकूण माफी रुपये
बँकेच्या योजना	रु. ४,७६,१०,४०२/-	रु. १,४८,७९,८२१/-	रु. ६,२४,८२,२२३/-

सदर रक्कम महामंडळाने राष्ट्रीयकृत बँकांना सन २०१०-२०११ मध्ये अदा केली आहे. त्यामुळे महामंडळाने कर्ज माफ रक्कम रु. १०.९३ लाख सन २०१२-२०१३ मध्ये रोख तत्वावर निर्लेखित केली आहे.

- अ) या वर्षी महामंडळाला नीज धनाच्या रुपात संपूर्ण रक्कम प्राप्त झाली. यामध्ये सर्व व्याजही अंतर्भूत आहे. तथापि, व्याज उत्पन्नावर व्याज घटक समायोजित करण्यात आला नाही. आणि संपूर्ण रक्कम मुख्य नीज धन रकमेपेक्षा कमी दाखविण्यात आली जी अद्याप निश्चित करण्यात आली नाही.
- ब) महामंडळाला केंद्र सरकारकडून विशेष केंद्रीय सहाय्यांतर्गत वेळोवेळी रक्कम मिळाली व अशी खर्च न झालेली रक्कम उक्त प्राधिकरणाकडे परत भरण्यात आली किंवा परत करण्यात आली परिणामी तीच रक्कम 'चालु दायित्व' या शीर्षांतर्गत वर्गवारी करण्यात आली आहे.
- क) लाभार्थीना देण्यात आलेल्या वेळेवर न घेतल्यामुळे त्या कर्जावरील मुद्दल आणि व्याज याची माहिती उपलब्ध होऊ शकली नाही.

१४. इतर पूर्व प्रत्येय चालु मत्ता

तपशील	३१-०३-२०१३ अखेर	३१-३-२०१२ अखेर
इतर पूर्व प्रत्येय चालु मत्ता		
असुरक्षित योग्य ठरविलेले		
दिर्घ मुदती व्यावसायिक येणी (यामध्ये व्यावसायिक येणी जमा दर्शविण्यात आली आहे.)	०	०
इतर	०	०
एकूण इतर पूर्व प्रत्येय चालु मत्ता	०	०

१५ . मालाचा साठा

तपशील	३१-०३-२०१३ अखेर	३१-३-२०१२ अखेर
मालाचा साठा		
कच्चा माल व वेष्टन खर्च	९५,९१,५७२	१,०९,००,०२२
तयार होत असलेला माल	२३,९१,६०१	६८,०९,६४१
तयार माल	१,३८,८२,१३२	७२,९२,२५३
एकूण मालाचा साठा	२,५८,६५,३०५	२,५०,०१,९१६

१६. व्यावसायिक येणी

तपशील	३१-०३-२०१३ अखेर	३१-३-२०१२ अखेर
व्यावसायिक येणी		
सहा महिन्या पेक्षा कमी कालावधी		
सुरक्षित योग्य ठरविलेले	०	०
असुरक्षित योग्य ठरविलेले	३,८७,५५,९४६	१,७९,०१,५८८
असुरक्षित संशयीत ठरविलेले	०	०
वजा- संशयीत येणी करीता तरतुद	०	०
सहा महिन्या पेक्षा जास्त कालावधी		
सुरक्षित योग्य ठरविलेले	०	०
असुरक्षित योग्य ठरविलेले	१,६१,२९,१८६	१,२३,२८,९७२
असुरक्षित संशयीत ठरविलेले	०	०
वजा- संशयीत येणी करीता तरतुद	०	०
एकूण व्यावसायिक येणी	५,४८,८५,१३२	३,०२,३०,५०७



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

ताळेबंदातील व्यावसायिक येणी ही यांची निश्चिती व ताळमेळच्या अधीन राहून दर्शविण्यात आले आहे. व्यवस्थापनाचे असे मत आहे की सदर ताळमेळावर विशेष फरक पडणार नाही.

१७. रोख व बँक शिल्लक रकमा

तपशील	३१-०३-२०१३ अखेर	३१-३-२०१२ अखेर
रोख व बँक शिल्लक रकमा		
बँकेतील शिल्लक	२७,४१,५९,७३१	६८,९१,३५,७००
हाती असलेली शिल्लक	२८,४२,२११	१६,८३,२५१
नियत ठेवी	१,६८,१४,७३,९४८	९८,१८,७१,५११
एकूण रोख व बँक शिल्लक रकमा	१,९५,८४,७५,८९०	१६७,२६,९०,४६२

शासन सहाय्याच्या खर्च न केलेल्या रकमेसह अनुसूचित बँकेतील शिल्लक रकमेचा सामाजिक कल्याण कार्यासाठी उपयोग करावयाचा आहे.

या वर्षात माहे फेब्रुवारी २०१४ मध्ये महामंडळाने राष्ट्रीयकृत बँकेत रू. ९०० लाख इतक्या ठेवलेल्या मुदत ठेवीवर बँकेने त्रयस्त व्यक्तीस रू. ८१० लाख कर्ज मंजूर केल्याचे आढळून आले आहे. याबाबत महामंडळाने आर्थिक गुन्हे अन्वेषण शाखा, मुंबई येथे तक्रार नं.२०१/२०१४ दि.७/८/२०१४ रोजी गुन्हा नोंदविला आहे. चालु वर्षात पुढील तपास चालु आहे.

१८. दिर्घ मुदती कर्जे आणि अग्रीमे.

तपशील	३१-०३-२०१३ अखेर	३१-३-२०१२ अखेर
दिर्घ मुदती कर्जे आणि अग्रीमे असुरक्षित योग्य ठरविण्यात आलेली		
पुरवठादाराशी संलग्न कर्जे आणि अग्रीमे	०	०
इतर कर्जे व अग्रीमे		
१२ महिन्यांच्या आतील सुरक्षा अनामत येणे	२१,४१,८५३	७०५७२३०
१२ महिन्यांच्या आतील पुरवठादाराकडून अग्रीमे येणे	३३,७५,५२५	३,४४,३१,३७३
समाजकल्याण विभागाकडून येणे	४१,४७,६६,२५०	०
कर्मचारी वर्ग कर्जे व अग्रीमे	१३,७७,४६०	७०,७९,७५४
इतर अग्रीमे	०	१४,०००
एकूण दिर्घ मुदती कर्जे आणि अग्रीमे	४२,१६,६९,०८८	४,८५,८२,३५७



लिडकोम

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

१९. इतर चालू मत्ता

तपशील	३१-०३-२०१३ अखेर	३१-३-२०१२ अखेर
इतर चालू मत्ता		
शाखा समायोजन	९,३६,८७०	३६,००,९८५
एकूण इतर चालू मत्ता	९,३६,८७०	३६,००,९८५

२०. महसूली कार्यरत उत्पन्न

तपशील	३१-०३-२०१३ अखेर	३१-३-२०१२ अखेर
महसूली कार्यरत उत्पन्न		
उत्पादित मालाची विक्री	७,१४,२८,५००	३,८९,६५,१२७
इतर कार्यरत उत्पन्न	५,२३,९२,७१२	४,०२,६८,२९१
वजा- अबकारी कर अदा	०	०
इतर महसूली कार्यरत उत्पन्न	१२,३८,२१,२१२	७,९२,३३,४१८

२१. इतर उत्पन्न

तपशील	३१-०३-२०१३ अखेर	३१-३-२०१२ अखेर
इतर उत्पन्न		
व्याज उत्पन्न	१२,९४,८१,७०७	६,२७,५७,३८९
एकूण इतर उत्पन्न	१२,९४,८१,७०७	६,२७,५७,३८९



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

२२. कच्चा माल वापराचे मूल्य

तपशील	३१-०३-२०१३ अखेर	३१-३-२०१२ अखेर
वेष्टन मालाच्या वापरासह कच्चा माल वापराचे मूल्य		
प्रारंभिका साठा	१,०९,००,०२२	५४,६९,७३३
अधिक - खरेदी	२,०५,०४,५६७	२,५१,८२,३५५
वजा- वर्षाअखेरीचा साठा	९५,९१,५७२	१,०९,००,०२२
एकूण कच्चा माल वापराचे मूल्य	२,१८,१३,०१७	१,९७,५२,०६६

२३. व्यावसायिक मालाची खरेदी

तपशील	३१-०३-२०१३ अखेर	३१-३-२०१२ अखेर
व्यावसायिक मालाची खरेदी		
व्यावसायिक मालाची खरेदी	३,७०,४१,५४१	२,३१,६४,५६७
एकूण व्यावसायिक मालाची खरेदी	३,७०,४१,५४१	२,३१,६४,५६७

२४. माल साठयामधील बदल

तपशील	३१-०३-२०१३ अखेर	३१-३-२०१२ अखेर
माल साठयामधील बदल		
वर्षाअखेरीचा साठा		
चालू प्रक्रियेतील माल	२३,९१,६०१	७२,९२,२५३
पक्का माल	१,३८,८२,१३२	६८,०९,६४१
एकूण	१,६२,७३,७३३	१,४१,०१,८९४
प्रारंभिका साठा		
चालू प्रक्रियेतील माल	७२,९२,२५३	५८,९१,४६३
पक्का माल	६८,०९,६४१	२१,७१,९६८
	१,४१,०१,८९४	८०,६३,४३१
साठयामधील वाढ/(घट)	-२१,७१,८३९	-६०,३८,४६३



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

२५. कर्मचारी लाभ खर्च

तपशील	३१.०३.२०१३ अखेर	३१.०३.२०१२ अखेर
कर्मचारी लाभ		
कामगार रोजंदारी खर्च	७०,९५,५८२	४६,११,५२२
कामगार कल्याण खर्च	११,५४,८१५	९,३०,६०७
रोजंदारी व कर्मचारी वेतन	३,३४,७५,५४०	२,६५,४६,९५७
भविष्य निर्वाह निधी व अंशदान	१८,०४,१३४	१५,१०,१६१
सेवा उपदान (अंशदान)	१७,८३,३९८	५,५०,८९०
कर्मचारी कल्याण खर्च	७,७३,०५२	७,७९,५७३
एकूण कर्मचारी खर्च	४,६०,८६,५२१	३,४९,१९,७१०

२६. आर्थिक खर्च

तपशील	३१.०३.२०१३ अखेर	३१.०३.२०१२ अखेर
वित्तखर्च		
एन.एस.एफ.डी.सी. कर्जावरील व्याज	९२,२२,०१६	६४,३७,८८२
शासकीय हमी शुल्क	३०,००,०००	३०,००,०००
शासकीय हमी व्याज	२०,२२,८१०	०
बँक चार्जेस	६४,७७०	१,८७,०४६
एकूण आर्थिक खर्च	१,४३,४९,५९६	९६,२४,९२८



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

२७. इतर खर्च

तपशील	३१-०३-२०१३ अखेर	३१-३-२०१२ अखेर
इमारत खर्च	३,७६,९२९	२,२८,५८८
उपभोग जडसाठा	४,९०,४८५	१,७२,४४४
उत्पादनावरील खर्च	१,२१,०००	१,०५,१३८
वाहतूक खर्च	३,०१,५२१	११,३५,५८८
मजूरी खर्च	५७,०७,६३२	१५,६५,९०४
विद्युत खर्च	८,३२,२८६	७,१३,९४८
डागदुरुस्ती खर्च	२,१८,४०६	५,३४,७२६
इतर कारखाना खर्च	१,२२,७८१	१,४३,२९५
अंतर्गत लेखापरिक्षण शुल्क	७५,०००	५०,०००
वैधानिक लेखापरिक्षण शुल्क	५६,१८०	५६,१८०
संचालक मंडळाच्या बैठकीचा खर्च	२२,९७७	५४,२४४
वाहन इंधन व दुरुस्ती खर्च	६,१७,२३७	६,८५,६७३
प्रवास खर्च	३०,९०,०३२	२१,९५,४४८
करमणूक खर्च	५,२२,५४९	३,८६,३९७
अध्यक्षांचे मानधन	१५,०००	६०,०००
विमा खर्च	३,३३,३२४	२,९३,१९८
कायदेशीर व व्यावसायिक शुल्क	१६,७२,९८८	४,९१,६६४
आयकर कर खर्च	१२,८७,५५०	०
किरकोळ खर्च	२,९२,९७४	३,०६,०५८
एन.एस.एफ.डी.सी प्रशिक्षण व विद्यावेतन	०	०
वर्तमानपत्र व नियतकालिक खर्च	४,२७३	३,९१५



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

तपशील	३१.०३.२०१३ अखेर	३१.०३.२०१२ अखेर
कार्यालयीन खर्च	९,५८,०५१	४,०७,५२५
टपाल व तार खर्च	५,४७,४४४	५,२९,७३८
छपाई व सामुग्री खर्च	२३,९२,३५६	१३,४६,९२८
भाडे, भाडेपट्टी कर	१६,००,४४६	१३,८७,९९९
आर.ओ.सी.खर्च	०	१,०७,८१७
डागदुरुस्ती खर्च	११,०९,५१३	२०,७३,८२२
समाजकल्याण खर्च	१,१७,७०९	६५,४८६
दुरध्वनी खर्च	४,०२,९०५	३,७०,९७६
कर्मचारी प्रशिक्षण खर्च	०	०
सी.एल.आर.आय. प्रकल्प खर्च	०	५,२१,४६२
गणवेश खर्च	४,२६७	३०,६६५
पाणी खर्च	८७,२१९	९२,४१७
जाहीरात खर्च	१९,०३,६७२	१,२५,६६८
विक्री वरील सवलत	०	१०,१९६
भेटवस्तू व विक्रीवरील प्रोत्साहन खर्च	७,८१,५२०	४,७४,२८७
चढ उतार खर्च	९८,२४८	१७,०६८
इतर विक्री खर्च	१,०८,७८१	१,४६,३६३
वेष्टन खर्च	१८,४८४	२८,०१४
प्रदर्शन खर्च	७१,०४३	२४१
दळणवळण खर्च	५,४९,७९४	२,५२,८६३
पूर्वकालीन साधने	४,७३,७७,५३३	-३१,२४,९३७
राष्ट्रीय मानवी हक्क कमीटी खर्च	५,५७,१३२	०
राष्ट्रीय अल्प संख्यांक कमीटी खर्च	१,०३,६३०	०
अधिवेशन खर्च	४,३१,९१०	०
वाहन विक्री वरील तोटा	२८,२१०	०
एकूण	७,५४,३८,९९८	१,४०,०७,००६

२८. अपवादात्मक वस्तू

तपशील	३१.०३.२०१३ अखेर	३१.०३.२०१२ अखेर
अपवादात्मक वस्तू		
कर्जमाफी - अनुसूचित बँक	१०,९३,३८७	६,४९,८०८
एकूण	१०,९३,३८७	६,४९,८०८

२९. उपदान आणि इतर कर्मचारी लाभ योजना

‘कर्मचारी लाभ’ या लेखांकन मानक १५ अनुसार, लेखांकन मानकामध्ये व्याख्या केलेले कर्मचारी लाभ पुढीलप्रमाणे व्याख्या केलेली अंशदान योजना

तपशील	चालू वर्ष	मागील वर्ष
भविष्य निर्वाह निधीतील व्यवस्थापनाचे अंशदान	१८,०४,१३४	१५,१०,१६१
उपदान निधीतील व्यवस्थापनाचे अंशदान	१,७८३,३७८	५,४०,८९०



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

उपदान

ताळेबंदाच्या दिनांकास, कर्मचा-यांच्या उपदानाचे दायित्व, प्रोजेक्टेड युनिट क्रेडिट पध्दतीवर आधारित प्रत्यक्ष मुल्यांकनाच्या आधारे, निर्धारित करण्यात येते आणि विश्वस्तांद्वारे चालविलेल्या उपदान निधीला पुरवण्यात येतो व भारतीय आयुर्विमा मंडळाकडून व्यवस्थापन करण्यात येते. यावरील प्रदान केलेले/त्रदेय अंशदान हे लेखा पुस्तकात भरित करण्यात येईल.

३०. मत्तेतील बिघाड किंवा झिज

महामंडळ आपल्या मत्तेतील बिघाड किंवा झिज याची तपासणी करते. अंतर्गत आणि बहिर्गत माहितीच्या आधारे संभाव्य हानीची कोणतीही लक्षणे दिसून आली नाहीत म्हणून वसुलपात्र रकमेची गणना करण्याचा प्रश्न उद्भवत नाही.

३१. लेखापरिक्षकांचे वेतन

तपशील	३१.०३.२०१३ अखेर	३१.०३.२०१२ अखेर
लेखापरिक्षकांची व्यावसायिक फि	५६,१८०	५६,१८०
कर विषयक बाबी	०	०
एकूण	५६,१८०	५६,१८०

३२. पुर्वकालिन समायोजन व सर्वसाधारण घटक

तपशील	सन २०१२-२०१३	सन २०११-२०१२
उत्पन्न		
स्रोतावरील कर कपात	०	१५,१०,५८९
बोनस	०	१,६९,८५८
जुन्या शिलकी रकमेचे निर्लेखन	५,५५,५९०	२२,९९,६९०
गटई निधी समायोजन		०
	५,५५,५९०	३९,८०,१३७
खर्च		
शासकीय हमीशुल्क	४,७२,७३,०७०	१,४५,५५१
जुन्या शिलकी रकमेचे निर्लेखन	६,६०,०५३	७,०९,६४९
इतर		०
	४,७९,३३,१२३	८,५५,२००
निव्वळ पुर्व कालिन खर्च/(उत्पन्न)	४,७३,७७,५३३	-३१,२४,९३७

३३. कच्चा माल आणि व्यावसायिक पक्क्या मालाच्या खरेदीचा तपशिल

तपशिल	रक्कम (रू.लाखात)
कच्चा माल	वापर
चामडे व इतर कच्चा माल	२,०५,०४,५६७
एकूण	२,०५,०४,५६७
व्यावसायिक मालाची खरेदी	खरेदी
पक्का माल	३,७०,४१,५४१
एकूण	३,७०,४१,५४१
प्रक्रियेमधील माल	प्रक्रिया
प्रक्रियेमधील माल	२३,९१,६०१
एकूण	२३,९१,६०१

अ.क्रं	तपशिल	वर्षाअखेरचा साठा	प्रारंभिका साठा
१	तयार पक्का माल	१,३८,८२,१३२	६८,०९,६४१
	एकूण	१,३८,८२,१३२	६८,०९,६४१

३४. परकीय चलनावरील खर्च

परकीय चलन व्यवहार	३१.०३.२०१३ अखेर	३१.०३.२०१२ अखेर
अ) परकीय चलन उत्पन्न	निरंक	निरंक
ब) परकीय चलन खर्च	निरंक	निरंक

३५. चालू वर्षातील कच्चा माल, सुट्टे भाग आणि घटक याचा वापर कच्चा माल व इतर माल

तपशील	३१.०३.२०१३ अखेर		३१.०३.२०१२ अखेर	
	रक्कम	%	रक्कम	%
आयात	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
देशी	२,१८,१३,०१७	१००	१,९७,५२,०६६	१००
एकूण	२,१८,१३,०१७		१,९७,५२,०६६	

३६. संबधित भागीदारासह व्यवहार

संबधित भागीदार व त्यांचा संबध

संबधाचे स्वरूप	संबधित भागीदाराचे नाव
प्रमुख व्यवस्थापन कर्मचारी वर्ग	श्री.संदेश कोंडविलकर (अध्यक्ष) (१/९/२००६ ते १९/७/२०१२) श्री.दिनेश वाघमारे (अध्यक्ष) (१९/७/२०१२ ते १/८/२०१२) श्री.आर.डी.शिंदे (अध्यक्ष) (२/८/२०१२ ते ५/९/२०१४) श्री. एस.एस.बेनके (व्यवस्थापकीय संचालक) (१/१०/२०११ ते ६/२/२०१४)

अ) संबधित भागीदारासह व्यवहार (व्यावसाय प्रयोजनासाठी देण्यात आलेल्या अग्रीम व्यतिरिक्त)

व्यवहार	संबधित भागीदार	३१.०३.२०१३ अखेर	३१.०३.२०१२ अखेर
परिश्रमिक	श्री.एस.एस.बेनके	०	०
मानधन	श्री.आर.डी.शिंदे	१५०००	४०,०००



लिडफॉर्म

संत रोहिदास चर्मोद्योग व चर्मकार विकास महामंडळ मर्यादित, मुंबई

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

३७. प्रतिभाग मिळकत

लेखांकन मानके २० “प्रतिभाग मिळकत” क्रमाने आवश्यक असल्याप्रमाणे प्रतिभाग मिळकतीची माहिती खालीलप्रमाणे

तपशिल	३१.०३.२०१३ अखेर	३१.०३.२०१२ अखेर
नफा/(तोटा) करोत्तर	४१०८१२६०	३,५०,७२,६७५
समन्याय भागिदार(इक्विटी शेअर होल्डर) यासंबंधित इक्विटी शेअरचा एव्हरेज नंबर	४३२०९९६	४३,२०,९९६
प्रत्येक शेअरचे नाममात्र मुल्य (रु.१०० प्रत्येकी)	रु. ९.५१	रु.८.१२
संभाव्य विरळ भाग	निरंक	निरंक
विरळ प्रतिभाग मिळकत	रु. ९.५१	रु.८.१२

३८. घटनापेक्ष दायित्वे

तपशिल	रक्कम रु.	रक्कम रु.
भांडवली खर्चासंबंधातील कंत्राटाची उर्वरित अंदाजे शिल्लक देय्य रक्कम	निरंक	१,०४,१४,५६०
कंपनी विरुद्धचे अभिस्विकृत न झालेले दावे		
विक्रीकर आयुक्त(अपिल) मुंबई सन २००५-२००६ मधील विक्रीकर निर्धारण देय रक्कम	३०,०३,२९५	३०,०३,२९५
विक्रीकर आयुक्त (अपिल) मुंबई सन २००५-२००६ मधील विक्रीकर निर्धारण देय रक्कम	४४,०५,९२४	४४,०५,९२४
कंपनी कायदयानुसार विविध प्रकारची विवरणपत्रे वेळेत सादर न केल्यामुळे आकारण्यात आलेली दंडात्मक रक्कम. वार्षिक विवरण फॉर्म २०८ ताळेबंद व नफा तोटा पत्रक फॉर्म २३ अ क आणि २३ अ क अ	रक्कम माहीत नाही	रक्कम माहीत नाही

