

**सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ,
सातारा
SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD,
SATARA**



**वार्षिक अहवाल
सन २००६-०७
ANNUAL REPORT
2006-07**



**१६८, रविवार पेठ, ग्रामोद्धार बिल्डींग, पोवई नाका, सातारा
168, RAVIWAR PETH, GRAMODDHAR BUILDING, POWAI NAKA, SATARA**

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

सोळावा वार्षिक अहवाल
०१/०४/२००६ ते ३१/०३/२००७

एक सदस्यीय मंडळ

विकास चु. पनवेलकर

अध्यक्ष, सहाय्यक कामगार आयुक्त, सातारा (दि. ०५/०६/२०१५ पासून)

हरीष आ. पुरी

सचिव, सरकारी कामगार अधिकारी, पुणे (अतिरिक्त कार्यभार सातारा)

शासन अधिसूचना क्र. बदली २०१५/प्र.क्र.६१/कामगार-८, दि. २८/०५/२०१५ ने श्री. विकास चु. पनवेलकर, सहाय्यक कामगार आयुक्त, सातारा यांची एक सदस्यीय मंडळ म्हणून नियुक्ती केली.

सन २००६-२००७ चे वार्षिक अहवाल

महाराष्ट्र माथाडी हमाल व इतर श्रमजीवी कामगार (नोकरीचे नियमन व कल्याण) अधिनियम, १९६९ चे कलम ७(३) नुसार सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळाचे ३१ मार्च २००७ अखेरचा १६ वा वार्षिक अहवाल व लेखा परिक्षकांचा अहवाल व सोबत ताळेबंद पत्रक सादर करत आहे.

प्रस्ताविक :-

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळाचा सन २००६-२००७ चा वार्षिक अहवाल सादर करत आहे. महाराष्ट्र माथाडी हमाल व इतर श्रमजीवी कामगार (नोकरीचे नियमन व कल्याण) अधिनियम, १९६९ खालील अनुसूचीत उद्योगातील असंरक्षित कामगारांचे रोजगार नियमन करणे व त्यासाठी कल्याणकारी योजना राबवणे हा मुख्य उद्देश असलेला कामगार कायदा आहे. या कायद्यातील ९ अनुसूचीत उद्योगातील सातारा जिल्ह्यातील असंरक्षित कामगारांचे रोजगार नियमन करणेकरीता सातारा माथाडी हमाल व इतर श्रमजीवी कामगार (नोकरीचे नियमन व कल्याण) योजना १९९१ ही माथाडी अधिनियमाचे कलम ४ चे तरतुदीनुसार तयार करण्यात आली असून दिनांक २५/०३/१९९१ पासून सातारा जिल्ह्याला लागू केली आहे. माथाडी अधिनियम व मंडळाची योजना यांची अंमलबजावणी करणेकरीता सातारा माथाडी

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

व असंरक्षित कामगार मंडळाची योजना यांची अंमलबजावणी करणेकरीता सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळाची स्थापना दिनांक २५/०३/१९९१ च्या अधिसूचनेने करणेत आली आहे.

मंडळाची स्थापना :-

राज्य शासनाच्या अधिसूचना क्र.यु.डब्ल्यू.ए. १४८४ (१०४६५)/कामगार-५, दिनांक २५/०३/१९९१ ने सातारा माथाडी हमाल व इतर श्रमजीवी कामगार (नोकरीचे नियमन व कल्याण) योजना, १९९१ ची स्थापना करणेत आली. या योजनेचे उपबंध १४ व १५ दिनांक २५/०३/१९९१ पासून अंमलात आले आहेत त्यामध्ये खालील अनुसूचीत उद्योगांचा समावेश करणेत आला आहे.

१) लोखंड व पोलाद बाजार किंवा दुकाने (२) कापड व कापूस बाजार किंवा दुकाने (३) किराणा बाजार किंवा दुकाने (४) अनुसूचीतील इतर नोंदीखाली न येणारे बाजार, कारखाने व इतर आस्थापना (५) रेल्वे आवार व गुड्स शेड्स (६) सार्वजनिक माल वाहतूक वाहने (७) कृषी उत्पन्न बाजार समितीचे आवारातील बाजार व दुग्ध बाजार (८) अन्न धान्ये गोदामे (९) खोकी तयार करणे व टिंबर मार्केट.

वरील उद्योगातील मालाची भरपाई, उतराई, थापी, वजन, मोजणी, शिवणी, वाहतूक इ. माथाडी स्वरुपांची कामे करणाऱ्या कामगारांचे रोजगार नियमन या मंडळामार्फत केले जाते.

मंडळाची रचना :-

राज्य शासनाच्या क्र.क्र.युडब्ल्यू ए-१५९०/(११११६) / कामगार-५, दि. २५ मार्च, १९९१ च्या अधिसूचनेने मंडळाची रचना करण्यात आली. या मंडळाची मुदत दि. २५/०३/१९९४ रोजी संपल्याने अहवाल सालात श्री. एस.एस. वळेकर यांची एक सदस्यीय मंडळ म्हणून नियुक्ती करणेत आली.

मंडळाचे कार्यक्षेत्र :-

मंडळाच्या योजनेतील उपबंध २ नुसार ही योजना सातारा जिल्ह्यातील ९ अनुसूचीत उद्योगांना लागू आहे.

न्यायालयीन खटले :-

२००६-२००७ या अहवाल सालात २ मालकावर न्यायालयीन खटले दाखल करण्यात आले व दोन्हीही खटले निकाली लागले.

नोंदणी :-

२००६-२००७ या अहवाल सालात एकूण ८ मालकांची व ५१ कामगारांची नोंदणी झाली.

लेव्हीचे तरतुदीतून कामगारांना मिळणारे लाभ:-

योजनेच्या उपबंध ४१ प्रमाणे योजना राबविण्याचा खर्च तसेच कामगारांना वेगवेगळ्या लाभ देण्याकरीता एकूण २५% लेव्ही निर्धारित केली असून त्याची विगतवारी खालीलप्रमाणे आहे.

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

कामगारांना मिळणारे लाभ	प्रमाण टक्केवारी
१. भविष्य निर्वाह निधी	१०.००%
२. उपदान	२.००%
३. श्रमीक नुकसान भरपाई	१.००%
४. सानुग्रह अनुदान	५.००%
५. पगारी सुट्टी	०.६७%
६. रजेचा पगार	२.००%
७. प्रशासन निधी	३.००%
८. राखीव निधी	१.००%
९. वैद्यकीय मदत	०.३३%
एकूण	२५.००%

आर्थिक उलाढाल:-

२००६-२००७ या अहवाल सालात एकूण रुपये ४,४६,६८,३२७.९५ इतकी मजुरी व रु. १,११,७०,९३३.९७ इतकी लेव्ही जमा झाली. मालक नोंदणी फी रु. २००.०० व कामगार नोंदणी फी रु. ५१.०० जमा झाली. नोंदीत कामगारांना रु. २५,४१,६४७.०० इतकी रक्कम सानुग्रह अनुदान, सुट्टीचे वेतन व पगारी रजा यापोटी देण्यात आली.

वैधानिक लेखापरिक्षण:-

मंडळाचे दिनांक २९/०४/२०१७ रोजीचे आदेश क्रमांक सकाआ/माथाडी/२५२ द्वारे शासनाचे दिनांक ०६/०४/२०१३ व दिनांक १८/०१/२०१७ रोजीचे शासन निर्णय नुसार नियुक्त सनदी लेखापालांचे पॅनेलवरील मे. शेंडे जोशी अॅन्ड कंपनी, मुंबई यांची सन २००२-०३ ते सन २००६-२००७ या ५ आर्थिक वर्षांचे वैधानिक लेखापरिक्षणाकरिता नियुक्ती करण्यात आलेली आहे. त्यांनी केलेल्या आर्थिक वर्ष २००६-२००७ च्या लेखापरिणाचे अहवाल तसेच विवरण पत्रके, ताळेबंद पत्रक या सोबत जोडले आहे.

हरीष आ. पुरी

सचिव (अतिरिक्त कार्यभार)

विकास चु. पनवेलकर

अध्यक्ष

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

टिप:- सन २००६-०७ या वार्षिक अहवालावर सध्याचे अध्यक्षोंचे व सचिव यांनी स्वाक्षरी केल्या आहेत.

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

लेखापरिक्षण अहवाल

०१/०४/२००६ ते ३१/०३/२००७

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

शंडे जोशी आणि कंपनी

चार्टर्ड अकौंटंट

व्ही.बी.जोशी

बी.कॉम., एफसीए., एसीएस्.

सी-३२, ताराबाग एस्टेट,

चर्नी रोड, गिरगांव, मुंबई - ४०० ००४.

प्रति,

माननीय अध्यक्ष

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ

१६८, रविवार पेठ, ग्रामोद्धार बिल्डींग,

पोवाई नाका, सातारा.

महोदय,

विषय : ३१ मार्च २००७ रोजी संपलेल्या आर्थिक वर्षाचा सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळाचा वैधानिक लेखापरिक्षण अहवाल

१) प्रस्तावना :

१. मंडळाचे नांव : सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ
२. कार्यालयांचे पत्ते :
मुख्य कार्यालय : १६८, रविवार पेठ, ग्रामोद्धार बिल्डींग, पोवाई नाका, सातारा.
शाखा :
३. वर्तमान अधिकाऱ्यांची नावे
अध्यक्ष : श्री. व्ही. सी. पनवेलकर
सचिव : श्री. एच. ए. पुरी
४. लेखापरिक्षण कालावधीतील अधिकाऱ्यांची नावे
अध्यक्ष : श्री. ए. ए. भिसे (दि. १६/०७/२००२ ते १८/०४/२००७ पर्यंत)
सचिव : श्री. एस.एस. भोसले (दि. १७/०७/२००२ ते ०४/०६/२००७ पर्यंत)

२. मंडळाचे कार्यक्षेत्र :

महाराष्ट्र माथाडी, हमाल व इतर कामगार (नोकरीचे नियमन व कल्याण) अधिनियम १९६९ अंतर्गत महाराष्ट्र शासनाने संस्थापीत केलेल्या सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ हे एक वैधानिक मंडळ आहे.

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

सातारा जिल्हा माथाडी, हमाल व इतर कामगार (नोकरीचे नियमन व कल्याण) योजना १९९१ अंतर्गत मंडळाचे अधिकार, कार्यक्षेत्र, आर्थिक अधिकार तसेच सामान वहन, रचून ठेवणे, चढवणे, वजन करणे इत्यादीसाठी नेमलेल्या हमालांचे उन्नती व कल्याण यासाठी सूचना देण्यात आल्या आहेत.

पुढील अनुसूचित रोजगार मंडळाच्या योजनेत समाविष्ट केले गेले आहेत.

१. लोखंड व स्टील बाजार आणि दुकाने
२. कापड, सूत व कापूस बाजार आणि दुकाने
३. किराणा बाजार आणि दुकाने
४. माथाडी कायद्या अंतर्गत अनुसूचित न केलेल्या बाजारपेठा, कारखाने आणि इतर आस्थापने
५. रेल्वे यार्ड आणि माल गोदामे
६. सार्वजनिक वाहतूक वाहने
७. कृषी उत्पन्न विपणन (नियमन) अधिनियम १९६३ अंतर्गत स्थापित बाजार किंवा सहाय्यक बाजारपेठा.
८. धान्याची गोदामे
९. खोका निर्माण आणि लाकूड बाजार

नोव्हेंबर १९९२ पासून मंडळ कार्यरत आहे.

मंडळातील नोंदीत कामगारांच्या वेतनाची रक्कम नोंदीत मालकाकडून गोळा करण्याचे प्रतिनिधी कार्यालय म्हणून मंडळ कार्य करत आहे. थोडक्यात नोंदीत कामगारांनी केलेल्या कामाची मजुरी कामगारांना प्रत्यक्षपणे न देता ती नोंदीत मालक/आस्थापना यांचेकडून ती मंडळात जमा केली जाते आणि मंडळ या वेतनातून वैधानिक कपाती करून संपूर्ण रक्कमेचे वाटप कामगारांना करते. मंडळाकडून नोंदीत कामगारांच्या वेतनाच्या रक्कमेवर आधारित “लेव्ही” ची वसुली नोंदीत मालक/आस्थापना यांचेकडून केली जाते. माथाडी कायद्यातील विविध तरतूदीनुसार माथाडी कामगारांची उन्नती आणि कल्याण यासाठी लेव्हीचा उद्देश आणि विनियोग मंडळाच्या वेळोवेळी घेण्यात येणाऱ्या बैठकीतील ठरावानुसार केला जातो.

दि. ०१/१२/१९९७ पासून लेव्ही वसुलीचा दर २५.००% आहे. तीचे विनियोजन कामगारांच्या फायद्यासाठी विविध निर्धोना खालीलप्रमाणे करण्यात येते.

भविष्य निर्वाह निधी	१०.००%
उपदान निधी	२.००%
सानुग्रह अनुदान	५.००%
भरपगारी रजा वेतन	२.००%
सुट्ट्यांचे वेतन	०.६७%
प्रशासन खर्च	३.००%
राखीव निधी	१.००%
कामगार नुकसान भरपाई	१.००%
वैद्यकीय मदत निधी	०.३३%
	<hr/>
	२५.००%

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

मंडळाने नोंदीत कामगार व कर्मचारी यांच्यासाठी भविष्य निर्वाह निधी संकलीत करून ठेवला असून त्यासाठी तयार केलेले “सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार आणि कर्मचारी भविष्य निर्वाह निधी नियम” दि.२७/०३/२००० रोजी महाराष्ट्र शासनाकडे मंजूरीसाठी पाठविले आहेत. अद्याप याची मंजूरी मंडळाला मिळालेली नाही. हेच नियम मंडळाकडून अनुसरले जात आहेत.

महाराष्ट्र शासनाने परिपत्रक क्र. डब्ल्युए/१५२००२/(१९७/११)/लॅब-५ दिनांक २९/११/२००२ द्वारे “भविष्य निर्वाह निधी अधिनियम, १९२५” मधील परिशिष्टात सर्व माथाडी मंडळांचा समावेश केला त्यामुळे मंडळाचा भविष्य निर्वाह निधी, शासकीय भविष्य निर्वाह निधी झाला असून त्यास “भविष्य निर्वाह निधी अधिनियम, १९२५” लागू होतो.

मंडळाने उपदान निधीसाठी “सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार उपदान प्रदान नियम” तयार करून महाराष्ट्र शासनाकडे मान्यतेसाठी पाठविले आहेत. परंतु अद्यापही मंडळाच्या उपदान निधी नियमांच्या संमती अथवा असंमती बाबत कळविण्यात आलेले नाही.

नोंदींच्या प्रलंबनामुळे आणि लेख्यांच्या प्रलंबनामुळे मंडळाचे लेखापरिक्षण सन २००२-२००३ पासून प्रलंबित होते. खाती स्वहस्ते व्यवस्थापित केली गेली. सातारा जिल्ह्यात माल चढवणे/उतरवणे या स्वरूपाची कामे करण्याची अनेक केंद्रे आहेत. रुढ पद्धतीनुसार प्रत्येक केंद्रा द्वारे रोख किर्द आणि लेजर राखली जातात आणि वर्षअखेर एकत्रीत केली जातात. लेखा परिक्षण वर्षात काही केंद्रांची रोख कीर्द व लेजर बनवलेले नव्हते आणि म्हणून सर्व रोख कीर्दांची मिळालेल्या माहिती नुसार टॅली मध्ये डेटा एन्ट्री केली गेली. म्हणजेच पुनर्स्थापित नोंदींवरून आणि मिळालेल्या माहितीवरून लेखे तयार केले गेले. काही बँक स्टेटमेंट आणि तृतीय पक्ष कागदपत्र पुरावे मिळू शकले नाहीत परंतु इतर माहितीमधून प्रमाणित केले गेले.

३) मंडळाच्या कामकाजाचे विश्लेषण आणि तुलना :

लेखापरिक्षण वर्षात एकूण दिलेली मजुरी रु. ४.४६ कोटी आहे तर मागील वर्षी ती रु. ३.२६ कोटी होती. याचाच अर्थ जमा वेतनामध्ये रु. ११९.१७ लाख वाढ झाली जी मागील वर्षाच्या तुलनेत ३६.५०% इतकी आहे. एकूण जमा अधिभार (लेव्ही) रु. १११.४१ लाख आहे तर गेल्या वर्षी ही रक्कम रु. ८१.६५ लाख होती. म्हणजेच जमा लेव्ही रु. २९.७६ लाख ने वाढली जे गेल्या वर्षाच्या तुलनेत ३६.४५% वाढ दर्शवते. म्हणजेच वेतन आणि लेव्ही मध्ये समान वाढ दिसून येते पण लेव्ही ही वेतनाच्या २५% असते. अधिभारासह ज्या वेतनाचे वाटप काही कारणास्तव झाले नाही ते वेतन आणि अधिभार (लेव्ही) समायोजन खात्यामध्ये दर्शविले आहे. म्हणूनच जेव्हा वेतनाचे वाटप केले जाते तेव्हा अधिभार (लेव्ही) विविध निर्धोममध्ये विनियोजित केला जातो. त्यानुसार, रु. १.०२ लाख हे आगाऊ प्राप्त मजुरी खात्यात जमा केले गेले तर वितरीत मजुरी रु.४.४६ कोटी इतकी होती या विरुद्ध प्राप्त मजुरी रु. ४.४४ कोटी अधिक मागील वर्षीचा अग्रिम रु. २.४६ लाख इतकी होती.

मंडळाच्या कारभारावर दृष्टीक्षेप टाकण्यासाठी जमाखर्चाचे पत्रक आणि ताळेबंद यांचे विश्लेषण खालील चार टप्प्यांवर करण्यात आले आहे.

- १) मागील वर्षाशी तुलना
- २) जमा-खर्च पत्रकाची तुलना
- ३) लक्षणीय वाढ/(घट) दिसून आलेल्या खर्चाचे विश्लेषण
- ४) ठेवी व निर्धोमची तुलना

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

१) मागील वर्षाशी तुलना

जमा आणि खर्च पत्रक व ताळेबंद पत्रक यांमधील महत्त्वाची आकडेवारी खालीलप्रमाणे आहे.

(रुपये लाखात)

तपशिल	२००६-०७	२००५-०६
लेव्ही जमा	१११.४१	८१.६५
लेव्हीमधून तरतूद	९८.०४	७१.८५
प्रशासकीय खर्च	१६.२२	१३.९९
निव्वळ उत्पन्न	(०.९०)	(१.४३)
निधी	(८०३.१०)	६९३.९६
ठेवी	८००.१४	६९३.२९

या तुलनेवरून खालील गोष्टी दिसून येतात.

- १) अधिभार (लेव्ही) जमा शिर्षाचा कल वर जाणारा आढळतो.
- २) लेव्हीतील वाढ, लेव्हीमधून केलेल्या वाढीव तरतूदींशी सहसंबंधीत आहे.
- ३) प्रशासकीय खर्चात मागील वर्षाच्या रु. १३.९९ लाख वरून वाढ होऊन चालू वर्षी रु. १६.२४ लाख एवढी झाली आहे तर तूट चालू वर्षी मागील वर्षाच्या तुलनेत कमी आहे.
- ४) निधी आणि ठेवीतही वाढ झाल्याचे दिसून येते. असे असले तरी निधीतील वाढ रु. १०९.१४ लाख तर ठेवीतील वाढ रु. १०६.८५ लाख आहे.
५. निधीची गुंतवणूक परिपूर्ण नाही, निधीच्या तुलनेत रु. २.९७ लाख या रकमेने ठेवी कमी आहेत. याचा अर्थ निधीची पूर्ण गुंतवणूक होत नाही असा होतो.

२) जमा आणि खर्च पत्रकाची तुलना :

जमा आणि खर्च पत्रकाची तुलना खालीलप्रमाणे आहे. (रु. लाखात)

तपशिल	२००६-०७	२००५-०६
लेव्ही जमा	१११.४१	८१.६५
वैधानिक निधीस लेव्हीतून तरतूद	५७.९४	४२.४६
कल्याण निधीस लेव्हीतून तरतूद	४०.११	२९.३९
प्रशासकीय खर्चासाठी उपलब्ध लेव्ही	१३.३७	९.८०
व्याज जमा	०.७२	२.३७
इतर जमा	१.२५	०.३८
प्रशासकीय खर्च	१६.२४	१३.९९
प्रशासकीय खर्चाचा निव्वळ वाढावा	(०.९०)	(१.४३)

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

जमा आणि खर्च खात्यामध्ये रु. ०.९० लाख रुपयांची घट प्रतिबिंबित होते. फक्त लेव्ही चा वाटा लक्षात घेतला तर रु. २.८७ लाखाची (रु. १३.३७ - रु. १६.२४) तूट दिसून येईल. मंडळामार्फत प्रशासकीय खर्च निधी राखला जातो. या निधीची वेगळी गुंतवणूक होते आणि मिळालेले व्याज प्रशासकीय खर्च निधीमध्ये समाविष्ट केले जाते. चालू वर्षी रु. २.३६ लाख या निधीमध्ये जमा करण्यात आले. म्हणूनच जमा आणि खर्च खात्यात जी तूट दाखवली आहे ती वस्तुतः रु. १.४६ लाख (०.९० + २.३६) चा अधिशेष आहे जो प्रतिबिंबित होत नाही. मागील वर्षाशी तुलना केली असता असे दिसून येते की लेव्हीतील वाढव प्रशासकीय खर्च तेवढा असल्यामुळे आणि सरचार्ज/किरकोळ जमा यांमधील घट यांमुळे चालू वर्षी घट दिसून येते. प्रशासकीय खर्चात वाढझाली असून गेल्या वर्षी रु १३.९९ लाख तर चालू वर्षी १६.२४ लाख एवढा आहे.

३) लक्षणीय वाढ/(घट) दिसून आलेल्या खर्चाचे विश्लेषण :

तपशिल	२००६-०७	२००५-०६	निव्वळ वाढ	% निव्वळ वाढ
कार्यालय भाडे	१३,२००.००	०.००	१३,२००.००	१००
वाहन भाडे	७७,६०५.००	४०,२१८.००	३७,३८७.००	९२.९६
प्रिन्टींग आणि स्टेशनरी खर्च	३६,१६७.००	५,२१५.००	३०,९५२.००	५९३.५२

या वर्षी छपाई आणि स्टेशनरी शुल्क यामध्ये सर्वात जास्त वाढ झाली आहे. स्टेशनरी चा स्टॉक न घेतल्यामुळे एका वर्षात खर्चा अधिक दिसून येतो. चालू वर्षी तरतूद न केल्यामुळे कार्यालय भाड्यामध्ये वाढदिसून येते. वर्षानुवर्षे वाहन भाडे वाढत चालले आहे. कर्मचारी उपदान तरतूदीची गणना मार्च २००६ मधील वेतन आणि भत्ते यांच्या आधारे केली गेली आहे, सर्वसाधारणपणे वेतनाच्या ४.५% असे गृहीत धरून की उपदानाचा दर हा प्रत्येक पूर्ण केलेल्या वर्षाच्या १५ दिवसांच्या वेतना एवढा आहे. ही गणना अगदी साधी सरळसोपी आहे. उपदान दायित्वाची गणना मंडळाने सांख्यिकीशास्त्रानुसार करून त्याप्रमाणे तरतूद केली पाहिजे.

४) ठेवी व निधींची तुलना :

निधीपेक्षा ठेवी रु.२.९७ लाखाने कमी आहेत. ठेवी आणि निधी यांची तुलना खालीलप्रमाणे आहे:

कामगारांचा वैधानिक देय निधी, निधी ठेव व निव्वळ तूट

(रुपये लाखात)

	निधी	ठेव	तूट
अ) भविष्य निर्वाह निधी खाते	५७२.५४	६४१.७१	(६९.१७)
ब) उपदान निधी खाते	६३.३३	६४.३३	(१.००)
क) कामगार नुकसान भरपाई खाते	२९.४०	१५.५१	१३.८९

तसेच कामगार भविष्य निर्वाह निधीची गुंतवणूक रु. ६९.१७ लाखने जास्त आहे तर उपदान निधीची रु. १.०० लाख ने. कामगार नुकसान भरपाई निधीची गुंतवणूक रु. १३.८९ लाख ने कमी आहे. म्हणजेच भविष्य निर्वाह निधी मधील गुंतवणूक जास्त आहे आणि ही गुंतवणूक इतर निधींमध्ये करून कमतरता भरून काढणे आवश्यक होते.

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

कर्मचार्यांचा वैधानिक देय निधी निधी ठेव

	निधी	ठेव	तूट
अ) भविष्य निर्वाह निधी खाते	९.९३	०.००	९.९३
ब) उपदान निधी खाते	२.४६	०.००	२.४६

कर्मचार्यांचा वैधानिक निधी निश्चित केला गेला नाही त्यामुळे त्यामध्ये रु. १२.३९ लाखा एवढी कमतरता आहे.

कामगारांचा लाभ निधी

	निधी	ठेव	तूट
कामगारांचा सानुग्रह अनुदान, भरपगारी रजा, रजेचा पगार. वैद्यकीय मदत	४८.९३	३९.९९	९.०२

कामगारांच्या निधी निश्चित केला गेला नाही त्यामुळे त्यामध्ये कमतरता आहे.

प्रशासकीय निधी	३५.८७	३८.६७
----------------	-------	-------

म्हणजेच प्रशासकीय निधी मध्ये जास्त गुंतवणूक केली गेली, हा जास्त निधी इतर निधीमध्ये गुंतवणे आवश्यक होते.

या तुलनेत असे दिसून आले आहे की कमतरता (निधी आणि गुंतवणूकींमधील) बचत खात्यांमध्ये आहे ज्यांची आकारणी वसुलीसाठी प्रलंबित गुंतवणूकीमध्ये आहे आणि बचत खात्यांमधील शिल्लक कोणत्याही विशिष्ट निधीसह एकत्रित केले जाऊ शकत नाही.

इतर अवलोकन/मते :

या वर्षीचे अंतर्गत लेखापरिक्षक म्हणून मे. विनायक बी. जोशी, सनदी लेखापाल, यांची नियुक्ती झाली. त्यांनी आपला अहवाल मंडळास सादर केला आहे.

मंडळाने गुंतवणूक रजिस्टर व्यवस्थीतपणे राखले आहे. यामध्ये नियमित नोंदी केल्या जातात. लेखापरिक्षण हे सन २००६-०७ या सालाचे असल्याकारणे ३१-०३-२००७ पर्यंतच्या मुदत ठेवी अगोदरच परिपक्व झाल्या आहेत व त्यांचा प्रत्यक्ष पडताळा घेतला जाऊ शकत नाही. यासाठी आम्ही मुदत ठेव रजिस्टर आणि बँक खात्यातील नोंदीवरच अवलंबून आहोत. ३१-०३-२०१७ पर्यंतच्या नोंदींवरून गुंतवणूक रजिस्टरची पुनर्बांधणी सुरु आहे आणि ३१-०३-२०१७ पर्यंतच्या मुदत ठेवींबरोबर त्याचे प्रत्यक्ष सत्यापन करता येईल. दिनांक ३१-०३-२०१७ रोजी हाती असलेल्या मुदत ठेव नोंदी आणि नोंदींमधून तयार करण्यात आलेले मुदत ठेव पत हे एकसमान आहेत.

५) लेखापरीक्षण आक्षेप/दिसून आलेला अनियमितपणा :

- मंडळाने तयार केलेले आणि महाराष्ट्र शासनाने अद्याप मान्यता न दिलेले “सातारा माथाडी आणि असंरक्षित कामगार मंडळ, कामगार व कर्मचारी भविष्य निर्वाह निधी नियम” हे “भविष्य निर्वाह निधी अधिनियम, १९२५” मधील तरतूदीनुसार जुळण्यासाठी त्यामध्ये सुधारणा/दुरुस्ती करणे आवश्यक आहे. भविष्य निर्वाह निधीच्या रक्कमेची गुंतवणूक शासकीय रोख्यात (तारण) न करता ती महाराष्ट्र शासनाच्या निर्देशानुसार राष्ट्रीयकृत बँकामध्ये मुदत ठेवीत केली जाते. आमच्या मते कामगार आणि कर्मचारी यांच्या भविष्य निर्वाह निधीसाठी स्वतंत्र बँक खाते, उत्पन्न व खर्चाचे हिशोब तसेच स्वतंत्र ताळेबंद तयार करून, लेखापरीक्षित करून ते मंडळाच्या ताळेबंदास जोडून ठेवावेत.

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

२. मंडळाने उपदान निधीसाठी “सातारा माथाडी आणि असंरक्षित कामगार मंडळ कामगार उपदान प्रदान नियम” तयार करुन महाराष्ट्र शासनाकडे मान्यतेसाठी पाठविले आहेत. परंतु अद्यापही मंडळाच्या उपदान निधी नियमांच्या संमती अथवा असंमती बाबत कळविण्यात आलेले नाही. मान्यतेविना मंडळ या नियमांचे पालन करत आहे. मंडळाला अनुकूल अशा काही सुधारणा करुन उपदान देय कायदा राबविण्यात येत आहे. परंतु उपदान ही भविष्यातील तरतूद आहे आणि कामगार निवृत्त झाल्यावर अथवा राजीनामा दिल्यावरच हा निधी देय होतो. मंडळाने स्थापित संख्याशास्त्रज्ञांकडून उपदान तरतूदीचे मूल्यांकन करुन घेणे आवश्यक आहे. त्यावरुन निधी वर्तमान मूल्याच्या भविष्यातील तरतूदीसाठी पुरेसा उपलब्ध आहे किंवा नाही हे ठरू शकेल. आमच्या मते अधिभाराचा (लेव्ही) कामगारांना मिळणारा पूर्ण भाग मिळावा यासाठी मंडळाने शास्त्रशुद्ध पद्धत स्विकारणे आवश्यक आहे. उदाहरणार्थ नोंदणी झाल्यापासून प्रत्येक कामगाराचे भविष्य निर्वाह निधी खात्यामध्ये त्याच्या अंशदानाची गणना करुन त्यावर मिळणारे व्याज त्याच्या उपदान निधी खात्यामध्ये वर्ग केले पाहिजे. उपदान निधीला आयकर विभागाकडून मान्यता नाही.
३. मंडळाने कर्मचारी उपदान निधीची रक्कम स्वतंत्रपणे मुदत ठेवी मध्ये गुंतविलेली नाही. गुंतवणूक, कामगार उपदान निधी नावाने केली जाते आणि मिळालेले व्याज उपदान निधीमध्ये समाविष्ट केले जाते. कर्मचारी उपदान निधीची स्वतंत्रपणे गुंतवणूक करणे इष्ट होईल.
४. नोंदीच्या प्रलंबनामुळे आणि लेख्यांच्या प्रलंबनामुळे मंडळाचे लेखापरिक्षण सन १९९८ पासून प्रलंबित होते. खाती स्वहस्ते व्यवस्थापित केली गेली. सातारा जिल्ह्यात मंडळाच्या अनेक शाखा आहेत जिथे माथाडी कामगार सामान चढवणे/उतरवण्याचे काम करतात. प्रचलीत पद्धतीने प्रत्येक शाखेचे रोख कीर्द व लेजर वेगवेगळे राखले जातात व वर्ष अखेरीस एकत्रीत केले जातात. लेखा परिक्षण वर्षात काही केंद्रांची रोख कीर्द व लेजर राखले गेले नव्हते आणि म्हणून सर्व रोख कीर्दांची मिळालेल्या माहिती नुसार टॅली मध्ये डेटा एन्ट्री केली गेली. म्हणजेच पुनर्स्थापित नोंदीवरुन आणि मिळालेल्या माहितीवरुन लेखे तयार केले गेले. काही बँक स्टेटमेंट आणि तृतीय पक्ष कागदपत्र पुरावे मिळू शकले नाहीत परंतु इतर माहितीमधून प्रमाणित केले गेले.
५. विविध बँक खात्यांची तसेच जमा वेतन, अदा व न दिलेले, यांची मासिक पडताळणी नियमीतपणे मंडळाकडून केली जात नाही.
६. बऱ्याच वेळा हातातील रोख रक्कम योजने अंतर्गत स्थापित रु. १०००/- या मर्यादेपेक्षा जास्त असते.
७. वर्षातून एकदातरी मालमत्तेची प्रत्यक्ष पडताळणी करुन प्रत्येक मालमत्तेवर ओळखीच्या खुणा ठेवण्यात याव्यात. मंडळाच्या सर्व मालमत्तेचा विमा उतरविण्यात यावा. घसारा आकारणी मंडळाने ठरविलेल्या व बऱ्याच वर्षांपासून सुरु असलेल्या दराने केली जात असून त्यामध्ये व आयकर अधिनियम, १९६१ मध्ये नेमून दिलेल्या दरात फरक आहे. फर्निचर, वस्तू, संगणक इत्यादींसाठी मंडळाने आग किंवा चोरीसाठीचा विमा घेतलेला नाही.
८. मजुरी आणि लेव्ही नोंदीत मालकांकडून उशीरा जमा केल्यामुळे वसूल सरचार्ज हा, या संदर्भातील शासनाच्या निर्देशाप्रमाणे कामगारांना वितरीत करणे आवश्यक आहे.
९. मंडळाच्या विविध निधी खात्यांची स्वतंत्र बँक खाती नसल्याकारणे रक्कम फक्त एकाच खात्यात जमा होते. त्याऐवजी प्रत्येक महिन्याच्या शेवटी अधिभाराचे (लेव्ही) समायोजन विविध निधींच्या बचत खात्यामध्ये करावे जेणेकरुन रक्कम केवळ त्याच उद्देशाने खर्च केली जाईल.
१०. चालू दायित्वे या शिर्षाखाली येणाऱ्या विविध देय बाबींची पुष्टी तपशीवार सुचीने केलेली नाही आणि पडताळलेली नाही. यांचे पुष्टीकरण करणे आवश्यक आहे. अदा न केलेली मजुरी, आगाऊ प्राप्त

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

मजुरी, आगाऊ प्राप्त लेव्ही यांचा ताळमेळ वैयक्तिक सुचीने करणे आवश्यक आहे. यांच्या नसण्याने शिर्षाखालील विविध रकमांच्या अचूकतेची ग्वाही दिली जाऊ शकत नाही.

११. मंडळाचे वार्षिक अहवाल शासनास वेळोवेळी सादर केले जात नाहीत.
१२. चालू मालमत्ता या शिर्षा अंतर्गत प्राप्त तपशीलवार यादीने पुष्ट नाही आणि पडताळणी केलेली नाही. यांची पुष्टी होणे आवश्यक आहे.
१३. मंडळाच्या कामकाजाच्या प्रती शासनास विहीत करणे आवश्यक आहे.
१४. सॉफ्टवेअर आणि हार्डवेअर सिस्टम, माहिती अखंडतेचे मूल्यांकन आणि पुनरावलोकन मंडळाला करावे लागेल. डेटा एंट्री आणि अधिकततेच्या संदर्भात, मागील तारखेची माहिती प्रविष्ट करणे पूर्णपणे थांबविले पाहिजे, संकेत शब्दाची (पासवर्ड) योग्य अधिकृत पातळी व्यवस्थापन असले पाहिजे. संकेत शब्दाचा (पासवर्ड) वापर आणि तो इतरांशी सामायिक न करणे याबद्दलचे प्रशिक्षण देणे आवश्यक आहे.
१५. नियुक्त सचिव अथवा अन्य अधिकारी या नी हातातील रोख रक्कम अचानक तपासणे आवश्यक आहे.
१६. महाराष्ट्र शासनाची मान्यता घेऊन राखीव निधीच्या वापराबद्दलचे नियम तयार करण्यात यावेत.
१७. मिनिट बुक व त्यामधील ठराव या गोष्टी महत्त्वाच्या नोंदी आहेत. या ठरावांना कालक्रमानुसार क्रमांक देऊन मिनिट बुकमध्ये चिकटवले पाहिजेत. असे केले नसल्यास मिनिट बुक वैधानिक आवश्यकतेनुसार परिपूर्ण नसते.
१८. कामाचा व्याप व प्रमाण लक्षात घेता मंडळाने पात्र मुख्य लेखापाल आणि पात्र लेखा कर्मचारी यांची नियुक्ती केली पाहिजे. मंडळाने एमआयएस प्रणाली विकसीत केली पाहिजे म्हणजे प्राप्त व अदा मजुरी, प्राप्त पण न दिलेली मजुरी, परत आलेल्या धनादेशांचा शुल्क, बँक पडताळणी, इत्यादी दररोज अद्ययावत केल्या जातील.
१९. मंडळाने इतर करांची आवश्यकता जसे आयकर, टीडीएस, व्यवसाय कर, इत्यादी; तसेच राज्य शासनाच्या विधानसभेसमोर वार्षिक अहवाल सादर करणे या गोष्टींची पाळणूक करणे आवश्यक आहे.
२०. अंतर्गत नियंत्रणासंबंधीच्या, टेबल लिपीकांच्या कामाची नियतकालिका अदलाबदल करणे, रोख रक्कम डबल लॉकमध्ये ठेवणे इ. ची अंमलबजावणी करावी. विविध केंद्रांना आकस्मिक भेटी देऊन तपासणी करण्यात यावी.

आम्हाला आमची व्यावसायिक सेवा करून देण्याची संधी दिल्याबद्दल महाराष्ट्र शासनाचे तसेच मंडळाचे अध्यक्ष, सचिव, लेखापाल आणि इतर कर्मचारी यांचे लेखापरीक्षण काळातील सहकार्याबद्दल आभार मानतो.

मे. शेंडे जोशी आणि कं. करीता

सनदी लेखापाल

सही/-

(विनायक बी. जोशी)

भागीदार

मुंबई :

दिनांक : ३१/१०/२०१७

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

ताळेबंद पत्रक ३१ मार्च २००७ अखेर

मागील वर्ष रु. पैसे	तपशील	परि- शिष्ट	चालू वर्ष रु. पैसे
६९,५५,०५८.९६	निधीचा स्रोत : राखीव आणि अधिक्क	अ	७६,५९,२९७.९६
५,७५,९६,६७८.०७	कामगारांचा वैधानिक देय निधी	ब	६,६५,२६,८६७.०७
११,८६,१२०.००	कर्मचारी वैधानिक देय निधी	क	१२,३९,१२१.००
३७,३८,१०८.७४	कामगार कल्याण निधी	ड	४८,९३,०९३.७४
१२,३५,३९८.७१	चालू दायित्वे आणि तरतूदी	ई	११,९९,६९०.२३
७,०६,३१,३६४.४८	एकूण		८,१५,०२,०७०.००

सोबत जोडलेल्या अहवालाला अनुसरून

मे. शेंडे जोशी आणि कं.

चार्टर्ड अकाउंटंट

(व्ही. बी. जोशी)

पार्टनर

सातारा

दिनांक ३१/१०/२०१७

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

ताळेबंद पत्रक ३१ मार्च २००७ अखेर

मागील वर्ष रु. पैसे	तपशील	परि- शिष्ट	चालू वर्ष रु. पैसे
८९,३०३.६५	निधीचा वापर स्थिर मालमत्ता	फ	७२,७८६.६५
५,९५,७४,७७५.००	गुंतवणूक : कामगार वैधानिक देय निधी	ग	७,२९,५५,४००.००
५९,२४,०९६.००	कामगार कल्याण निधी	ग	३९,९९,९७०.००
४६,३०,९४५.००	प्रशासकीय निधी	ग	३८,६७,३०६.००
९२,९३,०४४.८३	चालू मालमत्ता, कर्ज आणि अग्रिम चालू मालमत्ता , कर्ज आणि अग्रिम	ह	९४,९५,४०७.३५
७,०६,३९,३६४.४८	एकूण		८,९५,०२,०७०.००

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, करीता

सही
अकाउंटंट

सही
सचिव

सही
अध्यक्ष

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

जमाखर्च पत्रक ३१ मार्च २००७ अखेर

मागील वर्ष रु. पैसे	जमा	परि- शिष्ट	चालू वर्ष रु. पैसे
३,२६,४८,६०३.९८ ८१,६५,१८५.४९ ४,०८,१३,७८९.४७	जमा : कामगार मजुरी प्राप्त लेव्ही प्राप्त		४,४५,६५,५८२.०८ १,११,४१,३९५.०० ५,५७,०६,९७७.०८
२,३७,३६१.५१	बचत खात्यावरील व्याज		७१,८७५.००
	इतर जमा		
५,०७०.००	पुस्तक विक्री		५,२२०.००
९,८७०.००	अधिभार वसुली		३५,९०१.००
३,९०४.००	कर्मचारी कर्जावरील व्याज		१,३७०.००
१,५००.००	कर्मचारी गृहकर्जावरील व्याज		२,४१६.००
०.००	ओळख पत्र		५४.००
१८,००६.००	इतर निधीवरील व्याज		२८,०६१.००
०.००	वाहन कर्जावरील व्याज		६,७५०.००
०.००	कर्मचाऱ्यांकडून दंड		४५,०००.००
४,१०,८९,५००.९८	एकूण जमा	(अ)	५,५९,०३,६२४.०८

सोबत जोडलेल्या अहवालाला अनुसरून

मे. शेंडे जोशी आणि कं.

चार्टर्ड अकाउंटंट

(व्ही. बी. जोशी)

पार्टनर

सातारा

दिनांक ३१/१०/२०१७

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

जमाखर्च पत्रक ३१ मार्च २००७ अखेर

मागील वर्ष रु. पैसे	खर्च	परि- शिष्ट	चालू वर्ष रु. पैसे
३,२६,४८,६०३.९८	एकूण मजुरी अदा लेव्हीची विगतवारी कामगार वैधानिक देय निधी		४,४५,६५,५८२.०८
३२,६६,०७४.००	कामगार भविष्य निर्वाह निधी		४४,५६,५५८.००
६,५३,२१५.००	कामगार उपदान निधी		८,९१,३१२.००
३,२६,६०७.००	कामगार नुकसान भरपाई निधी		४,४५,६५६.००
	कामगार कल्याण निधी		
१६,३३,०३७.००	कामगार सानुग्रह अनुदान (बोनस)		२२,२८,२७९.००
२,१८,८२७.००	कामगार भरपगारी रजा		२,९८,५८९.००
६,५३,२१५.००	कामगार रजेचा पगार		८,९१,३१२.००
१,०७,७८०.००	कामगार वैद्यकीय निधी		१,४७,०६६.००
३,२६,६०७.००	कामगार राखीव निधी		४,४५,६५६.००
७१,८५,३६२.००		(ब)	९८,०४,४२८.००
३,९८,३३,९६५.९८	कामगारांना मिळालेली एकूण पगार व लेव्ही प्रशासकीय निधी	(क)	५,४३,७०,०१०.०८
८,३८,३२६.००	मनुष्यबळ खर्च		९,३९,१७९.००
४,९२,२९२.००	कार्यालयीन खर्च		५,९४,२०१.५०
२८,३९६.८५	प्रशासकीय खर्च		६८,१५३.५०
३९,७९०.००	घसारा		२०,२३७.००
०.००	देणगी		२,०००.००
१३,९८,८०४.८५		(ड)	१६,२३,७७१.००
४,१२,३२,७७०.८३	एकूण खर्च ड = (ब + क) चालू वर्षातील अधिशेष जो खर्चापेक्षा जमा अधिक व जे आय-व्यय खात्यामध्ये ताळेबंद पत्रकात समाविष्ट (अ-ड)		५,५९,९३,७८१.०८
-१,४३,२६९.८५			-९०,१५७.००

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, करीता

सही
अकाउंटंट

सही
सचिव

सही
अध्यक्ष

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

३१ मार्च २००७ अखेर ताळेबंदाचा भाग असलेली परिशिष्टे

परिशिष्ट 'अ' - राखीव आणि आधिक्य

मागील वर्ष रु. पैसे	तपशील	चालू वर्ष रु. पैसे
३०,९०,५५४.४०	राखीव निधी मागील ताळेबंदानुसार शिल्लक	३५,९३,८३२.४०
१३४.००	अधिक : नोंदणी शुल्क कामगार रु. १/- प्रमाणे	५१.००
१२५.००	मालक रु. २५/- प्रमाणे	२००.००
३,२६,६०७.००	चालू वर्षातील लेव्हीची विगतवारी	४,४५,६५६.००
९६,४९२.००	व्याज जमा आणि प्राप्त निधीकडे वर्ग	१,०४,९९१.००
३५,९३,८३२.४०		४०,६४,९९१.००
	प्रशासकीय खर्च निधी	
३३,८३,७४२.४१	मागील ताळेबंदानुसार शिल्लक	३४,४९,२२६.५६
२,००,७५४.००	अधिक : व्याज जमा आणि प्राप्त निधीकडे वर्ग	२,३५,५७८.००
३५,८४,४९६.४१		३६,८४,८०४.५६
-१,४३,२६९.८५	अधिक : जमा-खर्च खात्यातून वर्ग रक्कम जी खर्चापेक्षा जमा अधिक	-९०,९५७.००
३४,४१,२२६.५६		३५,८६,६४७.५६
६९,५५,०५८.९६	परिशिष्ट 'अ' - एकूण	७६,५९,२९७.९६

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

३१ मार्च २००७ अखेर ताळेबंदाचा भाग असलेली परिशिष्टे

परिशिष्ट 'ब' - कामगारांचे वैधानिक देय निधी

मागील वर्ष रु. पैसे	तपशील	चालू वर्ष रु. पैसे
४,३९,५९,५५५.३५ ३२,६५,९३६.०० ३२,६५,९३६.०० २४,९६,२३६.०० ०.०० ०.००	कामगारांचे भविष्य निर्वाह निधी मागील ताळेबंदानुसार शिल्लक अधिक : लेव्हीची विगतवारी - (भ.नि.नि. मंडळ भाग) आरसीए कामगार भ.नि.नि. भाग (वेतनामधून) व्याज जमा व प्राप्त निधीकडे वर्ग कामगार राजीनाम्यानंतर कर्ज वसुली मंडळ कर्जावर प्राप्त व्याज	४,९६,४३,६२६.३५ ४४,५७,९६५.०० ४४,५७,९६५.०० ३४,९८,८३९.०० ९,०५०.०० ४,२२४.००
५,२९,८६,०६३.३५		६,२०,७०,०६९.३५
२५,४९,७३७.०० ७,९२,७००.०० ०.००	वजा : चालू वर्षी अदा (पूर्ण व अंतिम) ना परतावा भ.नि.नि. अग्रीम व्याज कर्मचारी भ.नि.नि. कडे वर्ग	४९,२०,०४९.०० ६,९६,४००.०० ०.००
४,९६,४३,६२६.३५		५,७२,५३,६९२.३५
४४,६०,२३३.८२ ६,५३,२९५.०० २,६८,३६८.००	उपदान निधी (कामगार) मागील ताळेबंदानुसार शिल्लक अधिक : लेव्हीची विगतवारी व्याज जमा व प्राप्त निधीकडे वर्ग	५२,६८,३३३.८२ ८,९९,३९२.०० ४,२४,५९७.००
५३,८९,८९६.८२		६५,८४,२४२.८२
९,९३,४८३.००	वजा : निवृत्त कामगारांना अदा	२,५०,९०३.००
५२,६८,३३३.८२		६३,३३,३३९.८२
२४,५६,७२०.९० ३,२६,६०७.०० ८९,५९७.०० ०.००	कामगार नुकसान भरपाई निधी: मागील ताळेबंदानुसार शिल्लक अधिक : चालू वर्षातील लेव्हीची विगतवारी व्याज जमा व प्राप्त निधीकडे वर्ग विमा क्लेम प्राप्त व अदा	२६,०४,७९७.९० ४,४५,६५६.०० ९६,९२४.०० २०,७०६.००
२८,७२,८४४.९०		३९,६८,००३.९०
२,६८,९२७.००	वजा : कामगारांना अदा	२,२८,०८९.००
२६,०४,७९७.९०		२९,३९,९१४.९०
५,७५,९६,६७८.०७	परिशिष्ट 'ब' एकूण	६,६५,२६,८६७.०७

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

३१ मार्च २००७ अखेर ताळेबंदाचा भाग असलेली परिशिष्टे

परिशिष्ट 'क' - कर्मचारी वैधानिक देय निधी

मागील वर्ष रु. पैसे	तपशील	चालू वर्ष रु. पैसे
	भविष्य निर्वाह निधी	
७,९३,५६८.००	मागील ताळेबंदानुसार शिल्लक	९,७०,४३६.००
६७,०८४.००	अधिक : लेव्हीची विगतवारी (भ.नि.नि. मंडळ भाग) आरसीए	६६,५९७.००
६७,०८४.००	कर्मचारी भ.नि.नि. भाग	६६,५९७.००
४२,७००.००	कर्मचारी जमा व प्राप्त निधीकडे वर्ग	५३,९९७.००
९,७०,४३६.००		९९,५७,६२७.००
०.००	वजा: ना परतावा भ.नि.नि. कर्मचारी	९,६५,०००.००
९,७०,४३६.००		९,९२,६२७.००
	उपदान निधी (कर्मचारी)	
९,८७,४८४.००	मागील ताळेबंदानुसार शिल्लक	२,९५,६८४.००
२८,२००.००	अधिक : प्रशासकीय खर्चातून तरतूद	३०,८९०.००
२,९५,६८४.००		२,४६,४९४.००
९९,८६,९२०.००	परिशिष्ट 'क' एकूण	९२,३९,९२९.००

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

३१ मार्च २००७ अखेर ताळेबंदाचा भाग असलेली परिशिष्टे

परिशिष्ट 'ड' - कामगार कल्याण निधी

मागील वर्ष रु. पैसे	तपशील	चालू वर्ष रु. पैसे
२०,४४,३२१.५३ १६,३३,०३७.०० १,२९,९५६.०० ३८,०७,३१४.५३ १५,८४,८८७.२२ २२,२२,४२७.३१	अ) कामगार सानुग्रह अनुदान निधी मागील ताळेबंदानुसार शिल्लक अधिक : चालू वर्षातील लेव्हीची विगतवारी व्याज जमा व प्राप्त निधीकडे वर्ग वजा : कामगारांना अदा	२२,२२,४२७.३१ २२,२८,२७९.०० १,१९,८९०.०० ४५,७०,५९६.३१ १६,५६,८७६.०० २९,१३,७२०.३१
८,६५,२४६.८५ ६,५३,२१५.०० १५,१८,४६१.८५ ६,३३,९५४.८९ ८,८४,५०६.९६	ब) कामगार भर पगारी रजा निधी मागील ताळेबंदानुसार शिल्लक अधिक : चालू वर्षातील लेव्हीची विगतवारी वजा : कामगारांना अदा	८,८४,५०६.९६ ८,९१,३१२.०० १७,७५,८१८.९६ ६,६२,७५०.०० ११,१३,०६८.९६
२,८९,८६०.७६ २,१८,८२७.०० ५,०८,६८७.७६ २,१२,३७४.८९ २,९६,३१२.८७	कामगार रजेचा पगार निधी : मागील ताळेबंदानुसार शिल्लक अधिक : चालू वर्षातील लेव्हीची विगतवारी वजा : कामगारांना अदा	२,९६,३१२.८७ २,९८,५८९.०० ५,९४,९०१.८७ २,२२,०२१.०० ३,७२,८८०.८७
२,४७,७३९.६० १,०७,७८०.०० २१,३४२.०० ३,७६,८६१.६० ४२,०००.०० ३,३४,८६१.६०	ड) कामगार वैद्यकीय मदत निधी : मागील ताळेबंदानुसार शिल्लक अधिक : चालू वर्षातील लेव्हीची विगतवारी व्याज जमा व प्राप्त निधीकडे वर्ग वजा : समूह विमा अदा	३,३४,८६१.६० १,४७,०६६.०० १८,५४३.०० ५,००,४७०.६० ७,०४७.०० ४,९३,४२३.६०
३७,३८,१०८.७४	परिशिष्ट 'ड' एकूण	४८,९३,०९३.७४

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

३१ मार्च २००७ अखेर ताळेबंदाचा भाग असलेली परिशिष्टे

परिशिष्ट 'ई' - चालू उत्तरदायित्व आणि तरतूदी

मागील वर्ष रु. पैसे	तपशील	चालू वर्ष रु. पैसे
	कामगार मजुरीतून कपात	
१,६५०.००	ज्ञानदीप क्रेडीट सोसायटी	२,४६७.००
३०,०००.००	मालक अनामत खात्यातून ठेव	३०,०००.००
८८,८४९.०१	प्राप्त आगाऊ लेव्ही	५२,३५७.३०
०.००	कायदेशीर शुल्क (कोर्टाची बाब)	२,४५५.००
१२,८८०.००	मालोजीराव सहकारी पतपेढी	७,१००.००
१,७००.००	नवचैतन्य सहकारी पतपेढी संस्था	१,७००.००
१०३.००	इतर वसुली	१०३.००
२,४००.००	व्यवसाय कर देय	२,२००.००
६८,५२८.९८	कामगार देय मजुरी	४२,२०६.०६
२,६४,१२२.७२	आगाऊ मजुरी प्राप्त	१,०२,७४५.८७
१४,९२६.००	कामगार विमा	१४,९२६.००
७८,९२३.००	यशोदा सोसायटी	९६,६२३.००
५,६४,०८२.७१	(अ)	३,५४,८८३.२३
	खर्चाची तरतूद :	
३,६०,६७५.००	वैधानिक लेखापरिक्षण फी	४,६०,६७५.००
७६,०००.००	अंतर्गत लेखापरिक्षण फी	१,०१,०००.००
१,६१,५००.००	लेखे लिखाण शुल्क देय	२,०१,५००.००
३७,०००.००	लेखे अंतिमीकरण शुल्क देय	३७,०००.००
३३,६७५.००	देय वेतन	३४,१६६.००
२,४६६.००	कर्मचारी विमा	२,४६६.००
६,७१,३१६.००	(अ)	८,३६,८०७.००
१२,३५,३९८.७१	परिशिष्ट 'ई' - एकूण (अ + ब)	११,९१,६९०.२३

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

३१ मार्च २००७ अखेर ताळेबंदाचा भाग असलेली परिशिष्टे

परिशिष्ट 'एफ' - स्थिर मालमत्ता

मागील वर्ष रु. पैसे	तपशील	चालू वर्ष रु. पैसे
	अ) संगणक	
१५,६९४.००	मागील ताळेबंदानुसार शिल्लक	२१,२१८.००
३७,३५०.००	अधिक : चालू वर्षातील जोड - सप्टेंबर २००६ पूर्वी	०.००
०.००	अधिक : चालू वर्षातील जोड - सप्टेंबर २००६ नंतर	०.००
५३,०४४.००		२१,२१८.००
३१,८२६.००	वजा : चालू वर्षी घसारा - ६०%	१२,७३१.००
२१,२१८.००	डब्ल्यु.डी.व्ही. ३१-०३-२००७	८,४८७.००
	ब) फर्निचर आणि फिक्चर :	
६८,८७८.३७	मागील ताळेबंदानुसार शिल्लक	६१,९९०.३७
०.००	अधिक : चालू वर्षातील जोड - सप्टेंबर २००६ पूर्वी	३,३००.००
०.००	अधिक : चालू वर्षातील जोड - सप्टेंबर २००६ नंतर	०.००
६८,८७८.३७		६५,२९०.३७
६,८८८.००	वजा : चालू वर्षी घसारा - १०%	६,५२९.००
६१,९९०.३७	डब्ल्यु.डी.व्ही. ३१-०३-२००७	५८,७६१.३७
	क) कार्यालय साहित्य:	
७,१७१.२९	मागील ताळेबंदानुसार शिल्लक	६,०९५.२९
०.००	अधिक : चालू वर्षातील जोड - सप्टेंबर २००६ पूर्वी	४२०.००
०.००	अधिक : चालू वर्षातील जोड - सप्टेंबर २००६ नंतर	०.००
७,१७१.२९		६,५१५.२९
१,०७६.००	वजा : चालू वर्षी घसारा - १५%	९७७.००
६,०९५.२९	डब्ल्यु.डी.व्ही. ३१-०३-२००७	५,५३८.२८
८९,३०३.६६	परिशिष्ट 'फ' - एकूण	७२,७८६.६५

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

३१ मार्च २००७ अखेर ताळेबंदाचा भाग असलेली परिशिष्टे

परिशिष्ट 'जी'

गुंतवणूक :

अ) कामगारांचा वैधानिक देय निधी :

	भ.नि. निधी	उपदान निधी	नुकसान भरपाई निधी	एकूण गुंतवणूक
(१) राष्ट्रीयकृत बँकामधील मुदत ठेव	५,८६,६०,९०७.००	५७,५५,०९८.००	१३,७०,०४९.००	६,५७,८६,०४६.००
(अ)	५,८६,६०,९०७.००	५७,५५,०९८.००	१३,७०,०४९.००	६,५७,८६,०४६.००
(२) मुदत ठेवीवरील संचित व्याज	५५,०९,६०४.००	६,७८,३९३.००	१,८९,३५७.००	६३,६९,३५४.००
(ब)	५५,०९,६०४.००	६,७८,३९३.००	१,८९,३५७.००	६३,६९,३५४.००
एकूण गुंतवणूक (अ + ब)	६,४१,७०,५११.००	६४,३३,४९१.००	१५,५९,३९८.००	७,२१,५५,४००.००

ब) कामगार कल्याण निधी :

	सानुग्रह अनुदान निधी	राखीव निधी	वैद्यकीय निधी	इतर निधी	एकूण गुंतवणूक
(१) राष्ट्रीयकृत बँकामधील मुदत ठेव	१६,३३,०८७.००	१३,३५,५६०.००	२,१०,३५७.००	३,८०,०००.००	३५,५९,००४.००
(अ)	१६,३३,०८७.००	१३,३५,५६०.००	२,१०,३५७.००	३,८०,०००.००	३५,५९,००४.००
(२) मुदत ठेवीवरील संचित व्याज	१,६८,९२८.००	१,९०,३८७.००	३०,४०३.००	४२,४४८.००	४,३२,९६६.००
(ब)	१,६८,९२८.००	१,९०,३८७.००	३०,४०३.००	४२,४४८.००	४,३२,९६६.००
एकूण गुंतवणूक (अ + ब)	१८,०२,०१५.००	१५,२५,९४७.००	२,४०,७६०.००	४,२२,४४८.००	३९,९१,१७०.००

क) प्रशासकीय निधी :

(१) राष्ट्रीयकृत बँकामधील मुदत ठेव	३४,३५,८०६.००
(अ)	३४,३५,८०६.००
(१) मुदत ठेवीवरील संचित व्याज	४,३९,५००.००
(ब)	४,३९,५००.००
एकूण गुंतवणूक (अ + ब)	३८,६७,३०६.००

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

३१ मार्च २००७ अखेर ताळेबंदाचा भाग असलेली परिशिष्टे
परिशिष्ट 'ह' - चालू मालमत्ता, कर्ज आणि अग्रिम

मागील वर्ष रु. पैसे	तपशील	चालू वर्ष रु. पैसे
	१) चालू मालमत्ता	
२,९०४.३०	विविध शाखांमधील रोख रक्कम (जोडलेल्या परिशिष्टानुसार)	४,९४०.८०
८,३४,२८९.५३	विविध शाखांमधील बँक शिल्लक (जोडलेल्या परिशिष्टानुसार)	५,४७,९९३.५५
६६,९७५.००	अग्रिम उचल	६४,३७५.००
०.००	कायदेशीर शुल्क (कोर्टाची बाब)	०.००
९२,५००.००	कर्मचारी उत्सव (दिवाळी) उचल	९२,५००.००
०.००	कर्मचारी गृह कर्ज	४,०५,२००.००
२०,८२७.००	कर्मचाऱ्यांना दिलेले कर्ज	९३,९५६.००
३०,८८८.००	कर्मचारी वाहन कर्ज	५४,५६७.००
२,२९,२४५.००	कर्मचारी अग्रिम उचल	२,२९,२४५.००
४,२२४.००	नोंदीत कामगारांकडून येणे (धनादेश परत)	६९,७९०.००
०.००	कर्मचारी आगाऊ उचल	८००.००
९२,०९,०४४.८३	(अ)	९४,०२,४०७.३५
	२) ठेव	
९२,०००.००	दूरध्वनी ठेव	९२,०००.००
०.००	फॅक्स मशीन ठेव	९,०००.००
९२,०००.००	(ब)	९३,०००.००
९२,९३,०४४.८३	एकूण (अ + ब)	९४,९५,४०७.३५

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

३१ मार्च २००७ अखेर ताळेबंदाचा भाग असलेली परिशिष्टे
चालू मालमत्ता, कर्ज आणि अग्रिम

मागील वर्ष रु. पैसे	तपशील	चालू वर्ष रु. पैसे
	शाखानिहाय रोख खात्यांचा सारांश	
८.४७	कराड शाखा	४१९.४७
२६.००	कोरेगांव शाखा	२६.००
२,१२४.५३	लोणंद शाखा	२,१४५.५३
१०७.००	फलटण शाखा	१०७.००
६३८.३०	सातारा शाखा	२,२०९.८०
०.००	वाई शाखा	३३.००
२,९०४.३०		४,९४०.८०
	विविध शाखांची बँक खाती	
	भुईज	
२५,३६३.००	बँक ऑफ महाराष्ट्र बचत खाते क्र.	७२,८१३.००
२५,३६३.००		७२,८१३.००
	कराड शाखा	
८६,५१४.३३	बीओएम (कराड) बचत खाते एमके २	६८,८८२.९८
८६,५१४.३३		६८,८८२.९८
	कोरेगांव शाखा	
८८,४६५.२१	सातारा जिल्हा मध्यवर्ती बँक, कोरेगांव (मार्केट यार्ड) - बचत खाते क्र. ७००३	५,४१२.९६
८८,४६५.२१		५,४१२.९६
	लोणंद शाखा	
०.००	बँक ऑफ बडोदा, लोणंद - २४०१	२४,८२६.४५
३३,७४५.५३	युनाईटेड वेस्ट बँक लि. बचत खाते ९२/६४५	२,८१८.१०
३३,७४५.५३		२७,६४४.५५
	महाबलेश्वर शाखा	
३०,२३३.००	यूनियन बँक ऑफ इंडिया, बचत खाते क्र. २४७६	८८,२४८.००
३०,२३३.००		८८,२४८.००
	मल्हार पेट शाखा	
३,७१९.००	बँक ऑफ महाराष्ट्र, मल्हार पेट बचत खाते क्र. १११९८	३,८५०.००
३,७१९.००		३,८५०.००
	मेढा शाखा	
६७,७०२.००	बँक ऑफ बडोदा, बचत खाते क्र. ११११६	५,८९२.००
६७,७०२.००		५,८९२.००
	पाचगणी शाखा	
३०,९१८.२५	बँक ऑफ महाराष्ट्र बचत खाते क्र. २००७३१४१८९०	१८,४७५.२५
३०,९१८.२५		१८,४७५.२५

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

३१ मार्च २००७ अखेर ताळेबंदाचा भाग असलेली परिशिष्टे

मागील वर्ष रु. पैसे	तपशील	चालू वर्ष रु. पैसे
३,२५६.००	पाटण शाखा	३,३१३.००
<u>३,२५६.००</u>	बँक ऑफ महाराष्ट्र, बचत खाते क्र. १२२४६	<u>३,३१३.००</u>
३५,१२६.३०	फलटण शाखा	१९,६४४.८०
<u>३५,१२६.३०</u>	बँक ऑफ महाराष्ट्र, बचत खाते क्र. १८४५७	<u>१९,६४४.८०</u>
२,०८,५३३.२९	सातारा शाखा	१६,४२०.१४
५६,१२७.१२	बीओएम पोवाई नाका सातारा चालू खाते ७०१५४/९७२	४१,४८४.३२
१,१२०.२२	बीओएम पोवाई नाका सातारा चालू खाते २१५२५/०६१	१,१२०.२२
३,३०४.५९	सातारा जिल्हा सह.बँक लि. बचत खाते (७३७१)	३,३०४.५९
<u>२,६९,०८५.२२</u>	सातारा जिल्हा सह.बँक लि. बचत खाते (९३२)	<u>६२,३२९.२७</u>
८९,४१४.०९	उब्रज शाखा	१,०९,६७०.०९
<u>८९,४१४.०९</u>	बँक ऑफ महाराष्ट्र, बचत खाते २०२०६६२०६६९	<u>१,०९,६७०.०९</u>
३२,४२५.६०	वाई शाखा	४८,२००.६५
<u>३२,४२५.६०</u>	बँक ऑफ महाराष्ट्र, बचत खाते (एम के९९)	<u>४८,२००.६५</u>
९,३८३.००	वठार स्टेशन शाखा	९,३८३.००
<u>९,३८३.००</u>	बँक ऑफ महाराष्ट्र, बचत खाते (एमके १)	<u>९,३८३.००</u>
२८,९३१.००	शिरवळ शाखा	३,३५४.००
<u>२८,९३१.००</u>	बँक ऑफ महाराष्ट्र, बचत खाते १०८३१	<u>३,३५४.००</u>
<u>८,३४,२८१.५३</u>	एकूण बँक शिल्लक	<u>५,४७,११३.५५</u>

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

३१ मार्च २००६ आणि ३१ मार्च २००७ अखेरची लेव्ही विगतवारी
परिशिष्ट 'आय'

	@२५%		@२५%	
	लेव्ही विगतवारी	सन २००६-०७	लेव्ही विगतवारी	सन २००५-०६
भविष्य निर्वाह निधी	१०.००	४४,५६,५५८.००	१०.००	३२,६६,०७४.००
उपदान	२.००	८,९१,३१२.००	२.००	६,५३,२१५.००
कामगार नुकसान भरपाई	१.००	४,४५,६५६.००	१.००	३,२६,६०७.००
सानुग्रह अनुदान	५.००	२२,२८,२७९.००	५.००	१६,३३,०३७.००
भरपगारी रजा	०.६७	२,९८,५८९.००	०.६७	२,१८,८२७.००
रजेचा पगार	२.००	८,९१,३१२.००	२.००	६,५३,२१५.००
वैद्यकीय मदत	०.३३	१,४७,०६६.००	०.३३	१,०७,७८०.००
राखीव निधी	१.००	४,४५,६५६.००	१.००	३,२६,६०७.००
प्रशासकीय	३.००	१३,३६,९६७.००	३.००	९,७९,८२३.४९
	२५.००	१,११,४१,३९५.००	२५.००	८१,६५,१८५.४९
		१,११,४१,३९५.००		८१,६५,१८५.४९

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

३१ मार्च २००७ अखेर ताळेबंदाचा भाग असलेली परिशिष्टे

परिशिष्ट 'ज' - प्रशासकीय खर्च

मागील वर्ष रु. पैसे	तपशील	चालू वर्ष रु. पैसे
	१) मनुष्यबळ खर्च	
६,२४,९६४.००	कर्मचारी वेतन - (पगार व भत्ते)	६,८४,६९४.००
३०,०००.००	अध्यक्ष व सचिव यांना अतिरिक्त पगार भत्ते	३२,८५०.००
९६,०६५.००	तात्पुरत्या कर्मचाऱ्यांचे पगार	३०,४५५.००
०.००	अतिरिक्त भत्ता	८,६००.००
६७,०८४.००	भविष्य निर्वाह निधी, मंडळाचा समभाग	६६,५९७.००
२८,२००.००	उपदान कर्मचारी समभाग	३०,८९०.००
२९,३९३.००	कर्मचारी सानुग्रह अनुदान देय	३९,२५६.००
४२,७००.००	भविष्य निर्वाह निधी - वैयक्तिक कर्मचारी व्याज अदा	५३,९९७.००
८,३८,३२६.००		९,३९,९७९.००
	२) कार्यालय खर्च	
४०,०००.००	लेखे लिखाण शुल्क	४०,०००.००
२२,०००.००	अंतर्गत लेखापरिक्षण शुल्क	२५,०००.००
९०,०००.००	वैधानिक लेखापरिक्षण शुल्क	९,००,०००.००
२०,०००.००	कायदेशीर आणि व्यावसायिक शुल्क	८,८०६.००
२०,५९६.००	किरकोळ खर्च	३७,६४४.५०
०.००	कार्यालय भाडे	९३,२००.००
९,६८०.००	स्विपर चार्ज	९,५४०.००
२,२५,०००.००	सॉफ्टवेअर ए.एम.सी.	२,२५,०००.००
३,६६०.००	पोस्टेज व स्टॅम्प	३,२६०.००
३,०७०.००	दुरुस्ती आणि देखभाल (संगणक)	३९,०७५.००
२६,९४८.००	दूरध्वनी खर्च	२८,८७९.००
४०,२९८.००	वाहन भाडे	७७,६०५.००
०.००	प्रवास खर्च	२,२००.००
४,९२,२९२.००		५,९४,२०९.५०
	३) प्रशासकीय खर्च	
९,४५२.००	बँक शुल्क	६,९४०.५०
-९.९५	बँक अधिक/उणे	०.००
५,२९५.००	छपाई आणि स्टेशनरी खर्च	३६,९६७.००
९३,७३९.००	प्रवास व महागाई भत्ता	२५,८४६.००
२८,३९६.८५		६८,९५३.५०
	४) घसारा	
३९,८२६.००	संगणक	९२,७३९.००
६,८८८.००	फर्निचर आणि फिक्चर्स	६,५२९.००
९,०७६.००	कार्यालय साहित्य	९७७.००
३९,७९०.००		२०,२३७.००
९३,९८,८०४.८५	एकूण प्रशासकीय खर्च	९६,२९,७७९.००

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

३१ मार्च २००७ अखेर जमा वेतन, मजुरी देय आणि लेव्ही जमा तपशील परिशिष्ट 'के' - मजुरी देय आणि लेव्ही जमा तपशील

मागील वर्ष रु. पैसे	तपशील	चालू वर्ष रु. पैसे
४,५१,५३४.३२ ३,२४,६९,९९२.३८ ३,२९,९२,७२६.७० ३,२६,४८,६०३.९८ २,६४,९२२.७२	३१ मार्च २००६ अखेर जमा वेतन, मजुरी देय आणि लेव्ही जमा तपशील १) ३१ एप्रिल २००६ अखेर जमा अग्रिम मजुरी अधिक : चालू वर्षी प्राप्त मजुरी वजा : चालू वर्षी मजुरी अदा ३१.०३.२००७ अखेर अग्रिम मजुरी खात्यात हस्तांतरित	२,६४,९२२.७२ ४,४४,०४,२०५.२३ ४,४६,६८,३२७.९५ ४,४५,६५,५८२.०८ १,०२,७४५.८७
१,२४,९२७.०० २,८१,७८,०१८.९८ २,८३,०२,९४५.९८ २,८१,०९,७९०.०० १,२४,९२७.०० ६८,२२८.९८	२) ०१/०४/२००६ अखेर मजुरी देय अधिक: चालू वर्षी देय मजुरी वजा : चालू वर्षी अदा मजुरी वजा : चालू वर्षी न दिलेली मजुरी ३१/०३/२००७ अखेर देय मजुरी	६८,२२८.९८ ३,८८,५५,५२९.०८ ३,८९,२३,७५०.०६ ३,८८,९३,३९५.०२ ६८,२२८.९८ ४२,२०६.०६
३,२६,४८,६०३.९८ ८२,३९,२९६.९७ ८१,६५,९८५.४९ ६६,०३०.६८	३) चालू वर्षी अदा केलेली मजुरी लेव्ही प्राप्त वजा: मजुरीवरील लेव्ही आय-व्यय खात्यात वर्ग ३१/०३/२००७ अखेर लेव्ही	४,४५,६५,५८२.०८ १,११,७०,९३३.९७ १,११,४९,३९५.०० २९,५३८.९७

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

३१ मार्च २००७ अखेर ताळेबंदाचा भाग असलेली परिशिष्टे

परिशिष्ट 'ग'

महत्त्वपूर्ण लेखा धोरणे

- १) आर्थिक स्टेटमेंट ही ऐतिहासिक खर्च रुढीनुसार तयार केली गेली आहेत. मागील वर्षाच्या तुलनेत आर्थिक धोरणे नियमितपणे पाळलेली आहेत.
- २) मंडळाचे लेखे हे लेख्यांच्या मिश्र पद्धतीने खालील प्रमाणे तयार केले आहेत:-

अ) मजुरी आणि लेव्ही प्राप्त	व्यापारविषयक
ब) मजुरी अदा	व्यापारविषयक
क) लेव्हीची विगतवारी	व्यापारविषयक
ड) प्रशासकीय खर्च	व्यापारविषयक
ई) व्याज जमा	व्यापारविषयक
फ) इतर जमा	रोख
- ३) एकूण लेखा प्रणाली ही व्यक्तिचलितरित्या राखली जाते आणि मग टॅली सॉफ्टवेअरमध्ये वर्ग केली जाते. कारण दुय्यम पुस्तके व्यक्तिचलितरित्या केली जात नाहीत. शाखा निहाय रोख पुस्तके व्यक्तिचलितरित्या राखली जातात. डेटा बेस सर्व्हर हा सातारा येथील मुख्य कार्यालयात ठेवला आहे. वर्ष अखेरीस सर्व शाखांमधील व्यवहार हे एकत्रित केले जातात.
- ४) स्थिर मालमत्तेचे मूल्यांकन हे खरेदी किंमतीवर केले जाते. घसाऱ्याचा दर हा आयकर अधिनियमानुसार प्रो-राटा तत्वावर केला जातो. ही पद्धत मागील कित्येक वर्षांपासून अवलंबिलेली आहे.
- ५) गुंतवणूक ताळेबंदामध्ये मूल्यानुसार अंतर्भूत होते, जी दर्शनी मूल्याप्रमाणेच असते. गुंतवणूकीच्या मूल्यावर घसारा आकारला जात नाही.

सातारा माथाडी व असंरक्षित कामगार मंडळ, सातारा

- ६) गुंतवणूकीवरील संचित व्याज संगणकाद्वारे मुदत ठेवी वरील व्याजाला त्याच्या अवधीने भागून गणना केली जाते न की तिमाही चक्रवाढ व्याज पद्धतीने. त्यानंतर प्रत्यक्ष दिवसांचा संदर्भ घेऊन संचित व्याज काढले जाते. संगणकाच्या गणनेनुसार नोंदी केल्या जातात. बँक प्रमाणपत्रानुसार नाही कारण त्यात फरक असू शकतो. गुंतवणूकीवर जमा व्याज सरळ निधीमध्ये जमा केला जातो.
- ७) कामगारांना देय निधी किंवा वैधानिक फायदे अथवा कामगार कायदानुसार दिले जाणारे फायदे यांची गणना लेव्हीची विगतवारी व गुंतवणूकीवरील जमा व्याज यांची ताळेबंदातील आरंभ शिल्लक वजा चालू वर्षातील कामगारांना देय अशा पद्धतीने केली जाते.
- ८) विविध खात्यातील निधीवरील मुदत ठेवीचे व्याज त्या त्या निधीमध्ये वर्ग केले जाते. जमा-खर्च खात्यात वर्ग करून नंतर बचत खात्यातून जमा-खर्च खात्यात वर्ग केले जाते.
- ९) कामगार व कर्मचारी यांचे भविष्य निर्वाह निधी हे स्वतः मंडळामार्फत राखले जातात. कामगारांची व्यक्तिगत खाती राखली जातात पण केवळ माहितीसाठी. वैयक्तिक खात्यातील नोंदी मंडळाच्या खात्याशी एकत्रित केल्या जात नाहीत.
- १०) प्राप्त आणि अदा मजुरी ही मंडळाच्या 'जमा' आणि 'खर्च' या शिर्षाखाली जमा-खर्च खात्यात निर्देशित केली जाते कारण प्राप्त मजुरी जमा-खर्च खात्यात जमेत धरली जात नाही.

मे. शेंडे जोशी आणि कं. करीता

सनदी लेखापाल

सही/-

(विनायक बी. जोशी)

भागीदार

मुंबई :

दिनांक : ३१/१०/२०१७

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

16th Annual Reports **01/04/2006 to 31/03/2007**

- 1) Chairman :- Vikas C. Panvelkar, Asst. Commissioner of Labour, Satara.
- 2) Secretary :- Harish A. Puri, Govt. Labour Officer, Pune
(Additional Charge)

Government of Maharashtra vide its notification no Transfer 2015/Sr.No. 61/Labour-8, dated 28/05/2015 appointed Shri. Vikas C. Panvelkar, Assistant Commissioner of Labour, Satara as the Board Under Sec. 6A of the Mathadi Act 1969.

ANNUAL REPORT FOR THE YEAR 2006-2007

16th Annual report of Satara Mathadi & Unprotected Labour Board, Satara together with Auditors reports and Balance Sheet for the year ending 31st March, 2007 is submitting to Government as per the provision of section 7 (3) of the Maharashtra Mathadi Hamal and Mannual Workers (Regulation of Employment and Welfare) Act, 1969.

Introduction -

Annual Report of the Satara Mathadi And Unprotected Labour Board for the year 2006-2007 are being submitted as follows:

Maharashtra Mathadi Hamal other Mannual Workers (Regulation & Employment & Welfare), Act 1969 is a piece of labour legislation regulating employment of Unprotected Workers in scheduled Employments & providing different amenities to achieves their welfare. Satara District Mathadi Hamal & other Mannual Workers (Regulation of Employment & Welfare) Scheme, 1991 is made for regulation of employments of unprotected working is 9 Schedule employments in Satara District Satara Mathadi & Unprotected Labour Board is established on 25.03.1991 to implement the welfare provision under Mathadi Act, 1969 and the scheme of the Board in the area of the Satara District.

ESTABLISHMENT OF THE BOARD

The State Government of vide its notification No. UWA.1484/(10465) LAB-5 Dt. 25-3-1991 published the scheme of the board as stated above claused 14 & 15 of this scheme came into force from 25-03-1991 onwards remaining clauses of the scheme came into force from 25-04-1991 onwards.

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

Following scheduled employments are include in the scheme of the board

1. Iron and the steel market and shops.
2. Cloth, yarn & Cotton Market and shops.
3. Grocery market of shops.
4. Markets Factories and other Establishment not covered by any other entries in schedule to the Mathadi Act.
5. Railway yards & goods sheds.
6. Public transport vehicles.
7. Market or subsidiary Markets Established under Agriculture Produce Marketing (regulation) Act, 1963.
8. Food grains Godown.
9. Khoka making and Timber market.

Employment of the workers engaged in loading, Stacking, Carrying, Weighing etc. in above scheduled employment in Satara District is regulated by this board.

CONSTITUTION OF THE BOARD

Government of Maharashtra by its notification No. 1590/(11116) Lab - 5 Dt. 25-3-1991 Constituted board. The tenure of the State Government by its notification no. UWA-1394/(2703) Lab-5 dt. 19-09-1994. The constituted a Board constiting of one person and during the audit year Shri S.S. Valekar, Asstt. Commissioner of Labour was appointed as Board.

JURISDICTION OF THE BOARD

The Jurisdctions of the board is Satara Districts for 9 Scheduled Employments stated as above.

COURT CASES

2006-2007 during the year the Board has filed 2 cases in Honorable Labour Court, Satara against employer. Both cases are dismissed.

REGISTRATION

During the financial year 8 employers & 51 workers registered.

ALLOCATION OF LEVY

As per the provision of under clause 41 of the scheme of the board and provision for under clause 41 of the scheme the cost of operating the scheme of the board and provision for amenities and benefits to the workers, the rate of levy was fixed 25% on

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

wages earned by the workers allocation of levy is as follows: -

Provision for	Percentage
1. Provident Fund	10.00%
2. Gratuity	2.00%
3. Workmen Compensation	1.00%
4. Reserve Fund	1.00%
5. Administration Fund	3.00%
6. Ex-Gratia	5.00%
7. Leave with wages	2.00%
8. Paid Holidays	0.67%
9. Medical Aid	0.33%
	25.00%

Financial Turnover - 2006-2007

1. Wages earned	Rs.	4,46,68,327.95
2. Levy earned	Rs.	1,11,70,933.97
3. Employer Registration fees	Rs.	200.00
4. Workers Registration	Rs.	51.00
5. Disbursement of Ex-gratia	Rs.	25,41,647.00
L.W.W. & Paid Holiday		

STATUTORY AUDIT:-

As per Govt. GR dated on 6/04/2013 & 18/01/2017 M/s. Shende Joshi & Co. Chartered Accountants was appointed as a statutory auditor by Board's Order No. ACL/Mathadi/252, dated on 29/04/2017 for the year, 2002-2003 to 2006-2007. Audit reports, Trial Balance, Income & Expenditure A/c., Balance Sheet & Schedules of the year 2006-2007 enclosed here with.

Harish A. Puri
Secretary (Additional Charge)

Vikas C. Panvelkar
Chairman

**SATARA MATHADI AND UNPROTECTED
LABOUR BOARD, SATARA**

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

TO,
THE CHAIRMAN,
SATARA MATHADI AND UNPROTECTED
LABOUR BOARD, SATARA

Report on the Financial Statements

We have audited the accompanying financial statements of SATARA MATHADI AND UNPROTECTED LABOUR BOARD ("the Board"), which comprise the Balance Sheet as at March 31, 2007, and the Statement of Income and Expenditure account of the board for the year then ended, and a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

Management's Responsibility for the Financial Statements

Board is responsible for the preparation of these financial statements that give a true and fair view of the financial position, financial performance of the Board in accordance with the Accounting Standards generally followed in India. This responsibility includes the design, implementation and maintenance of internal control relevant to the preparation and presentation of the financial statements that give a true and fair view and are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with the Standards on Auditing issued by the Institute of Chartered Accountants of India. Those Standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the Board's preparation and fair presentation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of the accounting

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.

* Basis for Qualified Opinion

1. *Since more than thirteen years have elapsed, some of the records such as bank statements of bank accounts, balance confirmations, musters for payments, third party documentary evidence for payments were not traceable. However we have relied on other available information to satisfy about the genuineness of the payments, In our opinion the missing records do not indicate any fraud or misappropriation. However the accounts have been prepared based on incomplete records and the management has given the explanation for the same.*
2. *The board maintains workers and staff gratuity fund. The rules are framed for the gratuity payable to the workers State Government for approval but are yet to be approved by Government of Maharashtra. Pending approval the board has been following the rules so sent with board resolutions. The gratuity fund is not approved by Income Tax Department.*
3. *The Gratuity Fund is not evaluated by auctorial valuation. The fund may not be sufficient to cover future liability. It is advisable to arrive at the correct position of fund and liability. Staff Gratuity provision is also on ad hoc basis and not on the basis of actuarial valuation.*
4. *The board has framed rules for workers and staff Provident Fund. The rules were framed prior to inclusion of Provident Fund under Provident Fund Act, 1925. The board has sent the rules for approval to Govt, of Maharashtra. So for the rules have not been approved. Till the approval is accorded board has been following the board resolutions and rules which may be contrary to provisions of P. F. Act, 1925. It is desirable that the decision about of the rules, investment policy, repayment, advance, refunds etc. be taken by Govt., if required in consultation with Law Ministry.*
5. *The board maintains Provident fund and gratuity fund with itself. The Investments of P.F. / Gratuity Fund are not made in Govt, securities but in fixed deposits with nationalized banks as per directives of Govt, of Maharashtra.*
6. *The receivables, payables under the head current liabilities are not tallied with*

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

individual list and are subject to confirmations. No provision is made in the accounts for the old receivables doubtful of recovery.

***Qualified Opinion**

In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, except for the effects of the matter described in the Basis for Qualified Opinion paragraph the financial statements give the information required by the Act in the manner so required and give a true and fair view in conformity with the accounting principles generally accepted in India:

- (a) *in the case of the Balance Sheet, of the state of affairs of the Board as at March 31, 2007;*
- (b) *in the case of the Income and Expenditure Account, of the deficit of the board and provident fund for the year ended on that date;*

we report that:

- a. Subject to para one of the basis for qualified opinion, we have obtained all the information and explanations which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit;
- b. Subject to para one of the basis for qualified opinion, in our opinion proper books of account as required by law have been kept by the Board so far as appears from our examination of those books
- c. the Balance Sheet, Statement of *Income and Expenditure*, dealt with by this Report are in agreement with the books of account

**For Shende Joshi and Co.
Chartered Accountants
Firm's Registration Number 110023W**

**MUMBAI
Date : 31/10/2017**

**(VINAYAK B. JOSHI)
(PARTNER)
Membership Number 035666**

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

To,
THE CHAIRMAN,
SATARA MATHADI AND UNPROTECTED
LABOUR BOARD
168, RAVIWAR PETH,
GRAMODDHAR BUILDING,
POWAI NAKA,
SATARA

Dear Sir,

Subject: The Statutory Audit Report of “**SATARA MATHADI AND UNPROTECTED LABOUR BOARD**” For the year ended 31st MARCH 2007.

I) **PREAMBLE.**

1. Name of the Board : Satara Mathadi And Unprotected Labour Board
2. Address of offices
Head Office : 168, Raviwar Peth, Gramoddhar Building,
Powai Naka, Satara

Branch office :
3. Names of the present officers
Chairman : Mr. V.C. Panwelkar
Secretary : Mr. H.A. Puri
4. Names of the officers during the audit period
Chairman : Mr. A.A. Bhise (From 16/07/2002 to 18/04/2007)
Secretary : Mr. S.S. Bhosle (From 17/07/2002 up to 04/06/2007)

II) **THE FUNCTIONS OF THE BOARD :**

Satara Mathadi And Unprotected Labour Board is a statutory body, constituted by Government of Maharashtra under “The Maharashtra Mathadi, Hamal and Other Manual Workers (Regulation of Employment and Welfare) Act, 1969”.

“Satara District Mathadi, Hamal and other manual workers (Regulation of employment and welfare) Scheme, 1991” was notified in terms of powers given by said Act which defines the functions and powers of the Board for the economic upliftment and welfare of the head loaders engaged in Loading, Stacking, Carrying, Weighing etc.

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

Following scheduled employments are include in the scheme of the Board

1. Iron and the steel market and shops.
2. Cloth, yam & Cotton Market and shops.
3. Grocery market of shops.
4. Markets Factories and other Establishment not covered by any other entries in schedule to the Mathadi Act.
5. Railway yards & goods sheds.
6. Public transport vehicles.
7. Market or subsidiary Markets Established under Agriculture Produce Marketing (regulation) Act. 1963.
8. Food grains Godowns.
9. Khoka making and Timber market.

The Board has been functioning from Nov. 1992.

The Board acts as an agency to collect the wages of the registered Mathadi workers from the employers or traders who are also registered with the Board. The employers or traders deposit the wages due to the workers for the work done by them, with the Board and the Board in turn disburses it to the workers, after deducting the statutory deductions. The Board also collects an additional amount called " Levy " from the employers or traders, over and above the wages due and payable to the workers. The purpose and utilization of levy is decided by the Board in its meeting from time to time for social upliftment and welfare of the mathadi workers as per provisions of various labour laws.

The rate of levy collection is @ 25.00% of the wages from 01.12.1997. The allocation of levy collected is made to various funds as under: -

PROVIDENT FUND	10.00
GRATUITY	2.00
EX-GRATIA	5.00
LWW	2.00
PAID HOLIDAY	0.67
ADMIN. FUND	3.00
RESERVE FUND	1.00
WORKMAN COMPENSATION	1.00
MEDICAL AID	0.33
TOTAL	<u>25.00</u>

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

The Board has framed "The Satara Mathadi And Unprotected Workers & Employees Provident Fund Rules" for provident fund maintained and held by it for the benefit of the registered workers and employees. These rules were sent for approval on 27.03.2000 to the Government of Maharashtra. So far approval has not been received by the Board. The rules so framed have been followed by the Board.

Government of Maharashtra, by its Notification No.UWA/ 152002/(197/11)/ lab-5, dated 29.11.2002 notified that all Mathadi Boards are included in schedule to the "Provident Fund Act, 1925." The provident fund maintained by the Board become government provident fund, to which the "Provident Fund Act, 1925" applies.

The Board has also framed "Satara Mathadi And Unprotected Labour Workers Payment of Gratuity Rules" for gratuity fund and the same were sent to the Government of Maharashtra for approval. However, till date neither approval nor disapproval has been communicated to the Board in respect of gratuity fund rules.

Due to pendency of the records and pendency of accounts, the audits of the Board were pending since 2002-2003. The accounts were maintained manually. The Board has various centers in the district of Satara where the Mathadi workers undertake the loading/unloading work. As per the system followed, each center cash books were maintained separately but were incomplete. For the year under audit, some centers cash books and ledgers were prepared and therefore from the data available the data entry was made in tally software for all the cash books available as well as for few cash books not available. The accounts have thus been prepared from records and information made available. The bank statements of three bank accounts and third party documentary evidences were not traceable but the same have been corroborated with other information

III) THE ANALYSIS & COMPARISON OF THE WORKING OF THE BOARD. ;

During the year under audit the total wages payment was Rs. 4.46 crores as compared to Rs. 3.26 crores of last year. Thus the wages collected have gone up by Rs 119.17 lacs showing 36.50% increase compared to last year. The total levy collection was Rs. 111.41 lacs as compared to Rs. 81.65 lacs of last year. Thus the levy collected has also increased by Rs. 29.76 lacs showing 36.45% increase compared to last year. Thus indential increase is reflected in wages and levy as levy is 25% of wages. The wages collected but not processed for any reasons along with levy thereon lies in the account called wages and levy received in advance a/c. Thus only when wages are processed and disbursed, the levy gets accounted and appropriated to various funds. Accordingly Rs. 1.02 lacs are taken to wages received in advance as wages processed were Rs. 4.46 crores as against wages received Rs. 4.44 crores plus last year's advance were Rs. 2.46 lacs.

The analysis of the income and expenditure account and balance sheet is made here to highlight the working of the Board in four stages.

1. Comparison with the last year.
2. Comparison of income and expenditure account.
3. Analysis of expenses where substantial increase / (decrease) are noticed.
4. Deposits and funds comparison.

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

(1) COMPARISON WITH THE LAST YEAR:

The important figures in Income & Expenditure A/c. and Balance Sheet are as below:

Particulars	2006-07	2005-06
	RS. IN LACS	
Levy received	111.41	81.65
Provision out of levy	98.04	71.85
Administrative expenses	16.22	13.99
Net income	(0.90)	(1.43)
Funds	803.10	693.96
Deposits	800.14	693.29

The comparison reveals the followings:

1. The levy received is showing upward trend.
2. Increase in levy is co-related to Increase in the provisions out of levy.
3. The administrative expenses have gone up from Rs. 13.99 lacs of last year to Rs. 16.24 lacs of current year while the deficit of last year has decreased as compared to the last year deficit.
4. The funds & deposits have also increased: However increase in funds is Rs. 109.14 lacs while increase in deposits is Rs. 106.85 lacs.
5. The funds are not fully earmarked by investments, deposits are short by Rs.2.97 lacs as compared to the funds. This means that all the funds are not fully invested.

(2) COMPARISON OF INCOME & EXPENDITURE A/C.

The comparisons of the Income and Expenditure A/c is as under:

Particulars	2006-07	2005-06
	RS. IN LACS	
Levy received	111.41	81.65
Levy allocated to statutory payments funds	57.94	42.46
Levy allocated to benefit payments funds	40.11	29.39
Levy allowable for administrative expenses	13.37	9.80
Interest received	0.72	2.37
Surcharge/Miscellaneous collection	1.25	0.38
Administrative expenses	16.24	13.99
Net Deficit of administrative expenses	(0.90)	(1.43)

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

The deficit as reflected in the income & expenditure account is Rs. 0.90 lacs. If only share of levy is considered then there will be deficit as Rs. 2.87 lacs. (Rs. 13.37-16.24). The Board maintains administrative expenses fund. This fund is invested separately and interest earned thereon is credited to the administrative expenses fund. During the year Rs. 2.36 lacs are credited to this fund. Thus the deficit as shown in income and expenditure account does not reflect the actual surplus of Rs. 1.46 lacs [(0.90) + 2.36]. The comparison with the last year shows that due to increase in levy and same level of administrative expenses and decrease in the surcharged / miscellaneous collection there is deficit in the current year. The administrative expenses have increased as compare to last year from Rs. 13.99 lacs of last year to Rs. 16.24 lacs of current year.

(3) ANALYSIS OF EXPENSES WHERE SUBSTANTIAL INCREASE / (DECREASE) ARE NOTICED.

Particulars	2006-07	2005-06	Increase	% Increase
Office Rent	13,200.00	0.00	13,200.00	100
Vehicle Rent	77,605.00	40,218.00	37,387.00	92.96
Printing and Stationery Charges	36,167.00	5,215.00	30,952.00	593.52

The major increase is in printing and stationery charges as during the year. Since stock of stationery is not accounted, in one year expenses appear high. The increase is in office rent as during the year for which provision was not made. The vehicle rent has been increasing year after year. The provision for staff gratuity is worked out on the basis of pay and allowances payable for March 2006 at ad hoc rate of 4.5% of salaries assuming that it is paid @ 15 days salaries for each completed year of service. This calculation is simplistic. The Board should have gratuity liability calculated on actuarial basis and accordingly the provision should be made.

(4) DEPOSITS AND FUNDS COMPARISON:

The deposits fall short of funds by Rs. 2.97 lacs. The deposits & funds comparison is given below:-

WORKERS STATUTORY PAYMENTS FUNDS

(Rs. in lacs)

	FUNDS	DEPOSITS	DEFICIT/ SURPLUS
A) PROVIDENT FUNDA/c. WORKERS	572.54	641.71	(69.17)
B) GRATUITY FUNDA/c. WORKERS	63.33	64.33	(1.00)
C) WORKMEN COMP. FIND	29.40	15.51	13.89

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

Thus the investments of workers provident fund is in excess by Rs.69.17 lacs while excess in gratuity fund is of Rs. 1.00 lacs. The workmen compensation fund is short invested by Rs. 13.89 lacs. Thus provident fund is overinvested and the shortfall should have been made good for other funds.

STAFF STATUTORY PAYMENTS FUNDS

(Rs. in lacs)

	FUNDS	DEPOSITS	DEFICIT
A) PROVIDENT FUNDA/c STAFF	9.93	0.00	9.93
B) GRATUITY FUNDA/c STAFF.	2.46	0.00	2.46

Thus the staff statutory funds are not earmarked and there is shortfall of Rs.12.39 lacs.

WORKERS BENEFITS FUNDS

(Rs. in lacs)

	FUNDS	DEPOSITS	DEFICIT
A) Workers Ex-gratia/LWW/PH/Medical	48.93	39.91	9.02

Thus the workers benefit funds are not fully earmarked and there is shortfall.

ADMINISTRATIVE FUND	35.87	38.67
----------------------------	-------	-------

Thus administrative fund is overinvested and the shortfall should have been made good for other funds.

The comparison shows that the shortfall (between funds and investments) lies in savings accounts pending investments for levy allocation and balance in savings accounts cannot be clubbed with any particular fund.

IV) OTHER OBSERVATIONS:

M/s Vinayak B. Joshi & Co., Chartered Accountant, were appointed by the Board as "Internal Auditors" for this year. They have submitted their report to the Board.

The Investment Register are maintained properly by the Board. The entries are made in the registers regularly. Since the audit pertains to the year 2005-06, the fixed deposits as on 31.03.2007 have long back matured and hence investments could not be physically verified. We have relied on entries in bank account and fixed deposit register for verification. We have constructed investment register from records till 31.03.2017 and tallied that with physical verification of fixed deposits carried out by us as on 31.03.2017. The fixed deposit position created from records so created tallied with fixed deposits on hand as on 31.03.2017.

V) AUDIT OBJECTIONS /IRREGULARITIES NOTICED:

1. "Satara Mathadi And Unprotected Labour Workers & Employees Provident Fund Rules" framed by the Board and so far not approved by the Government of Maharashtra are required to be modified/amended to suit the provisions of the " Provident Fund Act, 1925 " said act. The investment of provident fund

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

money is not made in government securities but in term deposits with the banks as per directives of Government of Maharashtra. **The separate bank accounts, separate Balance Sheet, Income & Expenditure A/c for the workers and staff provident fund should be prepared, audited and the accounts so audited should be annexed with the Balance sheet of the Board.**

2. The Board has framed the rules of worker's gratuity fund over the years and sent to Govt, of Maharashtra for approval but the approval or disapproval is not communicated to the Board. In the absence of the approved rules, the rules framed have been followed. The payment of gratuity act with some modifications to suit the conditions of the Board has been followed. However the gratuity liability is a future liability and it crystallizes as and when worker retires or resigns. The Board should get the actuarial valuation of gratuity liability done from approved actuaries to ascertain whether the fund is sufficient to discharge the present value of the future liability. In our opinion some scientific method be adopted so that worker gets full amount of levy portion meant for gratuity e.g. for each worker who is having an a/c. of P.F, his contribution for each year from the date of registration be calculated. Interest earned on investment every year on investment be credited to each workers gratuity fund a/c. similar to P.F. a/c. The gratuity fund is not approved by Income Tax department and hence it is not approved gratuity fund.
3. The Board has not invested separately in fixed deposits the staff gratuity fund. The investment is made in the name of workers gratuity fund and earned interest is credited to fund. It is advisable to invest the staff gratuity fund separately.
4. Due to pendency of the records and pendency of accounts, the audits of the Board were pending since 1998. The accounts were maintained manually. The Board has various centers in the district of Satara where the Mathadi workers undertake the loading/unloading work. As per the system followed, each center cash books and ledgers were maintained separately and later consolidated at the year end. For the year under audit, some centers cash books and ledgers were not prepared and therefore from the data available the data entry was made in tally software for all the cash books available as well as for few cash books not available. The accounts have thus been prepared from the records and information made available. Three bank accounts statements and third party documentary evidences were not traceable but the same have been corroborated with other information.
5. The monthly reconciliation of bank a/cs with various banks as well as wages received, paid and unpaid is not made by the Board regularly.

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

6. The cash on hand many times exceeds limit of Rs. 1000/- laid down under the scheme.
7. The identification marks should be put on each asset after physical verification at least once in a year. All the assets of the Board should be insured. The rates of depreciation charged by the Board are rates decide by the Board and followed over many years and are at variance with the rates prescribed under Income Tax Act, 1961. The Board has not taken the insurance of furniture, fixture, computers for burglary and fire.
8. The surcharge recovered from registered employers towards delayed deposit of wages and levy should be refunded back to the workers as per Govt, directives in this regard.
9. Since the various funds maintained by the Board do not have separate bank accounts, the entire money lies in only one a/c of the Board. Instead of that, there should be allocation of levy at the end of each month to the savings accounts of various funds so that money is spent only for the purposes for which it is meant to be spent.
10. The various payable under the head current liabilities are not supported by detailed list and not tallied. These are subject to confirmation. Unpaid wages, wages received in advance, levy received in advance should be tallied with individual list. In the absence of the same, the accuracy of these figures can not be vouched for.
11. The annual reports are not submitted to the Govt, in time.
12. The receivables under the head current assets not supported by detailed list and not tallied. These are subject to confirmation
13. Copies of the Board proceedings be submitted to the Govt.
14. The Board has to carry out the evaluation and review of the software and hardware system, data integrity. In respect of data entry and authorizations, Back dated entries should be stopped completely, appropriate authorization levels and password management should be there. Employees should be educated on use of passwords and not sharing the same with others.
15. The cash on hand should be surprised checked by the secretary or other official deputed in this regard.

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

16. The rules for utilization of Reserve fund be framed with approval from Govt, of Maharashtra.
17. The minutes book and resolutions are the important records. The resolutions be given chronological serial numbers and pasted in minute books. In the absence of the same, the minute book is not fully compliant with statutory requirement.
18. Considering the size of the operations, volume of work, the board should have qualified chief accountant, and qualified accounts staff. The board should have the MIS developed so that the monthly reports of wages received, paid, received but not paid, dues on account of cheque returns, bank reconciliation etc. are update and done on day to day basis
19. The board should comply with the other tax requirements such as Income Tax, Tax deduction at source, professional tax etc and also requirement of submission of annual reports before State Legislative Assembly.
20. The other internal control measures such as rotation of the jobs of the table clerks at periodical intervals, keeping cash under double custody lock etc. should be implemented. Surprise visits and inspection of different centers should be undertaken.

We are thankful to the Government of Maharashtra for giving us a chance to render our professional services and also to the Chairman, Secretary, Accountant and ether staff for the co-operation extended during the course of our audit.

For Shende Joshi and Co.
Chartered Accountants
Firm's Registration Number 110023W

(VINAYAK B. JOSHI)
(PARTNER)
Membership Number 035666

MUMBAI
Date : 31/10/2017

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

BALANCE SHEET AS ON 31ST MARCH, 2007

PREVIOUS YEAR Rs.	SOURCE OF FUNDS	SH.	CURRENT YEAR Rs.
69,55,058.96	RESERVES AND SURPLUS	A	76,51,297.96
5,75,16,678.07	WORKERS' STATUTORY PAYMENTS FUNDS	B	6,65,26,867.07
11,86,120.00	STAFF STATUTORY PAYMENTS FUNDS	C	12,39,121.00
37,38,108.74	WORKERS' BENEFIT FUNDS	D	48,93,093.74
12,35,398.71	CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS	E	11,91,690.23
7,06,31,364.48	TOTAL		8,15,02,070.00

AS PER OUR STATUTORY AUDIT REPORT OF
EVEN DATE ATTACHED

FOR **SHENDE JOSHI & CO.**
CHARTERED ACCOUNTANTS

(VINAYAK B. JOSHI)
PARTNER

MUMBAI
DATE : 31/10/2017

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

BALANCE SHEET AS ON 31ST MARCH, 2007

PREVIOUS YEAR Rs.	APPLICATION OF FUNDS	SH.	CURRENT YEAR Rs.
89,303.65	FIXED ASSETS	F	72,786.65
	INVESTMENTS		
5,95,74,775.00	Workers Statutory Payment Funds	G	7,21,55,400.00
51,24,096.00	Workers' Benefit Funds	G	39,91,170.00
46,30,145.00	Administration Fund	G	38,67,306.00
	CURRENT ASSETS, LOANS AND ADVANCES		
12,13,044.83	Current Assets, Loans and Advances	H	14,15,407.35
7,06,31,364.48	TOTAL		8,15,02,070.00

**FOR SATARA MATHADI &
UNPROTECTED LABOUR BOARD**

ACCTT.

SECRETARY

CHAIRMAN

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

INCOME & EXPENDITURE A/C FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2007

PREVIOUS YEAR Rs.	INCOME		CURRENT YEAR Rs.
3,26,48,603.98	Gross Wages Received		4,45,65,582.08
81,65,185.49	Levy Received		1,11,41,395.00
4,08,13,789.47			5,57,06,977.08
2,37,361.51	Interest on Saving A/c.		71,875.00
	OTHER RECEIPTS		
5,070.00	Sale of Books		5,220.00
9,870.00	Surcharge Recovery		35,901.00
3,904.00	Interest on Loan from Staff		1,370.00
1,500.00	Interest on Recurring Deposit Matured		2,416.00
0.00	I-Card Fees		54.00
18,006.00	Interest Received on Other Funds		28,061.00
0.00	Interest on Vehicle Loan		6,750.00
0.00	Penalty Received from Staff		45,000.00
4,10,89,500.98	TOTAL INCOME	(A)	5,59,03,624.08

AS PER OUR STATUTORY AUDIT REPORT OF
EVEN DATE ATTACHED

FOR **SHENDE JOSHI & CO.**
CHARTERED ACCOUNTANTS

(VINAYAK B. JOSHI)
PARTNER

MUMBAI
DATE : 31/10/2017

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

INCOME & EXPENDITURE A/C FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2007

PREVIOUS YEAR Rs.	EXPENDITURE		CURRENT YEAR Rs.
3,26,48,603.98	Gross Wages Paid		4,45,65,582.08
	ALLOCATION OF LEVY		
	To Workers' Statutory Payments Funds:		
32,66,074.00	Workers' Provident Fund		44,56,558.00
6,53,215.00	Workers' Gratuity Fund		8,91,312.00
3,26,607.00	Workers' Workmen Compensation Fund		4,45,656.00
	To Workers' Benefit Funds :		
16,33,037.00	Workers' Ex-Gratia (Bonus)		22,28,279.00
2,18,827.00	Workers' Leave with Wages		2,98,589.00
6,53,215.00	Workers' Paid Holidays		8,91,312.00
1,07,780.00	Workers' Free Medical Fund		1,47,066.00
3,26,607.00	Workers' Reserve Fund		4,45,656.00
71,85,362.00		(B)	98,04,428.00
3,98,33,965.98	TOTAL OF WAGES AND LEVY PAID TO WORKERS	(C)	5,43,70,010.08
	ADMINISTRATIVE EXPENSES		
8,38,326.00	Manpower Cost		9,39,179.00
4,92,292.00	Office Overheads		5,94,201.50
28,396.85	Administrative Expenses		68,153.50
39,790.00	Depreciation		20,237.00
0.00	Donation		2,000.00
13,98,804.85		(D)	16,23,771.00
4,12,32,770.83	TOTAL EXPENDITURE E = (C + D)		5,59,93,781.08
	Surplus for the Year being excess of Income over Expenditure Transferred to I/E A/c. in Balance Sheet		
-1,43,269.85		(A-E)	-90,157.00

**FOR SATARA MATHADI &
UNPROTECTED LABOUR BOARD**

ACCTT.

SECRETARY

CHAIRMAN

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

SCHEDULE FORMING PART OF BALANCE SHEET AS ON 31ST MARCH, 2007 SCHEDULE 'A' - RESERVES AND SURPLUSES

PREVIOUS YEAR Rs.	PARTICULAR	CURRENT YEAR Rs.
	RESERVE FUND	
30,90,554.40	Balance as per Last Balance Sheet	35,13,832.40
	Add.: Registration Fees:	
134.00	From Workers @ Rs. 1/-	51.00
125.00	From Employers @ Rs. 25/-	200.00
3,26,607.00	Levy Allocation During the year	4,45,656.00
96,412.00	Interest Accrued & Recived Cr. to Fund	1,04,911.00
35,13,832.40		40,64,650.40
	ADMINISTRATIVE EXPENSES FUND	
33,83,742.41	Balance As per Last Balance Sheet	34,41,226.56
2,00,754.00	Add.: Interest Accrued & Received Cr to Fund	2,35,578.00
35,84,496.41		36,76,804.56
-1,43,269.85	Add : Transferred from Income & Expenditure A/c. being excess of Income over expenditure	-90,157.00
34,41,226.56		35,86,647.56
69,55,058.96	GRANT TOTAL OF SCHEDULE 'A'	76,51,297.96

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

SCHEDULE FORMING PART OF BALANCE SHEET AS ON 31ST MARCH, 2007 SCHEDULE 'B' - WORKERS' STATUTORY PAYMENTS FUNDS

PREVIOUS YEAR Rs.	PARTICULAR	CURRENT YEAR Rs.
	PROVIDENT FUND (Workers)	
4,39,59,555.35	Balance as per Last Balance Sheet	4,96,43,626.35
32,65,136.00	Add : Levy Allocation - (P.F. Board Cont.) - As per Cal.	44,57,165.00
32,65,136.00	Workers P.F. Contribution (Routed thru Wages J/E)	44,57,165.00
24,96,236.00	Interest Accrued & Received Cr. to Fund	34,98,831.00
0.00	Loan to Workers Recovered on Resignations	9,050.00
0.00	Interest received on Board Loan	4,224.00
5,29,86,063.35		6,20,70,061.35
25,49,737.00	Less : Paid during the year (Full & Final Settlement)	41,20,049.00
7,92,700.00	Non Refundable P.F. Advance	6,96,400.00
0.00	Interest Transferred to Staff P.F.	0.00
4,96,43,626.35		5,72,53,612.35
	GRATUITY FUND - (Workers)	
44,60,233.82	Balance as per Last Balance Sheet	52,68,333.82
6,53,215.00	Add : Levy Allocation During the year	8,91,312.00
2,68,368.00	Interest Accrued & Received Cr. to Fund	4,24,597.00
53,81,816.82		65,84,242.82
1,13,483.00	Less : Payment to Resigned Workers	2,50,903.00
52,68,333.82		63,33,339.82
	WORKMEN'S COMPENSATION FUND	
24,56,720.90	Balance as per Last Balance Sheet	26,04,717.90
3,26,607.00	Add: Levy Allocation During the year	4,45,656.00
89,517.00	Interest Accrued & Received Cr. to Fund	96,924.00
0.00	Insurance Claim Received (for payment to workers)	20,706.00
28,72,844.90		31,68,003.90
2,68,127.00	Less : Payment to Workers	2,28,089.00
26,04,717.90		29,39,914.90
5,75,16,678.07	GRAND TOTAL OF SCHEDULE "B"	6,65,26,867.07

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

SCHEDULE FORMING PART OF BALANCE SHEET AS ON 31ST MARCH, 2007

SCHEDULE 'C' - STAFF STATUTORY PAYMENTS FUNDS

PREVIOUS YEAR Rs.	PARTICULAR	CURRENT YEAR Rs.
	PROVIDENT FUND (Staff)	
7,93,568.00	Balance as per Last Balance Sheet	9,70,436.00
67,084.00	Add : Provisions during the year - (P.F. Board Contribution)	66,597.00
67,084.00	Staff P.F. Contribution	66,597.00
42,700.00	Interest credited on Staff individual P.F. A/c.	53,997.00
9,70,436.00		11,57,627.00
0.00	Less : Non Refundable P.F. Amount of Staff	1,65,000.00
9,70,436.00		9,92,627.00
	GRATUITY FUND - (Staff)	
1,87,484.00	Balance as per Last Balance Sheet	2,15,684.00
28,200.00	Add : Provision out of Administration Exp.	30,810.00
2,15,684.00		2,46,494.00
11,86,120.00	GRAND TOTAL OF SCHEDULE "C"	12,39,121.00

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

SCHEDULE FORMING PART OF BALANCE SHEET AS ON 31ST MARCH, 2007 SCHEDULE 'D' - WORKERS BENEFIT FUNDS

PREVIOUS YEAR Rs.	PARTICULAR	CURRENT YEAR Rs.
	a) Workers' Ex-Gratia (Diwali Bonus) Fund)	
20,44,321.53	Balance as Per Last Balance Sheet	22,22,427.31
16,33,037.00	Add : Levy Allocation During the year	22,28,279.00
1,29,956.00	Interest Accrued & Received Cr. to Fund	1,19,890.00
38,07,314.53		45,70,596.31
15,84,887.22	Less: Payment to workers	16,56,876.00
22,22,427.31		29,13,720.31
	b) Workers' Leave with Wages Payment Fund	
8,65,246.85	Balance as per Last Balance Sheet	8,84,506.96
6,53,215.00	Add: Levy Allocation During the year	8,91,312.00
15,18,461.85		17,75,818.96
6,33,954.89	Less: Payment to workers	6,62,750.00
8,84,506.96		11,13,068.96
	c) Workers Paid Holidays Payment Fund	
2,89,860.76	Balance as per Last Balance Sheet	2,96,312.87
2,18,827.00	Add: Levy Allocation during the year	2,98,589.00
5,08,687.76		5,94,901.87
2,12,374.89	Less: Payment to workers	2,22,021.00
2,96,312.87		3,72,880.87
	d) Workers' Free Medical Benefit Fund	
2,47,739.60	Balance as per Last Balance Sheet	3,34,861.60
1,07,780.00	Add: Levy Allocation during the year	1,47,066.00
21,342.00	Interest Accrued & Received Cr to fund	18,543.00
3,76,861.60		5,00,470.60
42,000.00	Less: Group Insurance paid	7,047.00
3,34,861.60		4,93,423.60
37,38,108.74	GRAND TOTAL OF SCHEDULE "D"	48,93,093.74

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

SCHEDULE FORMING PART OF BALANCE SHEET AS ON 31ST MARCH, 2007 SCHEDULE 'E' - CURRENT LIABILITIES AND PROVISION

PREVIOUS YEAR Rs.	PARTICULAR	CURRENT YEAR Rs.
	DEDUCTIONS FROM WAGES OF WORKERS'	
1,650.00	Dyandeep Credit Society	2,467.00
30,000.00	Deposit from Employers Anamat A/c.	30,000.00
88,849.01	Levy Received in Advance	52,357.30
0.00	Legal Charges - Court Matter	2,455.00
12,880.00	Malojirao Sahakari Pathpedhi	7,100.00
1,700.00	Navchaitanya Sahakari Pathpedhi Sanstha	1,700.00
103.00	Other Recovery	103.00
2,400.00	Professional Tax Payable	2,200.00
68,528.98	Wages Payable to Workers	42,206.06
2,64,122.72	Wages Received in Advance	1,02,745.87
14,926.00	Workers L.I.C.	14,926.00
78,923.00	Yashoda Society	96,623.00
5,64,082.71	(A)	3,54,883.23
	PROVISIONS FOR EXPENSES	
3,60,675.00	Statutory Audit Fees	4,60,675.00
76,000.00	Internal Audit Fees	1,01,000.00
1,61,500.00	Accounts Writing Charges Payable	2,01,500.00
37,000.00	Accounts Finalisation Charges Payable	37,000.00
33,675.00	Salary Payable	34,166.00
2,466.00	Staff L.I.C.	2,466.00
6,71,316.00	(B)	8,36,807.00
12,35,398.71	GRAND TOTAL OF SCHEDULE "E" TOTAL OF CURRENT LIABILITIES (A+B)	11,91,690.23

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

SCHEDULE FORMING PART OF BALANCE SHEET AS ON 31ST MARCH, 2007 SCHEDULE 'F' - FIXED ASSETS

PREVIOUS YEAR Rs.	PARTICULAR	CURRENT YEAR Rs.
	a) Computers	
15,694.00	Balance as per last Balance Sheet	21,218.00
37,350.00	Add : Addition during the year - Before Sept., 06	0.00
0.00	Add : Addition during the year - After Sept., 06	0.00
53,044.00		21,218.00
31,826.00	Less : Depreciation for the year @ 60%	12,731.00
21,218.00	W.D.V. as on 31.03.2007	8,487.00
	b) Furniture & Fixtures	
68,878.37	Balance as per last Balance Sheet	61,990.37
0.00	Add : Addition During the year - Before Sept. 06	3,300.00
0.00	Add : Addition During the year - After Sept. 05	0.00
68,878.37		65,290.37
6,888.00	Less : Depreciation for the year @10%	6,529.00
61,990.37	W.D.V. as on 31.03.2007	58,761.37
	e) Office Equipments	
7,171.29	Balance as per last Balance Sheet	6,095.29
0.00	Add : Addition During the year - Before Sept. 06	420.00
0.00	Add : Addition During the year - After Sept. 06	0.00
7,171.00		6,515.29
1,076.00	Less: Depreciation for the year @15%	977.00
6,095.29	W.D.V. as on 31.03.2007	5,538.28
89,303.66	GRAND TOTAL OF SCHEDULE "F"	72,786.65

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

SCHEDULE FORMING PART OF BALANCE SHEET AS ON 31ST MARCH, 2007

PREVIOUS YEAR Rs.	PARTICULAR	CURRENT YEAR Rs.
----------------------	------------	---------------------

SCHEDULE 'G'

INVESTMENTS

a) Workers' Statutory Payment Funds

	PROVIDENT FUND	GRATUITY FUND	WORKMAN COMPENSATION FUND	TOTAL INVESTMENT
i) Fixed Dep. with Nationalised Banks	5,86,60,907.00	57,55,098.00	13,70,041.00	6,57,86,046.00
(A)	5,86,60,907.00	57,55,098.00	13,70,041.00	6,57,86,046.00
ii) Accrued on Fixed Deposit (B)	55,09,604.00	6,78,393.00	1,81,357.00	63,69,354.00
TOTAL INVESTMENTS (A+B)	6,41,70,511.00	64,33,491.00	15,51,398.00	7,21,55,400.00

b) Workers' Benefit Funds

	EX-GRATIA FUND	RESERVE FUND	MEDICAL FUND	OTHER FUND	TOTAL INVESTMENT
i) Fixed Dep. with Nationalised Banks	16,33,087.00	13,35,560.00	2,10,357.00	3,80,000.00	35,59,004.00
(A)	16,33,087.00	13,35,560.00	2,10,357.00	3,80,000.00	35,59,004.00
ii) Accrued on Fixed Deposit (B)	1,68,928.00	1,90,387.00	30,403.00	42,448.00	4,32,166.00
TOTAL INVESTMENTS (A+B)	18,02,015.00	15,25,947.00	2,40,760.00	4,22,448.00	39,91,170.00

c) ADMINISTRATIVE FUND

i) Fixed Dep. with Nationalised Banks	34,35,806.00
(A)	34,35,806.00
ii) Accrued on Fixed Deposit (B)	4,31,500.00
TOTAL INVESTMENTS (A+B)	38,67,306.00

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

SCHEDULE FORMING PART OF BALANCE SHEET AS ON 31ST MARCH, 2007

SCHEDULE 'H' - CURRENT ASSETS, LOANS & ADVANCES

PREVIOUS YEAR Rs.	PARTICULAR	CURRENT YEAR Rs.
	I) Current Assets :	
2,904.30	Cash on Hand with Various Centres (As per Schedule Attached)	4,940.80
8,34,281.53	Bank Balances with various Centres (As per Schedule Attached)	5,47,113.55
66,175.00	Agrim Advance	64,375.00
0.00	Legal Charges - Court Matter	0.00
12,500.00	Staff Festival (Diwali (Advance)	12,500.00
0.00	Staff Housing Loan	4,05,200.00
20,827.00	Loan to Staff	13,956.00
30,888.00	Vehicle Loan to Staff	54,567.00
2,29,245.00	Workers Agrim Advance	2,29,245.00
4,224.00	Due from Registered Workers (Cheque Retd.)	69,710.00
0.00	Advance Wages	800.00
<u>12,01,044.83</u>	(A)	<u>14,02,407.35</u>
	ii) Deposits	
12,000.00	Telephone Deposit	12,000.00
0.00	Fax Machine Deposit	1,000.00
<u>12,000.00</u>	(B)	<u>13,000.00</u>
12,13,044.83	TOTAL OF CURRENT ASSETS, LOANS & ADVANCES = (A+B)	14,15,407.35

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

SCHEDULE FORMING PART OF BALANCE SHEET AS ON 31ST MARCH, 2007 SCHEDULE 'H' - CASH ACCOUNTS SUMMARY CENTRE-WISE

PREVIOUS YEAR Rs.	PARTICULAR	CURRENT YEAR Rs.
8.47	KARAD CENTRE	419.47
26.00	KOREGAON CENTRE	26.00
2,124.53	LONAND CENTRE	2,145.53
107.00	PHALTAN CENTRE	107.00
638.30	SATARA CENTRE	2,209.80
0.00	WAI CENTRE	33.00
2,904.30		4,940.80
	BANK ACCOUNTS WITH VARIOUS CENTRES	
	BHUINJ :	
25,363.00	Bank of Maharashtra S.B. A/c.	72,813.00
25,363.00		72,813.00
	KARAD CENTRE	
86,514.33	B.O.M. (Karad) S.B. A/c. / MK 2	68,882.98
86,514.33		68,882.98
	KOREGAON CENTRE	
88,465.21	Satara District Co-Op. Bank Ltd., Koregaon (Market Yard) - S.B. A/c. 7003)	5,412.96
88,465.21		5,412.96
	LONAND CENTRE	
0.00	S.B.I. (Lonand) C/A A/c. (CD/77)	24,826.45
33,745.53	United West Bank Ltd, Lonand S.B.A/c. 92/645	2,818.10
33,745.53		27,644.55
	MAHABALESHWAR CENTRE	
30,233.00	Union Bank of India (Mahabaleshwar) S.B. A/c. 2476	88,248.00
30,233.00		88,248.00
	MALHAR PETH CENTRE :	
3,719.00	Bank of Maharashtra Mal Peth S.B. A/c. 11198	3,850.00
3,592.00		3,850.00
	MEDHA :	
67,702.00	Bank of Baroda S.B. A/c. 11116	5,892.00
67,702.00		5,892.00
	PANCHGANI	
30,918.25	Bank of Maharashtra S.B. A/c. 20073141890	18,475.25
30,918.25		18,475.25

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

SCHEDULE FORMING PART OF BALANCE SHEET AS ON 31ST MARCH, 2007

SCHEDULE 'H' - CASH ACCOUNTS SUMMARY CENTRE-WISE

PREVIOUS YEAR Rs.	PARTICULAR	CURRENT YEAR Rs.
	PATAN CENTRE	
3,256.00	Bank of Maharashtra Patan S.B.A/c. 12246	3,313.00
3,256.00		3,313.00
	PHALTAN CENTRE	
35,126.30	Bank of Maharashtra Phaltan S.B. A/c. 18457	19,644.80
35,126.30		19,644.80
	SATARA CENTRE	
2,08,533.29	B.O.M. Powai Naka Satara C.A. A/c. 21525	16,420.14
56,127.12	B.O.M. Powai Naka Satara C.A. A/c. 862	41,484.32
1,120.22	Satara District Co-op. Bank Ltd. (ZP) S.B. A/c. (7371)	1,120.22
3,304.59	Satara District Co-op. Bank Ltd. (ZP) S.B. A/c. (932)	3,304.59
2,69,085.22		62,329.09
	UMBRAJ	
89,414.09	Bank of Maharashtra S.B. A/c. 20206620669	1,09,670.09
89,414.09		1,09,670.09
	WAI CENTRE	
32,425.60	Bank of Maharashtra S.B. A/c. (MK 99)	48,200.65
32,425.60		48,200.65
	WATHAR STATION CENTRE	
9,383.00	Bank of Maharashtra S.B. A/c. (MK 1)	9,383.00
9,383.00		9,383.00
	SHIRWAL CENTRE	
28,931.00	B.O.M. Shirwal S.B. A/c. 10831	3,354.00
28,931.00		3,354.00
8,34,281.53	TOTAL BALANCES OF ALL BANKS	5,47,113.56

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

SCHEDULE FORMING PART OF BALANCE SHEET AS ON 31ST MARCH, 2007

SCHEDULE 'I'

	@25%		@25%	
	LEVY ALL.	For 2006-07	LEVY ALL.	For 2005-06
PROVIDENT FUND	10.00	44,56,558.00	10.00	32,66,074.00
GRATUITY FUND	2.00	8,91,312.00	2.00	6,53,215.00
WORKMEN COMP. FUND	1.00	4,45,656.00	1.00	3,26,607.00
BONUS/EX-GRATIA FUND	5.00	22,28,279.00	5.00	16,33,037.00
PAID HOLIDAY FUND	0.67	2,98,589.00	0.67	2,18,827.00
L.W.W. FUND	2.00	8,91,312.00	2.00	6,53,215.00
MEDICAL BENEFIT FUND	0.33	1,47,066.00	0.33	1,07,780.00
RESERVE FUND	1.00	4,45,656.00	1.00	3,26,607.00
ADMINISTRATION FUND	3.00	13,36,967.00	3.00	9,79,823.49
	25.00	1,11,41,395.00	25.00	81,65,185.49
		1,11,41,395.00		81,65,185.49

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

SCHEDULE FORMING PART OF INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT FOR 2006-07 SCHEDULE 'J' - ADMINISTRATIVE EXPENSES

PREVIOUS YEAR Rs.	PARTICULAR	CURRENT YEAR Rs.
	i) MANPOWER COSTS	
6,24,964.00	Staff Salaries - (Pay and Allowances)	6,84,614.00
30,000.00	Additional Charges Salary to Chairman & Secretary	32,850.00
16,065.00	Payment to Temporary Staff	30,455.00
0.00	Extra Work Allowance	8,600.00
67,084.00	Boards Contribution to Provident Fund	66,597.00
28,200.00	Staff Contribution to Gratuity Fund	30,810.00
29,313.00	Staff Ex-Gratia Payment	31,256.00
42,700.00	Interest Paid to Individual Staff P.F.	53,997.00
8,38,326.00		9,39,179.00
	ii) OFFICE OVERHEADS	
40,000.00	Accounts Writing Charges	40,000.00
22,000.00	Audit Fees (Internal)	25,000.00
90,000.00	Audit Fees (Statutory)	1,00,000.00
20,000.00	Legal and Professional Charges	8,806.00
20,516.00	Miscellaneous Expenses	37,644.50
0.00	Office Rent	13,200.00
1,680.00	Sweeper Charges	1,540.00
2,25,000.00	Software A.M.C.	2,25,000.00
3,660.00	Postage & Stamps	3,260.00
3,070.00	Repairs & Maintenance (Computer)	31,075.00
26,148.00	Telephone Expenses	28,871.00
40,218.00	Vehicle Rent	77,605.00
0.00	Travelling Expenses	2,200.00
4,92,292.00		5,94,201.50
	iii) ADMINISTRATIVE EXPENSES	
9,452.00	Bank Charges	6,140.50
-1.15	Bank Excess / Less	0.00
5,215.00	Printing and Stationery Charges	36,167.00
13,731.00	Travelling & D.A. Expenses	25,846.00
28,396.85		68,153.50
	iv) DEPRECIATION	
31,826.00	Computers	12,731.00
6,888.00	Furniture and Fixtures	6,529.00
1,076.00	Office Equipment	977.00
39,790.00		20,237.00
13,98,804.85	TOTAL ADMINISTRATIVE EXPENSES	16,21,771.00

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

SCHEDULE FORMING PART OF BALANCE SHEET - 2006-07

SCHEDULE 'K' - WAGES RECONCILIATION FOR 2004-2005 & 2005 - 2006

PREVIOUS YEAR Rs.	PARTICULAR	CURRENT YEAR Rs.
4,51,534.32	1) Wages recd. in advance as on 01.04.2006	2,64,122.72
3,24,61,192.38	Add: Wages Received during the year	4,44,04,205.23
3,29,12,726.70		4,46,68,327.95
3,26,48,603.98	Less: Wages Processed for the year	4,45,65,582.08
2,64,122.72	Trfd. to Wages Recd in advance as on 31.03.2007	1,02,745.87
1,24,927.00	2) Wages Payable as on 01.04.006	68,228.98
2,81,78,018.98	Add : Net Wages Payable for the year	3,88,55,521.08
2,83,02,945.98		3,89,23,750.06
2,81,09,790.00	Less : Wages Paid during the year	3,88,13,315.02
1,24,927.00	Less: Unpaid wages paid during the year	68,228.98
68,228.98	Wages Payable as on 31.03.2007	42,206.06
3,26,48,603.98	3) Wages processed during the year	4,45,65,582.08
82,31,216.17	Levy received	1,11,70,933.97
81,65,185.49	Less: Levy on wages processed taken to Income and exp. a/c.	1,11,41,395.00
66,030.68	LEVY RECEIVED IN ADVANCE	29,538.97

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

SCHEDULE 'L'

STATUTORY AUDIT REPORT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2007

SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

- 1) The Financial Statements are prepared under the historical cost convention. The accounting policies have been consistently followed as with those in the previous year.
- 2) The accounts of the board are prepared on mixed system of accounting as under:-
 - a) Wages and Levy Received MERCHANTILE
 - b) Wages Paid MERCHANTILE
 - c) Allocation of Levy MERCHANTILE
 - d) Administrative Expenses MERCHANTILE
 - e) Interest Income MERCHANTILE
 - f) Other Income CASH

The wages receivable if any are not accounted in the financial books. The wages and levy of the year consist of the wage month of March of the last year to February of the Current Year. The wages and levy of March month of the current year received during the current year are shown as wages and levy received in advance.

- 3) The total accounting system is maintained manually but same is fed again in tally software as secondary books were not prepared manually. The manual cash books are maintained center-wise. The data base server is kept in Head office at Satara. At the end of each year the transactions in the centers are consolidated.
- 4) Fixed assets are valued at landed historical cost. The depreciation is charged at the rates prescribed in Income Tax Act on pro rata basis. This system has been followed from last many years.
- 5) Investments are carried in Balance Sheet at cost, which is same as face value. There is no depreciation in the value of investments.
- 6) The accrued interest on investments is generated on computer by dividing total interest over the period of fixed deposits and not on quarterly compounding the interest. The accrued interest is then calculated with reference to actual no. of days. The entries are passed on the basis of computer calculations and not as per bank certificate which may vary but not materially. The interest on earmarked investments is directly credited to the fund.
- 7) Funds or payable to the workers under statutory benefits or as per labour law benefits are arrived at by adding levy allocation and interest on earmarked investments to the opening balance and deduction for payments to the workers during the year.

SATARA MATHADI & UNPROTECTED LABOUR BOARD, SATARA

- 8) Interest on fixed deposits of various earmarked funds is directly credited to respective funds and not routed through income and expenditure account except interest on General Fund S.B. Accounts, which is credited to Income and Expenditure Account.
- 9) Provident fund of the workers and staff is maintained by the board with itself. The individual accounts of the workers are maintained but only on memorandum basis. The entries in individual accounts are not integrated with the board's accounts.
- 10) The wages received and paid are not shown under the heads "income" and "expenditure" respectively in income and expenditure account of the board but the reconciliation of wages received and paid is given in the schedule as wages are receipts but not considered as income and expenditure.

For Shende Joshi and Co.
Chartered Accountants
Firm's Registration Number 110023W

PLACE : MUMBAI
DATE : 31/10/2017

(VINAYAK B. JOSHI)
(PARTNER)
Membership Number 035666