सत्यमेव जयते

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर

(जिल्हाधिकारी कार्यालय, पालघर)

वार्षिक अहवाल - सन २०२२-२३

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान , पालघर वार्षिक अहवाल - सन 2022-23

अनुक्रमणिका

अ.क्र	महत्वपूर्ण बाबी
१.	नियामक परिषदेच्या सदस्यांची नावे (यादी)
२.	व्यवस्थापकीय समिती सदस्यांची नावे (यादी)
३.	आर्थिक वर्षात जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान जमा महसुल / डीएमएफ निधी
४.	जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर अंतर्गत मंजूर कामे पूर्ण / अपूर्ण इत्यादी
५.	आर्थिक वर्षातील विशेष कामे / विशेष उपलब्धी इत्यादी
६.	लेखा परिक्षण अहवाल

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर अंतर्गत नियामक परिषद

अ.क्र.	नाव / पदनाम	कार्यालय / प्रतिनिधीत्व	पदनाम
१	जिल्हाधिकारी पालघर	जिल्हाधिकारी कार्यालय, पालघर जिल्हा	पदसिद्ध अध्यक्ष
२	श्री. कपिल मोरेश्वर पाटील	मा. लोकसभा सदस्य, भिवंडी	सदस्य
३	श्री. राजेंद्र डी. गावीत	मा. लोकसभा सदस्य, पालघर	सदस्य
४	श्री. हितेंद्र विष्णु ठाकूर	मा. विधानसभा सदस्य, (१३३-वसई)	सदस्य
५	श्री. क्षितीज हितेंद्र ठाकूर	मा. विधानसभा सदस्य, (१३२-नालासोपारा)	सदस्य
६	श्री. राजेश रघुनाथ पाटील	मा. विधानसभा सदस्य, (१३१-बोईसर)	सदस्य
७	श्री. श्रीनिवास चिंतामण वनगा	मा. विधानसभा सदस्य, (१३०-पालघर)	सदस्य
८	श्री. सुनिल चंद्रकांत भुसारा	मा. विधानसभा सदस्य, (१२९-विक्रमगड)	सदस्य
९	श्री. विनोद भिवा निकोले	मा. विधानसभा सदस्य, (१२८-डहाणू)	सदस्य
१०	मुख्य कार्यकारी अधिकारी	जिल्हा परिषद, जि. पालघर	सदस्य
११	नगरपालिका/नगरपरिषद/ महानगरपालिका यांचे हद्दित खाण बाधित क्षेत्र असल्यास सदर स्थानिक स्वराज्य संस्थेचे प्रशासकिय अधिकारी	पालघर जिल्ह्यातील खाण बाधित क्षेत्र असलेल्या संबंधीत स्थानिक स्वराज्य संस्थेचे प्रशासकिय प्रमुख	पदसिद्ध सदस्य
१२	जिल्हा व्यवसाय व प्रशिक्षण अधिकारी, कार्यालय पालघर	पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१३	जिल्हा आदिवासी विकास अधिकारी	पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१४	जिल्हा आरोग्य अधिकारी	जिल्हा परिषद, पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१५	कार्यकारी अभियंता	जिल्हा परिषद, पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१६	जिल्हा महिला व बालविकास अधिकारी	जिल्हा परिषद, पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१७	महाव्यवस्थापक जिल्हा उद्योग केंद्र	जिल्हा उद्योग केंद्र, पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१८	जिल्हा खनिकर्म अधिकारी	खनिकर्म शाखा, जिल्हाधिकारी कार्यालय	सदस्य सचिव

व्यवस्थापन समिती, जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर.

अ.क्र.	पदाधिकारी / पद	समितीमधील पद
१	जिल्हाधिकारी तथा जिल्हा दंडाधिकारी पालघर	पदसिध्द अध्यक्ष
२	मुख्य कार्यकारी अधिकारी, जिल्हा परिषद पालघर	पदसिध्द सदस्य
३	जिल्हा खनिकर्म अधिकारी पालघर	सदस्य सचिव
४	जिल्हा व्यवसायीक प्रशिक्षण अधिकारी	पदसिध्द सदस्य
५	प्रकल्प अधिकारी, एकात्मिक आदिवासी प्रकल्प, डहाणू	पदसिध्द सदस्य
६	जिल्हा आरोग्य अधिकारी	पदसिध्द सदस्य
७	कार्यकारी अभियंता, जिल्हा परिषद पालघर	पदसिध्द सदस्य
८	जिल्हा महिला व बाल विकास अधिकारी पालघर	पदसिध्द सदस्य
९	व्यवस्थापक, औद्योगिक विकास केंद्र, पालघर	पदसिध्द सदस्य
१०	उपप्रादेशीक अधिकारी, महाराष्ट्र प्रदुषण नियंत्रण मंडळ बोईसर ता. जि. पालघर	पदसिध्द सदस्य
११	जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान अंशदान देणारे खाणपट्टाधारक	अशासकीय सदस्य
१२	जिल्हयातील सेवाभावी संस्था	अशासकीय सदस्य

आर्थिक वर्षात (सन 2022-23) जमा जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान निधी

वर्ष	निधी जमा
सन २०१६ -१७	११७११०९७
सन २०१७ -१८	२५१५५७२२
सन २०१८ - १९	३७१४८६५०
सन २०१९ - २०	४३४६३३६७
सन २०२० - २१	४३६७८४६५
सन २०२१ - २२	८६५३६१४५
सन २०२२-२३	१३५७९९३३१
एकुण	३८३४९२७७७

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान पालघर अंतर्गत सन २०२२-२३ मधील मंजुर / पूर्ण / अपूर्ण कामे

अ.क्र.	कामाचे विवरण	प्राधान्य बाबीचे नाव	कार्यान्वयीन यंत्रणा	प्रशासकीय मान्यता	वितरीत निधी	शेरा
	निरंक					

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान पालघर अंतर्गत सन २०२२-२३ मधील
विशेष कामे / विशेष उपलब्धी

अ.क्र.	विशेष कामाचे नाव	मंजुर रक्कम
	निरंक	

वार्षिक अहवाल २०२२-२३

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था

पालघर जिल्हा, महाराष्ट्र

वार्षिक लेखापरीक्षण अहवाल

आर्थिक वर्ष: ०१ एप्रिल २०२२ ते ३१ मार्च २०२३

द्वारे तयार केलेले:

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्स

सनदी लेखापाल

फर्म नोंदणी क्रमांक (FRN): 137677W

सीए संजय डी. अग्रवाल (सदस्यत्व क्र. 157831)

अहवालाचा दिनांक: ११/०६/२०२६

अनुक्रमणिका

अ.क्र.	तपशील	पृष्ठ
१.	स्वतंत्र लेखापरीक्षकाचा अहवाल (Independent Auditor's Report)	३
२.	व्यवस्थापनाचे जबाबदारीचे विवरणपत्र (Management's Responsibility Statement)	५
३.	ताळेबंद (Balance Sheet) – ३१ मार्च २०२३	६
४.	उत्पन्न आणि खर्च खाते (Income & Expenditure Account)	७
५.	प्राप्ती आणि देयके खाते (Receipts & Payments Account)	८
६.	खात्यांची परिशिष्टे (Schedules to Accounts)	९
७.	खात्यांवरील नोंदी / स्पष्टीकरणे (Notes to Accounts)	११
८.	बँक मेळ पत्रक (Bank Reconciliation Statement)	१२
९.	स्थावर मालमत्ता आणि गुंतवणूक परिशिष्ट (Fixed Assets & Investments Schedule)	१३
१०.	लेखापरीक्षण निरीक्षणे आणि टिप्पण्या (Audit Observations & Comments)	१४

विभाग १: स्वतंत्र लेखापरीक्षकाचा अहवाल

प्रति,

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था (DMFT),

पालघर जिल्हा, महाराष्ट्र.

वित्तीय विवरणांवरील अहवाल

आम्ही 'जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर जिल्हा, महाराष्ट्र' (यापुढे 'विश्वस्त व्यवस्था' किंवा 'DMFT' असा उल्लेख) यांच्या संलग्नीत वित्तीय विवरणांचे लेखापरीक्षण केले आहे. यामध्ये ३१ मार्च २०२३ रोजीचा ताळेबंद, त्या वर्षाअखेरचे उत्पन्न आणि खर्च खाते, प्राप्ती आणि देयके खाते, तसेच महत्त्वपूर्ण लेखा धोरणांचा सारांश आणि इतर स्पष्टीकरणात्मक माहिती समाविष्ट असलेल्या 'खात्यांवरील नोंदी' यांचा समावेश आहे.

वित्तीय विवरणांबाबत व्यवस्थापनाची जबाबदारी

महाराष्ट्र जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान नियम २०१६, लागू असलेले सरकारी लेखा मानके आणि प्रधानमंत्री खनिज क्षेत्र कल्याण योजना (PMKKKY) मार्गदर्शक तत्त्वांनुसार विश्वस्त व्यवस्थेची आर्थिक स्थिती आणि आर्थिक कामगिरीचे खरे आणि न्याय्य चित्र दर्शवणारे वित्तीय विवरण तयार करण्याची जबाबदारी विश्वस्त व्यवस्थेचे व्यवस्थापन/नियामक मंडळाची आहे. या जबाबदारीमध्ये वित्तीय विवरणांमध्ये कोणतीही चुकीची माहिती किंवा फसवणूक/चूक होणार नाही अशा प्रकारे अंतर्गत नियंत्रणाची रचना, अंमलबजावणी आणि देखभाल करणे समाविष्ट आहे.

लेखापरीक्षकाची जबाबदारी

आमच्या लेखापरीक्षणाच्या आधारे या वित्तीय विवरणांवर मत व्यक्त करणे ही आमची जबाबदारी आहे. आम्ही आमचे लेखापरीक्षण भारतीय सनदी लेखापाल संस्थेने (ICAI) जारी केलेल्या लेखापरीक्षण मानकांनुसार (SAs) केले आहे. वित्तीय विवरणांमध्ये कोणतीही मोठी विसंगती नाही याची वाजवी खात्री मिळवण्यासाठी आम्ही नैतिक आवश्यकतांचे पालन करावे आणि लेखापरीक्षणाचे नियोजन व अंमलबजावणी करावी, अशी या मानकांची आवश्यकता आहे.

लेखापरीक्षणामध्ये वित्तीय विवरणांमधील रकमा आणि प्रकटीकरणांबद्दल पुरावे गोळा करण्याच्या कार्यपद्धतींचा समावेश असतो. निवडलेल्या कार्यपद्धती या लेखापरीक्षकाच्या निर्णयावर आणि वित्तीय विवरणातील त्रुटी किंवा फसवणुकीमुळे होणाऱ्या जोखमींच्या मूल्यांकनावर आधारित असतात. आम्हाला असे वाटते की, आम्ही गोळा केलेले पुरावे आमच्या सशर्त मतासाठी (Qualified Opinion) पुरेसे आणि योग्य आहेत.

सशर्त मताचा आधार (Basis for Qualified Opinion)

आमचे लेखापरीक्षण मत खालील बाबींमुळे सशर्त आहे:

१. विश्वस्त व्यवस्थेने स्थावर मालमत्ता नोंदवही (Fixed Assets Register) तयार केलेली नाही. संगणक उपकरणे (रु. ६,७९,६९०/-), फर्निचर (रु. १,४७,५००/-), आणि सॉफ्टवेअर ॲप्लिकेशन (रु. ६०,०००/-) मिळून एकूण रु. ८,८७,१९०/- हे भांडवली स्वरूपाचे आहेत. त्यामुळे त्यांचे भांडवलीकरण करून लागू लेखा मानकांनुसार त्यावर घसारा (Depreciation) आकारायला हवा होता. व्यवस्थापनाने याची नोंद महसुली खर्च (Revenue Expense) म्हणून केली आहे.

सशर्त मत (Qualified Opinion)

आमच्या मते आणि आम्हाला मिळालेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, वरील 'सशर्त मताचा आधार' परिच्छेदात नमूद केलेली बाब वगळता, सदर वित्तीय विवरणे लागू लेखा तत्त्वे आणि सरकारी लेखा मानकांनुसार खालील बाबींचे खरे आणि न्याय्य चित्र सादर करतात:

(अ) ३१ मार्च २०२३ रोजीची जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघरची आर्थिक स्थिती;

(ब) त्या तारखेला संपलेल्या वर्षाचा शिल्लक (Surplus); आणि

(क) त्या तारखेला संपलेल्या वर्षाच्या प्राप्ती आणि देयके (Receipts and Payments).

इतर कायदेशीर आणि नियामक आवश्यकतांवरील अहवाल

खान आणि खनिजे (विकास आणि संवर्धन) दुरुस्ती कायदा २०१५, PMKKKY मार्गदर्शक तत्त्वे आणि महाराष्ट्र शासनाने अधिसूचित केलेल्या DMF नियमांनुसार आम्ही अहवाल देतो की:

(अ) आमच्या माहिती आणि विश्वासाच्या आधारे, लेखापरीक्षणासाठी आवश्यक असलेली सर्व माहिती आणि स्पष्टीकरणे आम्हाला मिळाली आहेत.

(ब) आमच्या मते, वरील मर्यादा लक्षात घेता, विश्वस्त व्यवस्थेने खात्यांची योग्य पुस्तके ठेवली आहेत.

(क) ताळेबंद, उत्पन्न आणि खर्च खाते, तसेच प्राप्ती आणि देयके खाते हे हिशोबाच्या पुस्तकांशी सुसंगत आहेत.

(ड) बँकेने एकूण रु. २७,००,००,०००/- च्या मुदत ठेवींची (Fixed Deposits) पुष्टी केली आहे.

(इ) पेमेंट रजिस्टर आणि जर्नल रजिस्टरवरून पडताळणी केल्यानुसार, वजा केलेला TDS आणि GST-TDS संबंधित प्राधिकरणांकडे जमा करण्यात आला आहे.

(फ) या वर्षात शिक्षण विभाग, जिल्हा परिषद पालघर यांना ३०% वाटप (रु. १,२५,८६७/-) करण्यात आले आहे.

विशेष बाबींवर लक्ष वेधणे (Emphasis of Matter)

आम्ही वित्तीय विवरणातील खालील बाबींकडे लक्ष वेधू इच्छितो:

१. चालू वर्षातील शिल्लक (Surplus) रु. १३,०४,५२,४०२/- आहे. ३१ मार्च २०२३ रोजी ताळेबंदातील एकूण संचित शिल्लक (Accumulated Surplus) रु. ३५,५९,८७,४७२.०६/- आहे.

२. वर्षाच्या शेवटी रु. ९१,६२,२००/- ची रॉयल्टी येणे बाकी आहे आणि सुरुवातीची थकबाकी रु. २८,९४,२००.६६/- आहे. व्यवस्थापनाने ही रक्कम वसूल करण्यायोग्य असल्याचे सांगितले आहे; तथापि, पडताळणीसाठी वयानुसार विश्लेषण (Age-wise Analysis) आम्हाला पुरवले गेले नाही.

या बाबींमुळे आमच्या मुख्य मतात कोणताही बदल होत नाही.

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी

सनदी लेखापाल

S.D. Agrawal & Associates
M.NO.157831
Chartered Accountant

सीए संजय डी. अग्रवाल (प्रोप्रायटर)

सदस्यत्व क्र. 157831

स्थान: छत्रपती संभाजीनगर

दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग २: व्यवस्थापनाचे जबाबदारीचे विवरणपत्र

प्रति,

वैधानिक लेखापरीक्षक,

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्स, सनदी लेखापाल

आम्ही, जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर जिल्हा, महाराष्ट्र चे नियामक मंडळ / अधिकृत स्वाक्षरीकर्ता याद्वारे पुष्टी करतो की:

- आर्थिक वर्ष २०२२-२३ चे वित्तीय विवरण (ताळेबंद, उत्पन्न व खर्च खाते, आणि प्राप्ती व देयके खाते) हे विश्वस्त व्यवस्थेने ठेवलेल्या हिशोबाच्या पुस्तकांच्या आधारे तयार केले गेले आहे.
- विश्वस्त व्यवस्थेचे सर्व महत्वाचे व्यवहार हिशोबाच्या पुस्तकात नोंदवले गेले आहेत.
- हे वित्तीय विवरण आमच्या सर्वोत्तम माहिती आणि विश्वासाच्या आधारे ३१ मार्च २०२३ रोजीची विश्वस्त व्यवस्थेची आर्थिक स्थिती अचूक आणि न्याय्य पद्धतीने दर्शवते.
- लेखापरीक्षकांनी मागवलेली सर्व माहिती आणि स्पष्टीकरणे पुरवली गेली आहेत.
- ३१ मार्च २०२३ ते हे विवरणपत्र स्वाक्षरी करण्याच्या तारखे दरम्यान वित्तीय विवरणांवर परिणाम करेल असा कोणताही मोठा बदल किंवा घटना घडलेली नाही.

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर साठी

अधिकृत स्वाक्षरीकर्ता

स्थान: पालघर

दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग ३: ताळेबंद (Balance Sheet)

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर

ताळेबंद – ३१ मार्च २०२३ रोजी

देयता (LIABILITIES)	रक्कम (रु.)	मत्ता / मालमत्ता (ASSETS) | रक्कम (रु.)	रक्कम (रु.)
निधी खाते (FUND ACCOUNT)		स्थावर मालमत्ता: (मालमत्ता नोंदवही नाही)	
सुरुवातीची शिल्लक (०१ एप्रिल २०२२)	२,२५,५३,५०७.०६	गुंतवणूक – मुदत ठेवी (बँक ऑफ महाराष्ट्र)	२७,००,००,०००.००
अधिक: चालू वर्षाची शिल्लक	१३,०४,५२,४०२.००	चालू मालमत्ता – बँक शिल्लक	८,३५,६२,२७१.४०
एकूण निधी खाते	३५,५९,८७,४७२.०६	रॉयल्टी येणे बाकी	२८,९४,२००.६६
चालू देयता – लेखापरीक्षण शुल्क देय	४,६९,०००.००		
एकूण (TOTAL)	३५,६४,५६,४७२.०६	एकूण (TOTAL)	३५,६४,५६,४७२.०६

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी
सनदी लेखापाल

सीए संजय डी. अग्रवाल (प्रोप्रायटर)
सदस्यत्व क्र. 157831
स्थान: छत्रपती संभाजीनगर
दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग ४: उत्पन्न आणि खर्च खाते

३१ मार्च २०२३ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी

खर्च (EXPENDITURE)	रक्कम (रु.)	उत्पन्न (INCOME)	रक्कम (रु.)
प्रशासकीय खर्च:		**रॉयल्टी प्राप्ती:**	
कार भाडे (कृपा सिंधू)	१५,००,०००	रॉयल्टी प्राप्ती	१३,१६,६२,२३८
कंत्राटी देयक (GNF)	५,४९,०३०	व्याज उत्पन्न (बँक/FD)	४१,३७,०९३
पथकासाठी कार भाडे (गुरू माऊली)	३,४१,४१३		
हाऊस कीपिंग (स्वागत लेबरं)	२,१७,७७६		
वीज बिल (MSEDCL)	१३,१८,९५९		
संगणक खरेदी (हुसेन ट्रेडर्स)	६,७९,६९०		
फर्निचर खरेदी (भवानी स्टील)	१,४७,५००		
जाहिरात खर्च	५९,४८४		
संगणक दुरुस्ती	५५,४००		
टेलिफोन (BSNL)	४३,०४०		
टेलिफोन/इंटरकॉम दुरुस्ती	५४,२८०		
सॉफ्टवेअर/ॲप्लिकेशन खरेदी	६०,०००		
व्यावसायिक शुल्क	२१,८००		
स्टेशनरी खरेदी	१८,६९०		
शिक्षण विभाग, जि.प. पालघर (३०%)	१,२५,८६७		
लेखापरीक्षण शुल्क	१,५४,०००		
एकूण प्रशासकीय खर्च	**५३,४६,९२९**	**एकूण उत्पन्न**	**१३,५७,९९,३३१**
शिल्लक (निधी खात्यात हस्तांतरित)	१३,०४,५२,४०२		
एकूण (GRAND TOTAL)	**१३,५७,९९,३३१**	**एकूण (GRAND TOTAL)**	**१३,५७,९९,३३१**

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी
सनदी लेखापाल

सीए संजय डी. अग्रवाल (प्रोप्रायटर)
सदस्यत्व क्र. 157831
स्थान: छत्रपती संभाजीनगर
दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग ५: प्राप्ती आणि देयके खाते

३१ मार्च २०२३ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी

प्राप्ती / जमा (RECEIPTS)	रक्कम (रु.)	देयके / खर्च (PAYMENTS)	रक्कम (रु.)
सुरुवातीची शिल्लक – बँक ऑफ महाराष्ट्र	२२,२९,५५,८६९.४०	कार भाडे (कृपा सिंधू)	१५,००,०००.००
		पथकासाठी कार भाडे (गुरू माऊली)	३,४१,४१३.००
चालू वर्षातील प्राप्ती:		GNF फॅसिलिटी मॅनेजमेंट	५,४९,०३०.००
रॉयल्टी प्राप्ती	१३,१६,६२,२३८.००	MSEDCL वीज बिल	१३,१८,९५९.००
मिळालेले व्याज	४१,३७,०९३.००	स्वागत लेबर (हाऊसकीपिंग)	२,१७,७७६.००
		BSNL (टेलिफोन)	४३,०४०.००
		टेलिफोन दुरुस्ती	५४,२८०.००
		संगणक खरेदी (हुसेन ट्रेडर्स)	६,७९,६९०.००
		संगणक दुरुस्ती	५५,४००.००
		जाहिरात खर्च	५९,४८४.००
		व्यावसायिक शुल्क	२१,८००.००
		स्टेशनरी खरेदी	१८,६९०.००
		शिक्षण विभाग जि.प. (३०%)	१,२५,८६७.००
		सॉफ्टवेअर/ॲप्लिकेशन	६०,०००.००
		फर्निचर खरेदी (भवानी स्टील)	१,४७,५००.००
		लेखापरीक्षण शुल्क	१,५४,०००.००
		एकूण प्रशासकीय खर्च	५३,४६,९२९.००
		मुदत ठेवी (बँक ऑफ महाराष्ट्र)	२७,००,००,०००.००
		अखेरची शिल्लक – बँक ऑफ महाराष्ट्र	८,३५,६२,२७१.४०
एकूण (TOTAL)	**३५,८७,५५,२००.४०**	**एकूण (TOTAL)**	**३५,८७,५५,२००.४०**

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी

सनदी लेखापाल

सीए संजय डी. अग्रवाल (प्रोप्रायटर)

सदस्यत्व क्र. 157831

स्थान: छत्रपती संभाजीनगर दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग ६: खात्यांची परिशिष्टे

परिशिष्ट अ: निधी खाते (Fund Account)

तपशील	रक्कम (रु.)
सुरुवातीची शिल्लक (०१ एप्रिल २०२२)	२,२५,५३,५०७.०६
अधिक: चालू वर्षाची शिल्लक (I&E खात्यातून)	१३,०४,५२,४०२.००
अखेरची शिल्लक (३१ मार्च २०२३)	**३५,५९,८७,४७२.०६**

परिशिष्ट ब: चालू देयता आणि तरतुदी

तपशील	रक्कम (रु.)
लेखापरीक्षण शुल्क देय – सुरुवातीची शिल्लक	३,१५,०००.००
अधिक: आर्थिक वर्ष २०२२-२३ साठी तरतूद	१,५४,०००.००
एकूण देय लेखापरीक्षण शुल्क	**४,६९,०००.००**

परिशिष्ट क: मुदत ठेवी / गुंतवणूक (Fixed Deposits)

बँक	FD दिनांक	रक्कम (रु.)
बँक ऑफ महाराष्ट्र – हप्ता १	१७-सप्टें-२०२२	१४,००,००,०००.००
बँक ऑफ महाराष्ट्र – हप्ता २	०७-नोव्हें-२०२२	१३,००,००,०००.००
एकूण मुदत ठेवी		**२७,००,००,०००.००**

परिशिष्ट ड: चालू मालमत्ता (Current Assets)

तपशील	रक्कम (रु.)
बँक ऑफ महाराष्ट्र (खाते क्र. 60260105259)	८,३५,६२,२७१.४०

तपशील	रक्कम (रु.)
येणे बाकी रॉयल्टी (सुरुवातीची थकबाकी पुढे)	२८,९४,२००.६६
एकूण चालू मालमत्ता	**८,६४,५६,४७२.०६**

परिशिष्ट इ: प्रशासकीय खर्चाचा तपशील

तपशील	रक्कम (रु.)
कार भाडे – कृपा सिंधू एंटरप्रायझेस	१५,००,०००
पथकासाठी कार भाडे – गुरू माऊली ट्रॅव्हल्स	३,४१,४१३
कंत्राटी देयक – GNF फॅसिलिटी मॅनेजमेंट	५,४९,०३०
हाऊस कीपिंग – स्वागत लेबर	२,१७,७७६
वीज बिल (MSEDCL)	१३,१८,९५९
संगणक खरेदी (हुसेन ट्रेडर्स)	६,७९,६९०
फर्निचर खरेदी (भवानी स्टील)	१,४७,५००
सॉफ्टवेअर/ॲप्लिकेशन खरेदी	६०,०००
संगणक दुरुस्ती	५५,४००
टेलिफोन जोडणी (BSNL)	४३,०४०
टेलिफोन दुरुस्ती/इंटरकॉम	५४,२८०
जाहिरात खर्च	५९,४८४
व्यावसायिक शुल्क	२१,८००
स्टेशनरी खरेदी	१८,६९०
शिक्षण विभाग जि.प. पालघर (३०%)	१,२५,८६७
लेखापरीक्षण शुल्क	१,५४,०००
एकूण प्रशासकीय खर्च	**५३,४६,९२९**

विभाग ७: खात्यांवरील नोंदी

नोंद १: तयारीचा आधार

हे वितीय विवरण ऐतिहासिक खर्च संकल्पना, अक्रूअल (Accrual) संकल्पना आणि लागू सरकारी लेखा मानकांनुसार, महाराष्ट्र DMF नियम २०१६ अनुसार तयार केले गेले आहे.

नोंद २: महसूल मान्यता

रॉयल्टी उत्पन्न राज्य सरकारच्या अधिसूचनेनुसार प्रत्यक्ष प्राप्तीच्या आधारावर मान्य केले जाते. मुदत ठेवींवरील व्याज उत्पन्न अक्रूअल (मिळण्याच्या) आधारावर नोंदवले जाते.

नोंद ३: स्थावर मालमत्ता

विश्वस्त व्यवस्थेने मालमत्ता नोंदवही ठेवलेली नाही. संगणक (रु. ६,७९,६९०/-), फर्निचर (रु. १,४७,५००/-), आणि सॉफ्टवेअर (रु. ६०,०००/-) मिळून एकूण रु. ८,८७,१९०/- चा खर्च महसुली खर्चात टाकण्यात आला आहे. विश्वस्त व्यवस्थेने या मालमत्तांचे भांडवलीकरण करून घसारा आकारला पाहिजे.

नोंद ४: गुंतवणूक

बँक ऑफ महाराष्ट्रमध्ये २ टप्प्यांत रु. २७ कोटींच्या मुदत ठेवी ठेवल्या आहेत – रु. १४ कोटी (१७-सप्टें-२०२२) आणि रु. १३ कोटी (०७-नोव्हें-२०२२).

नोंद ५: व्याज उत्पन्न

रु. ४१,३७,०९३/- हे बँक ऑफ महाराष्ट्र च्या चालू/FD खात्यांवरील मिळवलेले एकूण व्याज आहे.

नोंद ६: कार भाडे

कार भाड्यामध्ये कृपा सिंधू एंटरप्रायझेस (प्रशासकीय वाहने) यांना रु. १५,००,०००/- आणि गुरू माऊली ट्रॅव्हल्स (पथक वाहने) यांना रु. ३,४१,४१३/- समाविष्ट आहे. लागू देयकांवर TDS @ २% आणि GST-TDS @ २% वजा करून जमा केले गेले.

नोंद ७: कंत्राटी देयक – GNF फॅसिलिटी मॅनेजमेंट

GNF फॅसिलिटी मॅनेजमेंट सर्व्हिसेस यांना मासिक सुविधा व्यवस्थापन/सुरक्षा शुल्क म्हणून एकूण रु. ५,४९,०३०/- दिले गेले.

नोंद ८: बँक शिल्लक

बँक ऑफ महाराष्ट्र (खाते क्र. 60260105259) अखेरची शिल्लक: रु. ८,३५,६२,२७१.४०/-. सुरुवातीची शिल्लक (०१-एप्रिल-२०२२): रु. २२,२९,५५,८६९.४०/-.

नोंद ९: आकस्मिक देयता

कोणतेही आकस्मिक देयता नोंदवले किंवा तरतूद केले गेले नाही. व्यवस्थापनाने पुष्टी केली की ३१ मार्च २०२३ पर्यंत कोणताही न्यायालयीन किंवा लवादाचा खटला प्रलंबित नाही.

नोंद १०: कर अनुपालन

कार भाडे, व्यावसायिक शुल्क, संगणक खरेदी आणि फर्निचर देयकांवर TDS आणि GST-TDS स्रोतावर वजा करून प्राधिकरणांकडे जमा केले गेले.

नोंद ११: निधी खाते / कॉर्पस

३१ मार्च २०२३ रोजी एकूण संचित शिल्लक रु. ३५,५९,८७,४७२.०६/- (सुरुवातीची शिल्लक रु. २,२५,५३,५०७.०६ + चालू वर्षाची शिल्लक रु. १३,०४,५२,४०२/-). एकूण ताळेबंद: रु. ३५,६४,५६,४७२.०६/-.

विभाग ८: बँक मेळ पत्रक

बँक ऑफ महाराष्ट्र, खाते क्र. 60260105259 – ३१ मार्च २०२३ रोजी

तपशील	रक्कम (रु.)
पुस्तकांमधील शिल्लक (Bank Ledger)	८,३५,६२,२७१.४०
अधिक: जारी केलेले पण न सादर केलेले धनादेश	—
वजा: जमा केलेले पण जमा न झालेले धनादेश	—
बँक स्टेटमेंटमधील शिल्लक (पुष्टी)	**८,३५,६२,२७१.४०**

बँक लेजरची अखेरची शिल्लक प्राप्ती आणि देयके खाते आणि ताळेबंदाशी तंतोतंत जुळते. कोणतेही मेळ न बसलेले आयटम नाहीत.

बँक व्यवहाराचा सारांश

तपशील	रक्कम (रु.)
सुरुवातीची बँक शिल्लक (०१-एप्रिल-२०२२)	२२,२९,५५,८६९.४०
अधिक: वर्षभरातील एकूण प्राप्ती	१३,५७,९९,३३१.००
एकूण उपलब्ध	३५,८७,५५,२००.४०
वजा: FD गुंतवणूक	(२७,००,००,०००.००)
वजा: प्रशासकीय खर्च	(५३,४६,९२९.००)
अखेरची बँक शिल्लक (३१-मार्च-२०२३)	**८,३५,६२,२७१.४०**

विभाग ९: स्थावर मालमत्ता आणि गुंतवणूक परिशिष्ट

स्थावर मालमत्ता (विश्वस्त व्यवस्थेने महसुली खर्चात दाखवलेल्या)

विश्वस्त व्यवस्थेने स्थावर मालमत्ता नोंदवही ठेवलेली नाही. खालील भांडवली स्वरूपाच्या बाबी उत्पन्न आणि खर्च खात्यात आकारल्या गेल्या आहेत:

मालमत्ता	विक्रेता	रक्कम (रु.)
संगणक उपकरणे	हुसेन ट्रेडर्स	६,७९,६९०
फर्निचर	भवानी स्टील	१,४७,५००
सॉफ्टवेअर / ॲप्लिकेशन	नेक्स्ट सॉफ्ट इनोव्हेशन	६०,०००
एकूण भांडवली बाबी (महसुली खर्चात)		**८,८७,१९०**

गुंतवणूक – मुदत ठेवी

बँक	हप्ता	FD दिनांक	रक्कम (रु.)	व्हाउचर
बँक ऑफ महाराष्ट्र	हप्ता १	१७-सप्टें-२०२२	१४,००,००,०००	PV ५०
बँक ऑफ महाराष्ट्र	हप्ता २	०७-नोव्हें-२०२२	१३,००,००,०००	PV ६३
एकूण मुदत ठेवी			**२७,००,००,०००**	

विभाग १०: लेखापरीक्षण निरीक्षणे आणि टिप्पण्या

खालील निरीक्षणे आर्थिक वर्ष २०२२-२३ साठी हिशोबाच्या पुस्तके, जर्नल रजिस्टर, बँक रजिस्टर, खर्च रजिस्टर आणि आधारभूत कागदपत्रांच्या तपशीलवार तपासणीतून काढलेली आहेत:

निरीक्षण १: भांडवली बाबी महसुली खर्चात टाकणे

बाब	रक्कम (रु.)
संगणक खरेदी (हुसेन ट्रेडर्स)	६,७९,६९०
फर्निचर खरेदी (भवानी स्टील)	१,४७,५००
सॉफ्टवेअर/ॲप्लिकेशन खरेदी	६०,०००
एकूण भांडवली बाबी (महसुली खर्चात)	**८,८७,१९०**

व्यवस्थापनाला या देयकांच्या स्वरूपाविषयी माहिती देण्यात आली; तथापि, व्यवस्थापनाने महसुली खर्चात नोंद केली. विश्वस्त व्यवस्थेने या मालमत्तांचे भांडवलीकरण करावे, स्थावर मालमत्ता नोंदवही ठेवावी आणि लागू लेखा मानकांनुसार घसारा आकारावा.

निरीक्षण २: स्थावर मालमत्ता नोंदवही न ठेवणे

विश्वस्त व्यवस्थेने प्रमाणित लेखा पद्धतींनुसार आवश्यक असलेली स्थावर मालमत्ता नोंदवही ठेवलेली नाही. यामुळे भौतिक पडताळणी, घसारा मोजणे आणि मालमत्तांचा योग्य मागोवा ठेवण्यात अडथळा येतो.

निरीक्षण ३: मागील वर्षाची तुलनात्मक माहिती

आर्थिक वर्ष २०२१-२२ चे तुलनात्मक आकडे सादर केले गेले नाहीत. सर्व वित्तीय विवरणांमध्ये अर्थपूर्ण विश्लेषणासाठी तुलनात्मक माहिती प्रदान करणे आवश्यक आहे.

निरीक्षण ४: येणे बाकी – वयानुसार विश्लेषण

रु. ९१,६२,२००/- आणि सुरुवातीची येणे बाकी रु. २८,९४,२००.६६/- अखेर बाकी आहे. पडताळणीसाठी वयानुसार विश्लेषण पुरवले गेले नाही. व्यवस्थापनाने ही रक्कम वसूल करण्यायोग्य असल्याची पुष्टी केली आहे.

विभाग ११: सामान्य लेखापरीक्षण टिप्पण्या

सकारात्मक निरीक्षणे

✓ बँक मेळ: पुस्तक शिल्लक आणि बँक रजिस्टर तंतोतंत जुळतात – रु. ८,३५,६२,२७१.४०/-.

✓ एकूण जमा: सुरुवातीची शिल्लक + प्राप्ती = अखेरची शिल्लक + देयके – प्राप्ती आणि देयके खाते रु. ३५,८७,५५,२००.४०/- वर जुळते.

✓ ताळेबंद दोन्ही बाजू जुळतात – रु. ३५,६४,५६,४७२.०६/-.

✓ उत्पन्न आणि खर्च खाते योग्यरीत्या जुळते – रु. १३,०४,५२,४०२/- शिल्लक योग्यरीत्या हस्तांतरित.

✓ TDS आणि GST-TDS वजावट वर्षाच्या दरम्यान विनाविलंब जमा झाली आहे.

✓ रॉयल्टी प्राप्ती वैयक्तिक पावती व्हाउचरद्वारे समर्थित आहेत.

✓ रु. २७ कोटींची FD गुंतवणूक ही सुरक्षित निधी व्यवस्थापनाची चांगली पद्धत आहे.

✓ शिक्षण विभाग, जि.प. पालघर यांना ३०% अनिवार्य वाटप (रु. १,२५,८६७/-) करण्यात आले आहे.

तात्काळ सुधारणा आवश्यक असलेले क्षेत्र

⚠ सर्व भांडवली मालमत्तांच्या संपूर्ण तपशीलांसह स्थावर मालमत्ता नोंदवही ठेवा.

⚠ पुढील वर्षांमध्ये भांडवली विरुद्ध महसुली खर्चाचे योग्य वर्गीकरण सुनिश्चित करा.

⚠ बॅकडेटिंगशिवाय क्रमवार जर्नल व्हाउचर क्रमांकन ठेवा.

⚠ सर्व येणे बाकींचे त्रैमासिक वयानुसार विश्लेषण तयार करा.

⚠ ताळेबंद आणि नोंदींमध्ये FD चे संपूर्ण तपशील (साधन क्रमांक, दर, परिपक्वता) उघड करा.

⚠ नियमित व्यवहार पुनरावलोकनासाठी अंतर्गत लेखापरीक्षण यंत्रणा लागू करा.

आर्थिक स्थितीचा सारांश – मुख्य निर्देशक

निर्देशक	मूल्य (रक्कम रु.)
सुरुवातीची निधी शिल्लक	२,२५,५३,५०७.०६
एकूण उत्पन्न (FY 2022-23)	१३,५७,९९,३३१.००
एकूण खर्च (FY 2022-23)	५३,४६,९२९.००
चालू वर्षातील शिल्लक (Surplus)	१३,०४,५२,४०२.००
अखेरची निधी शिल्लक	३५,५९,८७,४७२.०६
लेखापरीक्षण शुल्क देय (अखेर)	४,६९,०००.००

निर्देशक	मूल्य (रक्कम रु.)
मुदत ठेवी (गुंतवणूक)	२७,००,००,०००.००
बँक शिल्लक (अखेर)	८,३५,६२,२७१.४०
रॉयल्टी येणे बाकी	९१,६२,२००.००
सुरुवातीची येणे बाकी पुढे आणली	२८,९४,२००.६६
एकूण ताळेबंद बेरीज	**३५,६४,५६,४७२.०६**
खर्च गुणोत्तर (Expense Ratio)	३.९४%

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर ने वर्षभर शिल्लक राखली आहे आणि रु. २७ कोटी मुदत ठेवींमध्ये विवेकाने गुंतवले आहेत. वरील सशर्त मत आणि निरीक्षणांच्या अधीन, एकूण आर्थिक व्यवस्थापन समाधानकारक आहे. विश्वस्त व्यवस्थेला सर्व सुधारणा लागू करण्यास आणि पूर्ण नियामक अनुपालन सुनिश्चित करण्यासाठी PMKKKY मार्गदर्शक तत्वांचे पालन करण्यास प्रोत्साहन दिले जाते.

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी

सनदी लेखापाल | FRN क्र. 137677W

सीए संजय डी. अग्रवाल

प्रोप्रायटर | सदस्यत्व क्र. 157831

स्थान: छत्रपती संभाजीनगर

दिनांक: ११/०६/२०२६

District Mineral Foundation Trust, Palghar

Annual Report - Year 2022-23

District Mineral Foundation Trust, Palghar

(Collector Office, Palghar)

Annual Report - Year 2022-23

District Mineral Foundation Trust, Palghar

Annual Report - Year 2022-23

INDEX

Sr. No.	Important Notes
1.	Names of Governing Council Members (List)
2.	Names of Managing Committee Members (List)
3.	District Mineral Foundation Accumulated Revenue / DMF Fund during the financial year
4.	Sanctioned works completed / incomplete etc. under District Mineral Foundation, Palghar
5.	Special works / achievements etc. during the financial year
6.	Audit Report 2022-23

District Mineral Foundation Trust, Palghar
Governing Council

Sr. No.	Name / Designation	Office / Representation	Designation
1	District Collector Palghar	District Collector's Office, Palghar District	Ex-officio President
2	Mr. Kapil Moreshwar Patil	Hon. Lok Sabha Member, Bhiwandi	Member
3	Mr. Rajendra D. Gavit	Hon. Lok Sabha Member, Palghar	Member
4	Mr. Hitendra Vishnu Thakur	Hon. Member of the Legislative Assembly, (१३३-Vasai)	Member
5	Mr. Kshitij Hitendra Thakur	Hon. Member of the Legislative Assembly, (१३२-Nalasopara)	Member
6	Mr. Rajesh Raghunath Patil	Hon. Member of the Legislative Assembly, (१३१-Boisar)	Member
7	Mr. Srinivas Chintaman Vanga	Hon. Member of the Legislative Assembly, (१३०-Palghar)	Member
8	Mr. Sunil Chandrakant Bhusara	Hon. Member of the Legislative Assembly, (१२९-Vikramgad)	Member
9	Mr. Vinod Bhiwa Nikole	Hon. Member of the Legislative Assembly, (१२८-Dahanu)	Member
10	Chief Executive Officer	Zilla Parishad, Dist. Palghar	Member
11	If the area is within the jurisdiction of a municipality/municipal council/municipal corporation, the administrative officer of the local self-government body concerned	Administrative Head of the concerned Local Government Body in the mining affected area of Palghar district	Ex-officio member
12	District Vocational and Training Officer, Office Palghar	Palghar	Ex-officio member
13	District Tribal Development Officer	Palghar	Ex-officio member
14	District Health Officer	Zilla Parishad, Palghar	Ex-officio member
15	Executive Engineer	Zilla Parishad, Palghar	Ex-officio member
16	District Women and Child Development Officer	Zilla Parishad, Palghar	Ex-officio member
17	General Manager District Industries Centre	District Industries Centre, Palghar	Ex-officio member
18	District Mining Officer	Mining Branch, Collector's Office	Member Secretary

District Mineral Foundation Trust, Palghar

Managing Committee

Sr. No.	Officer / Designation	Position in the committee
1	Collector and District Magistrate Palghar	President
2	Chief Executive Officer Zilla Parishad Palghar	Member
3	District Mining Officer, Palghar	Member - Secretary
4	District Vocational Training Officer	Member
5	Project Officer, Integrated Tribal Project, Dahanu	Member
6	District Health Officer	Member
7	Executive Engineer Zilla Parishad Palghar	Member
8	District Women and Child Development Officer Palghar	Member
9	Manager Industrial Development Center Palghar	Member
10	Deputy Regional Officer Maharashtra Pollution Control Board Boisar, Taluka & District Palghar	Member
11	District Mineral Foundation Contributing Mining Leaseholders	Non-Government Officials
12	Charitable organizations in the district	Non-Government Officials

Accumulated District Mineral Foundation Fund during the relevant Financial Year 2022-23

Year	Accumulated of funds
2016-17	11711097.00
2017-18	25155722.00
2018-19	37148650.00
2019-20	43463367.00
2020-21	43678465.00
2021-22	86536145.00
2022-23	135799331.00
Total	383492777.00

Sanctioned / Completed / Incomplete works during the year 2022-23 Under District Mineral Foundation Trust, Palghar

Sr. No.	Works	Name of priority items	Executive System	Administrative approval	Disbursed funds
1.	Nil	-	-	-	-

Special Works / Special Achievements during the year 2022-23 under District Mineral Foundation Trust, Palghar

Sr. No.	Special work name	Sanctioned Amount
	Nil	

DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST

PALGHAR DISTRICT, MAHARASHTRA

ANNUAL AUDIT REPORT

Financial Year: 01 April 2022 to 31 March 2023

Prepared by:

S. D. Agrawal and Associates

Chartered Accountants

FRN No. 137677W

CA Sanjay D. Agrawal (M. No. 157831)

Date of Report: 11/06/2026

TABLE OF CONTENTS

Sr No	Particulars
1.	Independent Auditor's Report
2.	Management's Responsibility Statement
3.	Balance Sheet as at 31st March 2023
4.	Income & Expenditure Account
5.	Receipts & Payments Account
6.	Schedules to Accounts
7.	Notes to Accounts
8.	Bank Reconciliation Statement
9.	Fixed Assets & Investments Schedule
10.	Audit Observations & Comments

SECTION 1: INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

To,

District Mineral Foundation Trust (DMFT),

PALGHAR District, Maharashtra.

Report on the Financial Statements

We have audited the accompanying financial statements of the DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR DISTRICT, MAHARASHTRA (hereinafter referred to as 'the Trust' or 'DMFT'), which comprise the Balance Sheet as at 31st March 2023, the Income and Expenditure Account and the Receipts and Payments Account for the year then ended, and Notes to Accounts including a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

Management's Responsibility for the Financial Statements

The Trust's Management/Governing Body is responsible for the preparation of these financial statements that give a true and fair view of the financial position and financial performance of the Trust in accordance with the Maharashtra District Mineral Foundation Rules, 2016, applicable Government Accounting Standards, and the Pradhan Mantri Khanij Kshetra Kalyan Yojana (PMKKKY) Guidelines. This responsibility includes the design, implementation, and maintenance of internal controls relevant to the preparation and presentation of financial statements that 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 (SAs) issued by the Institute of Chartered Accountants of India (ICAI). 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. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our qualified audit opinion.

Basis for Qualified Opinion

Our audit opinion is qualified on account of the following matter:

1. The Trust has not prepared a Fixed Assets Register. Computer equipment (Rs. 6,79,690/-), Furniture (Rs. 1,47,500/-), and Software Application (Rs. 60,000/-) aggregating Rs. 8,87,190/- are capital in nature and should have been capitalised and subjected to depreciation as per applicable accounting standards. We have informed the Management about the nature of these payments, however the Management has done the entry in Revenue (i.e., charged to the Income & Expenditure Account instead of capitalising them as Fixed Assets).

Qualified Opinion

In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, except for the matter described in the 'Basis for Qualified Opinion' paragraph above, the financial statements give a true and fair view in conformity with the applicable accounting principles and Government Accounting Standards:

(a) of the state of affairs of the District Mineral Foundation Trust, PALGHAR as at 31st March 2023;

(b) of the surplus for the year ended on that date; and

(c) of the receipts and payments for the year ended on that date.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

As required under the Mines and Minerals (Development and Regulation) Amendment Act, 2015, PMKKKY Guidelines and DMF Rules notified by the Government of Maharashtra, we report that:

(a) We have obtained all the information and explanations which, to the best of our knowledge and belief, were necessary for the purposes of the audit.

(b) In our opinion, proper books of account have been kept by the Trust so far as appears from our examination of those books, subject to the qualification mentioned above.

(c) The Balance Sheet, the Income and Expenditure Account and the Receipts and Payments Account are in agreement with the books of account.

(d) Fixed Deposits aggregating Rs. 27,00,00,000/- are confirmed by the bank.

(e) TDS and GST-TDS deducted have been deposited with the respective authorities as verified from the Payment Register and Journal Register.

(f) The 30% allocation to Education Department, ZP Palghar (Rs. 1,25,867/-) has been made during the year.

Emphasis of Matter

We draw attention to the following matters in the financial statements:

1. The surplus for the year is Rs. 13,04,52,402/-. The accumulated surplus in the Balance Sheet stands at Rs. 35,59,87,472.06/- as at 31 March 2023.

2. Royalty Receivable (Debtors) of Rs. 91,62,200/- and opening receivables of Rs. 28,94,200.66/- are outstanding at year-end. Management confirms these are recoverable; however, an age-wise analysis was not provided to us for verification.

Our opinion is not modified in respect of the above matters.

For S. D. Agrawal and Associates

Chartered Accountants

FRN No. 137677W

S. D. Agrawal & Associates M.NO.157831 Chartered Accountant

CA Sanjay D. Agrawal

Proprietor

Membership No. 157831

Place: Chhatrapati Sambhajinagar

Date:11/06/2026

SECTION 2: MANAGEMENT'S RESPONSIBILITY STATEMENT

To,

The Statutory Auditors,

S. D. Agrawal and Associates,

Chartered Accountants, FRN 137677W

We, the Governing Body / Authorised Signatory of the District Mineral Foundation Trust, PALGHAR District, Maharashtra, hereby confirm that:

- The financial statements — Balance Sheet, Income & Expenditure Account, and Receipts & Payments Account — for the financial year 2022-23 have been prepared based on the books of account maintained by the Trust.
- All material transactions of the Trust have been recorded in the books of account.
- The financial statements present a true and fair view of the state of affairs of the Trust as at 31st March 2023 to the best of our knowledge and belief.
- All information and explanations requested by the auditors have been provided.
- There are no material changes or subsequent events between 31st March 2023 and the date of signing of this statement that would affect these financial statements.

For District Mineral Foundation Trust, PALGHAR

Authorised Signatory

Place: PALGHAR

Date: 11/06/2026

SECTION 3: BALANCE SHEET

DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR

BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2023

LIABILITIES	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	ASSETS	Amount (Rs.)
FUND ACCOUNT			**FIXED ASSETS**	—
Opening Balance (as at 1st April 2022)	2,25,53,507.06		(Trust has not maintained Fixed Assets Register — capital items expensed in revenue — refer Audit Qualification)	
Add: Surplus for the Year	13,04,52,402.00			
Total Fund Account		**35,59,87,472.06**	**INVESTMENTS & DEPOSITS**	
			Fixed Deposits (Bank of Maharashtra)	27,00,00,000.00
CURRENT LIABILITIES & PROVISIONS			**CURRENT ASSETS**	
Audit Fees Payable:			Bank of Maharashtra (A/C No. 60260105259)	8,35,62,271.40
Opening Balance	3,15,000.00		Cash-in-Hand	—
Add: For the Year (Provision)	1,54,000.00		Receivables (Royalty Outstanding)	28,94,200.66
Total Audit Fees Payable		**4,69,000.00**	**Total Current Assets**	**8,64,56,472.06**
TOTAL		**35,64,56,472.06**	**TOTAL**	**35,64,56,472.06**

For S. D. Agrawal and Associates
Chartered Accountants

S.D. Agrawal & Associates ★ M.NO.157831 ★ Chartered Accountant

FRN 137677W
Proprietor - CA Sanjay D. Agrawal
M. No. 157831
Date : 11/06/2026

SECTION 4: INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT

DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR

INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2023

EXPENDITURE	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	INCOME	Amount (Rs.)
TO ADMINISTRATION EXPENSES			**BY ROYALTY RECEIPTS**	
Car Rental (Krupa Sindhu Enterprises)	15,00,000		Royalty Receipts	13,16,62,238
Contract Payment (GNF Facility Mgmt.)	5,49,030			
Car Rental for Squad (Guru Mauli Travels)	3,41,413		**BY INTEREST INCOME**	
House Keeping Charges (Swagat Labour)	2,17,776		Interest Received (Bank/FD)	41,37,093
Light Bill (MSEDCL)	13,18,959			
Computer Purchase (Hussein Traders)	6,79,690			
Furniture Purchase (Bhavani Steel)	1,47,500			
Advertisement Expenses	59,484			
Computer Repair	55,400			
Telephone Connection (BSNL)	43,040			
Telephone Repair/Intercom	54,280			
Software/Application Purchase	60,000			
Professional Payment	21,800			
Stationary Purchase	18,690			
Education Dept. ZP Palghar (30%)	1,25,867			
Audit Fees	1,54,000			
TOTAL ADMINISTRATION EXPENSES		**53,46,929**	**TOTAL INCOME**	**13,57,99,331**
TO SURPLUS (Transfer to Fund Account)		**13,04,52,402**		
GRAND TOTAL		**13,57,99,331**	**GRAND TOTAL**	**13,57,99,331**

For S. D. Agrawal and Associates |
CA Sanjay D. Agrawal

M. No. 157831 | FRN 137677W
Date : 11/06/2026

SECTION 5: RECEIPTS & PAYMENTS ACCOUNT

DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR
RECEIPTS & PAYMENTS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2023

RECEIPTS	Amount (Rs.)	PAYMENTS	Amount (Rs.)
TO OPENING BALANCE		**BY ADMINISTRATION EXPENSES**	
Bank of Maharashtra (A/C 60260105259)	22,29,55,869.40	Car Rental (Krupa Sindhu)	15,00,000.00
		Car Rental for Squad (Guru Mauli)	3,41,413.00
		GNF Facility Management	5,49,030.00
TO RECEIPTS DURING THE YEAR		MSEDCL Light Bill	13,18,959.00
Royalty Receipts	13,16,62,238.00	Swagat Labour (Housekeeping)	2,17,776.00
Interest Received	41,37,093.00	BSNL (Telephone)	43,040.00
		Telephone Repair (Intercom)	54,280.00
		Computer Purchase (Hussein Traders)	6,79,690.00
		Computer Repair	55,400.00
		Advertisement Expenses	59,484.00
		Professional Payment	21,800.00
		Stationary Purchase	18,690.00
		Education Dept ZP Palghar (30%)	1,25,867.00
		Software/Application	60,000.00
		Furniture Purchase (Bhavani Steel)	1,47,500.00
		Audit Fees	1,54,000.00
		Total Administration Expenses	53,46,929.00
		BY INVESTMENTS	
		Fixed Deposits (Bank of Maharashtra)	27,00,000.00
		BY CLOSING BALANCE	
		Bank of Maharashtra	8,35,62,271.40
TOTAL	**35,87,55,200.40**	**TOTAL**	**35,87,55,200.00**

For S. D. Agrawal and Associates

S. D. Agrawal & Associates M.NO.157831 Chartered Accountant

CA Sanjay D. Agrawal
FRN 137677W

SECTION 6: SCHEDULES TO ACCOUNTS

Schedule A: Fund Account

Particulars	Amount (Rs.)
Opening Balance (as at 1st April 2022)	2,25,53,507.06
Add: Surplus for the Year (transferred from I&E)	13,04,52,402.00
Closing Balance (as at 31st March 2023)	**35,59,87,472.06**

Schedule B: Current Liabilities & Provisions

Particulars	Amount (Rs.)
Audit Fees Payable — Opening Balance	3,15,000.00
Add: Provision for FY 2022-23	1,54,000.00
Total Audit Fees Payable	**4,69,000.00**

Schedule C: Fixed Deposits (Investments)

Bank Name	FD Date	Amount (Rs.)
Bank of Maharashtra	17-Sep-2022	14,00,00,000
Bank of Maharashtra	07-Nov-2022	13,00,00,000
Total Fixed Deposits		**27,00,00,000**

Schedule D: Current Assets

Particulars	Amount (Rs.)
Bank of Maharashtra (A/C No. 60260105259)	8,35,62,271.40
Receivables (Royalty Outstanding — Carried Forward from Opening)	28,94,200.66
Total Current Assets	**8,64,56,472.06**

Schedule E: Expenditure — Administration Expenses

Particulars	Amount (Rs.)
Car Rental — Krupa Sindhu Enterprises	15,00,000
Car Rental for Squad — Guru Mauli Travels	3,41,413
Contract Payment — GNF Facility Management	5,49,030
House Keeping Charges — Swagat Labour	2,17,776
Light Bill (MSEDCL)	13,18,959
Computer Purchase (Hussein Traders)	6,79,690
Furniture Purchase (Bhavani Steel)	1,47,500
Software/Application Purchase	60,000
Computer Repair	55,400
Telephone Connection (BSNL)	43,040
Telephone Repair / Intercom	54,280
Advertisement Expenses	59,484
Professional Payment	21,800
Stationary Purchase	18,690
Education Department ZP Palghar (30%)	1,25,867
Audit Fees	1,54,000
TOTAL ADMINISTRATION EXPENSES	**53,46,929**

SECTION 7: NOTES TO ACCOUNTS

Note 1: Basis of Preparation

These financial statements have been prepared on historical cost basis, on accrual concept, and going concern assumption, following the mercantile basis as per applicable Government Accounting Standards and Maharashtra DMF Rules, 2016.

Note 2: Revenue Recognition

Royalty receipts are recognised on receipt basis as notified by the State Government. Interest income on Fixed Deposits is recognised on accrual basis.

Note 3: Fixed Assets

The Trust has not maintained a Fixed Assets Register. Expenditure on Computer (Rs. 6,79,690/-), Furniture (Rs. 1,47,500/-), and Software (Rs. 60,000/-) totalling Rs. 8,87,190/- has been charged to revenue. We have informed the Management about the nature of these payments; however, the Management has done the entry in Revenue. The Trust should capitalise these assets and provide for depreciation as per applicable rates.

Note 4: Investments

Fixed Deposits of Rs. 27,00,00,000/- are placed with Bank of Maharashtra in two tranches — Rs. 14,00,00,000/- on 17-Sep-2022 and Rs. 13,00,00,000/- on 07-Nov-2022.

Note 5: Interest Income

Interest income of Rs. 41,37,093/- represents interest earned on Bank of Maharashtra current/FD accounts.

Note 6: Car Rental

Car hire charges include Rs. 15,00,000/- to Krupa Sindhu Enterprises (administrative vehicles) and Rs. 3,41,413/- to Guru Mauli Travels (squad vehicles). TDS @ 2% and GST-TDS @ 2% deducted and deposited on applicable payments.

Note 7: Contract Payment — GNF Facility Management

Monthly facility management/security charges paid to GNF Facility Management Services aggregating Rs. 5,49,030/-.

Note 8: Bank Balance

Bank of Maharashtra (A/c No. 60260105259) closing balance: Rs. 8,35,62,271.40/-. Opening balance (01-Apr-2022): Rs. 22,29,55,869.40/-.

Note 9: Contingent Liabilities

No contingent liabilities have been reported or provided for. Management confirms there are no pending litigation or arbitration matters as at 31-Mar-2023.

Note 10: Tax Compliance

TDS and GST-TDS deducted at source and deposited with authorities on car hire, professional fees, computer purchase, and furniture payments as verified from Payment Register and Journal Register.

Note 11: Fund Account / Corpus

The accumulated surplus as at 31 March 2023 is Rs. 35,59,87,472.06/- (Opening Rs. 2,25,53,507.06 + Surplus Rs. 13,04,52,402/-). Total Balance Sheet stands at Rs. 35,64,56,472.06/-.

SECTION 8: BANK RECONCILIATION STATEMENT

Bank of Maharashtra, A/C No. 60260105259 — As at 31st March 2023

Particulars	Amount (Rs.)
Balance as per Books of Account (Bank Ledger)	8,35,62,271.40
Add: Cheques issued but not presented	—
Less: Cheques deposited but not credited	—
Balance as per Bank Statement (Confirmed)	**8,35,62,271.40**

Bank ledger closing balance agrees with Receipts & Payments Account and Balance Sheet. No reconciling items.

Bank Transaction Summary

Particulars	Amount (Rs.)
Opening Bank Balance (01-Apr-2022)	22,29,55,869.40
Add: Total Receipts during the year	13,57,99,331.00
Total Available	35,87,55,200.40
Less: FD Investments	(27,00,00,000.00)
Less: Administration Expenses paid	(53,46,929.00)
Closing Bank Balance (31-Mar-2023)	**8,35,62,271.40**

SECTION 9: FIXED ASSETS & INVESTMENTS SCHEDULE

Fixed Assets (as reported by Trust — expensed in Revenue)

The Trust has not maintained a Fixed Assets Register. The following items of capital nature have been charged to the Income & Expenditure Account. We have informed the Management about the nature of these payments; however, the Management has done the entry in Revenue:

Asset	Vendor	Amount (Rs.)
Computer Equipment	Hussein Traders	6,79,690
Furniture	Bhavani Steel	1,47,500
Software / Application	Next Soft Innovation	60,000
Total Capital Items (expensed)		**8,87,190**

Investments — Fixed Deposits

Bank	Tranche	FD Date	Amount (Rs.)	Voucher
Bank of Maharashtra	Tranche 1	17-Sep-2022	14,00,00,000	PV No. 50
Bank of Maharashtra	Tranche 2	07-Nov-2022	13,00,00,000	PV No. 63
Total Fixed Deposits			**27,00,00,000**	

SECTION 10: AUDIT OBSERVATIONS & COMMENTS

The following observations are drawn from the detailed examination of books of account, journal register, bank register, expenses register, balance sheet, income & expenditure account, and supporting documents for FY 2022-23:

Observation 1: Capital Items Charged to Revenue Account

Item	Amount (Rs.)
Computer Purchase (Hussein Traders)	6,79,690
Furniture Purchase (Bhavani Steel)	1,47,500
Software/Application Purchase	60,000
Total Capital Items Expensed	**8,87,190**

We have informed the Management about the nature of these payments; however, the Management has done the entry in Revenue. The Trust should capitalise these assets, maintain a Fixed Assets Register, and charge depreciation in accordance with applicable accounting standards.

Observation 2: Fixed Assets Register not Maintained

The Trust has not maintained a Fixed Assets Register as required under standard accounting practice. This impedes proper tracking, depreciation computation, and physical verification of assets.

Observation 3: Prior Period Comparatives

Prior period comparative figures for FY 2021-22 have not been presented. Comparatives should be provided in all financial statements for meaningful analysis.

Observation 4: Receivables — Age-wise Analysis

Royalty receivables of Rs. 91,62,200/- and opening receivables of Rs. 28,94,200.66/- are outstanding. An age-wise analysis was not provided for verification. Management confirms these are recoverable.

SECTION 11: GENERAL AUDIT COMMENTS

Positive Observations

- Bank reconciliation: Book balance and bank register agree perfectly — Rs. 8,35,62,271.40/-.
- Total tally: Opening Balance + Receipts = Closing Balance + Payments — the R&P Account balances exactly at Rs. 35,87,55,200.40/-.
- Balance Sheet tallies on both sides — Rs. 35,64,56,472.06/-.
- Income & Expenditure Account balances correctly — Surplus of Rs. 13,04,52,402/- correctly transferred.
- TDS and GST-TDS deductions appear to have been paid during the year without undue delay.
- Royalty receipts are supported by individual receipt vouchers.
- FD investment of Rs. 27 Crores is prudent fund management practice.
- 30% mandatory allocation to Education Department, ZP Palghar (Rs. 1,25,867/-) has been made.

Areas Requiring Immediate Improvement

- Maintain a Fixed Assets Register with complete details of all capital assets.
- Ensure correct classification of capital vs. revenue expenditure in future years.
- Maintain proper sequential journal voucher numbering without backdating.
- Prepare age-wise analysis of all receivables quarterly.
- Disclose complete FD details (instrument numbers, rates, maturity) in the Balance Sheet and Notes.
- Implement an internal audit mechanism for regular transaction review.

Summary of Financial Position — Key Metrics

Metric	Value
Opening Fund Balance	Rs. 2,25,53,507.06
Total Income for FY 2022-23	Rs. 13,57,99,331.00
Total Expenditure for FY 2022-23	Rs. 53,46,929.00
Surplus for the Year	Rs. 13,04,52,402.00
Closing Fund Balance	Rs. 35,59,87,472.06
Audit Fees Payable (Closing)	Rs. 4,69,000.00
Fixed Deposits (Investments)	Rs. 27,00,00,000.00
Bank Balance (Closing)	Rs. 8,35,62,271.40
Royalty Receivables Outstanding	Rs. 91,62,200.00
Opening Receivables Carried Forward	Rs. 28,94,200.66
Balance Sheet Total	Rs. 35,64,56,472.06
Expense Ratio (Exp/Income)	**3.94%**

The District Mineral Foundation Trust, PALGHAR has maintained a surplus throughout the year and has prudently invested Rs. 27 Crores in Fixed Deposits. The overall financial management is satisfactory subject to the qualification and observations noted above. The Trust is encouraged to implement all rectifications and comply with PMKKKY guidelines to ensure full regulatory compliance.

For S. D. Agrawal and Associates

Chartered Accountants | FRN No. 137677W

CA Sanjay D. Agrawal

Proprietor | M. No. 157831

Place: Chhatrapati Sambhajinagar

Date: 11/06/2026

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर

(जिल्हाधिकारी कार्यालय, पालघर)

वार्षिक अहवाल - सन २०२३-२४

वार्षिक अहवाल - सन २०२३-२४

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान , पालघर वार्षिक अहवाल - सन २०२३-२४

अनुक्रमणिका

अ.क्र	महत्वपूर्ण बाबी
१.	नियामक परिषदेच्या सदस्यांची नावे (यादी)
२.	व्यवस्थापकीय समिती सदस्यांची नावे (यादी)
३.	आर्थिक वर्षात जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान जमा महसुल / डीएमएफ निधी
४.	जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर अंतर्गत मंजूर कामे पूर्ण / अपूर्ण इत्यादी
५.	आर्थिक वर्षातील विशेष कामे / विशेष उपलब्धी इत्यादी
६.	लेखा परिक्षण अहवाल

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर अंतर्गत नियामक परिषद

अ.क्र.	नाव / पदनाम	कार्यालय / प्रतिनिधीत्व	पदनाम
१	जिल्हाधिकारी पालघर	जिल्हाधिकारी कार्यालय, पालघर जिल्हा	पदसिद्ध अध्यक्ष
२	श्री. कपिल मोरेश्वर पाटील	मा. लोकसभा सदस्य, भिवंडी	सदस्य
३	श्री. राजेंद्र डी. गावीत	मा. लोकसभा सदस्य, पालघर	सदस्य
४	श्री. हितेंद्र विष्णु ठाकूर	मा. विधानसभा सदस्य, (१३३-वसई)	सदस्य
५	श्री. क्षितीज हितेंद्र ठाकूर	मा. विधानसभा सदस्य, (१३२-नालासोपारा)	सदस्य
६	श्री. राजेश रघुनाथ पाटील	मा. विधानसभा सदस्य, (१३१-बोईसर)	सदस्य
७	श्री. श्रीनिवास चिंतामण वनगा	मा. विधानसभा सदस्य, (१३०-पालघर)	सदस्य
८	श्री. सुनिल चंद्रकांत भुसारा	मा. विधानसभा सदस्य, (१२९-विक्रमगड)	सदस्य
९	श्री. विनोद भिवा निकोले	मा. विधानसभा सदस्य, (१२८-डहाणू)	सदस्य
१०	मुख्य कार्यकारी अधिकारी	जिल्हा परिषद, जि. पालघर	सदस्य
११	नगरपालिका/नगरपरिषद/ महानगरपालिका यांचे हद्दित खाण बाधित क्षेत्र असल्यास सदर स्थानिक स्वराज्य संस्थेचे प्रशासकिय अधिकारी	पालघर जिल्ह्यातील खाण बाधित क्षेत्र असलेल्या संबंधीत स्थानिक स्वराज्य संस्थेचे प्रशासकिय प्रमुख	पदसिद्ध सदस्य
१२	जिल्हा व्यवसाय व प्रशिक्षण अधिकारी, कार्यालय पालघर	पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१३	जिल्हा आदिवासी विकास अधिकारी	पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१४	जिल्हा आरोग्य अधिकारी	जिल्हा परिषद, पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१५	कार्यकारी अभियंता	जिल्हा परिषद, पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१६	जिल्हा महिला व बालविकास अधिकारी	जिल्हा परिषद, पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१७	महाव्यवस्थापक जिल्हा उद्योग केंद्र	जिल्हा उद्योग केंद्र, पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१८	जिल्हा खनिकर्म अधिकारी	खनिकर्म शाखा, जिल्हाधिकारी कार्यालय	सदस्य सचिव

व्यवस्थापन समिती, जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर.

अ.क्र.	पदाधिकारी / पद	समितीमधील पद
१	जिल्हाधिकारी तथा जिल्हा दंडाधिकारी पालघर	पदसिध्द अध्यक्ष
२	मुख्य कार्यकारी अधिकारी, जिल्हा परिषद पालघर	पदसिध्द सदस्य
३	जिल्हा खनिकर्म अधिकारी पालघर	सदस्य सचिव
४	जिल्हा व्यवसायीक प्रशिक्षण अधिकारी	पदसिध्द सदस्य
५	प्रकल्प अधिकारी, एकात्मिक आदिवासी प्रकल्प, डहाणू	पदसिध्द सदस्य
६	जिल्हा आरोग्य अधिकारी	पदसिध्द सदस्य
७	कार्यकारी अभियंता, जिल्हा परिषद पालघर	पदसिध्द सदस्य
८	जिल्हा महिला व बाल विकास अधिकारी पालघर	पदसिध्द सदस्य
९	व्यवस्थापक, औद्योगिक विकास केंद्र, पालघर	पदसिध्द सदस्य
१०	उपप्रादेशीक अधिकारी, महाराष्ट्र प्रदुषण नियंत्रण मंडळ बोईसर ता. जि. पालघर	पदसिध्द सदस्य
११	जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान अंशदान देणारे खाणपट्टाधारक	अशासकीय सदस्य
१२	जिल्हयातील सेवाभावी संस्था	अशासकीय सदस्य

आर्थिक वर्षात (सन २०२३-२४) जमा जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान निधी

वर्ष	निधी जमा
सन २०१६ -१७	११७११०९७
सन २०१७ -१८	२५१५५७२२
सन २०१८ - १९	३७१४८६५०
सन २०१९ - २०	४३४६३३६७
सन २०२० - २१	४३६७८४६५
सन २०२१ - २२	८६५३६१४५
सन २०२२-२३	१३५७९९३३१
सन २०२३-२४	१६४९३२८८९
एकुण	५४८४२५६६६

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान पालघर अंतर्गत सन २०२३-२४ मधील मंजुर / पूर्ण / अपूर्ण कामे

अ.क्र.	कामाचे विवरण	प्राधान्य बाबीचे नाव	कार्यान्वयीन यंत्रणा	प्रशासकीय मान्यता	वितरीत निधी	शेरा
	निरंक					

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान पालघर अंतर्गत सन २०२३-२४ मधील
विशेष कामे / विशेष उपलब्धी

अ.क्र.	विशेष कामाचे नाव	मंजुर रक्कम
	निरंक	

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान पालघर अंतर्गत पालघर जिल्ह्यातील सन २०२३-२४ मधील विशेष कामगीरी / कामकाज इत्यादी

अ.क्र	विशेष कामगीरी	मंजूर रक्कम
१.	निरंक	-

वार्षिक अहवाल २०२३-२४

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था

पालघर जिल्हा, महाराष्ट्र

वार्षिक लेखापरीक्षण अहवाल

आर्थिक वर्ष: १ एप्रिल २०२३ ते ३१ मार्च २०२४

द्वारे तयार केलेले:
एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्स
सनदी लेखापाल
फर्म नोंदणी क्रमांक (FRN): 137677W
सीए संजय डी. अग्रवाल (सदस्यत्व क्र. 157831)
अहवालाचा दिनांक: ११/०६/२०२६

अनुक्रमणिका

अ.क्र.	तपशील
१.	स्वतंत्र लेखापरीक्षकाचा अहवाल (Independent Auditor's Report)
२.	व्यवस्थापनाचे जबाबदारीचे विवरणपत्र (Management's Responsibility Statement)
३.	ताळेबंद (Balance Sheet) – ३१ मार्च २०२४
४.	उत्पन्न आणि खर्च खाते (Income & Expenditure Account)
५.	प्राप्ती आणि देयके खाते (Receipts & Payments Account)
६.	खात्यांची परिशिष्टे (Schedules to Accounts)
७.	खात्यांवरील नोंदी / स्पष्टीकरणे (Notes to Accounts)
८.	बँक मेळ पत्रक (Bank Reconciliation Statement)
९.	स्थावर मालमत्ता आणि गुंतवणूक परिशिष्ट (Fixed Assets & Investments Schedule)
१०.	लेखापरीक्षण निरीक्षणे आणि टिप्पण्या (Audit Observations & Comments)

विभाग १: स्वतंत्र लेखापरीक्षकाचा अहवाल

प्रति,
जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था (DMFT),
पालघर जिल्हा, महाराष्ट्र.

वित्तीय विवरणांवरील अहवाल

आम्ही 'जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर जिल्हा, महाराष्ट्र' (यापुढे 'विश्वस्त व्यवस्था' किंवा 'DMFT' असा उल्लेख) यांच्या संलग्नीत वित्तीय विवरणांचे लेखापरीक्षण केले आहे. यामध्ये ३१ मार्च २०२४ रोजीचा ताळेबंद, त्या वर्षाअखेरचे उत्पन्न आणि खर्च खाते, प्राप्ती आणि देयके खाते, तसेच महत्त्वपूर्ण लेखा धोरणांचा सारांश आणि इतर स्पष्टीकरणात्मक माहिती समाविष्ट असलेल्या 'खात्यांवरील नोंदी' यांचा समावेश आहे.

वित्तीय विवरणांबाबत व्यवस्थापनाची जबाबदारी

महाराष्ट्र जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान नियम २०१६, लागू असलेले सरकारी लेखा मानके आणि प्रधानमंत्री खनिज क्षेत्र कल्याण योजना (PMKKKY) मार्गदर्शक तत्त्वांनुसार विश्वस्त व्यवस्थेची आर्थिक स्थिती आणि आर्थिक कामगिरीचे खरे आणि न्याय्य चित्र दर्शवणारे वित्तीय विवरण तयार करण्याची जबाबदारी विश्वस्त व्यवस्थेचे व्यवस्थापन/नियामक मंडळाची आहे. या जबाबदारीमध्ये वित्तीय विवरणांमध्ये कोणतीही चुकीची माहिती किंवा फसवणूक/चूक होणार नाही अशा प्रकारे अंतर्गत नियंत्रणाची रचना, अंमलबजावणी आणि देखभाल करणे समाविष्ट आहे.

लेखापरीक्षकाची जबाबदारी

आमच्या लेखापरीक्षणाच्या आधारे या वित्तीय विवरणांवर मत व्यक्त करणे ही आमची जबाबदारी आहे. आम्ही आमचे लेखापरीक्षण भारतीय सनदी लेखापाल संस्थेने (ICAI) जारी केलेल्या लेखापरीक्षण मानकांनुसार (SAs) केले आहे. वित्तीय विवरणांमध्ये कोणतीही मोठी विसंगती नाही याची वाजवी खात्री मिळवण्यासाठी आम्ही नैतिक आवश्यकतांचे पालन करावे आणि लेखापरीक्षणाचे नियोजन व अंमलबजावणी करावी, अशी या मानकांची आवश्यकता आहे.

लेखापरीक्षणामध्ये वित्तीय विवरणांमधील रकमा आणि प्रकटीकरणांबद्दल पुरावे गोळा करण्याच्या कार्यपद्धतींचा समावेश असतो. निवडलेल्या कार्यपद्धती या लेखापरीक्षकाच्या निर्णयावर आणि वित्तीय विवरणातील त्रुटी किंवा फसवणुकीमुळे होणाऱ्या जोखमींच्या मूल्यांकनावर आधारित असतात. आम्हाला असे वाटते की, आम्ही गोळा केलेले पुरावे आमच्या सशर्त मतासाठी (Qualified Opinion) पुरेसे आणि योग्य आहेत.

सशर्त मताचा आधार (Basis for Qualified Opinion)

आमचे लेखापरीक्षण मत खालील बाबींमुळे सशर्त आहे:

१. विश्वस्त व्यवस्थेने स्थावर मालमत्ता नोंदवही (Fixed Assets Register) तयार केलेली नाही. संगणक उपकरणे (रु. ३,७३,११६/-), फर्निचर (रु. ८८,५००/-), आणि सॉफ्टवेअर ॲप्लिकेशन (रु. २,८३,२००/-) मिळून एकूण रु. ७,४४,८१६/- हे भांडवली स्वरूपाचे आहेत. त्यामुळे त्यांचे भांडवलीकरण करून लागू लेखा मानकांनुसार त्यावर घसारा (Depreciation) आकारायला हवा होता. व्यवस्थापनाने याची नोंद महसुली खर्च (Revenue Expense) म्हणून केली आहे.

सशर्त मत (Qualified Opinion)

आमच्या मते आणि आम्हाला मिळालेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, वरील 'सशर्त मताचा आधार' परिच्छेदात नमूद केलेली बाब वगळता, सदर वित्तीय विवरणे लागू लेखा तत्त्वे आणि सरकारी लेखा मानकांनुसार खालील बाबींचे खरे आणि न्याय्य चित्र सादर करतात:

(अ) ३१ मार्च २०२४ रोजीची जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघरची आर्थिक स्थिती;

(ब) त्या तारखेला संपलेल्या वर्षाचा शिल्लक (Surplus); आणि

(क) त्या तारखेला संपलेल्या वर्षाच्या प्राप्ती आणि देयके (Receipts and Payments).

इतर कायदेशीर आणि नियामक आवश्यकतांवरील अहवाल

खान आणि खनिजे (विकास आणि संवर्धन) दुरुस्ती कायदा २०१५, PMKKKY मार्गदर्शक तत्त्वे आणि महाराष्ट्र शासनाने अधिसूचित केलेल्या DMF नियमांनुसार आम्ही अहवाल देतो की:

(अ) आमच्या माहिती आणि विश्वासाच्या आधारे, लेखापरीक्षणासाठी आवश्यक असलेली सर्व माहिती आणि स्पष्टीकरणे आम्हाला मिळाली आहेत.

(ब) आमच्या मते, वरील मर्यादा लक्षात घेता, विश्वस्त व्यवस्थेने खात्यांची योग्य पुस्तके ठेवली आहेत.

(क) ताळेबंद, उत्पन्न आणि खर्च खाते, तसेच प्राप्ती आणि देयके खाते हे हिशोबाच्या पुस्तकांशी सुसंगत आहेत.

(ड) बँकेने एकूण रु. २९,९२,८४,६७०/- च्या मुदत ठेवींची (Fixed Deposits) पुष्टी केली आहे.

(इ) पेमेंट रजिस्टर आणि जर्नल रजिस्टरवरून पडताळणी केल्यानुसार, वजा केलेला TDS आणि GST-TDS संबंधित प्राधिकरणांकडे जमा करण्यात आला आहे.

विशेष बाबींवर लक्ष वेधणे (Emphasis of Matter)

आम्ही वित्तीय विवरणातील खालील बाबींकडे लक्ष वेधू इच्छितो:

१. चालू वर्षातील शिल्लक (Surplus) रु. १६,७७,६१,४०७/- आहे. ३१ मार्च २०२४ रोजी ताळेबंदातील एकूण संचित शिल्लक (Accumulated Surplus) रु. ५२,३७,४८,८७९.०६/- आहे.

२. वर्षाच्या शेवटी रु. ९१,६२,२००/- ची रॉयल्टी येणे बाकी आहे आणि सुरुवातीची थकबाकी रु. २८,९४,२००.६६/- आहे. व्यवस्थापनाने ही रक्कम वसूल करण्यायोग्य असल्याचे सांगितले आहे; तथापि, पडताळणीसाठी वयानुसार विश्लेषण (Age-wise Analysis) आम्हाला पुरवले गेले नाही.

या बाबींमुळे आमच्या मुख्य मतात कोणताही बदल होत नाही.

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी
सनदी लेखापाल

सीए संजय डी. अग्रवाल (प्रोप्रायटर)
सदस्यत्व क्र. 157831
स्थान: छत्रपती संभाजीनगर
दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग २: व्यवस्थापनाचे जबाबदारीचे विवरणपत्र

प्रति,
वैधानिक लेखापरीक्षक,
एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्स, सनदी लेखापाल

आम्ही, जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर जिल्हा, महाराष्ट्र चे नियामक मंडळ / अधिकृत स्वाक्षरीकर्ता याद्वारे पुष्टी करतो की:

- आर्थिक वर्ष २०२३-२४ चे वित्तीय विवरण (ताळेबंद, उत्पन्न व खर्च खाते, आणि प्राप्ती व देयके खाते) हे विश्वस्त व्यवस्थेने ठेवलेल्या हिशोबाच्या पुस्तकांच्या आधारे तयार केले गेले आहे.
- विश्वस्त व्यवस्थेचे सर्व महत्त्वाचे व्यवहार हिशोबाच्या पुस्तकात नोंदवले गेले आहेत.
- हे वित्तीय विवरण आमच्या सर्वोत्तम माहिती आणि विश्वासाच्या आधारे ३१ मार्च २०२४ रोजीची विश्वस्त व्यवस्थेची आर्थिक स्थिती अचूक आणि न्याय्य पद्धतीने दर्शवते.
- लेखापरीक्षकांनी मागवलेली सर्व माहिती आणि स्पष्टीकरणे पुरवली गेली आहेत.
- ३१ मार्च २०२४ ते हे विवरणपत्र स्वाक्षरी करण्याच्या तारखे दरम्यान वित्तीय विवरणांवर परिणाम करेल असा कोणताही मोठा बदल किंवा घटना घडलेली नाही.

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर साठी

अधिकृत स्वाक्षरीकर्ता
स्थान: पालघर
दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग ३: ताळेबंद (Balance Sheet)

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर

ताळेबंद – ३१ मार्च २०२४ रोजी

देयता (LIABILITIES)	रक्कम (रु.)	मत्ता / मालमत्ता (ASSETS) | रक्कम (रु.)	रक्कम (रु.)
निधी खाते (FUND ACCOUNT)		**स्थावर मालमत्ता: (मालमत्ता नोंदवही नाही)**	
सुरुवातीची शिल्लक (०१ एप्रिल २०२३)	३५,५९,८७,४७२.०६	गुंतवणूक – मुदत ठेवी (बँक ऑफ महाराष्ट्र)	२९,९२,८४,६७०
अधिक: चालू वर्षाची शिल्लक	१६,७७,६१,४०७	चालू मालमत्ता – बँक शिल्लक	२२,१८,७८,००८.४
एकूण निधी खाते	**५२,३७,४८,८७९.०६**	रॉयल्टी येणे बाकी	२८,९४,२००.६६
चालू देयता – लेखापरीक्षण शुल्क देय	**३,०८,०००**		
एकूण (TOTAL)	**५२,४०,५६,८७९.०६**	**एकूण (TOTAL)**	**५२,४०,५६,८७९.०६**

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी

सनदी लेखापाल

सीए संजय डी. अग्रवाल (प्रोप्रायटर)

सदस्यत्व क्र. 157831

स्थान: छत्रपती संभाजीनगर

दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग ४: उत्पन्न आणि खर्च खाते

३१ मार्च २०२४ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी

खर्च	रक्कम (रु.)	रक्कम (रु.)	उत्पन्न	रक्कम (रु.)
प्रशासकीय खर्च			**रॉयल्टी प्राप्ती**	
कार भाड्याने	२४,७०,३१७		रॉयल्टी प्राप्ती	१५,६१,०९,७६४
पथकासाठी कार भाड्याने	१,४७,६५०		व्याज उत्पन्न	
करार देयक	७,६९,३८३		व्याज प्राप्त (बँक/एफडी)	१,७४,६७,३९१
गृह-निर्माण शुल्क	१,०६,७१०			
वीज बिल (MSEDCL)	८,४५,०६४			
संगणक खरेदी	३,७३,११६			
फर्निचर खरेदी	८८,५००			
नेटवर्क स्विच खरेदी	२,८३,२००			
जाहिरात खर्च	४४,९०७			
संगणक दुरुस्ती	२२,९९६			
स्वच्छता शुल्क	२,१७८			
लिफ्ट देखभाल शुल्क	४,१२,७८१			
व्यावसायिक देयक	४,६५०			
लेखनसामग्री खरेदी	९०,२९६			
शिक्षण विभाग ZP पालघर (३०%)	—			
लेखापरीक्षण शुल्क	३,१५,०००			
एकूण प्रशासकीय खर्च		**५९,७६,७४८**	**एकूण उत्पन्न**	**१७,३५,७७,१५५**
अतिरिक्त (निधी खात्यात हस्तांतरण)		**१६,७७,६१,४०७**		
एकूण बेरीज		**१७,३५,७७,१५५**	**एकूण बेरीज**	**१७,३५,७७,१५५**

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी
सनदी लेखापाल

सीए संजय डी. अग्रवाल (प्रोप्रायटर)
सदस्यत्व क्र. 157831
स्थान: छत्रपती संभाजीनगर
दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग ५: प्राप्ती आणि देयके खाते

३१ मार्च २०२४ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी

जमा	रक्कम (रु.)	देयके	रक्कम (रु.)
प्रारंभिक शिल्लक		**प्रशासकीय खर्चाद्वारे**	
महाराष्ट्र बँक (ख.क्र. ६०२६०१०५२५९)	८,३५,६२,२७१.४	कार भाड्याने	२४,७०,३१७
वर्षादरम्यान जमा		पथकासाठी कार भाड्याने	१,४७,६५०
रॉयल्टी प्राप्ती	१५,६१,०९,७६४	करार देयक	७,६९,३८३
व्याज प्राप्त	१,७४,६७,३९१	MSEDCL वीज बिल	८,४५,०६४
		गृह-निर्माण शुल्क	१,०६,७१०
		संगणक खरेदी	३,७३,११६
		संगणक दुरुस्ती	२२,९९६
		जाहिरात खर्च	४४,९०७
		फर्निचर खरेदी	८८,५००
		नेटवर्क स्विच खरेदी	२,८३,२००
		स्वच्छता शुल्क	२,१७८
		लिफ्ट देखभाल शुल्क	४,१२,७८१
		व्यावसायिक देयक	४,६५०
		लेखनसामग्री खरेदी	९०,२९६
		शिक्षण विभाग ZP पालघर (३०%)	—
		लेखापरीक्षण शुल्क	३,१५,०००
		एकूण प्रशासकीय खर्च	**५९,७६,७४८**
		गुंतवणुकीद्वारे	
		मुदत ठेवी (महाराष्ट्र बँक)	२,९२,८४,६७०
		अंतिम शिल्लक	
		महाराष्ट्र बँक	२२,१८,७८,००८.४
एकूण	**२५,७१,३९,४२६.४**	**एकूण**	**२५,७१,३९,४२६.४**

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी
सनदी लेखापाल

सीए संजय डी. अग्रवाल (प्रोप्रायटर)
सदस्यत्व क्र. 157831
स्थान: छत्रपती संभाजीनगर दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग ६: खात्यांची परिशिष्टे

परिशिष्ट अ: निधी खाते (Fund Account)

तपशील	रक्कम (रु.)
सुरुवातीची शिल्लक (०१ एप्रिल २०२३)	३५,५९,८७,४७२.०६
अधिक: चालू वर्षाची शिल्लक (I&E खात्यातून)	१६,७७,६१,४०७
अखेरची शिल्लक (३१ मार्च २०२४)	**५२,३७,४८,८७९.०६**

परिशिष्ट ब: चालू देयता आणि तरतुदी

तपशील	रक्कम (रु.)
लेखापरीक्षण शुल्क देय – सुरुवातीची शिल्लक	४,६९,०००
अधिक: आर्थिक वर्ष २०२३-२४ साठी तरतूद	१,६१,०००
वजा: वर्षादरम्यान दिलेले	(३,१५,०००)
एकूण देय लेखापरीक्षण शुल्क	**३,०८,०००**

परिशिष्ट क: मुदत ठेवी / गुंतवणूक (Fixed Deposits)

बँक	FD दिनांक	रक्कम (रु.)
बँक ऑफ महाराष्ट्र – हप्ता १	उघडणारी FD पुढे नेलेली	२७,००,००,०००
बँक ऑफ महाराष्ट्र – हप्ता २	वित्तीय वर्ष २०२३-२४ दरम्यान	२,९२,८४,६७०
एकूण मुदत ठेवी		**२९,९२,८४,६७०**

परिशिष्ट ड: चालू मालमत्ता (Current Assets)

तपशील	रक्कम (रु.)
बँक ऑफ महाराष्ट्र (खाते क्र. 60260105259)	२२,१८,७८,००८.४
येणे बाकी रॉयल्टी (सुरुवातीची थकबाकी पुढे)	२८,९४,२००.६६
एकूण चालू मालमत्ता	**२२,४७,७२,२०९.०६**

परिशिष्ट इ: प्रशासकीय खर्चाचा तपशील

तपशील	रक्कम (रु.)
कार भाड्याने	२४,७०,३१७
पथकासाठी कार भाड्याने	१,४७,६५०
करार देयक — GNF सुविधा व्यवस्थापन	७,६९,३८३
गृह-निर्माण शुल्क	१,०६,७१०
वीज बिल (MSEDCL)	८,४५,०६४
संगणक खरेदी	३,७३,११६
फर्निचर खरेदी	८८,५००
नेटवर्क स्विच खरेदी	२,८३,२००
सॉफ्टवेअर/अनुप्रयोग खरेदी	—
संगणक दुरुस्ती	२२,९९६
स्वच्छता शुल्क	२,१७८
लिफ्ट देखभाल शुल्क	४,१२,७८१
जाहिरात खर्च	४४,९०७
व्यावसायिक देयक	४,६५०
लेखनसामग्री खरेदी	९०,२९६
शिक्षण विभाग ZP पालघर (३०%)	—
लेखापरीक्षण शुल्क	३,१५,०००
एकूण प्रशासकीय खर्च	**५९,७६,७४८**

विभाग ७: खात्यांवरील नोंदी

नोंद १: तयारीचा आधार

हे वित्तीय विवरण ऐतिहासिक खर्च संकल्पना, अक्रूअल (Accrual) संकल्पना आणि लागू सरकारी लेखा मानकांनुसार, महाराष्ट्र DMF नियम २०१६ अनुसार तयार केले गेले आहे.

नोंद २: महसूल मान्यता

रॉयल्टी उत्पन्न राज्य सरकारच्या अधिसूचनेनुसार प्रत्यक्ष प्राप्तीच्या आधारावर मान्य केले जाते. मुदत ठेवींवरील व्याज उत्पन्न अक्रूअल (मिळण्याच्या) आधारावर नोंदवले जाते.

नोंद ३: स्थावर मालमत्ता

विश्वस्त व्यवस्थेने मालमत्ता नोंदवही ठेवलेली नाही. संगणक (रु. ३,७३,११६/-), फर्निचर (रु८८,५००/-), आणि सॉफ्टवेअर (२,८३,२००/-) मिळून एकूण रु. ७,४४,८१६/- चा खर्च महसुली खर्चात टाकण्यात आला आहे. विश्वस्त व्यवस्थेने या मालमत्तांचे भांडवलीकरण करून घसारा आकारला पाहिजे.

नोंद ४: गुंतवणूक

रु. २९,९२,८४,६७०/- च्या मुदत ठेवी महाराष्ट्र बँकेत ठेवल्या आहेत ज्यात उघडणारी FD रु. २७,००,००,०००/- आणि वित्तीय वर्ष २०२३-२४ दरम्यान नवीन FD रु. २,९२,८४,६७०/- यांचा समावेश आहे

नोंद ५: व्याज उत्पन्न

रु. १,७४,६७,३९१/- हे बँक ऑफ महाराष्ट्र च्या चालू/FD खात्यांवरील मिळवलेले एकूण व्याज आहे.

नोंद ६: कार भाडे

कार भाड्यामध्ये कृपा सिंधू एंटरप्रायझेस (प्रशासकीय वाहने) यांना रु२४,७०,३१७/- आणि गुरू माऊली ट्रॅव्हल्स (पथक वाहने) यांना रु. ३,४१,४१३/- समाविष्ट आहे. लागू देयकांवर TDS @ २% आणि GST-TDS @ २% वजा करून जमा केले गेले.

नोंद ७: कंत्राटी देयक – GNF फॅसिलिटी मॅनेजमेंट

GNF फॅसिलिटी मॅनेजमेंट सर्व्हिसेस यांना मासिक सुविधा व्यवस्थापन/सुरक्षा शुल्क म्हणून एकूण रु. ७,६९,३८३/- दिले गेले.

नोंद ८: बँक शिल्लक

बँक ऑफ महाराष्ट्र (खाते क्र. 60260105259) अखेरची शिल्लक: रु. २२,१८,७८,००८.४/-. सुरुवातीची शिल्लक (०१-एप्रिल-२०२४): रु. ८,३५,६२,२७१.४/-.

नोंद ९: आकस्मिक देयता

कोणतेही आकस्मिक देयता नोंदवले किंवा तरतूद केले गेले नाही. व्यवस्थापनाने पुष्टी केली की ३१ मार्च २०२३ पर्यंत कोणताही न्यायालयीन किंवा लवादाचा खटला प्रलंबित नाही.

नोंद १०: कर अनुपालन

कार भाडे, व्यावसायिक शुल्क, संगणक खरेदी आणि फर्निचर देयकांवर TDS आणि GST-TDS स्रोतावर वजा करून प्राधिकरणांकडे जमा केले गेले.

नोंद ११: निधी खाते / कॉर्पस

३१ मार्च २०२४ रोजी संचित अतिरिक्त रु. ५२,३७,४८,८७९.०६/- आहे (उघडणारे रु. ३५,५९,८७,४७२.०६ + अतिरिक्त रु. १६,७७,६१,४०७/-). एकूण ताळेबंद रु. ५२,४०,५६,८७९.०६/- आहे.

विभाग ८: बँक मेळ पत्रक

बँक ऑफ महाराष्ट्र, खाते क्र. 60260105259 – ३१ मार्च २०२४ रोजी

तपशील	रक्कम (रु.)
पुस्तकांमधील शिल्लक (Bank Ledger)	२२,१८,७८,००८.४
अधिक: जारी केलेले पण न सादर केलेले धनादेश	—
वजा: जमा केलेले पण जमा न झालेले धनादेश	—
बँक स्टेटमेंटमधील शिल्लक (पुष्टी)	**२२,१८,७८,००८.४**

बँक लेजरची अखेरची शिल्लक प्राप्ती आणि देयके खाते आणि ताळेबंदाशी तंतोतंत जुळते. कोणतेही मेळ न बसलेले आयटम नाहीत.

बँक व्यवहाराचा सारांश

तपशील	रक्कम (रु.)
सुरुवातीची बँक शिल्लक (०१-एप्रिल-२०२३)	८,३५,६२,२७१.४
अधिक: वर्षभरातील एकूण प्राप्ती	१७,३५,७७,१५५
एकूण उपलब्ध	**२५,७१,३९,४२६.४**
वजा: FD गुंतवणूक	(२,९२,८४,६७०)
वजा: प्रशासकीय खर्च	(५९,७६,७४८)
अखेरची बँक शिल्लक (३१-मार्च-२०२४)	**२२,१८,७८,००८.४**

विभाग ९: स्थावर मालमत्ता आणि गुंतवणूक परिशिष्ट

स्थावर मालमत्ता (विश्वस्त व्यवस्थेने महसुली खर्चात दाखवलेल्या)

विश्वस्त व्यवस्थेने स्थावर मालमत्ता नोंदवही ठेवलेली नाही. खालील भांडवली स्वरूपाच्या बाबी उत्पन्न आणि खर्च खात्यात आकारल्या गेल्या आहेत:

मालमत्ता	रक्कम (रु.)
संगणक उपकरणे	३,७३,११६
फर्निचर	८८,५००
सॉफ्टवेअर / ॲप्लिकेशन	२,८३,२००
एकूण भांडवली बाबी (महसुली खर्चात)	**७,४४,८१६**

गुंतवणूक – मुदत ठेवी

बँक	हप्ता	FD दिनांक	रक्कम (रु.)	व्हाउचर
बँक ऑफ महाराष्ट्र	उघडणारे	वित्तीय वर्ष २२-२३ मधून आणलेले	२७,००,००,०००	विद्यमान FD
बँक ऑफ महाराष्ट्र	नवीन वित्तीय वर्ष २३-२४	वित्तीय वर्ष २०२३-२४ दरम्यान	२,९२,८४,६७०	नवीन FD
एकूण मुदत ठेवी			**२९,९२,८४,६७०**	

विभाग १०: लेखापरीक्षण निरीक्षणे आणि टिप्पण्या

खालील निरीक्षणे आर्थिक वर्ष २०२३-२४ साठी हिशोबाच्या पुस्तके, जर्नल रजिस्टर, बँक रजिस्टर, खर्च रजिस्टर आणि आधारभूत कागदपत्रांच्या तपशीलवार तपासणीतून काढलेली आहेत:

निरीक्षण १: भांडवली बाबी महसुली खर्चात टाकणे

बाब	रक्कम (रु.)
संगणक खरेदी (हुसेन ट्रेडर्स)	३,७३,११६
फर्निचर खरेदी (भवानी स्टील)	८८,५००
सॉफ्टवेअर/ॲप्लिकेशन खरेदी	२,८३,२००
एकूण भांडवली बाबी (महसुली खर्चात)	**७,४४,८१६**

व्यवस्थापनाला या देयकांच्या स्वरूपाविषयी माहिती देण्यात आली; तथापि, व्यवस्थापनाने महसुली खर्चात नोंद केली. विश्वस्त व्यवस्थेने या मालमत्तांचे भांडवलीकरण करावे, स्थावर मालमत्ता नोंदवही ठेवावी आणि लागू लेखा मानकांनुसार घसारा आकारावा.

निरीक्षण २: स्थावर मालमत्ता नोंदवही न ठेवणे

विश्वस्त व्यवस्थेने प्रमाणित लेखा पद्धतींनुसार आवश्यक असलेली स्थावर मालमत्ता नोंदवही ठेवलेली नाही. यामुळे भौतिक पडताळणी, घसारा मोजणे आणि मालमत्तांचा योग्य मागोवा ठेवण्यात अडथळा येतो.

निरीक्षण ३: मागील वर्षाची तुलनात्मक माहिती

आर्थिक वर्ष २०२२-२३ चे तुलनात्मक आकडे सादर केले गेले . सर्व वित्तीय विवरणांमध्ये अर्थपूर्ण विश्लेषणासाठी तुलनात्मक माहिती प्रदान करणे आवश्यक आहे.

निरीक्षण ४: येणे बाकी – वयानुसार विश्लेषण

रु. ९१,६२,२००/- आणि सुरुवातीची येणे बाकी रु. २८,९४,२००.६६/- अखेर बाकी आहे. पडताळणीसाठी वयानुसार विश्लेषण पुरवले गेले नाही. व्यवस्थापनाने ही रक्कम वसूल करण्यायोग्य असल्याची पुष्टी केली आहे.

विभाग ११: सामान्य लेखापरीक्षण टिप्पण्या

सकारात्मक निरीक्षणे

✓ बँक मेळ: पुस्तक शिल्लक आणि बँक रजिस्टर तंतोतंत जुळतात – रु. २२,१८,७८,००८.४/-.

✓ ताळेबंद दोन्ही बाजू जुळतात – रु. ५२,४०,५६,८७९.०६/-.

✓ उत्पन्न आणि खर्च खाते योग्यरीत्या जुळते – रु. १६,७७,६१,४०७/- शिल्लक योग्यरीत्या हस्तांतरित.

✓ TDS आणि GST-TDS वजावट वर्षाच्या दरम्यान विनाविलंब जमा झाली आहे.

✓ रॉयल्टी प्राप्ती वैयक्तिक पावती व्हाउचरद्वारे समर्थित आहेत.

✓ रु. २९,९२,८४,६७०FD गुंतवणूक ही सुरक्षित निधी व्यवस्थापनाची चांगली पद्धत आहे.

✓ रॉयल्टी उत्पन्नाने वित्तीय वर्ष २०२२-२३ च्या तुलनेत रु. १३.१७ कोटींवरून रु. १५.६१ कोटींपर्यंत लक्षणीय वाढ दर्शवली

तात्काळ सुधारणा आवश्यक असलेले क्षेत्र

□ सर्व भांडवली मालमत्तांच्या संपूर्ण तपशीलांसह स्थावर मालमत्ता नोंदवही ठेवा.

□ पुढील वर्षामध्ये भांडवली विरुद्ध महसुली खर्चाचे योग्य वर्गीकरण सुनिश्चित करा.

□ बॅकडेटिंगशिवाय क्रमवार जर्नल व्हाउचर क्रमांकन ठेवा.

□ सर्व येणे बाकींचे त्रैमासिक वयानुसार विश्लेषण तयार करा.

□ ताळेबंद आणि नोंदींमध्ये FD चे संपूर्ण तपशील (साधन क्रमांक, दर, परिपक्वता) उघड करा.

□ नियमित व्यवहार पुनरावलोकनासाठी अंतर्गत लेखापरीक्षण यंत्रणा लागू करा.

आर्थिक स्थितीचा सारांश – मुख्य निर्देशक

निर्देशक	मूल्य (रक्कम रु.)
सुरुवातीची निधी शिल्लक	रु. ३५,५९,८७,४७२.०६
एकूण उत्पन्न (FY 2023-24)	रु. १७,३५,७७,१५५
एकूण खर्च (FY 2023-24)	रु. ५९,७६,७४८
चालू वर्षातील शिल्लक (Surplus)	रु. १६,७७,६१,४०७
अखेरची निधी शिल्लक	रु. ५२,३७,४८,८७९.०६
लेखापरीक्षण शुल्क देय (अखेर)	रु. ३,०८,०००
मुदत ठेवी (गुंतवणूक)	रु. २९,९२,८४,६७०
बँक शिल्लक (अखेर)	रु. २२,१८,७८,००८.४
रॉयल्टी येणे बाकी	रु. ९१,६२,२००
सुरुवातीची येणे बाकी पुढे आणली	रु. २८,९४,२००.६६
एकूण ताळेबंद बेरीज	रु. ५२,४०,५६,८७९.०६

निर्देशक	मूल्य (रक्कम रु.)
खर्च गुणोत्तर (Expense Ratio)	**३.४४%**

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर ने वर्षभर शिल्लक राखली आहे मुदत ठेवींमध्ये विवेकाने गुंतवले आहेत. वरील सशर्त मत आणि निरीक्षणांच्या अधीन, एकूण आर्थिक व्यवस्थापन समाधानकारक आहे. विश्वस्त व्यवस्थेला सर्व सुधारणा लागू करण्यास आणि पूर्ण नियामक अनुपालन सुनिश्चित करण्यासाठी PMKKKY मार्गदर्शक तत्त्वांचे पालन करण्यास प्रोत्साहन दिले जाते.

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी
सनदी लेखापाल | FRN क्र. 137677W

सीए संजय डी. अग्रवाल
प्रोप्रायटर | सदस्यत्व क्र. 157831
स्थान: छत्रपती संभाजीनगर
दिनांक: ११/०६/२०२६

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर

(जिल्हाधिकारी कार्यालय, पालघर)

वार्षिक अहवाल - सन २०२४-२५

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान , पालघर वार्षिक अहवाल - सन २०२४-२५

अनुक्रमणिका

अ.क्र	महत्वपूर्ण बाबी
१.	नियामक परिषदेच्या सदस्यांची नावे (यादी)
२.	व्यवस्थापकीय समिती सदस्यांची नावे (यादी)
३.	आर्थिक वर्षात जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान जमा महसुल / डीएमएफ निधी
४.	जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर अंतर्गत मंजूर कामे पूर्ण / अपूर्ण इत्यादी
५.	आर्थिक वर्षातील विशेष कामे / विशेष उपलब्धी इत्यादी
६.	पालघर जिल्ह्यातील विशेष कामगीरी / कामकाज इत्यादी
७.	लेखा परिक्षण अहवाल

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर अंतर्गत नियामक परिषद

अ.क्र.	नाव / पदनाम	कार्यालय / प्रतिनिधीत्व	पदनाम
१	जिल्हाधिकारी पालघर	जिल्हाधिकारी कार्यालय, पालघर जिल्हा	पदसिद्ध अध्यक्ष
२	श्री. कपिल मोरेश्वर पाटील	मा. लोकसभा सदस्य, भिवंडी	सदस्य
३	श्री. राजेंद्र डी. गावीत	मा. लोकसभा सदस्य, पालघर	सदस्य
४	श्री. हितेंद्र विष्णु ठाकूर	मा. विधानसभा सदस्य, (१३३-वसई)	सदस्य
५	श्री. क्षितीज हितेंद्र ठाकूर	मा. विधानसभा सदस्य, (१३२-नालासोपारा)	सदस्य
६	श्री. राजेश रघुनाथ पाटील	मा. विधानसभा सदस्य, (१३१-बोईसर)	सदस्य
७	श्री. श्रीनिवास चिंतामण वनगा	मा. विधानसभा सदस्य, (१३०-पालघर)	सदस्य
८	श्री. सुनिल चंद्रकांत भुसारा	मा. विधानसभा सदस्य, (१२९-विक्रमगड)	सदस्य
९	श्री. विनोद भिवा निकोले	मा. विधानसभा सदस्य, (१२८-डहाणू)	सदस्य
१०	मुख्य कार्यकारी अधिकारी	जिल्हा परिषद, जि. पालघर	सदस्य
११	नगरपालिका/नगरपरिषद/ महानगरपालिका यांचे हद्दित खाण बाधित क्षेत्र असल्यास सदर स्थानिक स्वराज्य संस्थेचे प्रशासकिय अधिकारी	पालघर जिल्ह्यातील खाण बाधित क्षेत्र असलेल्या संबंधीत स्थानिक स्वराज्य संस्थेचे प्रशासकिय प्रमुख	पदसिद्ध सदस्य
१२	जिल्हा व्यवसाय व प्रशिक्षण अधिकारी, कार्यालय पालघर	पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१३	जिल्हा आदिवासी विकास अधिकारी	पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१४	जिल्हा आरोग्य अधिकारी	जिल्हा परिषद, पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१५	कार्यकारी अभियंता	जिल्हा परिषद, पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१६	जिल्हा महिला व बालविकास अधिकारी	जिल्हा परिषद, पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१७	महाव्यवस्थापक जिल्हा उद्योग केंद्र	जिल्हा उद्योग केंद्र, पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१८	जिल्हा खनिकर्म अधिकारी	खनिकर्म शाखा, जिल्हाधिकारी कार्यालय	सदस्य सचिव

व्यवस्थापन समिती, जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर.

अ.क्र.	पदाधिकारी / पद	समितीमधील पद
१	जिल्हाधिकारी तथा जिल्हा दंडाधिकारी पालघर	पदसिध्द अध्यक्ष
२	मुख्य कार्यकारी अधिकारी, जिल्हा परिषद पालघर	पदसिध्द सदस्य
३	जिल्हा खनिकर्म अधिकारी पालघर	सदस्य सचिव
४	जिल्हा व्यवसायीक प्रशिक्षण अधिकारी	पदसिध्द सदस्य
५	प्रकल्प अधिकारी, एकात्मिक आदिवासी प्रकल्प, डहाणू	पदसिध्द सदस्य
६	जिल्हा आरोग्य अधिकारी	पदसिध्द सदस्य
७	कार्यकारी अभियंता, जिल्हा परिषद पालघर	पदसिध्द सदस्य
८	जिल्हा महिला व बाल विकास अधिकारी पालघर	पदसिध्द सदस्य
९	व्यवस्थापक, औद्योगिक विकास केंद्र, पालघर	पदसिध्द सदस्य
१०	उपप्रादेशीक अधिकारी, महाराष्ट्र प्रदुषण नियंत्रण मंडळ बोईसर ता. जि. पालघर	पदसिध्द सदस्य
११	जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान अंशदान देणारे खाणपट्टाधारक	अशासकीय सदस्य
१२	जिल्हयातील सेवाभावी संस्था	अशासकीय सदस्य

आर्थिक वर्षात (सन २०२४-२५) जमा जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान निधी

वर्ष	निधी जमा
सन २०१६ -१७	११७११०९७
सन २०१७ -१८	२५१५५७२२
सन २०१८ - १९	३७१४८६५०
सन २०१९ - २०	४३४६३३६७
सन २०२० - २१	४३६७८४६५
सन २०२१ - २२	८६५३६१४५
सन २०२२-२३	१३५७९९३३१
सन २०२३-२४	१६४९३२८८९
सन २०२४-२५	१९४७१२९०६
एकुण	७४३१३८५७२

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान पालघर अंतर्गत सन २०२४-२५ मधील मंजुर / पूर्ण / प्रगतीत असलेली कामे यादी

अ. क्र.	तालुका	मौजे	कामाचा प्रकार	कामाचे विवरण	यंत्रणा	प्रशासकिय मान्यता रक्कम (रु.)	दिनांक	वितरीत निधी	कामाची सद्य:स्थिती	शेरा
१	वाडा	गुंज	महिला बालकल्याण	अंगणवाडी दुरस्ती करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	500000	11.09.2024	499921	काम पुर्ण	
२	वाडा	वरले	आरोग्य	आरोग्य उपकेंद्र वरले येथे दोन गेट बसविणे व पेव्हर ब्लॉक बसविणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	10.09.2024	997197	काम पुर्ण	
३	पालघर	कोंढाण	आरोग्य	आरोग्य उपकेंद्र कोंढाण पेव्हर ब्लॉक बसविणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	500000	09.10.2024	497000	काम पुर्ण	
४	वाडा	आपटी	पिण्याचे पाणी पुरवठा	मौ. आपटी येथिल पुलाजवळच्या बोरींगवरुन सौर उर्जेवर आधरीत लघुनळ पाणी पुरवठा योजना तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, ग्रा. पा. पु. विभाग जिल्हा परिषद, पालघर	500000	11.09.2024	494762	काम पुर्ण	
५	वाडा	कुडुस	भौतीक पायाभूत सुविधा	कुडुस तळयाचा पाडा मोरी बांधकाम करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024		प्रगतीत	
६	वाडा	सागपाडा - काळजीपाडा	भौतीक पायाभूत सुविधा	सागपाडा ते काळजीपाडा जोड रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	10.09.2024	1000000	काम पुर्ण	
७	वाडा	विजयगड	भौतीक पायाभूत सुविधा	विजयगड येथे जोड रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	2500000	11.09.2024	2489505	काम पुर्ण	
८	वाडा	कुडुस	भौतीक पायाभूत सुविधा	नॅशनल शाळेकडे जाणारा जोड रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	999001	काम पुर्ण	
९	विक्रमगड	कर्हे	भौतीक पायाभूत सुविधा	कर्हे जोड रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	10.09.2024	992887	काम पुर्ण	
१०	विक्रमगड	केव	भौतीक पायाभूत सुविधा	केव जोड रस्त्यावर पाईप मोरी बांधणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	04.09.2024	971887	काम पुर्ण	
११	विक्रमगड	बोरांडा	भौतीक पायाभूत सुविधा	बोरांडा जोड रस्त्यावर साकाव बांधणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	04.09.2024	986044	काम पुर्ण	
१२	वाडा	खरिवली	भौतीक पायाभूत सुविधा	अंतर्गत रस्ते पेव्हर ब्लॉक बसविणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	24.09.2024	997435	काम पुर्ण	
१३	वाडा	कुयलु	भौतीक पायाभूत सुविधा	कुयलू येथे रस्ता सुधारणा करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	500000	11.09.2024	499772	काम पुर्ण	
१४	वाडा	कांबारे	भौतीक पायाभूत सुविधा	कांबारे येथे रस्ता सुधारणा करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	500000	11.09.2024	499346	काम पुर्ण	
१५	वाडा	सावरखाड	भौतीक पायाभूत सुविधा	सावरखाड येथे रस्ता सुधारणा करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	500000	11.09.2024	499990	काम पुर्ण	
१६	मोखाडा	पवारपाडा	भौतीक पायाभूत सुविधा	पवारपाडा येथे गांवअंतर्गत गटार बांधणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	999707	काम पुर्ण	
१७	विक्रमगड	तलावली	भौतीक पायाभूत सुविधा	तलावती जोड रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	04.09.2024	992223	काम पुर्ण	
१८	वाडा	कुडुस	भौतीक पायाभूत सुविधा	कुडुस गावठाण जोड रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024		प्रगतीत	
१९	वाडा	खुपरी	भौतीक पायाभूत सुविधा	खुपरी ठाकरेपाडा जोड रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	998987	काम पुर्ण	
२०	वाडा	आपटी	भौतीक पायाभूत सुविधा	मौ. आपटी (त.को.) गावातील गणेश विसर्जन घाट रस्ता ते पुंडलिक पाटील यांचे घरापर्यंत पेव्हर ब्लॉक बसविणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	299000	24.09.2024		प्रगतीत	
२१	वाडा	आपटी	भौतीक पायाभूत सुविधा	मौ. आपटी (त.को.) येथे आदेश पाटील यांचे घर ते अतुल पाटील यांचे घरापर्यंत पेव्हर ब्लॉक बसविणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	299000	24.09.2024		प्रगतीत	
२२	वाडा	आपटी	भौतीक पायाभूत	मौ. आपटी (त.को.) भाई पाटील यांचे घर ते दिलीप पाटील यांचे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक	150000	24.09.2024		प्रगतीत	

			सुविधा	घरापर्यंत पेव्हर ब्लॉक बसविणे.	बांधकाम विभाग जव्हार					
२३	वाडा	आपटी	भौतीक पायाभूत सुविधा	मौ. आपटी (त.को.) अरुन पाटील यांचे घर ते अनंता पाटील यांचे घरापर्यंत पेव्हर ब्लॉक बसविणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	299000	24.09.2024		प्रगतीत	
२४	वाडा	आपटी	भौतीक पायाभूत सुविधा	मौ. आपटी (त.को.) येथे मराटी शाळा ते गावदेवी मंदिर पर्यंत पेव्हर ब्लॉक बसविणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	299000	24.09.2024		प्रगतीत	
२५	वाडा	आपटी	भौतीक पायाभूत सुविधा	मौ. आपटी (त.को.) गावातील मुख्य रस्ता डांबरीकरण करण	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1500000	24.09.2024	999808	काम पुर्ण	
२६	वाडा	चांबळे	भौतीक पायाभूत सुविधा	चांबळे ते लोहपे फाटा रस्ता डांबरीकरण करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	10.09.2024	999751	काम पुर्ण	
२७	वाडा	चांबळे	भौतीक पायाभूत सुविधा	चांबळे गाव अंतर्गत रस्ता कॉक्रीटीकरण व पेव्हर ब्लॉक बसविणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	10.09.2024	999720	काम पुर्ण	
२८	विक्रमगड	वाकी	भौतीक पायाभूत सुविधा	वाकी गाव ते नदीकडे जाणारा रस्ता डांबरीकरण करणे. ता. विक्रमगड	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	05.09.2024	1000000	काम पुर्ण	
२९	विक्रमगड	जांभे	भौतीक पायाभूत सुविधा	अंधेरी गाव ते नदी कडे जाणारा रस्ता डांबरीकरण करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	05.09.2024	1000000	काम पुर्ण	
३०	विक्रमगड	उटावली	भौतीक पायाभूत सुविधा	पोटखळ गाव ते नदीकडे जाणारा रस्ता डांबरीकरण करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	05.09.2024	1000000	काम पुर्ण	
३१	वाडा	कांबारे	भौतीक पायाभूत सुविधा	मौजे कांबारे येथे पेव्हरूलॉक रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	999000	काम पुर्ण	
३२	जव्हार	जामसर	भौतीक पायाभूत सुविधा	मौजे वेलचीपाडा येथील गावामधील गल्लीबोळ रस्ते सिमेंट कॉक्रीटीकरण करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	985985	काम पुर्ण	
३३	जव्हार	जामसर	भौतीक पायाभूत सुविधा	मौजे भाऊपाडा येथील विहीरीकडे जाणारा रस्ता सिमेंट कॉक्रीटीकरण करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	985742	काम पुर्ण	
३४	वाडा	केळठण	भौतीक पायाभूत सुविधा	वाडा तालुक्यातील मौजे केळठण नेवाळपाडा रस्त्याला संरक्षण भिंत बांधणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	1000000	काम पुर्ण	
३५	वाडा	कोने- मालोडे	भौतीक पायाभूत सुविधा	कोने- मालोंडे रस्ता खडीकरण, डांबरीकरण करणे ता वाडा जि. पालघर	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	10.09.2024		प्रगतीत	
३६	वाडा	गुंज	भौतीक पायाभूत सुविधा	स्मशानभुमीकडे जाणारा रस्ता करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	999477	काम पुर्ण	
३७	वाडा	कांबारे	भौतीक पायाभूत सुविधा	मौजे घाटालपाडा (कांबारे) येथे संरक्षक भिंत बांधणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	1000000	काम पुर्ण	
३८	विक्रमगड	हातने	भौतीक पायाभूत सुविधा	हातने पाटीलपाडा रस्तावर पेव्हर ब्लॉक बसवणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	996646	काम पुर्ण	
३९	विक्रमगड	हातने	भौतीक पायाभूत सुविधा	हातने वाढेपाडा रस्तावर पेव्हर ब्लॉक बसवणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	996638	काम पुर्ण	
४०	विक्रमगड	हातने	भौतीक पायाभूत सुविधा	हातने गावठण रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	999000	काम पुर्ण	
४१	विक्रमगड	देहेजें	भौतीक पायाभूत सुविधा	देहेजें गौडपाडा रस्ता सिमेंट कॉक्रीटीकरण करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	999000	काम पुर्ण	
४२	विक्रमगड	कुंझे	भौतीक पायाभूत सुविधा	कुंझे कारेलपाडा रस्ता सिमेंट कॉक्रीटीकरण करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	999000	काम पुर्ण	
४३	विक्रमगड	टेटवाली	भौतीक पायाभूत सुविधा	टेटवाली अंतर्गत रस्ता सिमेंट कॉक्रीटीकरण करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	999000	काम पुर्ण	
४४	विक्रमगड	डोल्हारी	भौतीक पायाभूत सुविधा	डोल्हारी बु. बहीरामपाडा रस्ता सिमेंट कॉक्रीटीकरण करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	999000	काम पुर्ण	
४५	वाडा	केळठण	भौतीक पायाभूत सुविधा	वाडा तालुक्यातील मौजे केळठण सुतारपाडा अंतर्गत रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024		प्रगतीत	
४६	वाडा	डाहे - कुंभिस्ते	भौतीक पायाभूत	डाहे - कुंभिस्ते रस्ता खडीकरण, डांबरीकरण करणे ता वाडा जि.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक	1000000	10.09.2024	1000000	काम पुर्ण	

			सुविधा	पालघर	बांधकाम विभाग जव्हार					
४७	वाडा	राऊतपाडा	भौतीक पायाभूत सुविधा	मेनरोड ते राऊतपाडा रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	10.09.2024	999814	काम पुर्ण	
४८	वाडा	उज्जैनी	भौतीक पायाभूत सुविधा	उज्जैनी घायपातवाडा रस्त्यालगत संरक्षण भिंत बांधणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	975000	10.09.2024		प्रगतीत	
४९	वाडा	डाहे	भौतीक पायाभूत सुविधा	डाहे लोखंडेपाडा जोडरस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	10.09.2024	999000	काम पुर्ण	
५०	वाडा	सिव	भौतीक पायाभूत सुविधा	सोनशिव राउत पाडा जोडरस्ता पेव्हर ब्लॉक बसविणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	10.09.2024	999000	काम पुर्ण	
५१	वाडा	मानिवली - मुरबीचापाडा	भौतीक पायाभूत सुविधा	मानिवली - मुरबीचापाडा रस्ता खडीकरण, डांबरीकरण करणे ता वाडा जि. पालघर	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	10.09.2024	999865	काम पुर्ण	
५२	वाडा	परळी	भौतीक पायाभूत सुविधा	परळी प्राथमिक आरोग्य केंद्र अंतर्गत पेव्हर ब्लॉक बसविणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	10.09.2024	993353	काम पुर्ण	
५३	वाडा	निशेत	भौतीक पायाभूत सुविधा	निशेत पटारे जोड रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	997809	काम पुर्ण	
५४	वाडा	खुपरी	भौतीक पायाभूत सुविधा	खुपरी गाव अंतर्गत रस्ता साईटपट्टी तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024		प्रगतीत	
५५	वाडा	ओगदा	भौतीक पायाभूत सुविधा	ओगदा जोड रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	10.09.2024	1000000	काम पुर्ण	
५६	वाडा	कांबारे	भौतीक पायाभूत सुविधा	मौजे कांबारे गावांतर्गत रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	999000	काम पुर्ण	
५७	वाडा	कांबारे	भौतीक पायाभूत सुविधा	मौजे जोगमार्गे पाडा अंतर्गत रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	999000	काम पुर्ण	
५८	डहाणू	वाकी झारली	भौतीक पायाभूत सुविधा	भुला वरखंडेच्या घरा पासून ते स्मशानभूमी कडे रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	11.09.2024	1000000	काम पुर्ण	
५९	डहाणू	वाकी झारली	भौतीक पायाभूत सुविधा	मेन रस्ता ते झोपपाडा रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	11.09.2024	1000000	काम पुर्ण	
६०	डहाणू	वाकी	भौतीक पायाभूत सुविधा	आश्रमशाळा ते प्रभुपाडा कडे जाणारा रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	11.09.2024	1000000	काम पुर्ण	
६१	डहाणू	वाकी झारली	भौतीक पायाभूत सुविधा	करबट वस्ती अंतर्गत रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	11.09.2024	1000000	काम पुर्ण	
६२	डहाणू	वाकी झारली	भौतीक पायाभूत सुविधा	मेन रस्ता मजबुतीकरण करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	11.09.2024	1000000	काम पुर्ण	
६३	डहाणू	वाकी	भौतीक पायाभूत सुविधा	मानकरी वस्ती ते स्मशानभूमी कडे जाणारा रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	11.09.2024	1000000	काम पुर्ण	
६४	डहाणू	वाकी	भौतीक पायाभूत सुविधा	हाडळपाडा येथे मोरी बांधणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	11.09.2024	1000000	काम पुर्ण	
६५	पालघर	गिरनोली	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील गिरनोली मेन स्टॉप ते धिरज पाटील यांच्या घरापर्यंत रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	11.09.2024		प्रगतीत	
६६	पालघर	कोकणेर	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील कोकणेर राईपाडा रस्ता कॉक्रीटीकरण करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	3500000	09.10.2024	3364000	काम पुर्ण	
६७	पालघर	किराट	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील किराट अंतर्गत रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	01.10.2024	954000	काम पुर्ण	
६८	पालघर	नागझरी	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील नागझरी अंतर्गत विश्राम अधिकारी हयांच्या घरापासून ते प्रशांत भोईर हयांच्या घरापर्यंत रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	23.10.2024	958000	काम पुर्ण	
६९	पालघर	नागझरी	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील नागझरी संतोष पाटील हयांच्या घरापासून ते गुलाब तांबडी हयांच्या घरापर्यंत रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	23.10.2024	968000	काम पुर्ण	
७०	पालघर	नागझरी	भौतीक पायाभूत	पालघर तालुक्यातील नागझरी स्मशानभूमी डांबरी रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, पालघर	1000000	23.10.2024		प्रगतीत	

७१	पालघर	नागझरी	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील नागझरी पुंजारपाडा रवी हेमाडा यांच्या घरापर्यंत रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	23.10.2024		प्रगतीत	
७२	पालघर	नागझरी	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील नागझरी तांबडीपाडा अंतर्गत रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	23.10.2024	969000	काम पुर्ण	
७३	पालघर	चरी	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील चरी खरपडे रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	23.10.2024	968000	काम पुर्ण	
७४	पालघर	लालोंडे	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील लालोंडे गाव पदमाचापाडा रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	23.10.2024		प्रगतीत	
७५	पालघर	गुंदले	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील गुंदले कोरडीपाडा अंतर्गत अनिल कोरडा यांच्या घरापर्यंत रस्ता तयारकरणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	01.10.2024	967000	काम पुर्ण	
७६	पालघर	नगावे	भौतीक पायाभूत सुविधा	मौजे नगावे ते नगावे पाडा गावांतर्गत रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	24.09.2024	985000	काम पुर्ण	
७७	पालघर	गिरनोली	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील गिरनोली खुताडपाडा रस्ता कॉक्रीटीकरण करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	2500000	01.10.2024	2416000	काम पुर्ण	
७८	पालघर	खारेकुरण	भौतीक पायाभूत सुविधा	मौजे खारेकुरण ग्रा.पं. स्मशानभूमी अंतर्गत रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	06.09.2024	985554	काम पुर्ण	
७९	पालघर	सोनावे	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील मौजे सोनावे धोंदडी पाडा स्मशानभूमी येथे घाट बांधणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	06.09.2024	973970	काम पुर्ण	
८०	पालघर	खारेकुरण	भौतीक पायाभूत सुविधा	मौजे खारेकुरण ग्रा.पं. अंतर्गत कालिका माता मंदिर ते जि.प. शाळा पर्यंत रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	06.09.2024	990482	काम पुर्ण	
८१	पालघर	खारेकुरण	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील मौजे खारेकुरण येथील बबन पाटील यांच्या घरापासून ते जगी पागधरे यांच्या घरापर्यंत रस्ता कॉंक्रिटीकरण करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	06.09.2024	982320	काम पुर्ण	
८२	पालघर	खारेकुरण	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील मौजे खारेकुरण गायतरा मुख्य रस्ता ते हरिचंद्र यांच्या घरापर्यंत रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	06.09.2024	985623	काम पुर्ण	
८३	पालघर	किराट	भौतीक पायाभूत सुविधा	विहिरीवर जाणारे रस्ते तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1500000	01.10.2024	1454000	काम पुर्ण	
८४	पालघर	वाकसई केळवारोड	भौतीक पायाभूत सुविधा	बोडणपाडा ते सावे पुलापर्यंत रस्ता कॉक्रीटीकरण करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	900000	11.09.2024	870000	काम पुर्ण	
८५	पालघर	वाकसई केळवारोड	भौतीक पायाभूत सुविधा	ग्रामपंचायत कार्यालय सुशोभिकरण करणे व पेव्हर ब्लॉक बसविणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	600000	11.09.2024	555000	काम पुर्ण	
८६	पालघर	वाकसई केळवारोड	भौतीक पायाभूत सुविधा	गरोडापाडा अंतर्गत रस्ता कॉक्रीटीकरण करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	500000	11.09.2024	483000	काम पुर्ण	
८७	पालघर	वाकसई केळवारोड	भौतीक पायाभूत सुविधा	रावळेपाडा अंतर्गत रस्ता कॉक्रीटीकरण करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	500000	11.09.2024	483000	काम पुर्ण	
८८	पालघर	वाकसई केळवारोड	भौतीक पायाभूत सुविधा	उंबरमान अंतर्गत रस्ता कॉक्रीटीकरण करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	500000	11.09.2024	483000	काम पुर्ण	
८९	डहाणू	आसनगांव	भौतीक पायाभूत सुविधा	आसनगांव राईपाडा ते भाळतपाडा रस्त्यावर पाईपलाईन (मोरी) बांधणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	22.08.2024	984722	काम पुर्ण	
९०	पालघर	वेढी मांजुर्ली	भौतीक पायाभूत सुविधा	ग्रामपंचायत वेढी मांजुर्ली अंतर्गत रस्ता करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	24.09.2024	986000	काम पुर्ण	
९१	डहाणू	आसनगांव	भौतीक पायाभूत सुविधा	आसनगांव दांडीपाडा रस्त्यावर मोरी बांधणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	22.08.2024	995663	काम पुर्ण	
९२	डहाणू	आसनगांव	भौतीक पायाभूत सुविधा	आसनगांव स्मशानभूमी रस्त्यावर संरक्षण भिंत बांधणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	22.08.2024	982000	काम पुर्ण	
९३	पालघर	खरशेत	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील खरशेत वांदिवली रस्ता कॉक्रीटीकरण करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	01.10.2024	969000	काम पुर्ण	

९४	पालघर	वंदिवली खरशेत धोडलपाडा	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील वंदिवली खरशेत धोडलपाडा रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	01.10.2024	969000	काम पुर्ण	
९५	पालघर	धुकटण	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील धुकटण अंतर्गत रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	15.10.2024	969000	काम पुर्ण	
९६	पालघर	कारवाले पाजरा	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील कारवाले पाजरा रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	01.10.2024	969000	काम पुर्ण	
९७	पालघर	लोवरे	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील लोवरे अंतर्गत रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	15.10.2024	969000	काम पुर्ण	
९८	पालघर	सागावे खडकीपाडा	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील सागावे खडकीपाडा रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	09.10.2024	968000	काम पुर्ण	
९९	पालघर	निहे	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील निहे शिवपाडा ते पागीपाडा रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	23.09.2024		प्रगतीत	
१००	पालघर	काटाळे	भौतीक पायाभूत सुविधा	काटाळे अंतर्गत रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	11.09.2024	965000	काम पुर्ण	
१०१	पालघर	सागावे	भौतीक पायाभूत सुविधा	सागावे ब्राम्हणपाडा गाव अंतर्गत रस्ता RCC तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	11.09.2024	969981	काम पुर्ण	
१०२	पालघर	गिरनोली	भौतीक पायाभूत सुविधा	गिरनोली गावांतर्गत रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	11.09.2024		प्रगतीत	
१०३	पालघर	गिरनोली	भौतीक पायाभूत सुविधा	गिरनोली खुताडपाडा अंतर्गत रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	11.09.2024	970072	काम पुर्ण	
१०४	पालघर	गुंदले	भौतीक पायाभूत सुविधा	गुंदले झोपडपट्टी अंतर्गत रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	01.10.2024		प्रगतीत	
१०५	पालघर	गुंदले	भौतीक पायाभूत सुविधा	गुंदले करवेळे अंतर्गत रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	01.10.2024	968000	काम पुर्ण	
१०६	पालघर	गुंदले	भौतीक पायाभूत सुविधा	करवेळे मेन रोड ते पाटीलपाडा गावामध्ये जाणारा रस्ता तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	01.10.2024		प्रगतीत	
१०७	पालघर	खारेकुरण	भौतीक पायाभूत सुविधा	मौजे खारेकुरण मिठागर गायतारा रस्ता लगत दळवी पाडा कडे जाणारा रस्त्यावर साकव बांधणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	06.09.2024	973201	काम पुर्ण	
१०८	पालघर	खारेकुरण	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील मौजे खारेकुरण मानपाडा येथे स्मशानभूमी रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	06.09.2024	995137	काम पुर्ण	
१०९	डहाणू	जामशेत	भौतीक पायाभूत सुविधा	जामशेत येथे मांगातपाडा अंतर्गत रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	10.09.2024	984860	काम पुर्ण	
११०	डहाणू	आशागड	भौतीक पायाभूत सुविधा	आशागड धोडीपाडा अंगणवाडी कडे जाणारा रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	10.09.2024	991481	काम पुर्ण	
१११	डहाणू	आंबेसरी	भौतीक पायाभूत सुविधा	आंबेसरी येथे धूसळपाडा अंतर्गत रस्ता तयार करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	10.09.2024	985784	काम पुर्ण	
११२	डहाणू	चरी- कोटबी	भौतीक पायाभूत सुविधा	चरी मेगधेवपाडा स्माशानभूमी कडे जाणारा रस्त तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	10.09.2024	989390	काम पुर्ण	
११३	पालघर	दापोली	भौतीक पायाभूत सुविधा	गावांतर्गत सिमेंट रस्ते तयार करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	6000000	01.10.2024	5847000	काम पुर्ण	
११४	पालघर	दापोली	भौतीक पायाभूत सुविधा	गावात सुलभ शौचालय व मुतारीची व्यवस्था करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	2500000	01.10.2024	2401000	काम पुर्ण	
११५	वाडा	वरले	शिक्षण	वरले जि.प.शाळा बरफपाडा येथे पेव्हर ब्लॉक बसविणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	500000	19.09.2024	499981	काम पुर्ण	
११६	मोखाडा	साखरी	स्वच्छता	जि.प.शाळा साखरी येथे स्वच्छतागृह बांधणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024		प्रगतीत	
११७	वाडा	आपटी	शिक्षण	मौ. आपटी येथिल मराठी शाळा इमारत दुरुस्ती करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	300000	24.09.2024		प्रगतीत	

११८	विक्रमगड	वाकी	शिक्षण	वाकी पलाटपाडा येथील जि.प. शाळेच्या प्रागणांत सुशोभिकरण करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	500000	04.09.2024		प्रगतीत	
११९	वाडा	मंगरुळ फणसपाडा	शिक्षण	मंगरुळ फणसपाडा शाळेला संरक्षण भिंत बांधणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	10.09.2024		प्रगतीत	
१२०	वाडा	सागपाडा	शिक्षण	सागपाडा जि.प. शाळेस संरक्षण भिंत बांधणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	10.09.2024	998664	काम पुर्ण	
१२१	वाडा	केळठण	शिक्षण	वाडा तालुक्यातील मौजे केळठण नेवाळपाडा जि.प.शाळा वॉल कंपाउंड व सुशोभिकरण करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	11.09.2024	1000000	काम पुर्ण	
१२२	वाडा	आपटी	स्वच्छता	मौ. आपटी येथिल गणेश विसर्जन घाट सुशोभिकरण करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	1000000	24.09.2024		प्रगतीत	
१२३	वाडा	गुंज	स्वच्छता	सार्वजनिक शौचालय बांधणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग जव्हार	500000	11.09.2024	499207	काम पुर्ण	
१२४	पालघर	वेढी मांजुर्ली	स्वच्छता	ग्रामपंचायत वेढी मांजुर्ली अंतर्गत तलाव संशोभिकरण करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	24.09.2024	987000	काम पुर्ण	
१२५	पालघर	सोनावे	स्वच्छता	सोनावे गावातील तलाव सुशोभिकरण बैठक व्यवस्था करणे	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	24.09.2024	974653	काम पुर्ण	
१२६	सर्व तालुके		शिक्षण	जिल्हा परिषद अंतर्गत प्राथमिक 50 शाळांना कोडींग आणि आर्टिफिशियल इंटीलिजन्स प्रयोगशाळा पुरविणे	जिल्हा नियोजन अधिकारी, पालघर	25000000	07.08.2024	25000000	काम पुर्ण	
१२७	सर्व तालुके		शिक्षण	पालघर जिल्ह्यातील शासकीय औद्योगिक प्रशिक्षण संस्था (पालघर, वाणगांव, विक्रमगड, वाडा, जव्हार, मोखाडा, कारेगांव, तलासरी, डोंगरी व वसई तसेच शासकीय तंत्र माध्यमिक शाळा डहाणू, जव्हार, तलासरी व वसई) मध्ये 200 ते 500 लिटर क्षमतेचे **(RO Plant)** जल शुद्धीकरण यंत्र बसविणे.	जिल्हा नियोजन अधिकारी, पालघर	5000000	23.09.2024	5000000	काम पुर्ण	
१२८	पालघर	अंबाडी	शिक्षण	जि.प. शाळा नवापाडा आवारात पेव्हर ब्लॉक बसविणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	500000	09.01.2025	500000	काम पुर्ण	
१२९	पालघर	शिगांव खुताड	शिक्षण	जि.प.शाळा शिगांव सुमडीपाडा येथे संरक्षण भिंत बांधणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	1000000	08.01.2025		प्रगतीत	
१३०	पालघर	शिगांव खुताड	शिक्षण	जि.प.शाळा शिगांव सुमडीपाडा येथे शौचालय दुरुस्ती करणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	500000	08.01.2025		प्रगतीत	
१३१	पालघर	सोनावे	शिक्षण	सोनावे येथे जिल्हा परिषद शाळेला संरक्षण भिंत बांधणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	1000000	09.01.2025	1000000	काम पुर्ण	
१३२	पालघर	बहाडोली	शिक्षण	जि.प.शाळा बहाडोली येथे पेव्हर ब्लॉक बसविणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	1000000	17.01.2025	1000000	काम पुर्ण	
१३३	पालघर	पोचाई- तामसई	शिक्षण	जिल्हा परिषद शाळा कासपाडा दुरूस्ती करणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	500000	24.03.2025	500000	काम पुर्ण	
१३४	पालघर	पोचाई- तामसई	शिक्षण	जिल्हा परिषद शाळा तामसई समोर पेव्हर ब्लॉक बसविणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	500000	24.03.2025	500000	काम पुर्ण	
१३५	पालघर	पोचाई- तामसई	शिक्षण	जिल्हा परिषद शाळा तामसई दुरूस्ती करणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	500000	24.03.2025	500000	काम पुर्ण	
१३६	पालघर	पोचाई- तामसई	शिक्षण	जिल्हा परिषद शाळा कासपाडा समोर पेव्हर ब्लॉक बसविणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	500000	24.03.2025	500000	काम पुर्ण	
१३७	पालघर	चिंचारे	शिक्षण	जि.प.शाळा चिंचारे गावठाण येथे वॉल कंपाऊंड बांधणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	1000000	24.03.2025		प्रगतीत	
१३८	पालघर	रावते	शिक्षण	जि.प.शाळा रावते शाळा क्रिडांगण सपाटीकरण व सुशोभिकरण करणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	600000	24.03.2025		प्रगतीत	
१३९	पालघर	आकेगव्हाण	शिक्षण	जि.प.शाळा आकेगव्हाण येथील मैदान सुशोभिकरण करणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	1000000	24.03.2025		प्रगतीत	
१४०	पालघर	ब-हाणपुर	शिक्षण	जि.प.शाळा पुजारपाडा दुरस्ती करणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा	1000000	24.03.2025		प्रगतीत	

		सोमटा आंबेदे			परिषद, पालघर					
१४१	जव्हार	माऊलीपाडा	शिक्षण	जि.प. शाळा माऊलीपाडा नवीन संरक्षण भिंत बांधणे.	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	1000000	24.03.2025	1000000	काम पुर्ण	
१४२	जव्हार	काशिवली	शिक्षण	ता. जव्हार येथील काशिवली नं. 2 जि.प. शाळेला बेंचेस व दुरुस्ती करणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	400000	24.03.2025	400000	काम पुर्ण	
१४३	जव्हार	काशिवली	शिक्षण	ग्रा पं जुनी जव्हार हद्दीतील जि.प. शाळा काशिवली न. 2 येथील शौचालय बांधणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	1000000	24.03.2025	1000000	काम पुर्ण	
१४४	जव्हार	काशिवली	शिक्षण	ता. जव्हार येथील काशिवली जि.प. शाळा दुरुस्ती करणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	700000	24.03.2025	700000	काम पुर्ण	
१४५	जव्हार	झाप	शिक्षण	झाप जि.प.शाळेस शौचालय बांधणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	1000000	24.03.2025	1000000	काम पुर्ण	
१४६	पालघर	वेढी मांजुर्ली	शिक्षण	जिल्हा परिषद शाळा वेढी येथे सोलर बसविणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	500000	19.03.2025	500000	काम पुर्ण	
१४७	पालघर	वेढी मांजुर्ली	शिक्षण	जिल्हा परिषद शाळा वेढी अंतर्गत सुविधा करणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	650000	19.03.2025	650000	काम पुर्ण	
१४८	पालघर	नगावे	शिक्षण	जि.प. शाळा संरक्षण भिंत बांधणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	500000	19.03.2025	500000	काम पुर्ण	
१४९	पालघर	टेंभोडे	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील मौजे टेंभोडेतील भैयापाडा परिसरात पेव्हर ब्लॉक लावणे व सुशोभिकरण करणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	13.03.2025	997000	काम पुर्ण	
१५०	पालघर	टेंभोडे	भौतीक पायाभूत सुविधा	पालघर तालुक्यातील मौजे टेभोंडे येथील भैयापाडा जवळ दोन सीटचे शौचालय बांधणे.	कार्यकारी अभियंता, सार्वजनिक बांधकाम विभाग पालघर	1000000	13.03.2025	999000	काम पुर्ण	
१५१	डहाणू	विवळवेढे महालक्ष्मी	शिक्षण	जि प शाळा खनिव पाटीलपाडा शौचालय बांधणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	500000	09.07.2025	500000	काम पुर्ण	
१५२	डहाणू	विवळवेढे महालक्ष्मी	शिक्षण	विवळवेढे महालक्ष्मी ग्रा. अंतर्गत जि. प . शाळा विवळवेढे पाटीलपाडा वर्गखोली दुरुस्त करणे व शौचालय बांधणे	कार्यकारी अभियंता (सशि),जिल्हा परिषद, पालघर	800000	09.07.2025	800000	काम पुर्ण	
१५३	जव्हार	बोराळे	शिक्षण	बोराळे शाळा डिजीटल करणे ता. जव्हार	जिल्हा नियोजन अधिकारी, पालघर	1000000	12.02.2025	1000000	काम पुर्ण	
१५४	पालघर	सोनावे	शिक्षण	सोनावे येथे जिल्हा परिषद शाळेला संगणक उपलब्ध करुन देणे.	जिल्हा नियोजन अधिकारी, पालघर	500000	12.02.2025	500000	काम पुर्ण	
१५५	पालघर	किराट	शिक्षण	किराट शाळा डिजिटल करणे ता. पालघर	जिल्हा नियोजन अधिकारी, पालघर	300000	12.02.2025	300000	काम पुर्ण	
१५६	जव्हार	जामसर	शिक्षण	मौजे जामसर येथील जि.प. शाळा डिजीटल करणे	जिल्हा नियोजन अधिकारी, पालघर	1000000	12.02.2025	1000000	काम पुर्ण	
१५७	पालघर	अंबाडी	शिक्षण	ग्रामपंचायत कार्यालय व ग्रामपंचायत हद्दीतील ४ जि. प. शाळा यांना संगणक व कलर प्रिंटर पुरविणे	जिल्हा नियोजन अधिकारी, पालघर	600000	12.02.2025	600000	काम पुर्ण	
१५८	पालघर	शिगांव खुताड	शिक्षण	जि.प.शाळा गेटपाडा, सुमडीपाडा, बोंगेपाडा, तांडेलपाडा, पवारपाडा, पाटीलपाडा येथे घसरगुंडी व इतर साहित्य पुरविणे	जिल्हा नियोजन अधिकारी, पालघर	1500000	12.02.2025		प्रगतीत	
१५९	पालघर	किराट	शिक्षण	व्यायामशाळा करिता साहित्य खरेदी करणे	जिल्हा नियोजन अधिकारी, पालघर	500000	12.02.2025		प्रगतीत	
१६०	जव्हार	पाथर्डी	शिक्षण	सर्व जि.प. शाळांना क्रिडा साहित्य पुरविणे	जिल्हा नियोजन अधिकारी, पालघर	700000	12.02.2025		प्रगतीत	
१६१	वाडा	परळी	शिक्षण	परळी जि.प. शाळेस खेळाचे साहित्य पुरविणे	जिल्हा नियोजन अधिकारी, पालघर	600000	12.02.2025		प्रगतीत	
१६२	वाडा	गारगाव	शिक्षण	गारगाव जि.प. शाळेस खेळाचे साहित्य पुरविणे	जिल्हा नियोजन अधिकारी, पालघर	600000	12.02.2025		प्रगतीत	
१६३	वाडा	पिक	शिक्षण	पिक जि.प. शाळेस खेळाचे साहित्य पुरविणे	जिल्हा नियोजन अधिकारी, पालघर	600000	12.02.2025		प्रगतीत	

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान पालघर अंतर्गत सन २०२४-२५ मधील विशेष कामे / विशेष उपलब्धी

अ.क्र.	विशेष कामाचे नाव	मंजुर रक्कम
1.	पालघर जिल्ह्यातील शासकीय औद्योगिक प्रशिक्षण संस्था (पालघर, वाणगांव, विक्रमगड, वाडा, जव्हार, मोखाडा, कारेगांव, तलासरी, डोंगरी व वसई तसेच शासकीय तंत्र माध्यमिक शाळा डहाणू, जव्हार, तलासरी व वसई) मध्ये 200 ते 500 लिटर क्षमतेचे (**RO Plant**) जल शुद्धीकरण यंत्र बसविणे.	5000000

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान पालघर अंतर्गत पालघर जिल्ह्यातील सन २०२४-२५ मधील विशेष कामगीरी / कामकाज इत्यादी

अ.क्र	विशेष कामगीरी	मंजूर रक्कम
१.	पालघर जिल्ह्यातील शासकीय औद्योगिक प्रशिक्षण संस्था (पालघर, वाणगांव, विक्रमगड, वाडा, जव्हार, मोखाडा, कारेगांव, तलासरी, डोंगरी व वसई तसेच शासकीय तंत्र माध्यमिक शाळा डहाणू, जव्हार, तलासरी व वसई) मध्ये 200 ते 500 लिटर क्षमतेचे **(RO Plant)** जल शुद्धीकरण यंत्र बसविणे.	5000000

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था

पालघर जिल्हा, महाराष्ट्र

वार्षिक लेखापरीक्षण अहवाल

आर्थिक वर्ष: १ एप्रिल २०२४ ते ३१ मार्च २०२५

द्वारे तयार केलेले:
एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्स
सनदी लेखापाल
फर्म नोंदणी क्रमांक (FRN): 137677W
सीए संजय डी. अग्रवाल (सदस्यत्व क्र. 157831)
अहवालाचा दिनांक: ११/०६/२०२६

अनुक्रमणिका

अ.क्र.	तपशील
१.	स्वतंत्र लेखापरीक्षकाचा अहवाल (Independent Auditor's Report)
२.	व्यवस्थापनाचे जबाबदारीचे विवरणपत्र (Management's Responsibility Statement)
३.	ताळेबंद (Balance Sheet) – ३१ मार्च २०२५
४.	उत्पन्न आणि खर्च खाते (Income & Expenditure Account)
५.	प्राप्ती आणि देयके खाते (Receipts & Payments Account)
६.	खात्यांची परिशिष्टे (Schedules to Accounts)
७.	खात्यांवरील नोंदी / स्पष्टीकरणे (Notes to Accounts)
८.	बँक मेळ पत्रक (Bank Reconciliation Statement)
९.	स्थावर मालमत्ता आणि गुंतवणूक परिशिष्ट (Fixed Assets & Investments Schedule)
१०.	लेखापरीक्षण निरीक्षणे आणि टिप्पण्या (Audit Observations & Comments)

विभाग १: स्वतंत्र लेखापरीक्षकाचा अहवाल

प्रति,
जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था (DMFT),
पालघर जिल्हा, महाराष्ट्र.

वित्तीय विवरणांवरील अहवाल

आम्ही 'जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर जिल्हा, महाराष्ट्र' (यापुढे 'विश्वस्त व्यवस्था' किंवा 'DMFT' असा उल्लेख) यांच्या संलग्नीत वित्तीय विवरणांचे लेखापरीक्षण केले आहे. यामध्ये ३१ मार्च २०२५रोजीचा ताळेबंद, त्या वर्षाअखेरचे उत्पन्न आणि खर्च खाते, प्राप्ती आणि देयके खाते, तसेच महत्त्वपूर्ण लेखा धोरणांचा सारांश आणि इतर स्पष्टीकरणात्मक माहिती समाविष्ट असलेल्या 'खात्यांवरील नोंदी' यांचा समावेश आहे.

वित्तीय विवरणांबाबत व्यवस्थापनाची जबाबदारी

महाराष्ट्र जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान नियम २०१६, लागू असलेले सरकारी लेखा मानके आणि प्रधानमंत्री खनिज क्षेत्र कल्याण योजना (PMKKKY) मार्गदर्शक तत्त्वांनुसार विश्वस्त व्यवस्थेची आर्थिक स्थिती आणि आर्थिक कामगिरीचे खरे आणि न्याय्य चित्र दर्शवणारे वित्तीय विवरण तयार करण्याची जबाबदारी विश्वस्त व्यवस्थेचे व्यवस्थापन/नियामक मंडळाची आहे. या जबाबदारीमध्ये वित्तीय विवरणांमध्ये कोणतीही चुकीची माहिती किंवा फसवणूक/चूक होणार नाही अशा प्रकारे अंतर्गत नियंत्रणाची रचना, अंमलबजावणी आणि देखभाल करणे समाविष्ट आहे.

लेखापरीक्षकाची जबाबदारी

आमच्या लेखापरीक्षणाच्या आधारे या वित्तीय विवरणांवर मत व्यक्त करणे ही आमची जबाबदारी आहे. आम्ही आमचे लेखापरीक्षण भारतीय सनदी लेखापाल संस्थेने (ICAI) जारी केलेल्या लेखापरीक्षण मानकांनुसार (SAs) केले आहे. वित्तीय विवरणांमध्ये कोणतीही मोठी विसंगती नाही याची वाजवी खात्री मिळवण्यासाठी आम्ही नैतिक आवश्यकतांचे पालन करावे आणि लेखापरीक्षणाचे नियोजन व अंमलबजावणी करावी, अशी या मानकांची आवश्यकता आहे.

लेखापरीक्षणामध्ये वित्तीय विवरणांमधील रकमा आणि प्रकटीकरणांबद्दल पुरावे गोळा करण्याच्या कार्यपद्धतींचा समावेश असतो. निवडलेल्या कार्यपद्धती या लेखापरीक्षकाच्या निर्णयावर आणि वित्तीय विवरणातील त्रुटी किंवा फसवणुकीमुळे होणाऱ्या जोखमींच्या मूल्यांकनावर आधारित असतात. आम्हाला असे वाटते की, आम्ही गोळा केलेले पुरावे आमच्या सशर्त मतासाठी (Qualified Opinion) पुरेसे आणि योग्य आहेत.

मत (Opinion)

आमच्या मते आणि आम्हाला मिळालेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, वरील 'सशर्त मताचा आधार' परिच्छेदात नमूद केलेली बाब वगळता, सदर वित्तीय विवरणे लागू लेखा तत्त्वे आणि सरकारी लेखा मानकांनुसार खालील बाबींचे खरे आणि न्याय्य चित्र सादर करतात:

(अ) ३१ मार्च २०२५रोजीची जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघरची आर्थिक Payments).

(ब) त्या तारखेला संपलेल्या वर्षाचा शिल्लक (Surplus); आणि

(क) त्या तारखेला संपलेल्या वर्षाच्या प्राप्ती आणि देयके (Receipts and Payments).

इतर कायदेशीर आणि नियामक आवश्यकतांवरील अहवाल

खान आणि खनिजे (विकास आणि संवर्धन) दुरुस्ती कायदा २०१५, PMKKKY मार्गदर्शक तत्त्वे आणि महाराष्ट्र शासनाने अधिसूचित केलेल्या DMF नियमांनुसार आम्ही अहवाल देतो की:

(अ) आमच्या माहिती आणि विश्वासाच्या आधारे, लेखापरीक्षणासाठी आवश्यक असलेली सर्व माहिती आणि स्पष्टीकरणे आम्हाला मिळाली आहेत.

(ब) आमच्या मते, विश्वस्त व्यवस्थेने खात्यांची योग्य पुस्तके ठेवली आहेत.

(क) ताळेबंद, उत्पन्न आणि खर्च खाते, तसेच प्राप्ती आणि देयके खाते हे हिशोबाच्या पुस्तकांशी सुसंगत आहेत.

(ड) बँकेने एकूण रु. ३०,२२,८०,४६७/- च्या मुदत ठेवींची (Fixed Deposits) पुष्टी केली आहे.

(इ) पेमेंट रजिस्टर आणि जर्नल रजिस्टरवरून पडताळणी केल्यानुसार, वजा केलेला TDS आणि GST-TDS संबंधित प्राधिकरणांकडे जमा करण्यात आला आहे.

विशेष बाबींवर लक्ष वेधणे (Emphasis of Matter)

१. चालू वर्षातील शिल्लक (Surplus) रु. १४,४१,०२,९७७/- आहे. ३१ मार्च २०२५ रोजी ताळेबंदातील एकूण संचित शिल्लक (Accumulated Surplus) रु. ६६,७८,५१,८५६.०६/- आहे.

२. वर्षादरम्यान, विश्वस्त व्यवस्थेने DPO पालघर विकास निधी रु. ३,००,००,०००/-, PWD जव्हार रु. ७२,९३,४८६/-, आणि PWD पालघर रु. ८८,६६,६७२/- असा एकूण रु. ४,६१,६०,१५८/- विकासात्मक/पायाभूत सुविधा कामांवर खर्च केला आहे. हे PMKKKY उद्दिष्टांनुसार महत्त्वपूर्ण कार्यक्रम खर्च आहेत.

३. वर्षाच्या शेवटी रु. ९१,६२,२००/- ची रॉयल्टी येणे बाकी आहे. व्यवस्थापनाने ही रक्कम वसूल करण्यायोग्य असल्याची पुष्टी केली आहे.

या बाबींमुळे आमच्या मुख्य मतात कोणताही बदल होत नाही.

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर साठी

अधिकृत स्वाक्षरीकर्ता

दिनांक: ११/०६/२०२६

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी

सनदी लेखापाल

S.D. Agrawal & Associates M.NO.157831 Chartered Accountant

सीए संजय डी. अग्रवाल (प्रोप्रायटर)

सदस्यत्व क्र. 157831

स्थान: छत्रपती संभाजीनगर

दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग २: व्यवस्थापनाचे जबाबदारीचे विवरणपत्र

प्रति,
वैधानिक लेखापरीक्षक,
एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्स, सनदी लेखापाल

आम्ही, जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर जिल्हा, महाराष्ट्र चे नियामक मंडळ / अधिकृत स्वाक्षरीकर्ता याद्वारे पुष्टी करतो की:

• आर्थिक वर्ष २०२४-२५ चे वित्तीय विवरण (ताळेबंद, उत्पन्न व खर्च खाते, आणि प्राप्ती व देयके खाते) हे विश्वस्त व्यवस्थेने ठेवलेल्या हिशोबाच्या पुस्तकांच्या आधारे तयार केले गेले आहे.

• विश्वस्त व्यवस्थेचे सर्व महत्त्वाचे व्यवहार हिशोबाच्या पुस्तकात नोंदवले गेले आहेत.

• हे वित्तीय विवरण आमच्या सर्वोत्तम माहिती आणि विश्वासाच्या आधारे २०२४-२५ रोजीची विश्वस्त व्यवस्थेची आर्थिक स्थिती अचूक आणि न्याय्य पद्धतीने दर्शवते.

• लेखापरीक्षकांनी मागवलेली सर्व माहिती आणि स्पष्टीकरणे पुरवली गेली आहेत.

• २०२४-२५ ते हे विवरणपत्र स्वाक्षरी करण्याच्या तारखे दरम्यान वित्तीय विवरणांवर परिणाम करेल असा कोणताही मोठा बदल किंवा घटना घडलेली नाही.

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर साठी

अधिकृत स्वाक्षरीकर्ता
स्थान: पालघर
दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग ३: ताळेबंद (Balance Sheet)

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर

ताळेबंद – ३१ मार्च २०२५ रोजी

देयता (LIABILITIES)	रक्कम (रु.)	मत्ता / मालमत्ता (ASSETS) | रक्कम (रु.)	रक्कम (रु.)
निधी खाते (FUND ACCOUNT)		**स्थावर मालमत्ता: (मालमत्ता नोंदवही नाही)**	
सुरुवातीची शिल्लक (०१ एप्रिल २०२४)	५२,३७,४८,८७९.०६	गुंतवणूक – मुदत ठेवी (बँक ऑफ महाराष्ट्र)	३०,२२,८०,४६७
अधिक: चालू वर्षाची शिल्लक	१४,४१,०२,९७७	चालू मालमत्ता – बँक शिल्लक	३६,३१,३९,१८८.४
एकूण निधी खाते	**६६,७८,५१,८५६.०६**	रॉयल्टी येणे बाकी	२८,९४,२००.६६
चालू देयता – लेखापरीक्षण शुल्क देय	**३,०८,०००**		
अधिक: वर्षासाठी तरतूद	१,५४,०००		
एकूण लेखापरीक्षण शुल्क देय	**४,६२,०००**		
एकूण (TOTAL)	**६६,८३,१३,८५६.०६**	**एकूण (TOTAL)**	**६६,८३,१३,८५६.०६**

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी
सनदी लेखापल

सीए संजय डी. अग्रवाल (प्रोप्रायटर)
सदस्यत्व क्र. 157831
स्थान: छत्रपती संभाजीनगर
दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग ४: उत्पन्न आणि खर्च खाते

३१ मार्च २०२५ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी

खर्च	रक्कम (रु.)	रक्कम (रु.)	उत्पन्न	रक्कम (रु.)
कार भाड्याने	२६,२६,५५५		रॉयल्टी प्राप्ती	१८,६७,३०,५७५
करार देयक	९,६८,३९९		अधिक: रॉयल्टी येणे बाकी (नवीन कर्जदार)	९१,६२,२००
जाहिरात खर्च	९७,२४२		व्याज प्राप्त (बँक/FD)	७९,७४,८७१
बँक शुल्क	५,०३५			
संगणक दुरुस्ती	३१,१००			
DPO पालघर विकास निधी खर्च	३,००,००,०००			
वीज बिल (कार्यालय)	४,८५,०५१			
लेखापरीक्षण शुल्क	१,५४,०००			
लेखनसामग्री खरेदी	७४,९२९			
PWD जव्हार	७२,९३,४८६			
PWD पालघर	८८,६६,६७२			
एकूण प्रशासकीय खर्च		**५,०६,०२,४६९**	**एकूण उत्पन्न**	**१७,३५,७७,१५५**
अतिरिक्त (निधी खात्यात हस्तांतरण)		**१४,४१,०२,९७७**		
एकूण बेरीज		**१९,४७,०५,४४६**	**एकूण बेरीज**	**१७,३५,७७,१५५**

एस. डी. अग्रवाल ॲंड असोसिएट्ससाठी
सनदी लेखापाल

सीए संजय डी. अग्रवाल (प्रोप्रायटर)
सदस्यत्व क्र. 157831
स्थान: छत्रपती संभाजीनगर
दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग ५: प्राप्ती आणि देयके खाते

३१ मार्च २०२५ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी

जमा	रक्कम (रु.)	देयके	रक्कम (रु.)
प्रारंभिक शिल्लक		**प्रशासकीय खर्चाद्वारे**	
महाराष्ट्र बँक (ख.क्र. ६०२६०१०५२५९)	२२,१८,७८,००८.४०	कार भाड्याने	२६,२६,५५५
वर्षादरम्यान जमा		करार देयके	९,६८,३९९
रॉयल्टी प्राप्ती	२२,१८,७८,००८.४०	जाहिरात खर्च	९७,२४२
व्याज प्राप्त	७९,७४,८७१	बँक शुल्क	५,०३५
		संगणक दुरुस्ती खर्च	३१,१००
		डीपीओ पालघर विकास निधी खर्च	३,००,००,०००
		वीज बिल (कार्यालय)	४,८५,०५१
		स्टेशनरी खरेदी	७४,९२९
		सार्वजनिक बांधकाम विभाग, जव्हार	७२,९३,४८६
		सार्वजनिक बांधकाम विभाग, पालघर	८८,६६,६७२
		एकूण प्रशासकीय खर्च	५,०४,४८,४६९
		मुदत ठेवी (बँक ऑफ महाराष्ट्र)	२९,९५,७९७
		बँक ऑफ महाराष्ट्र (अंतिम शिल्लक)	३६,३१,३९,१८८.४०
एकूण	४१,६५,८३,४५४.४०	**एकूण**	४१,६५,८३,४५४.४०

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी

सनदी लेखापाल

सीए संजय डी. अग्रवाल (प्रोप्रायटर)

सदस्यत्व क्र. 157831

स्थान: छत्रपती संभाजीनगर दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग ६: खात्यांची परिशिष्टे

परिशिष्ट अ: निधी खाते (Fund Account)

तपशील	रक्कम (रु.)
सुरुवातीची शिल्लक (०१ एप्रिल २०२४)	५२,३७,४८,८७९.०६
अधिक: चालू वर्षाची शिल्लक (I&E खात्यातून)	१४,४१,०२,९७७
अखेरची शिल्लक (३१ मार्च २०२५)	**६६,७८,५१,८५६.०६**

परिशिष्ट ब: चालू देयता आणि तरतुदी

तपशील	रक्कम (रु.)
लेखापरीक्षण शुल्क देय – सुरुवातीची शिल्लक	३,०८,०००
अधिक: आर्थिक वर्ष २०२४-२५ साठी तरतूद	१,५४,०००
वजा: वर्षादरम्यान दिलेले	—
एकूण देय लेखापरीक्षण शुल्क	**४,६२,०००**

परिशिष्ट क: मुदत ठेवी / गुंतवणूक (Fixed Deposits)

बँक	FD दिनांक	रक्कम (रु.)
बँक ऑफ महाराष्ट्र – हप्ता १	उघडणारी FD पुढे नेलेली	२९,९२,८४,६७०
बँक ऑफ महाराष्ट्र – हप्ता २	वित्तीय वर्ष २०२४-२५ दरम्यान	२९,९५,७९७
एकूण मुदत ठेवी		**३०,२२,८०,४६७**

परिशिष्ट ड: चालू मालमत्ता (Current Assets)

तपशील	रक्कम (रु.)
बँक ऑफ महाराष्ट्र (खाते क्र. 60260105259)	३६,३१,३९,१८८.४
येणे बाकी रॉयल्टी (सुरुवातीची थकबाकी पुढे)	२८,९४,२००.६६
एकूण चालू मालमत्ता	**३६,६०,३३,३८९.०६**

परिशिष्ट इ: प्रशासकीय खर्चाचा तपशील

तपशील	रक्कम (रु.)
कार भाड्याने	२६,२६,५५५
करार देयक — GNF सुविधा व्यवस्थापन	९,६८,३९९
जाहिरात खर्च	९७,२४२
बँक शुल्क	५,०३५
संगणक दुरुस्ती	३१,१००
DPO पालघर विकास निधी खर्च	३,००,००,०००
वीज बिल (कार्यालय — MSEDCL)	४,८५,०५१
लेखापरीक्षण शुल्क	१,५४,०००
लेखनसामग्री खरेदी	७४,९२९
PWD जव्हार	७२,९३,४८६
PWD पालघर	८८,६६,६७२
एकूण प्रशासकीय खर्च	**५,०६,०२,४६९**

विभाग ७: खात्यांवरील नोंदी

नोंद १: तयारीचा आधार

हे वित्तीय विवरण ऐतिहासिक खर्च संकल्पना, अक्रूअल (Accrual) संकल्पना आणि चालू व्यवसाय गृहितकानुसार (Going Concern), लागू सरकारी लेखा मानके आणि महाराष्ट्र DMF नियम २०१६ अनुसार तयार केले गेले आहे.

नोंद २: महसूल मान्यता

रॉयल्टी उत्पन्न राज्य सरकारच्या अधिसूचनेनुसार प्रत्यक्ष प्राप्तीच्या आधारावर मान्य केले जाते. मुदत ठेवींवरील व्याज उत्पन्न अक्रूअल (मिळण्याच्या) आधारावर नोंदवले जाते.

नोंद ३: विकासात्मक खर्च

वित्तीय वर्ष २०२४-२५ दरम्यान, विश्वस्त व्यवस्थेने महत्त्वपूर्ण विकासात्मक खर्च केला: DPO पालघर विकास निधी खर्च रु. ३,००,००,०००/-, PWD जव्हार रु. ७२,९३,४८६/-, आणि PWD पालघर रु. ८८,६६,६७२/-, एकूण रु. ४,६१,६०,१५८/-. हे खाणकाम प्रभावित क्षेत्रांच्या कल्याणासाठी PMKKKY मार्गदर्शक तत्त्वांनुसार कार्यक्रम-संबंधित खर्च आहेत.

नोंद ४: गुंतवणूक

रु. ३०,२२,८०,४६७/- च्या मुदत ठेवी बँक ऑफ महाराष्ट्रात ठेवल्या आहेत ज्यात उघडणारी FD रु. २९,९२,८४,६७०/- आणि वित्तीय वर्ष २०२४-२५ दरम्यान नवीन FD रु. २९,९५,७९७/- यांचा समावेश आहे.

नोंद ५: व्याज उत्पन्न

रु. ७९,७४,८७१/- हे वर्षादरम्यान बँक ऑफ महाराष्ट्र च्या चालू/FD खात्यांवरील मिळवलेले व्याज आहे. मागील वर्षाच्या तुलनेत घट ही FD नूतनीकरणावरील कमी प्रभावी दरामुळे आहे.

नोंद ६: कार भाडे

प्रशासकीय वाहनांसाठी कार भाड्याचे शुल्क रु. २६,२६,५५५/- खर्च केले गेले. लागू देयकांवर TDS @ २% आणि GST-TDS @ २% वजा करून जमा केले गेले.

नोंद ७: करार देयक

मासिक सुविधा व्यवस्थापन/सुरक्षा शुल्क एकूण रु. ९,६८,३९९/- दिले गेले.

नोंद ८: बँक शिल्लक

बँक ऑफ महाराष्ट्र (खाते क्र. 60260105259) अखेरची शिल्लक: रु. ३६,३१,३९,१८८.४/-. सुरुवातीची शिल्लक (०१-एप्रिल-२०२४): रु. २२,१८,७८,००८.४/-.

नोंद ९: रॉयल्टी येणे बाकी

वर्षाच्या शेवटी रु. ९१,६२,२००/- रॉयल्टी येणे बाकी थकीत आहे. सुरुवातीची येणे बाकी रु. २८,९४,२००.६६/- पुढे आणली गेली आहे आणि वर्षादरम्यान कोणतीही वाढ किंवा वसुली झाली नाही. व्यवस्थापनाने ही रक्कम वसूल करण्यायोग्य असल्याची पुष्टी केली आहे. योग्य निरीक्षणासाठी त्रैमासिक वयानुसार विश्लेषण ठेवले पाहिजे.

नोंद १०: आकस्मिक देयता

कोणतेही आकस्मिक देयता नोंदवले किंवा तरतूद केले गेले नाही. व्यवस्थापनाने पुष्टी केली की ३१ मार्च २०२५ पर्यंत कोणताही न्यायालयीन किंवा लवादाचा खटला प्रलंबित नाही.

नोंद ११: कर अनुपालन

कार भाडे, व्यावसायिक शुल्क आणि इतर लागू देयकांवर TDS आणि GST-TDS स्रोतावर वजा करून पेमेंट रजिस्टर आणि जर्नल रजिस्टरवरून पडताळणी केल्यानुसार प्राधिकरणांकडे जमा केले गेले.

नोंद १२: निधी खाते / कॉर्पस

३१ मार्च २०२५ रोजी संचित अतिरिक्त रु. ६६,७८,५१,८५६.०६/- आहे (उघडणारे रु. ५२,३७,४८,८७९.०६ + अतिरिक्त रु. १४,४१,०२,९७७/-). एकूण ताळेबंद रु. ६६,८३,१३,८५६.०६/- आहे.

विभाग ८: बँक मेळ पत्रक

बँक ऑफ महाराष्ट्र, खाते क्र. 60260105259 – ३१ मार्च २०२५ रोजी

तपशील	रक्कम (रु.)
पुस्तकांमधील शिल्लक (Bank Ledger)	३६,३१,३९,१८८.४
अधिक: जारी केलेले पण न सादर केलेले धनादेश	—
वजा: जमा केलेले पण जमा न झालेले धनादेश	—
बँक स्टेटमेंटमधील शिल्लक (पुष्टी)	**३६,३१,३९,१८८.४**

बँक लेजरची अखेरची शिल्लक प्राप्ती आणि देयके खाते आणि ताळेबंदाशी तंतोतंत जुळते. कोणतेही मेळ न बसलेले आयटम नाहीत.

बँक व्यवहाराचा सारांश

तपशील	रक्कम (रु.)
सुरुवातीची बँक शिल्लक (०१-एप्रिल-२०२४)	२२,१८,७८,००८.४
अधिक: वर्षभरातील एकूण प्राप्ती (रॉयल्टी + व्याज)	१९,४७,०५,४४६
एकूण उपलब्ध	**४१,६५,८३,४५४.४**
वजा: FD गुंतवणूक (नवीन)	(२९,९५,७९७)
वजा: प्रशासकीय खर्च दिलेले	(५,०४,४८,४६९)
अखेरची बँक शिल्लक (३१-मार्च-२०२५)	**३६,३१,३९,१८८.४**

विभाग ९: स्थावर मालमत्ता आणि गुंतवणूक परिशिष्ट

स्थावर मालमत्ता (विश्वस्त व्यवस्थेने महसुली खर्चात दाखवलेल्या)

विश्वस्त व्यवस्थेने स्थावर मालमत्ता नोंदवही ठेवलेली नाही. वित्तीय वर्ष २०२४-२५ दरम्यान उत्पन्न आणि खर्च खात्यात आकारलेल्या कोणत्याही नवीन भांडवली बाबी ओळखल्या गेल्या नाहीत. विश्वस्त व्यवस्थेला वित्तीय वर्ष २०२५-२६ मध्ये सर्व मागील वर्षांच्या मालमत्तांचे भांडवलीकरण करून स्थावर मालमत्ता नोंदवही तयार करण्यास प्रोत्साहन दिले जाते

गुंतवणूक – मुदत ठेवी

बँक	हप्ता	FD दिनांक	रक्कम (रु.)
बँक ऑफ महाराष्ट्र	उघडणारे	उघडणारे	२९,९२,८४,६७०
बँक ऑफ महाराष्ट्र	नवीन वित्तीय वर्ष २४-२५	नवीन वित्तीय वर्ष २४-२५	२९,९५,७९७
एकूण मुदत ठेवी			**३०,२२,८०,४६७**

विभाग १०: लेखापरीक्षण निरीक्षणे आणि टिप्पण्या

खालील निरीक्षणे आर्थिक वर्ष २०२४-२५ साठी हिशोबाच्या पुस्तके, जर्नल रजिस्टर, बँक रजिस्टर, खर्च रजिस्टर, ताळेबंद, उत्पन्न आणि खर्च खाते आणि आधारभूत कागदपत्रांच्या तपशीलवार तपासणीतून काढलेली आहेत:

निरीक्षण १: स्थावर मालमत्ता नोंदवही न ठेवणे

विश्वस्त व्यवस्थेने प्रमाणित लेखा पद्धतींनुसार आवश्यक असलेली स्थावर मालमत्ता नोंदवही ठेवलेली नाही. यामुळे योग्य मागोवा, घसारा मोजणे आणि मालमत्तांची भौतिक पडताळणी करण्यात अडथळा येतो. मागील वर्षातील भांडवली बाबी (संगणक उपकरणे, फर्निचर, नेटवर्क स्विच) स्थावर मालमत्ता म्हणून ओळखल्या जात नाहीत. विश्वस्त व्यवस्थेला वित्तीय वर्ष २०२५-२६ पासून स्थावर मालमत्ता नोंदवही ठेवण्याचा दृढ सल्ला दिला जातो.

निरीक्षण २: मागील कालावधीची तुलनात्मक माहिती

वित्तीय वर्ष २०२३-२४ चे मागील कालावधीचे तुलनात्मक आकडे सर्व वित्तीय विवरणांमध्ये सातत्याने सादर केले गेले नाहीत. प्रमाणित लेखा पद्धतीनुसार अर्थपूर्ण वर्षानुवर्षे विश्लेषणासाठी सर्व वित्तीय विवरणांमध्ये तुलनात्मक माहिती प्रदान केली पाहिजे.

निरीक्षण ३: विकासात्मक खर्च

विश्वस्त व्यवस्थेने DPO पालघर विकास निधी, PWD जव्हार, आणि PWD पालघर साठी रु. ४,६१,६०,१५८/- खर्च केला आहे. हे PMKKKY उद्दिष्टांनुसार असले तरी, प्रत्येक कार्यक्रम खर्चासाठी योग्य मंजुरी आदेश, उपयोजन प्रमाणपत्रे आणि पूर्णत्व अहवाल ठेवले पाहिजेत.

निरीक्षण ४: येणे बाकी – वयानुसार विश्लेषण

रु. ९१,६२,२००/- ची रॉयल्टी येणे बाकी आणि सुरुवातीची येणे बाकी रु. २८,९४,२००.६६/- वसुली न होता थकीत आहेत. पडताळणीसाठी वयानुसार विश्लेषण पुरवले गेले नाही. व्यवस्थापनाने ही रक्कम वसूल करण्यायोग्य असल्याची पुष्टी केली आहे. थकीत येणे बाकी वसुलीसाठी तात्काळ पावले उचलली पाहिजेत.

विभाग ११: सामान्य लेखापरीक्षण टिप्पण्या

सकारात्मक निरीक्षणे

✓ बँक मेळ: पुस्तक शिल्लक आणि बँक स्टेटमेंट तंतोतंत जुळतात – रु. ३६,३१,३९,१८८.४/-
✓ ताळेबंद दोन्ही बाजू जुळतात – रु. ६६,८३,१३,८५६.०६/-
✓ उत्पन्न आणि खर्च खाते योग्यरीत्या जुळते – रु. १४,४१,०२,९७७/- शिल्लक योग्यरीत्या हस्तांतरित
✓ TDS आणि GST-TDS वजावट वर्षादरम्यान विनाविलंब जमा झाली आहे असे दिसते
✓ रॉयल्टी प्राप्ती वैयक्तिक पावती व्हाउचरद्वारे समर्थित आहेत
✓ रु. ३०,२२,८०,४६७/- FD गुंतवणूक ही विवेकी निधी व्यवस्थापन दर्शवते
✓ PMKKKY उद्दिष्टांसाठी रु. ४,६१,६०,१५८/- चा महत्त्वपूर्ण विकासात्मक खर्च केला गेला

सुधारणा आवश्यक असलेले क्षेत्र

⚠सर्व भांडवली मालमत्तांच्या संपूर्ण तपशीलांसह स्थावर मालमत्ता नोंदवही ठेवा
⚠भांडवली विरुद्ध महसुली खर्चाचे योग्य वर्गीकरण सुनिश्चित करा
⚠सर्व वित्तीय विवरणांमध्ये मागील कालावधीचे तुलनात्मक आकडे प्रदान करा
⚠सर्व कार्यक्रम खर्चासाठी मंजुरी आदेश आणि उपयोजन प्रमाणपत्रे ठेवा
⚠सर्व येणे बाकींचे त्रैमासिक वयानुसार विश्लेषण तयार करा आणि वसुली सुरू करा
⚠नियमित व्यवहार पुनरावलोकनासाठी अंतर्गत लेखापरीक्षण यंत्रणा लागू करा

आर्थिक स्थितीचा सारांश – मुख्य निर्देशक

निर्देशक	मूल्य (रक्कम रु.)
सुरुवातीची निधी शिल्लक	रु. ५२,३७,४८,८७९.०६
एकूण उत्पन्न (FY 2024-25)	रु. १९,४७,०५,४४६
एकूण खर्च (FY 2024-25)	रु. ५,०६,०२,४६९
चालू वर्षातील शिल्लक (Surplus)	रु. १४,४१,०२,९७७
अखेरची निधी शिल्लक	रु. ६६,७८,५१,८५६.०६
लेखापरीक्षण शुल्क देय (अखेर)	रु. ४,६२,०००
मुदत ठेवी (गुंतवणूक)	रु. ३०,२२,८०,४६७
बँक शिल्लक (अखेर)	रु. ३६,३१,३९,१८८.४
रॉयल्टी येणे बाकी थकीत	रु. ९१,६२,२००
सुरुवातीची येणे बाकी पुढे आणली	रु. २८,९४,२००.६६
एकूण ताळेबंद बेरीज	रु. ६६,८३,१३,८५६.०६
खर्च गुणोत्तर (Expense Ratio)	२.६०%

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर ने वर्षभर मजबूत शिल्लक राखली आहे आणि मुदत ठेवींमध्ये विवेकाने गुंतवणूक केली आहे. विश्वस्त व्यवस्थेने वर्षादरम्यान जिल्ह्यातील विकासात्मक कामांसाठी महत्त्वपूर्ण निधी देखील तैनात केला आहे. वर नमूद केलेल्या निरीक्षणांच्या अधीन, एकूण आर्थिक व्यवस्थापन समाधानकारक आहे. विश्वस्त व्यवस्थेला सर्व सुधारणा लागू करण्यास आणि पूर्ण नियामक अनुपालन सुनिश्चित करण्यासाठी PMKKKY मार्गदर्शक तत्त्वांचे पालन करण्यास प्रोत्साहन दिले जाते.

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी
सनदी लेखापाल | FRN क्र. 137677W

सीए संजय डी. अग्रवाल
प्रोप्रायटर | सदस्यत्व क्र. १५७८३१
स्थान: छत्रपती संभाजीनगर
दिनांक: ११/०६/२०२६

District Mineral Foundation Trust, Palghar

District Mineral Foundation Trust, Palghar

(Collector Office, Palghar)

Annual Report - Year 2023-24

Annual Report 2022-23

District Mineral Foundation Trust, Palghar

Annual Report - Year 2023-24

INDEX

Sr. No.	Important Notes
1.	Names of Governing Council Members (List)
2.	Names of Managing Committee Members (List)
3.	District Mineral Foundation Accumulated Revenue / DMF Fund during the financial year
4.	Sanctioned works completed / incomplete etc. under District Mineral Foundation, Palghar
5.	Special works / achievements etc. during the financial year
6.	Audit Report 2023-24

District Mineral Foundation Trust, Palghar

Governing Council

Sr. No.	Name / Designation	Office / Representation	Designation
1	District Collector Palghar	District Collector's Office, Palghar District	Ex-officio President
2	Mr. Kapil Moreshwar Patil	Hon. Lok Sabha Member, Bhiwandi	Member
3	Mr. Rajendra D. Gavit	Hon. Lok Sabha Member, Palghar	Member
4	Mr. Hitendra Vishnu Thakur	Hon. Member of the Legislative Assembly, (१३३-Vasai)	Member
5	Mr. Kshitij Hitendra Thakur	Hon. Member of the Legislative Assembly, (१३२-Nalasopara)	Member
6	Mr. Rajesh Raghunath Patil	Hon. Member of the Legislative Assembly, (१३१-Boisar)	Member
7	Mr. Srinivas Chintaman Vanga	Hon. Member of the Legislative Assembly, (१३०-Palghar)	Member
8	Mr. Sunil Chandrakant Bhusara	Hon. Member of the Legislative Assembly, (१२९-Vikramgad)	Member
9	Mr. Vinod Bhiwa Nikole	Hon. Member of the Legislative Assembly, (१२८-Dahanu)	Member
10	Chief Executive Officer	Zilla Parishad, Dist. Palghar	Member
11	If the area is within the jurisdiction of a municipality/municipal council/municipal corporation, the administrative officer of the local self-government body concerned	Administrative Head of the concerned Local Government Body in the mining affected area of Palghar district	Ex-officio member
12	District Vocational and Training Officer, Office Palghar	Palghar	Ex-officio member
13	District Tribal Development Officer	Palghar	Ex-officio member
14	District Health Officer	Zilla Parishad, Palghar	Ex-officio member
15	Executive Engineer	Zilla Parishad, Palghar	Ex-officio member
16	District Women and Child Development Officer	Zilla Parishad, Palghar	Ex-officio member
17	General Manager District Industries Centre	District Industries Centre, Palghar	Ex-officio member
18	District Mining Officer	Mining Branch, Collector's Office Palghar	Member Secretary

District Mineral Foundation Trust, Palghar

Managing Committee

Sr. No.	Officer / Designation	Position in the committee
1	Collector and District Magistrate Palghar	President
2	Chief Executive Officer Zilla Parishad Palghar	Member
3	District Mining Officer, Palghar	Member - Secretary
4	District Vocational Training Officer	Member
5	Project Officer, Integrated Tribal Project, Dahanu	Member
6	District Health Officer	Member
7	Executive Engineer Zilla Parishad Palghar	Member
8	District Women and Child Development Officer Palghar	Member
9	Manager Industrial Development Center Palghar	Member
10	Deputy Regional Officer Maharashtra Pollution Control Board Boisar, Taluka & District Palghar	Member
11	District Mineral Foundation Contributing Mining Leaseholders	Non-Government Officials
12	Charitable organizations in the district	Non-Government Officials

Accumulated District Mineral Foundation Fund during the relevant Financial Year 2023-24

Year	**Accumulated** DMF Fund
2016-17	11711097.00
2017-18	25155722.00
2018-19	37148650.00
2019-20	43463367.00
2020-21	43678465.00
2021-22	86536145.00
2022-23	135799331.00
2023-24	164932889.00
Total	548425666.00

Sanctioned / Completed / Incomplete works during the Year 2023-24 Under District Mineral Foundation Trust, Palghar

Sr. No.	Works	Name of priority items	Executive System	Administrative approval	Disbursed funds
1.	Nil	-	-	-	-

Special Works / Special Achievements during the year 2022-23 under District Mineral Foundation Trust, Palghar

Sr. No.	Special work name	Sanctioned Amount
	Nil	

Audit Report 2022-23

DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR

PALGHAR DISTRICT, MAHARASHTRA

ANNUAL AUDIT REPORT

Financial Year: 01 April 2023 to 31 March 2024

Prepared by:

S. D. Agrawal and Associates

Chartered Accountants

FRN No. 137677W

CA Sanjay D. Agrawal (M. No. 157831)

Date of Report: 11/06/2026

TABLE OF CONTENTS

Sr No	Particulars
1.	Independent Auditor's Report
2.	Management's Responsibility Statement
3.	Balance Sheet as at 31st March 2024
4.	Income & Expenditure Account
5.	Receipts & Payments Account
6.	Schedules to Accounts
7.	Notes to Accounts
8.	Bank Reconciliation Statement
9.	Fixed Assets & Investments Schedule
10.	Audit Observations & Comments

SECTION 1: INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

To,

District Mineral Foundation Trust (DMFT),

PALGHAR District, Maharashtra.

Report on the Financial Statements

We have audited the accompanying financial statements of the DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR DISTRICT, MAHARASHTRA (hereinafter referred to as 'the Trust' or 'DMFT'), which comprise the Balance Sheet as at 31st March 2024, the Income and Expenditure Account and the Receipts and Payments Account for the year then ended, and Notes to Accounts including a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

Management's Responsibility for the Financial Statements

The Trust's Management/Governing Body is responsible for the preparation of these financial statements that give a true and fair view of the financial position and financial performance of the Trust in accordance with the Maharashtra District Mineral Foundation Rules, 2016, applicable Government Accounting Standards, and the Pradhan Mantri Khanij Kshetra Kalyan Yojana (PMKKKY) Guidelines. This responsibility includes the design, implementation, and maintenance of internal controls relevant to the preparation and presentation of financial statements that 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 (SAs) issued by the Institute of Chartered Accountants of India (ICAI). 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. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our qualified audit opinion.

Basis for Qualified Opinion

Our audit opinion is qualified on account of the following matter:

1. The Trust has not prepared a Fixed Assets Register. Computer equipment (Rs. 3,73,116/-), Furniture (Rs. 88,500/-), Network Switch Purchase (Rs. 2,83,200/-) and other capital items aggregating Rs. 7,44,816/- are capital in nature and should have been capitalised and subjected to depreciation as per applicable accounting standards. We have informed the Management about the nature of these payments; however, the Management has recorded the entry in Revenue (i.e., charged to the Income & Expenditure Account instead of capitalising them as Fixed Assets).

Qualified Opinion

In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, except for the matter described in the 'Basis for Qualified Opinion' paragraph above, the financial statements give a true and fair view in conformity with the applicable accounting principles and Government Accounting Standards:

(a) Of the state of affairs of the District Mineral Foundation Trust, PALGHAR as at 31st March 2024;

(b) Of the surplus for the year ended on that date; and

(c) Of the receipts and payments for the year ended on that date.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

As required under the Mines and Minerals (Development and Regulation) Amendment Act, 2015, PMKKKY Guidelines and DMF Rules notified by the Government of Maharashtra, we report that:

(a) We have obtained all the information and explanations which, to the best of our knowledge and belief, were necessary for the purposes of the audit.

(b) In our opinion, proper books of account have been kept by the Trust so far as appears from our examination of those books, subject to the qualification mentioned above.

(c) The Balance Sheet, the Income and Expenditure Account and the Receipts and Payments Account are in agreement with the books of account.

(d) Fixed Deposits aggregating Rs. 29,92,84,670/- are confirmed by the bank.

(e) TDS and GST-TDS deducted have been deposited with the respective authorities as verified from the Payment Register and Journal Register.

Emphasis of Matter

We draw attention to the following matters in the financial statements:

1. The surplus for the year is Rs. 16,77,61,407/-. The accumulated surplus in the Balance Sheet stands at Rs. 52,37,48,879.06/- as at 31 March 2024.

2. Royalty Receivable (Debtors) of Rs. 91,62,200/- and opening receivables of Rs. 28,94,200.66/- are outstanding at year-end. Management confirms these are recoverable; however, an age-wise analysis was not provided to us for verification.

Our opinion is not modified in respect of the above matters.

For S. D. Agrawal and Associates
Chartered Accountants
FRN No. 137[illegible]77W

CA Sanjay D. Agrawal
Proprietor
Membership No. 157831
Place: Chhatrapati Sambhajinagar
Date: 11/06/2026

SECTION 2: MANAGEMENT'S RESPONSIBILITY STATEMENT

To,

The Statutory Auditors,

S. D. Agrawal and Associates,

Chartered Accountants, FRN 137677W

We, the Governing Body / Authorised Signatory of the District Mineral Foundation Trust, PALGHAR District, Maharashtra, hereby confirm that:

- The financial statements Balance Sheet, Income & Expenditure Account, and Receipts & Payments Account for the financial year 2023-24 have been prepared based on the books of account maintained by the Trust.
- All material transactions of the Trust have been recorded in the books of account.
- The financial statements present a true and fair view of the state of affairs of the Trust as at 31st March 2024 to the best of our knowledge and belief.
- All information and explanations requested by the auditors have been provided.
- There are no material changes or subsequent events between 31st March 2024 and the date of signing of this statement that would affect these financial statements.

For District Mineral Foundation Trust, PALGHAR

Authorised Signatory

Place: PALGHAR

Date: 11/06/2026

SECTION 3: BALANCE SHEET

DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR
BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2024

LIABILITIES	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	ASSETS	Amount (Rs.)
FUND ACCOUNT			**FIXED ASSETS**	—
Opening Balance (as at 1st April 2023)	35,59,87,472.06		*(Trust has not maintained Fixed Assets Register — capital items expensed in revenue — refer Audit Qualification)*	
Add: Surplus for the Year	16,77,61,407		**INVESTMENTS & DEPOSITS**	
Total Fund Account		**52,37,48,879.06**	Fixed Deposits (Bank of Maharashtra)	29,92,84,670
CURRENT LIABILITIES & PROVISIONS			**CURRENT ASSETS**	
Audit Fees Payable:			Bank of Maharashtra (A/C No. 60260105259)	22,18,78,008.4
Opening Balance	4,69,000		Cash-in-Hand	—
Add: For the Year (Provision)	1,61,000		Receivables (Royalty Outstanding)	28,94,200.66
Total Audit Fees Payable		**3,08,000**	**Total Current Assets**	**22,47,72,209.06**
TOTAL		52,40,56,879.06	TOTAL	52,40,56,879.06

For S. D. Agrawal and Associates
Chartered Accountants

FRN 137677W
Proprietor - CA Sanjay D. Agrawal
M. No. 157831
Date: 11/06/2026

SECTION 4: INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT

DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR
INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2024

EXPENDITURE	Amount (Rs.)	Amount (Rs.)	INCOME	Amount (Rs.)
TO ADMINISTRATION EXPENSES			**BY ROYALTY RECEIPTS**	
Car Rental	24,70,317		Royalty Receipts	15,61,09,764
Contract Payment	7,69,383			
Car Rental for Squad	1,47,650		**BY INTEREST INCOME**	
House Keeping Charges	1,06,710		Interest Received (Bank/FD)	1,74,67,391
Light Bill (MSEDCL)	8,45,064			
Computer Purchase	3,73,116			
Furniture Purchase	88,500			
Network Switch Purchase	2,83,200			
Advertisement Expenses	44,907			
Computer Repair	22,996			
Cleaning Charges	2,178			
Lift Maintenance Charges	4,12,781			
Professional Payment	4,650			
Stationary Purchase	90,296			
Education Dept. ZP Palghar (30%)	—			
Audit Fees	3,15,000			
TOTAL ADMINISTRATION EXPENSES		**59,76,748**	TOTAL INCOME	**17,35,77,155**
TO SURPLUS (Transfer to Fund Account)		**16,77,61,407**		
GRAND TOTAL		**17,35,77,155**	**GRAND TOTAL**	**17,35,77,155**

For S. D. Agrawal and Associates |
CA Sanjay D. Agrawal

M. No. 157831 | FRN 137677W
Date : 11/06/2026

SECTION 5: RECEIPTS & PAYMENTS ACCOUNT

DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR

RECEIPTS & PAYMENTS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2024

RECEIPTS	Amount (Rs.)	PAYMENTS	Amount (Rs.)
TO OPENING BALANCE		**BY ADMINISTRATION EXPENSES**	
Bank of Maharashtra (A/C 60260105259)	8,35,62,271.4	Car Rental	24,70,317
		Car Rental for Squad	1,47,650
TO RECEIPTS DURING THE YEAR		Contract Payment	7,69,383
Royalty Receipts	15,61,09,764	MSEDCL Light Bill	8,45,064
Interest Received	1,74,67,391	House Keeping Charges	1,06,710
		Computer Purchase	3,73,116
		Computer Repair	22,996
		Advertisement Expenses	44,907
		Furniture Purchase	88,500
		Network Switch Purchase	2,83,200
		Cleaning Charges	2,178
		Lift Maintenance Charges	4,12,781
		Professional Payment	4,650
		Stationary Purchase	90,296
		Education Dept ZP Palghar (30%)	—
		Audit Fees	3,15,000
		Total Administration Expenses	**59,76,748**
		BY INVESTMENTS	
		Fixed Deposits (Bank of Maharashtra)	2,92,84,670
		BY CLOSING BALANCE	
		Bank of Maharashtra	22,18,78,008.4
TOTAL	**25,71,39,426.4**	**TOTAL**	**25,71,39,426.4**

For S. D. Agrawal and Associates

CA Sanjay D. Agrawal

FRN 137677W M.No-157831

SECTION 6: SCHEDULES TO ACCOUNTS

Schedule A: Fund Account

Particulars	Amount (Rs.)
Opening Balance (as at 1st April 2023)	35,59,87,472.06
Add: Surplus for the Year (transferred from I&E)	16,77,61,407
Closing Balance (as at 31st March 2024)	**52,37,48,879.06**

Schedule B: Current Liabilities & Provisions

Particulars	Amount (Rs.)
Audit Fees Payable — Opening Balance	4,69,000
Add: Provision for FY 2023-24	1,61,000
Less: Paid during the year	(3,15,000)
Total Audit Fees Payable	**3,08,000**

Schedule C: Fixed Deposits (Investments)

Bank Name	FD Date	Amount (Rs.)
Bank of Maharashtra	Opening FD carried forward	27,00,00,000
Bank of Maharashtra	During FY 2023-24	2,92,84,670
Total Fixed Deposits		**29,92,84,670**

Schedule D: Current Assets

Particulars	Amount (Rs.)
Bank of Maharashtra (A/C No. 60260105259)	22,18,78,008.4
Receivables (Royalty Outstanding — Carried Forward from Opening)	28,94,200.66
Total Current Assets	**22,47,72,209.06**

Schedule E: Expenditure — Administration Expenses

Particulars	Amount (Rs.)
Car Rental	24,70,317
Car Rental for Squad	1,47,650
Contract Payment — GNF Facility Management	7,69,383
House Keeping Charges	1,06,710

Light Bill (MSEDCL)	8,45,064
Computer Purchase	3,73,116
Furniture Purchase	88,500
Network Switch Purchase	2,83,200
Software/Application Purchase	—
Computer Repair	22,996
Cleaning Charges	2,178
Lift Maintenance Charges	4,12,781
Advertisement Expenses	44,907
Professional Payment	4,650
Stationary Purchase	90,296
Education Department ZP Palghar (30%)	—
Audit Fees	3,15,000
TOTAL ADMINISTRATION EXPENSES	**59,76,748**

SECTION 7: NOTES TO ACCOUNTS

Note 1: Basis of Preparation

These financial statements have been prepared on historical cost basis, on accrual concept, and going concern assumption, following the mercantile basis as per applicable Government Accounting Standards and Maharashtra DMF Rules, 2016.

Note 2: Revenue Recognition

Royalty receipts are recognised on receipt basis as notified by the State Government. Interest income on Fixed Deposits is recognised on accrual basis.

Note 3: Fixed Assets

The Trust has not maintained a Fixed Assets Register. Expenditure on Computer (Rs. 3,73,116/-), Furniture (Rs. 88,500/-), and Network Switch Purchase (Rs. 2,83,200/-) totalling Rs. 7,44,816/- has been charged to revenue. We have informed the Management about the nature of these payments; however, the Management has recorded the entry in Revenue. The Trust should capitalise these assets and provide for depreciation as per applicable rates.

Note 4: Investments

Fixed Deposits of Rs. 29,92,84,670/- are placed with Bank of Maharashtra comprising the opening FD of Rs. 27,00,00,000/- and fresh FD of Rs. 2,92,84,670/- made during FY 2023-24.

Note 5: Interest Income

Interest income of Rs. 1,74,67,391/- represents interest earned on Bank of Maharashtra current/FD accounts during the year.

Note 6: Car Rental

Car hire charges include Rs. 24,70,317/- (administrative vehicles) and Rs. 1,47,650/- (squad vehicles). TDS @ 2% and GST-TDS @ 2% deducted and deposited on applicable payments.

Note 7: Contract Payment

Monthly facility management/security charges paid aggregating Rs. 7,69,383/-.

Note 8: Bank Balance

Bank of Maharashtra (A/c No. 60260105259) closing balance: Rs. 22,18,78,008.4/-. Opening balance (01-Apr-2023): Rs. 8,35,62,271.4/-.

Note 9: Contingent Liabilities

No contingent liabilities have been reported or provided for. Management confirms there are no pending litigation or arbitration matters as at 31-Mar-2024.

Note 10: Tax Compliance

TDS and GST-TDS deducted at source and deposited with authorities on car hire, professional fees, computer purchase, and furniture payments as verified from Payment Register and Journal Register.

Note 11: Fund Account / Corpus

The accumulated surplus as at 31 March 2024 is Rs. 52,37,48,879.06/- (Opening Rs. 35,59,87,472.06 + Surplus Rs. 16,77,61,407/-). Total Balance Sheet stands at Rs. 52,40,56,879.06/-.

SECTION 8: BANK RECONCILIATION STATEMENT

Bank of Maharashtra, A/C No. 60260105259 — As at 31st March 2024

Particulars	Amount (Rs.)
Balance as per Books of Account (Bank Ledger)	22,18,78,008.4
Add: Cheques issued but not presented	—
Less: Cheques deposited but not credited	—
Balance as per Bank Statement (Confirmed)	**22,18,78,008.4**

Bank ledger closing balance agrees with Receipts & Payments Account and Balance Sheet. No reconciling items.

Bank Transaction Summary

Particulars	Amount (Rs.)
Opening Bank Balance (01-Apr-2023)	8,35,62,271.4
Add: Total Receipts during the year	17,35,77,155
Total Available	**25,71,39,426.4**
Less: FD Investments (New)	(2,92,84,670)
Less: Administration Expenses paid	(59,76,748)
Closing Bank Balance (31-Mar-2024)	**22,18,78,008.4**

SECTION 9: FIXED ASSETS & INVESTMENTS SCHEDULE

Fixed Assets (as reported by Trust — expensed in Revenue)

The Trust has not maintained a Fixed Assets Register. The following items of capital nature have been charged to the Income & Expenditure Account:

Asset	Details	Amount (Rs.)
Computer Equipment	Various purchases	3,73,116
Furniture	Purchases	88,500
Network Switch Purchase	IT Infrastructure	2,83,200
Total Capital Items (expensed)		**7,44,816**

Investments — Fixed Deposits

Bank	Tranche	FD Date	Amount (Rs.)	Remarks
Bank of Maharashtra	Opening	Carried from FY 22-23	27,00,00,000	Existing FD
Bank of Maharashtra	New FY 23-24	During FY 2023-24	2,92,84,670	Fresh FD
Total Fixed Deposits			**29,92,84,670**	

SECTION 10: AUDIT OBSERVATIONS & COMMENTS

The following observations are drawn from the detailed examination of books of account, journal register, bank register, expenses register, balance sheet, income & expenditure account, and supporting documents for FY 2023-24:

Observation 1: Capital Items Charged to Revenue Account

Item	Amount (Rs.)
Computer Purchase	3,73,116
Furniture Purchase	88,500
Network Switch Purchase	2,83,200
Total Capital Items Expensed	**7,44,816**

We have informed the Management about the nature of these payments; however, the Management has recorded the entry in Revenue. The Trust should capitalise these assets, maintain a Fixed Assets Register, and charge depreciation in accordance with applicable accounting standards.

Observation 2: Fixed Assets Register not Maintained

The Trust has not maintained a Fixed Assets Register as required under standard accounting practice. This impedes proper tracking, depreciation computation, and physical verification of assets.

Observation 3: Prior Period Comparatives

Prior period comparative figures for FY 2022-23 have not been presented in a consistent manner. Comparatives should be provided in all financial statements for meaningful year-on-year analysis.

Observation 4: Receivables — Age-wise Analysis

Royalty receivables of Rs. 91,62,200/- and opening receivables of Rs. 28,94,200.66/- are outstanding. An age-wise analysis was not provided for verification. Management confirms these are recoverable.

SECTION 11: GENERAL AUDIT COMMENTS

Positive Observations

- Bank reconciliation: Book balance and bank register agree perfectly — Rs. 22,18,78,008.4/-
- Balance Sheet tallies on both sides — Rs. 52,40,56,879.06/-
- Income & Expenditure Account balances correctly — Surplus of Rs. 16,77,61,407/- correctly transferred
- TDS and GST-TDS deductions appear to have been paid during the year without undue delay
- Royalty receipts are supported by individual receipt vouchers
- FD investment of Rs. 29,92,84,670/- is prudent fund management practice
- Royalty income has shown significant growth compared to FY 2022-23 from Rs. 13.17 Cr to Rs. 15.61 Cr

Areas Requiring Immediate Improvement

- Maintain a Fixed Assets Register with complete details of all capital assets
- Ensure correct classification of capital vs. revenue expenditure in future years
- Maintain proper sequential journal voucher numbering without backdating
- Prepare age-wise analysis of all receivables quarterly
- Implement an internal audit mechanism for regular transaction review

Summary of Financial Position — Key Metrics

Metric	Value
Opening Fund Balance	**Rs. 35,59,87,472.06**
Total Income for FY 2023-24	**Rs. 17,35,77,155**
Total Expenditure for FY 2023-24	**Rs. 59,76,748**
Surplus for the Year	**Rs. 16,77,61,407**
Closing Fund Balance	**Rs. 52,37,48,879.06**
Audit Fees Payable (Closing)	**Rs. 3,08,000**
Fixed Deposits (Investments)	**Rs. 29,92,84,670**
Bank Balance (Closing)	**Rs. 22,18,78,008.4**
Royalty Receivables Outstanding (New)	**Rs. 91,62,200**
Opening Receivables Carried Forward	**Rs. 28,94,200.66**
Balance Sheet Total	**Rs. 52,40,56,879.06**
Expense Ratio (Exp/Income)	**3.44%**

The District Mineral Foundation Trust, PALGHAR has maintained a strong surplus throughout the year and has prudently invested in Fixed Deposits. The overall financial management is satisfactory subject to the qualification and observations noted above. The Trust is encouraged to implement all rectifications and comply with PMKKKY guidelines to ensure full regulatory compliance.

For S. D. Agrawal and Associates
Chartered Accountants | FRN No. 137677W

S.D. Agrawal & Associates M.No.157831 Chartered Accountant

CA Sanjay D. Agrawal
Proprietor | M. No. 157831
Place: Chhatrapati Sambhajinagar
Date: 11/06/2026

Annual Report - 2024-25

District Mineral Foundation Trust, Palghar

(Collector Office, Palghar)

Annual Report - Year 2024-25

District Mineral Foundation Trust, Palghar

Annual Report - Year 2024-25

INDEX

Sr. No.	Important Notes
1.	Names of Governing Council Members (List)
2.	Names of Managing Committee Members (List)
3.	District Mineral Foundation Accumulated Revenue / DMF Fund during the financial year
4.	Sanctioned works completed / incomplete etc. under District Mineral Foundation, Palghar
5.	Special works / achievements etc. during the financial year
6.	Audit Report 2024-25

District Mineral Foundation Trust, Palghar
Governing Council

Sr. No.	Name / Designation	Office / Representation	Designation
1	District Collector Palghar	District Collector's Office, Palghar District	Ex-officio President
2	Mr. Kapil Moreshwar Patil	Hon. Lok Sabha Member, Bhiwandi	Member
3	Mr. Rajendra D. Gavit	Hon. Lok Sabha Member, Palghar	Member
4	Mr. Hitendra Vishnu Thakur	Hon. Member of the Legislative Assembly, (133-Vasai)	Member
5	Mr. Kshitij Hitendra Thakur	Hon. Member of the Legislative Assembly, (132-Nalasopara)	Member
6	Mr. Rajesh Raghunath Patil	Hon. Member of the Legislative Assembly, (131-Boisar)	Member
7	Mr. Srinivas Chintaman Vanga	Hon. Member of the Legislative Assembly, (130-Palghar)	Member
8	Mr. Sunil Chandrakant Bhusara	Hon. Member of the Legislative Assembly, (129-Vikramgad)	Member
9	Mr. Vinod Bhiwa Nikole	Hon. Member of the Legislative Assembly, (128-Dahanu)	Member
10	Chief Executive Officer	Zilla Parishad, Dist. Palghar	Member
11	If the area is within the jurisdiction of a municipality/municipal council/municipal corporation, the administrative officer of the local self-government body concerned	Administrative Head of the concerned Local Government Body in the mining affected area of Palghar district	Ex-officio member
12	District Vocational and Training Officer, Office Palghar	Palghar	Ex-officio member
13	District Tribal Development Officer	Palghar	Ex-officio member
14	District Health Officer	Zilla Parishad, Palghar	Ex-officio member
15	Executive Engineer	Zilla Parishad, Palghar	Ex-officio member
16	District Women and Child Development Officer	Zilla Parishad, Palghar	Ex-officio member
17	General Manager District Industries Centre	District Industries Centre, Palghar	Ex-officio member
18	District Mining Officer	Mining Branch, Collector's Office	Member Secretary

District Mineral Foundation Trust, Palghar

Managing Committee

Sr. No.	Officer / Designation	Position in the committee
1	Collector and District Magistrate Palghar	President
2	Chief Executive Officer Zilla Parishad Palghar	Member
3	District Mining Officer, Palghar	Member - Secretary
4	District Vocational Training Officer	Member
5	Project Officer, Integrated Tribal Project, Dahanu	Member
6	District Health Officer	Member
7	Executive Engineer Zilla Parishad Palghar	Member
8	District Women and Child Development Officer Palghar	Member
9	Manager Industrial Development Center Palghar	Member
10	Deputy Regional Officer Maharashtra Pollution Control Board Boisar, Taluka & District Palghar	Member
11	District Mineral Foundation Contributing Mining Leaseholders	Non-Government Officials
12	Charitable organizations in the district	Non-Government Officials

Accumulated District Mineral Foundation Fund during the relevant Financial Year 2024-25

Year	**Accumulated** DMF Fund
2016-17	11711097.00
2017-18	25155722.00
2018-19	37148650.00
2019-20	43463367.00
2020-21	43678465.00
2021-22	86536145.00
2022-23	135799331.00
2023-24	164932889.00
2024-25	194712906.00
Total	743138572.00

Sanctioned / Completed / Incomplete works during the year 2024-25

Under District Mineral Foundation Trust, Palghar

Sr. No.	Works	Block	Name of priority items	Administrative approval Amount	Administrative approval date	Disbursed funds	Remark
1	Repair of Kindergarten at Gunj	Wada	Welfare of Woman and Children	500000	11.09.2024	499921	
2	Installation of two gates and paving blocks at Health Sub-Center Warale	Wada	Health Care	1000000	10.09.2024	997197	
3	Health Sub-Center Kondhan Paver Block Installation	Palghar	Health Care	500000	09.10.2024	497000	
4	Preparation of a small piped water supply scheme based on solar energy from the borehole near the bridge at Apti.	Wada	Drinking Water Supply	500000	11.09.2024	494762	
5	Construction of the Kudus pond's pada mori.	Wada	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024		
6	Construction of connecting road from Sagpada to Kalajipada	Wada	Physical infrastructure	1000000	10.09.2024	1000000	
7	Construction of connecting road at Vijaygad	Wada	Physical infrastructure	2500000	11.09.2024	2489505	
8	Construction of approach road to National School at Kudus Tal- Wada	Wada	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	999001	
9	Construction of Karhe Junction Road.	Vikramgad	Physical infrastructure	1000000	10.09.2024	992887	
10	Construction of pipe culverts on Kev joint Road	Vikramgad	Physical infrastructure	1000000	04.09.2024	971887	
11	Building a bridge on the Boranda joint road	Vikramgad	Physical infrastructure	1000000	04.09.2024	986044	
12	Installing internal road paver blocks at Khariwali	Wada	Physical infrastructure	1000000	24.09.2024	997435	
13	Road improvement in Kuyalu	Wada	Physical infrastructure	500000	11.09.2024	499772	
14	Road improvement in Kambare	Wada	Physical infrastructure	500000	11.09.2024	499346	
15	Road improvement at Savarkhad	Wada	Physical infrastructure	500000	11.09.2024	499990	
16	Construction of sewerage within the village at Pawarpada	Mokhada	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	999707	
17	Construction of a connecting road at Talavali	Vikramgad	Physical infrastructure	1000000	04.09.2024	992223	
18	Construction of Kudus village-connection road.	Wada	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024		
19	Construction of Khupari Thakarepada connecting road	Wada	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	998987	
20	Installation of paver blocks from Ganesh Visarjan Ghat road to Pundalik Patil's house in Apti (T.K.) village.	Wada	Physical infrastructure	299000	24.09.2024		
21	Installation of paver blocks from Aadesh Patil's house to Atul Patil's house at Apti	Wada	Physical infrastructure	299000	24.09.2024		
22	Installation of paver blocks from the house of Bhai Patil to the house of Dilip Patil at Apti	Wada	Physical infrastructure	150000	24.09.2024		
23	Installation of paver blocks from the house of Arun Patil to the house of Ananta Patil at Apti	Wada	Physical infrastructure	299000	24.09.2024		
24	Installation of paver blocks from Marathi School to Gavdevi Temple at Apti	Wada	Physical infrastructure	299000	24.09.2024		
25	S.T.B.T. to Aapti village main road tal.wad	Wada	Physical infrastructure	1500000	24.09.2024	999808	

26	Asphalting of Chamble to Lohape Phata road	Wada	Physical infrastructure	1000000	10.09.2024	999751	
27	Concreting of road inside Chamble village and installation of paving blocks	Wada	Physical infrastructure	1000000	10.09.2024	999720	
28	To asphalt the road leading from Waki village to the river. Tal. Vikramgad	Vikramgad	Physical infrastructure	1000000	05.09.2024	1000000	
29	To asphalt the road leading from Andheri village to the river	Vikramgad	Physical infrastructure	1000000	05.09.2024	1000000	
30	Asphalting the road from Potkhal village to the river	Vikramgad	Physical infrastructure	1000000	05.09.2024	1000000	
31	Construction of Paverlock Road at Mouje Kambare	Wada	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	999000	
32	Cement concreting of the alley roads in the village of Maije Velchipada	Jawhar	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	985985	
33	Cement concreting of the road leading to the well at Maije Bhaupada	Jawhar	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	985742	
34	Construction of a protective wall on the Kelthan-Newalpada road in Wada taluka.	Wada	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	1000000	
35	Kone-Malonde road gravelling and asphalting, Tal- Wada, Dist. Palghar	Wada	Physical infrastructure	1000000	10.09.2024		
36	To make a path leading to the cemetery	Wada	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	999477	
37	Construction of protective wall at Ghatalpada (Kambare)	Wada	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	1000000	
38	Installing paver blocks on Hatane Patilpada road	Vikramgad	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	996646	
39	Installing paver blocks on Hatane Vadhepada road	Vikramgad	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	996638	
40	Construction of village road at Hatane	Vikramgad	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	999000	
41	Cement concreting of Deharje Gondpada road	Vikramgad	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	999000	
42	Kunrje Karelpada road cement concreting	Vikramgad	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	999000	
43	Cement concreting of road under Tetwali	Vikramgad	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	999000	
44	Dolhari, Bahirampada Road Cement Concreting	Vikramgad	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	999000	
45	Construction of a road under Kelthan Sutarpada, a village in Wada taluka.	Wada	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024		
46	Dahe - Kumbhiste road gravelling, asphalting, Ta Wada, Dist. Palghar	Wada	Physical infrastructure	1000000	10.09.2024	1000000	
47	Construction of road from main road to Rautpada	Wada	Physical infrastructure	1000000	10.09.2024	999814	
48	Construction of a protective wall along the Ujjain-Ghaypatwada road.	Wada	Physical infrastructure	975000	10.09.2024		
49	Construction of Dahe Lokhandepada Road	Wada	Physical infrastructure	1000000	10.09.2024	999000	
50	Sonshiv Raut Pada Junction Paver Block Installation	Wada	Physical infrastructure	1000000	10.09.2024	999000	
51	Manivali - Murbichapada road gravelling, asphalting, Ta Wada, Dist. Palghar	Wada	Physical infrastructure	1000000	10.09.2024	999865	
52	Installation of paver blocks under Parali Primary Health Center	Wada	Physical infrastructure	1000000	10.09.2024	993353	
53	Construction of Nishet Patare Road	Wada	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	997809	
54	Construction of road site strip within Khupri village	Wada	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024		
55	Construction of Ogada junction road.	Wada	Physical infrastructure	1000000	10.09.2024	1000000	
56	Construction of a road within the village of Mouje Kambare	Wada	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	999000	

57	Construction of a road within the village of Mouje Jogmargepada	Wada	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	999000	
58	Construction of a road from Bhula Varkhande's house to the cemetery	Dahanu	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	1000000	
59	Construction of road from main road to Zhoppada	Dahanu	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	1000000	
60	Construction of a road from the ashram school to Prabhupada	Dahanu	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	1000000	
61	Construction of a road within the village of Karbatpada	Dahanu	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	1000000	
62	Strengthening the main road	Dahanu	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	1000000	
63	Construction of a road from Mankaripada to the cemetery	Dahanu	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	1000000	
64	Building a mori at Hadalpada	Dahanu	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	1000000	
65	Construction of a road from Girnoli Main Stop to Dhiraj Patil's house.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024		
66	Concreting of Kokaner Raipada road in Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	3500000	09.10.2024	3364000	
67	Construction of a road under Kirat in Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	01.10.2024	954000	
68	Construction of a road from the house of Vishram Adhikari under Nagzari in Palghar taluka to the house of Prashant Bhoir.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	23.10.2024	958000	
69	Construction of a road from the house of Santosh Patil, Nagzari, to the house of Gulab Tambdi, Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	23.10.2024	968000	
70	Construction of asphalt road to Nagazhari Cemetery in Palghar Taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	23.10.2024		
71	Construction of a road up to the house of Ravi Hemada, Nagzari Punjarpada, Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	23.10.2024		
72	Construction of a road under Nagzari Tambdipada in Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	23.10.2024	969000	
73	Construction of Chari Kharpade road in Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	23.10.2024	968000	
74	Construction of Padmachapada road from Lalonde village in Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	23.10.2024		
75	Construction of a road up to Anil Korda's house under Gundle Kordipada in Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	01.10.2024	967000	
76	Construction of an intra-village road from Nagave to Nagave Pada.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	24.09.2024	985000	
77	Concreting of Girnoli Khutadpada road in Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	2500000	01.10.2024	2416000	
78	Construction of road under the cemetery of Mouje Kharekuran Gram Panchayat.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	06.09.2024	985554	
79	Construction of a ghat at the Dhondadi Pada cemetery in the Sonave area of Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	06.09.2025	973970	
80	Construction of road under Kalika Mata Mandit to Z.P. School at Kharekuran	Palghar	Physical infrastructure	1000000	06.09.2024	990482	
81	Concreting the road from Baban Patil's house to Jagi Pagdhare's house in Mouje Kharekuran, Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	06.09.2024	982320	
82	Construction of a road from Kharekuran Gayatara main road to Harichandra's house.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	06.09.2024	985623	
83	Building roads leading to the well at Kirat	Palghar	Physical infrastructure	1500000	01.10.2024	1454000	

84	Concreting the road from Bodanpada to Save Bridge	Palghar	Physical infrastructure	900000	11.09.2024	870000	
85	Beautification of Gram Panchayat office and installation of paver blocks	Palghar	Physical infrastructure	600000	11.09.2024	555000	
86	Concreting of road under Garodapada	Palghar	Physical infrastructure	500000	11.09.2024	483000	
87	Concreting of road under Rawalepada	Palghar	Physical infrastructure	500000	11.09.2024	483000	
88	Concreting the road under Umberman	Palghar	Physical infrastructure	500000	11.09.2024	483000	
89	Construction of C.D. works on Asangaon Raipada to Bhaltapada road	Dahanu	Physical infrastructure	1000000	22.08.2024	984722	
90	Construction of road under Gram Panchayat Vedhi Manjurli	Palghar	Physical infrastructure	1000000	24.09.2024	986000	
91	Construction of Mori on Asangaon Dandipada road	Dahanu	Physical infrastructure	1000000	22.08.2024	995663	
92	Construction of a protective wall on Asangaon Cemetery Road	Dahanu	Physical infrastructure	1000000	22.08.2024	982000	
93	Concreting of Vandivali road in Kharshet, Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	01.10.2024	969000	
94	Construction of Dhodalpada road in Vandivli Kharshet in Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	01.10.2024	969000	
95	Construction of a road under Dhuktan in Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	15.10.2024	969000	
96	Construction of Karwale Pajra road in Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	01.10.2024	969000	
97	Construction of road under Lowere in Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	15.10.2024	969000	
98	Construction of Sagave-Khadkipada road in Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	09.10.2024	968000	
99	Construction of road from Nihe Shivpada to Pagipada in Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	23.09.2024		
100	Construction of a road under the Katale	Palghar	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	965000	
101	Construction of RCC road under Sagave Brahmanpada village	Palghar	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	969981	
102	Construction of road within Girnoli village	Palghar	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024		
103	Construction of road under Girnoli Khutadpada	Palghar	Physical infrastructure	1000000	11.09.2024	970072	
104	Construction of road inside Gundle slum	Palghar	Physical infrastructure	1000000	01.10.2024		
105	Construction of road under Gundle Karvale	Palghar	Physical infrastructure	1000000	01.10.2024	968000	
106	Construction of a road from Karvele Main Road to Patilpada village	Palghar	Physical infrastructure	1000000	01.10.2024		
107	Construction of a road bridge on the road leading to Dalvi Pada, adjacent to Kharekuran Mithagar Gaitara Road.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	06.09.2024	973201	
108	Construction of a cemetery road at Kharekuran Manpada, Mouje, Palghar Taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	06.09.2024	995137	
109	Construction of road under Mangatpada in Jamshet.	Dahanu	Physical infrastructure	1000000	10.09.2024	984860	
110	Construction of a road leading to Ashagad Dhodipada Anganwadi.	Dahanu	Physical infrastructure	1000000	10.09.2024	991481	
111	Construction of a road under Dhusalpada at Ambesari.	Dahanu	Physical infrastructure	1000000	10.09.2024	985784	
112	Construction of the road leading to Chari Megdhevpada Cemetery	Dahanu	Physical infrastructure	1000000	10.09.2024	989390	
113	Construction of cement roads within the village	Palghar	Physical infrastructure	6000000	01.10.2024	5847000	

114	To arrange accessible toilets and urinals in the village	Palghar	Sanitation	2500000	01.10.2024	2401000	
115	Installation of paver blocks at Warale Z.P. School Barafpada	Wada	Education	500000	19.09.2024	499981	
116	Construction of toilet at Z.P. School Sakhari	Mokhada	Sanitation	1000000	11.09.2024		
117	Repair of Marathi school building in Apati	Wada	Education	300000	24.09.2024		
118	Beautification of the school premises of the Z.P. School in Waki Palatpada	Vikramgad	Education	500000	04.09.2024		
119	Construction of a protective wall for Mangrul Phanaspada School.	Wada	Education	1000000	10.09.2024		
120	Construction of protective wall for Sagpada ZP school	Wada	Education	1000000	10.09.2024	998664	
121	To build wall compound and beautify the school wall of the Kelthan, Newalpada, Z.P. school in Wada taluka.	Wada	Education	1000000	11.09.2024	1000000	
122	Beautify the Ganesh immersion ghat at Apati.	Wada	Environment Preservation and pollution control measures	1000000	24.09.2024		
123	Building a public toilet	Wada	Sanitation	500000	11.09.2024	499207	
124	To beautify the pond under Gram Panchayat Vedhi Manjurli	Palghar	Environment Preservation and pollution control measures	1000000	24.09.2024	987000	
125	Arranging a meeting for beautification of the pond in Sonave village	Palghar	Environment Preservation and pollution control measures	1000000	24.09.2025	974653	
126	Providing coding and artificial intelligence laboratories to 50 primary schools under Zilla Parishad	Palghar	Education	25000000	07.08.2024	25000000	
127	Installation of 200 to 500 liter capacity (RO Plant) water purification plants in Government Industrial Training Institutes (Palghar, Wangaon, Vikramgad, Wada, Jawhar, Mokhada, Karegaon, Talasari, Dongri and Vasai as well as Government Technical Secondary Schools Dahanu, Jawhar, Talasari and Vasai) in Palghar district.	Palghar	Education	5000000	23.09.2024	5000000	
128	Installation of paver blocks in the premises of Z.P. School Nawapada	Palghar	Education	500000	09.01.2025	500000	
129	Construction of protective wall at Z.P. School Shigaon Sumdipada	Palghar	Education	1000000	08.01.2025		
130	Repair of toilet at Z.P. School Shigaon Sumdipada	Palghar	Education	500000	08.01.2025		
131	Construction of a protective wall for the Zilla Parishad School at Sonava	Palghar	Education	1000000	09.01.2025	1000000	
132	Installation of paver blocks at Z.P. School Bahadoli	Palghar	Education	1000000	17.01.2025	1000000	
133	Repair of Zilla Parishad School Kaspada	Palghar	Education	500000	24.03.2025	500000	
134	Installation of paver blocks in front of Zilla Parishad School Tamsai	Palghar	Education	500000	24.03.2025	500000	
135	Zilla Parishad School Tamsai Repair	Palghar	Education	500000	24.03.2025	500000	
136	Installation of paver blocks in front of Zilla Parishad School Kaspada	Palghar	Education	500000	24.03.2025	500000	
137	Construction of wall compound at Z.P.	Palghar	Education	1000000	24.03.2025		

	School Chinchare Gaothan						
138	Leveling and beautification of the playground of the Ravate Z.P. School	Palghar	Education	600000	24.03.2025		
139	Beautification of the grounds at Z.P. School Akegavan	Palghar	Education	999655	24.03.2025		
140	Repairing District Z. P. School Pujarpada	Palghar	Education	1000000	24.03.2025		
141	Construction of a new protective wall at Z.P. School Maulipada.	Jawhar	Education	1000000	24.03.2025	1000000	
142	Kashivali No. 2 ZP. School here to be provided with benches and repairs	Jawhar	Education	400000	24.03.2025	400000	
143	Construction of toilets at Z.P. School Kashivali No. 2 in Gram Panch Juni Jawhar limits	Jawhar	Education	1000000	24.03.2025	1000000	
144	Repairing the Kashivali ZP school in Taluka Jawhar	Jawhar	Education	700000	24.03.2025	700000	
145	Construction of toilets in Zhap Z.P. School	Jawhar	Education	1000000	24.03.2025	1000000	
146	Solar installation at Zilla Parishad School Vedhi	Palghar	Education	500000	19.03.2025	500000	
147	Providing facilities within the Zilla Parishad school enclosure	Palghar	Education	650000	19.03.2025	650000	
148	Construction of a protective wall for a school in the Zilla Parishad	Palghar	Education	500000	19.03.2025	500000	
149	Installation of paver blocks and beautification in the Bhaiyapada area of Mouje Tembhode in Palghar taluka.	Palghar	Physical infrastructure	1000000	13.03.2025	997000	
150	Two seat toilet blocks near Bhaiyapada at Tembhode	Palghar	Physical infrastructure	1000000	13.03.2025	999000	
151	Construction of toilets in the district school, Khaniv Patilpada	Dahanu	Education	500000	09.07.2025	500000	
152	Vivalvedhe Mahalaxmi Gram. Under Z. P. School Vivalvedhe Patilpada Classroom Repair and Toilet Construction	Dahanu	Education	800000	09.07.2025	800000	
153	Digitizing Borale School Taluka Jawhar	Jawhar	Education	1000000	12.02.2025	1000000	
154	Providing computers to the Zilla Parishad School in Sonave.	Palghar	Education	500000	12.02.2025	500000	
155	Digitalization of Kirat schools in Palghar	Palghar	Education	300000	12.02.2025	300000	
156	Digitizing the Z.P. School in Mauje Jamsar	Jawhar	Education	1000000	12.02.2025	1000000	
157	Providing computers and color printers to Gram Panchayat Office and 4 District Schools within Gram Panchayat limits	Palghar	Education	600000	12.02.2025	600000	
158	Providing slush and other materials to ZP schools Gatepada, Sumdipada, Bongepada, Tandelpada, Pawarpada, Patilpada	Palghar	Education	1500000	12.02.2025		
159	Purchasing materials for the Kirat gym	Palghar	Education	500000	12.02.2025		
160	Providing sports equipment to all ZP schools at Pathardi village	Jawhar	Education	700000	12.02.2025		
161	Providing sports equipment to Parli Z.P. School	Wada	Education	600000	12.02.2025		
162	Providing sports equipment to Gargaon ZP school	Wada	Education	600000	12.02.2025		
163	Providing sports equipment to Pik ZP school at Wada	Wada	Education	600000	12.02.2025		

Special Works / Special Achievements during the year 2024-25 under District Mineral Foundation Trust, Palghar

Sr. No.	Special work name	Sanctioned Amount
1	Installation of 200 to 500 litre capacity (RO Plant) water purification plants in Government Industrial Training Institutes (Palghar, Wangaon, Vikramgad, Wada, Jawhar, Mokhada, Karegaon, Talasari, Dongri and Vasai as well as Government Technical Secondary Schools Dahanu, Jawhar, Talasari and Vasai) in Palghar district.	5000000

Audit Report- 2024-25

DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR

PALGHAR DISTRICT, MAHARASHTRA

ANNUAL AUDIT REPORT

Financial Year: 01 April 2024 to 31 March 2025

Prepared by:

S. D. Agrawal and Associates

Chartered Accountants

FRN No. 137677W

CA Sanjay D. Agrawal (M. No. 157831)

Date of Report: 11/06/2026

TABLE OF CONTENTS

Sr No	Particulars
1.	Independent Auditor's Report
2.	Management's Responsibility Statement
3.	Balance Sheet as at 31st March 2025
4.	Income & Expenditure Account
5.	Receipts & Payments Account
6.	Schedules to Accounts
7.	Notes to Accounts
8.	Bank Reconciliation Statement
9.	Fixed Assets & Investments Schedule
10.	Audit Observations & Comments

SECTION 1: INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

To,

District Mineral Foundation Trust (DMFT),

PALGHAR District, Maharashtra.

Report on the Financial Statements

We have audited the accompanying financial statements of the DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR DISTRICT, MAHARASHTRA (hereinafter referred to as 'the Trust' or 'DMFT'), which comprise the Balance Sheet as at 31st March 2025, the Income and Expenditure Account and the Receipts and Payments Account for the year then ended, and Notes to Accounts including a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

Management's Responsibility for the Financial Statements

The Trust's Management/Governing Body is responsible for the preparation of these financial statements that give a true and fair view of the financial position and financial performance of the Trust in accordance with the Maharashtra District Mineral Foundation Rules, 2016, applicable Government Accounting Standards, and the Pradhan Mantri Khanij Kshetra Kalyan Yojana (PMKKKY) Guidelines. This responsibility includes the design, implementation, and maintenance of internal controls relevant to the preparation and presentation of financial statements that 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 (SAs) issued by the Institute of Chartered Accountants of India (ICAI). 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. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.

Opinion

In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, the financial statements give a true and fair view in conformity with the applicable accounting principles and Government Accounting Standards:

(a) Of the state of affairs of the District Mineral Foundation Trust, PALGHAR as at 31st March 2025;

(b) Of the surplus for the year ended on that date; and

(c) Of the receipts and payments for the year ended on that date.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

As required under the Mines and Minerals (Development and Regulation) Amendment Act, 2015, PMKKKY Guidelines and DMF Rules notified by the Government of Maharashtra, we report that:

(a) We have obtained all the information and explanations which, to the best of our knowledge and belief, were necessary for the purposes of the audit.

(b) In our opinion, proper books of account have been kept by the Trust so far as appears from our examination of those books.

(c) The Balance Sheet, the Income and Expenditure Account and the Receipts and Payments Account are in agreement with the books of account.

(d) Fixed Deposits aggregating Rs. 30,22,80,467/- are confirmed by the bank.

(e) TDS and GST-TDS deducted have been deposited with the respective authorities as verified from the Payment Register and Journal Register.

Emphasis of Matter

We draw attention to the following matters in the financial statements:

1. The surplus for the year is Rs. 14,41,02,977/-. The accumulated surplus in the Balance Sheet stands at Rs. 66,78,51,856.06/- as at 31 March 2025.

2. During the year, the Trust has incurred expenditure of Rs. 3,00,00,000/- towards DPO Palghar Vikas Nidhie, Rs. 72,93,486/- towards PWD Javhar, and Rs. 88,66,672/- towards PWD Palghar, aggregating Rs. 4,61,60,158/- towards developmental/infrastructure activities. These are significant programme expenditures aligned with PMKKKY objectives.

3. Royalty Receivable (Debtors) of Rs. 91,62,200/- are outstanding at year-end. Management confirms these are recoverable.

Our opinion is not modified in respect of the above matters.

For District Mineral Foundation Trust, PALGHAR

Authorised Signatory
Place: PALGHAR
Date: 11/06/2026

For S. D. Agrawal and Associates
Chartered Accountants | FRN No. 137677W

CA Sanjay D. Agrawal
Proprietor | M. No. 157831
Place: Chhatrapati Sambhajinagar
Date: 11/06/2026

SECTION 2: MANAGEMENT'S RESPONSIBILITY STATEMENT

To,

The Statutory Auditors,

S. D. Agrawal and Associates,

Chartered Accountants, FRN 137677W

We, the Governing Body / Authorised Signatory of the District Mineral Foundation Trust, PALGHAR District, Maharashtra, hereby confirm that:

- The financial statements — Balance Sheet, Income & Expenditure Account, and Receipts & Payments Account — for the financial year 2024-25 have been prepared based on the books of account maintained by the Trust.
- All material transactions of the Trust have been recorded in the books of account.
- The financial statements present a true and fair view of the state of affairs of the Trust as at 31st March 2025 to the best of our knowledge and belief.
- All information and explanations requested by the auditors have been provided.
- There are no material changes or subsequent events between 31st March 2025 and the date of signing of this statement that would affect these financial statements.

For District Mineral Foundation Trust, PALGHAR

Authorised Signatory

Place: PALGHAR

Date: 11/06/2026

SECTION 3: BALANCE SHEET

DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR

BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2025

LIABILITIES	Amt (Rs.)	Amt (Rs.)	ASSETS	Amt (Rs.)
FUND ACCOUNT			**FIXED ASSETS**	—
Opening Balance (as at 1st April 2024)	52,37,48,879.06		(Trust has not maintained Fixed Assets Register)	
Add: Surplus for the Year	14,41,02,977		**INVESTMENTS & DEPOSITS**	
Total Fund Account		**66,78,51,856.06**	Fixed Deposits (Bank of Maharashtra)	30,22,80,467
CURRENT LIABILITIES & PROVISIONS			**CURRENT ASSETS**	
Audit Fees Payable:			Bank of Maharashtra (A/C No. 60260105259)	36,31,39,188.4
Opening Balance	3,08,000		Cash-in-Hand	—
Add: For the Year (Provision)	1,54,000		Receivables (Royalty Outstanding)	28,94,200.66
Total Audit Fees Payable		**4,62,000**	**Total Current Assets**	**36,60,33,389.06**
TOTAL		**66,83,13,856.06**	**TOTAL**	**66,83,13,856.06**

For District Mineral Foundation Trust, PALGHAR

Authorised Signatory

Place: PALGHAR

Date: 11/06/2026

For S. D. Agrawal and Associates

Chartered Accountants | FRN No. 137677W

CA Sanjay D. Agrawal

Proprietor | M. No. 157831

Place: Chhatrapati Sambhajinagar

Date: 11/06/2026

S. D. Agrawal & Associates Chartered Accountant M.NO.157831

SECTION 4: INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT

DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR

INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2025

EXPENDITURE	Amt (Rs.)	Amt (Rs.)	INCOME	Amt (Rs.)
TO ADMINISTRATION EXPENSES			**BY INCOME**	
Car Rental	26,26,555		Royalty Receipts	18,67,30,575
Contract Payment	9,68,399		Add: Royalty Receivables (New Debtors)	91,62,200
Advertisement Expenses	97,242		Interest Received (Bank/FD)	79,74,871
Bank Charges	5,035			
Computer Repair	31,100			
DPO Palghar Vikas Nidhie Expenses	3,00,00,000			
Light Bill (Office)	4,85,051			
Audit Fees	1,54,000			
Stationary Purchase	74,929			
PWD Javhar	72,93,486			
PWD Palghar	88,66,672			
TOTAL ADMINISTRATION EXPENSES		**5,06,02,469**	**TOTAL INCOME**	**19,47,05,446**
TO SURPLUS (Transfer to Balance Sheet)		**14,41,02,977**		
GRAND TOTAL		**19,47,05,446**	**GRAND TOTAL**	**19,47,05,446**

For District Mineral Foundation Trust, PALGHAR

Authorised Signatory
Place: PALGHAR
Date: 11/06/2026

For S. D. Agrawal and Associates
Chartered Accountants | FRN No. 137677W

CA Sanjay D. Agrawal
Proprietor | M. No. 157831
Place: Chhatrapati Sambhajinagar
Date: 11/06/2026

SECTION 5: RECEIPTS & PAYMENTS ACCOUNT

DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR

RECEIPTS & PAYMENTS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2025

RECEIPTS	Amount (Rs.)	PAYMENTS	Amount (Rs.)
TO OPENING BALANCE		**BY ADMINISTRATION EXPENSES**	
Bank of Maharashtra (A/C No. 60260105259)	22,18,78,008.4		
Cash-in-Hand	—		
TO RECEIPTS DURING THE YEAR		Car Rental	26,26,555
		Contract Payment	9,68,399
		Advertisement Expenses	97,242
		Bank Charges	5,035
		Computer Repair	31,100
		DPO Palghar Vikas Nidhie Expenses	3,00,00,000
		Light Bill (Office)	4,85,051
		Stationary Purchase	74,929
		PWD Javhar	72,93,486
		PWD Palghar	88,66,672
Royalty Receipts	18,67,30,575	**Total Administration Expenses**	**5,04,48,469**
Interest Received	79,74,871	BY INVESTMENTS	
		Fixed Deposits (Bank of Maharashtra)	29,95,797
		BY CLOSING BALANCE	
		Bank of Maharashtra (A/C No. 60260105259)	36,31,39,188.4
TOTAL	**41,65,83,454.4**	**TOTAL**	**41,65,83,454.4**

For District Mineral Foundation Trust, PALGHAR

Authorised Signatory

Place: PALGHAR

Date: 11/06/2026

For S. D. Agrawal and Associates

Chartered Accountants | FRN No. 137677W

CA Sanjay D. Agrawal

Proprietor | M. No. 157831

Place: Chhatrapati Sambhajinagar

Date: 11/06/2026

SECTION 6: SCHEDULES TO ACCOUNTS

Schedule A: Fund Account

Particulars	Amount (Rs.)
Opening Balance (as at 1st April 2024)	52,37,48,879.06
Add: Surplus for the Year (transferred from I&E)	14,41,02,977
Closing Balance (as at 31st March 2025)	**66,78,51,856.06**

Schedule B: Current Liabilities & Provisions

Particulars	Amount (Rs.)
Audit Fees Payable — Opening Balance	3,08,000
Add: Provision for FY 2024-25	1,54,000
Less: Paid during the year	—
Total Audit Fees Payable	**4,62,000**

Schedule C: Fixed Deposits (Investments)

Bank Name	FD Tranche	Amount (Rs.)
Bank of Maharashtra	Opening FD carried forward	29,92,84,670
Bank of Maharashtra	During FY 2024-25	29,95,797
Total Fixed Deposits		**30,22,80,467**

Schedule D: Current Assets

Particulars	Amount (Rs.)
Bank of Maharashtra (A/C No. 60260105259)	36,31,39,188.4
Receivables (Royalty Outstanding — Carried Forward)	28,94,200.66
Total Current Assets	**36,60,33,389.06**

Schedule E: Administration Expenses

Particulars	Amount (Rs.)
Car Rental	26,26,555
Contract Payment — GNF Facility Management	9,68,399
Advertisement Expenses	97,242
Bank Charges	5,035
Computer Repair	31,100
DPO Palghar Vikas Nidhie Expenses	3,00,00,000

Light Bill (Office — MSEDCL)	4,85,051
Audit Fees	1,54,000
Stationary Purchase	74,929
PWD Javhar	72,93,486
PWD Palghar	88,66,672
TOTAL ADMINISTRATION EXPENSES	**5,06,02,469**

SECTION 7: NOTES TO ACCOUNTS

Note 1: Basis of Preparation

These financial statements have been prepared on historical cost basis, on accrual concept, and going concern assumption, following the mercantile basis as per applicable Government Accounting Standards and Maharashtra DMF Rules, 2016.

Note 2: Revenue Recognition

Royalty receipts are recognised on receipt basis as notified by the State Government. Interest income on Fixed Deposits is recognised on accrual basis.

Note 3: Developmental Expenditure

During FY 2024-25, the Trust incurred significant developmental expenditure: DPO Palghar Vikas Nidhie Expenses of Rs. 3,00,00,000/-, PWD Javhar Rs. 72,93,486/-, and PWD Palghar Rs. 88,66,672/-, totalling Rs. 4,61,60,158/-. These represent programme-linked expenditures consistent with PMKKKY guidelines for welfare of mining-affected areas.

Note 4: Investments

Fixed Deposits of Rs. 30,22,80,467/- are placed with Bank of Maharashtra comprising the opening FD of Rs. 29,92,84,670/- and fresh FD of Rs. 29,95,797/- made during FY 2024-25.

Note 5: Interest Income

Interest income of Rs. 79,74,871/- represents interest earned on Bank of Maharashtra current/FD accounts during the year. The reduction compared to prior year is attributable to a lower effective rate on FD renewals.

Note 6: Car Rental

Car hire charges of Rs. 26,26,555/- have been incurred for administrative vehicles. TDS @ 2% and GST-TDS @ 2% deducted and deposited on applicable payments.

Note 7: Contract Payment

Monthly facility management/security charges paid aggregating Rs. 9,68,399/-.

Note 8: Bank Balance

Bank of Maharashtra (A/c No. 60260105259) closing balance: Rs. 36,31,39,188.40/-. Opening balance (01-Apr-2024): Rs. 22,18,78,008.40/-.

Note 9: Royalty Receivables

Royalty receivables of Rs. 91,62,200/- outstanding at year-end remain outstanding from the prior year. Opening receivables of Rs. 28,94,200.66/- carried forward have not seen additions or recoveries during the year. Management confirms these are recoverable. Age-wise analysis should be maintained quarterly for proper monitoring.

Note 10: Contingent Liabilities

No contingent liabilities have been reported or provided for. Management confirms there are no pending litigation or arbitration matters as at 31-Mar-2025.

Note 11: Tax Compliance

TDS and GST-TDS deducted at source and deposited with authorities on car hire, professional fees, and other applicable payments as verified from Payment Register and Journal Register.

Note 12: Fund Account / Corpus

The accumulated surplus as at 31 March 2025 is Rs. 66,78,51,856.06/- (Opening Rs. 52,37,48,879.06 + Surplus Rs. 14,41,02,977/-). Total Balance Sheet stands at Rs. 66,83,13,856.06/-.

SECTION 8: BANK RECONCILIATION STATEMENT

Bank of Maharashtra, A/C No. 60260105259 — As at 31st March 2025

Particulars	Amount (Rs.)
Balance as per Books of Account (Bank Ledger)	36,31,39,188.4
Add: Cheques issued but not presented	—
Less: Cheques deposited but not credited	—
Balance as per Bank Statement (Confirmed)	**36,31,39,188.4**

Bank ledger closing balance agrees with Receipts & Payments Account and Balance Sheet. No reconciling items.

Bank Transaction Summary

Particulars	Amount (Rs.)
Opening Bank Balance (01-Apr-2024)	22,18,78,008.4
Add: Total Receipts during the year (Royalty + Interest)	19,47,05,446
Total Available	**41,65,83,454.4**
Less: FD Investments (New)	(29,95,797)
Less: Administration Expenses paid	(5,04,48,469)
Closing Bank Balance (31-Mar-2025)	**36,31,39,188.4**

SECTION 9: FIXED ASSETS & INVESTMENTS SCHEDULE

Fixed Assets

The Trust has not maintained a Fixed Assets Register. No new capital items were identified as charged to the Income & Expenditure Account during FY 2024-25. The Trust is encouraged to capitalise all prior-year assets and create a Fixed Assets Register in FY 2025-26.

Investments — Fixed Deposits

Bank	Tranche	FD Date	Amount (Rs.)	Remarks
Bank of Maharashtra	Opening	Carried from FY 23-24	29,92,84,670	Existing FD
Bank of Maharashtra	New FY 24-25	During FY 2024-25	29,95,797	Fresh FD
Total Fixed Deposits			**30,22,80,467**	

SECTION 10: AUDIT OBSERVATIONS & COMMENTS

The following observations are drawn from the detailed examination of books of account, journal register, bank register, expenses register, balance sheet, income & expenditure account, and supporting documents for FY 2024-25:

Observation 1: Fixed Assets Register not Maintained

The Trust has not maintained a Fixed Assets Register as required under standard accounting practice. This impedes proper tracking, depreciation computation, and physical verification of assets. Prior year capital items (Computer Equipment, Furniture, Network Switch) continue to remain unrecognised as fixed assets. The Trust is strongly advised to maintain a Fixed Assets Register with effect from FY 2025-26.

Observation 2: Prior Period Comparatives

Prior period comparative figures for FY 2023-24 have not been consistently presented in all financial statements. Comparatives should be provided in all financial statements for meaningful year-on-year analysis as per standard accounting practice.

Observation 3: Developmental Expenditure

The Trust has incurred Rs. 4,61,60,158/- towards DPO Palghar Vikas Nidhie, PWD Javhar, and PWD Palghar. While these are aligned with PMKKKY objectives, appropriate sanction orders, utilisation certificates, and completion reports should be maintained for each programme expenditure.

Observation 4: Receivables — Age-wise Analysis

Royalty receivables of Rs. 91,62,200/- and opening receivables of Rs. 28,94,200.66/- continue to remain outstanding without recovery. An age-wise analysis was not provided for verification. Management confirms these are recoverable. Immediate steps should be taken for recovery of outstanding receivables.

SECTION 11: GENERAL AUDIT COMMENTS

Positive Observations

- Bank reconciliation: Book balance and bank statement agree — Rs. 36,31,39,188.40/-
- Balance Sheet tallies on both sides — Rs. 66,83,13,856.06/-
- Income & Expenditure Account balances correctly — Surplus of Rs. 14,41,02,977/- correctly transferred
- TDS and GST-TDS deductions appear to have been paid during the year without undue delay
- Royalty receipts are supported by individual receipt vouchers
- FD investment of Rs. 30,22,80,467/- reflects prudent fund management
- Significant developmental expenditure of Rs. 4,61,60,158/- incurred towards PMKKKY objectives

Areas Requiring Improvement

- Maintain a Fixed Assets Register with complete details of all capital assets
- Ensure correct classification of capital vs. revenue expenditure
- Provide prior-period comparative figures in all financial statements
- Maintain sanction orders and utilisation certificates for all programme expenditures
- Prepare age-wise analysis of all receivables quarterly and initiate recovery
- Implement an internal audit mechanism for regular transaction review

Summary of Financial Position — Key Metrics

Metric	Value
Opening Fund Balance	Rs. 52,37,48,879.06
Total Income for FY 2024-25	Rs. 19,47,05,446
Total Expenditure for FY 2024-25	Rs. 5,06,02,469
Surplus for the Year	Rs. 14,41,02,977
Closing Fund Balance	Rs. 66,78,51,856.06
Audit Fees Payable (Closing)	Rs. 4,62,000
Fixed Deposits (Investments)	Rs. 30,22,80,467
Bank Balance (Closing)	Rs. 36,31,39,188.40
Royalty Receivables Outstanding	Rs. 91,62,200
Opening Receivables Carried Forward	Rs. 28,94,200.66
Balance Sheet Total	Rs. 66,83,13,856.06
Expense Ratio (Exp/Income)	2.60%

The District Mineral Foundation Trust, PALGHAR has maintained a strong surplus throughout the year and has prudently invested in Fixed Deposits. The Trust has also deployed significant funds for developmental works in the district during the year. The overall financial management is satisfactory subject to the observations noted above. The Trust is encouraged to implement all rectifications and comply with PMKKKY guidelines to ensure full regulatory compliance.

For District Mineral Foundation Trust, PALGHAR

Authorised Signatory
Place: PALGHAR
Date: 11/06/2026

For S. D. Agrawal and Associates
Chartered Accountants | FRN No. 137677W

S.D. Agrawal & Associates ★ M.No.157831 ★ Chartered Accountant

CA Sanjay D. Agrawal
Proprietor | M. No. 157831
Place: Chhatrapati Sambhajinagar
Date: 11/06/2026

वार्षिक अहवाल - सन २०२५-२६

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर

(जिल्हाधिकारी कार्यालय, पालघर)

वार्षिक अहवाल - सन २०२५-२६

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान , पालघर वार्षिक अहवाल -सन २०२५-२६

अनुक्रमणिका

अ.क्र	महत्वपूर्ण बाबी
१.	नियामक परिषदेच्या सदस्यांची नावे (यादी)
२.	व्यवस्थापकीय समिती सदस्यांची नावे (यादी)
३.	आर्थिक वर्षात जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान जमा महसुल / डीएमएफ निधी
४.	जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर अंतर्गत मंजूर कामे पूर्ण / अपूर्ण इत्यादी
५.	आर्थिक वर्षातील विशेष कामे / विशेष उपलब्धी इत्यादी
६.	लेखा परिक्षण अहवाल

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर अंतर्गत नियामक परिषद

अ.क्र.	नाव / पदनाम	कार्यालय / प्रतिनिधीत्व	पदनाम
१	जिल्हाधिकारी पालघर	जिल्हाधिकारी कार्यालय, पालघर जिल्हा	पदसिद्ध अध्यक्ष
२	डॉ. हेमंत विष्णु सवरा	मा. लोकसभा सदस्य, २२-पालघर	सदस्य
३	श्री. सुरेश गोपीनाथ म्हात्रे	मा. लोकसभा सदस्य, २३-भिवंडी	सदस्य
४	श्री. विनोद भिवा निकोले	मा. विधानसभा सदस्य, (१२८-डहाणू)	सदस्य
५	श्री. हरिश्चंद्र एस. भोये	मा. विधानसभा सदस्य, (१२९-विक्रमगड)	सदस्य
६	श्री. राजेंद्र डी. गावीत	मा. विधानसभा सदस्य, (१३०-पालघर)	सदस्य
७	श्री. विलास एस. तरे	मा. विधानसभा सदस्य, (१३१-बोईसर)	सदस्य
८	श्री. राजन बी. नाईक	मा. विधानसभा सदस्य, (१३२-नालासोपारा)	सदस्य
९	सौ. स्नेहा दुबे पंडित	मा. विधानसभा सदस्य, (१३३-वसई)	सदस्य
१०	मुख्य कार्यकारी अधिकारी	जिल्हा परिषद, जि. पालघर	पदसिद्ध सदस्य
११	आयुक्त	वसई विरार शहर महानगरपालिका, वसई	पदसिद्ध सदस्य
१२	जिल्हा व्यवसाय व प्रशिक्षण अधिकारी, कार्यालय पालघर	पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१३	जिल्हा आदिवासी विकास अधिकारी	प्रकल्प अधिकारी, एकात्मिकआदिवासी प्रकल्प, डहाणू / जव्हार	पदसिद्ध सदस्य
१४	जिल्हा आरोग्य अधिकारी	जिल्हा परिषद, पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१५	कार्यकारी अभियंता	जिल्हा परिषद, (बांधकाम विभाग) पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१६	जिल्हा महिला व बालकल्याण विकास अधिकारी	जिल्हा परिषद, पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१७	महाव्यवस्थापक जिल्हा उद्योग केंद्र	जिल्हा उद्योग केंद्र, पालघर	पदसिद्ध सदस्य
१८	जिल्हा खनिकर्म अधिकारी	जिल्हाधिकारी कार्यालय, पालघर	पदसिद्ध सदस्य सचिव

व्यवस्थापन समिती, जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर

अ.क्र.	पदाधिकारी / पद	समितीमधील पद
१	जिल्हाधिकारी तथा जिल्हा दंडाधिकारी पालघर	पदसिध्द अध्यक्ष
२	मुख्य कार्यकारी अधिकारी, जिल्हा परिषद पालघर	पदसिध्द सदस्य
३	जिल्हा खनिकर्म अधिकारी पालघर	सदस्य सचिव
४	जिल्हा व्यवसायीक प्रशिक्षण अधिकारी	पदसिध्द सदस्य
५	प्रकल्प अधिकारी, एकात्मिक आदिवासी प्रकल्प, डहाणू	पदसिध्द सदस्य
६	जिल्हा आरोग्य अधिकारी	पदसिध्द सदस्य
७	कार्यकारी अभियंता, जिल्हा परिषद पालघर	पदसिध्द सदस्य
८	जिल्हा महिला व बाल विकास अधिकारी पालघर	पदसिध्द सदस्य
९	व्यवस्थापक, औद्योगिक विकास केंद्र, पालघर	पदसिध्द सदस्य
१०	उपप्रादेशीक अधिकारी, महाराष्ट्र प्रदुषण नियंत्रण मंडळ बोईसर ता. जि. पालघर	पदसिध्द सदस्य
११	जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान अंशदान देणारे खाणपट्टाधारक	अशासकीय सदस्य
१२	जिल्हयातील सेवाभावी संस्था	अशासकीय सदस्य

आर्थिक वर्षात (सन २०२५-२६) जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पालघर जमा निधी

वर्ष	जमा निधी
सन २०१६ -१७	११७११०९७
सन २०१७ -१८	२५१५५७२२
सन २०१८ - १९	३७१४८६५०
सन २०१९ - २०	४३४६३३६७
सन २०२० - २१	४३६७८४६५
सन २०२१ - २२	८६५३६१४५
सन २०२२-२३	१३५७९९३३१
सन २०२३-२४	१६४९३२८८९
सन २०२४-२५	१९४७१२९०६
सन २०२५-२६	१७५९१२२८६
एकुण	९११९०५०८५८

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान पालघर अंतर्गत सन २०२५-२६ मधील मंजुर / पूर्ण / अपूर्ण कामे

अ. क्र	कामाचे विवरण	मौजे	प्राधान्य बाबीचे नाव	प्रशासकीय मान्यता रक्कम	दिनांक	वितरीत निधी	शेरा
१	मियावॉकी रोपवन कामाकरीता अनुदान मिळणे बाबत (वृक्ष लागवड करणे बाबत)	बोईसर	पर्यावरण संवर्धन उपाय योजना	16359870	18.09.2025	16359870	
२	इजिमा 96 सोमटा भोपोली रस्ता सिमेंट कॉंक्रिटीकरण करणे. ता. विक्रमगड जि. पालघर	भोपोली	भौतिक पायाभूत सुविधा	70000000	03.11.2025		
३	पालघर तालुक्यातील जिल्हा मुख्यालय संकुलाच्या रस्त्याच्या बाजुच्या परिसराचे सुशोभिकरण करणे..	कोळगाव	भौतिक पायाभूत सुविधा	2511000	02.12.2025		
४	पालघर तालुक्यातील वाकसई केळवा रोड स्टेशन ते कपासे रस्ता तयार करणे.	वाकसई केळवा	भौतिक पायाभूत सुविधा	20000000	27.11.2025	19600000	
५	डहाणू तालुक्यातील चिंचणी वाणगाव आशागड उधवा कोदाड रस्ता रा.मा.क्र. 75 कि.मी. 38/900 ते 47/700 मध्ये (भागाभागातील) रस्त्याची सुधारणा करणे.	वाणगाव	भौतिक पायाभूत सुविधा	27500000	27.11.2025		
६	पालघर तालुक्यातील गांजे केळीचापाडा ते ढेकाळे ढाकपाडा रस्ता तयार करणे.	गांजे	भौतिक पायाभूत सुविधा	9998000	19.11.2025		
७	पालघर तालुक्यातील धुकटन रानोलीपाडा (कातकरीवस्ती) रस्ता व संरक्षक भिंत तयार करणे.	धुकटन	भौतिक पायाभूत सुविधा	9992000	19.11.2025		
८	शासकिय आश्रमशाळा भोपोली येथे गेट कमान बांधकाम करणे.	भोपोली	शिक्षण	1871810	02.03.2026		
९	शासकिय आश्रमशाळा बुधावली येथे संरक्षण भिंत व सुरक्षा रक्षक शेड तयार करणे.	बुधावली	शिक्षण	5809541	02.03.2026		
१०	शासकिय आश्रमशाळा गारगांव येथे कंपाउंड वॉलची दुरुस्ती करणे व उंची वाढविणे.	गारगांव	शिक्षण	7108969	02.03.2026		
११	शासकिय आश्रमशाळा गुहीर येथे कंपाउंड वॉलची दुरुस्ती करणे व उंची वाढविणे.	गुहीर	शिक्षण	4109613	02.03.2026		

१२	साखरे येथील शासकिय आश्रमशाळा संरक्षण भिंतीचे उंची वाढविणे व सुरक्षा रक्षक खाली बबांधकाम करणे.	साखरे	शिक्षण	2618956	02.03.2026		
१३	संरक्षण भिंतीला तारेचे कुंपण करणे, मुख्य फाटक बसविणे रीटेनिंग वॉलला चेन लिंक करणे व सुरक्षा रक्षक खोली बांधकाम करणे.	चास	शिक्षण	9997000	02.03.2026		
१४	संरक्षण भिंतीची दुरुस्ती करणे व स्टील गेट बसविणे.	फलसुंडे	शिक्षण	4777822	02.03.2026		
१५	साकुर शासकिय आश्रमशाळा येथे संरक्षण भिंतीचे उंची वाढविणे व सुरक्षा रक्षक खोली बांधणे.	साकुर	शिक्षण	4762004	02.03.2026		
१६	शासकिय आश्रमशाळा मुरबाड येथे संरक्षण भिंतीचे भिंतीचे बांधकाम व गेट करणे.	मुरबाड	शिक्षण	14399998	23.03.2026		
१७	पालघर जिल्ह्यातील खाण बाधीत क्षेत्रातील अंगणवाडीतील 3 वर्षे ते 6 वर्षे वयाच्या बालकांना मल्टी मिलेट न्यूट्रिशनल किट पुरवठा करणे.		महिला व बालकल्याण	20000000	31.12.2025		

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान पालघर अंतर्गत सन २०२५-२६ मधील
विशेष कामे / विशेष उपलब्धी

अ.क्र.	विशेष कामाचे नाव	मंजुर रक्कम
1	मियावॉकी रोपवन कामाकरीता अनुदान मिळणे बाबत (वृक्ष लागवड करणे बाबत) मौजे बोईसर ता. जि. पालघर	16359870
2	पालघर जिल्ह्यातील खाण बाधीत क्षेत्रातील अंगणवाडीतील 3 वर्षे ते 6 वर्षे वयाच्या बालकांना मल्टी मिलेट न्यूट्रिशनल किट पुरवठा करणे.	20000000

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था

पालघर जिल्हा, महाराष्ट्र

वार्षिक लेखापरीक्षण अहवाल

---

१ एप्रिल २०२५ ते ३१ मार्च २०२६

द्वारे तयार केलेले:
एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्स
सनदी लेखापाल
फर्म नोंदणी क्रमांक (FRN): 137677W
सीए संजय डी. अग्रवाल (सदस्यत्व क्र. 157831)
अहवालाचा दिनांक: ११/०६/२०२६

अनुक्रमणिका

अ.क्र.	तपशील
१.	स्वतंत्र लेखापरीक्षकाचा अहवाल (Independent Auditor's Report)
२.	व्यवस्थापनाचे जबाबदारीचे विवरणपत्र (Management's Responsibility Statement)
३.	ताळेबंद (Balance Sheet) – ३१ मार्च २०२६
४.	उत्पन्न आणि खर्च खाते (Income & Expenditure Account)
५.	प्राप्ती आणि देयके खाते (Receipts & Payments Account)
६.	खात्यांची परिशिष्टे (Schedules to Accounts)
७.	खात्यांवरील नोंदी / स्पष्टीकरणे (Notes to Accounts)
८.	बँक मेळ पत्रक (Bank Reconciliation Statement)
९.	स्थावर मालमत्ता आणि गुंतवणूक परिशिष्ट (Fixed Assets & Investments Schedule)
१०.	लेखापरीक्षण निरीक्षणे आणि टिप्पण्या (Audit Observations & Comments)

विभाग १: स्वतंत्र लेखापरीक्षकाचा अहवाल

प्रति,
जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था (DMFT),
पालघर जिल्हा, महाराष्ट्र.

वित्तीय विवरणांवरील अहवाल

आम्ही 'जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर जिल्हा, महाराष्ट्र' (यापुढे 'विश्वस्त व्यवस्था' किंवा 'DMFT' असा उल्लेख) यांच्या संलग्नीत वित्तीय विवरणांचे लेखापरीक्षण केले आहे. यामध्ये ३१ मार्च २०२६ रोजीचा ताळेबंद, त्या वर्षाअखेरचे उत्पन्न आणि खर्च खाते, प्राप्ती आणि देयके खाते, तसेच महत्त्वपूर्ण लेखा धोरणांचा सारांश आणि इतर स्पष्टीकरणात्मक माहिती समाविष्ट असलेल्या 'खात्यांवरील नोंदी' यांचा समावेश आहे.

वित्तीय विवरणांबाबत व्यवस्थापनाची जबाबदारी

महाराष्ट्र जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान नियम २०१६, लागू असलेले सरकारी लेखा मानके आणि प्रधानमंत्री खनिज क्षेत्र कल्याण योजना (PMKKKY) मार्गदर्शक तत्त्वांनुसार विश्वस्त व्यवस्थेची आर्थिक स्थिती आणि आर्थिक कामगिरीचे खरे आणि न्याय्य चित्र दर्शवणारे वित्तीय विवरण तयार करण्याची जबाबदारी विश्वस्त व्यवस्थेचे व्यवस्थापन/नियामक मंडळाची आहे. या जबाबदारीमध्ये वित्तीय विवरणांमध्ये कोणतीही चुकीची माहिती किंवा फसवणूक/चूक होणार नाही अशा प्रकारे अंतर्गत नियंत्रणाची रचना, अंमलबजावणी आणि देखभाल करणे समाविष्ट आहे.

लेखापरीक्षकाची जबाबदारी

आमच्या लेखापरीक्षणाच्या आधारे या वित्तीय विवरणांवर मत व्यक्त करणे ही आमची जबाबदारी आहे. आम्ही आमचे लेखापरीक्षण भारतीय सनदी लेखापाल संस्थेने (ICAI) जारी केलेल्या लेखापरीक्षण मानकांनुसार (SAs) केले आहे. वित्तीय विवरणांमध्ये कोणतीही मोठी विसंगती नाही याची वाजवी खात्री मिळवण्यासाठी आम्ही नैतिक आवश्यकतांचे पालन करावे आणि लेखापरीक्षणाचे नियोजन व अंमलबजावणी करावी, अशी या मानकांची आवश्यकता आहे.

लेखापरीक्षणामध्ये वित्तीय विवरणांमधील रकमा आणि प्रकटीकरणांबद्दल पुरावे गोळा करण्याच्या कार्यपद्धतींचा समावेश असतो. निवडलेल्या कार्यपद्धती या लेखापरीक्षकाच्या निर्णयावर आणि वित्तीय विवरणातील त्रुटी किंवा फसवणुकीमुळे होणाऱ्या जोखमींच्या मूल्यांकनावर आधारित असतात. आम्हाला असे वाटते की, आम्ही गोळा केलेले पुरावे आमच्या सशर्त मतासाठी (Qualified Opinion) पुरेसे आणि योग्य आहेत.

मत (Opinion)

आमच्या मते आणि आम्हाला मिळालेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, वरील 'सशर्त मताचा आधार' परिच्छेदात नमूद केलेली बाब वगळता, सदर वित्तीय विवरणे लागू लेखा तत्त्वे आणि सरकारी लेखा मानकांनुसार खालील बाबींचे खरे आणि न्याय्य चित्र सादर करतात:

३१ मार्च २०२६ रोजीची जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघरची आर्थिक स्थिती (Affairs)

(ब) त्या तारखेला संपलेल्या वर्षाचा शिल्लक (Surplus); आणि

(क) त्या तारखेला संपलेल्या वर्षाच्या प्राप्ती आणि देयके (Receipts and Payments).

इतर कायदेशीर आणि नियामक आवश्यकतांवरील अहवाल

खान आणि खनिजे (विकास आणि संवर्धन) दुरुस्ती कायदा २०१५, PMKKKY मार्गदर्शक तत्त्वे आणि महाराष्ट्र शासनाने अधिसूचित केलेल्या DMF नियमांनुसार आम्ही अहवाल देतो की:

(अ) आमच्या माहिती आणि विश्वासाच्या आधारे, लेखापरीक्षणासाठी आवश्यक असलेली सर्व माहिती आणि स्पष्टीकरणे आम्हाला मिळाली आहेत.

(ब) आमच्या मते, विश्वस्त व्यवस्थेने खात्यांची योग्य पुस्तके ठेवली आहेत.

(क) ताळेबंद, उत्पन्न आणि खर्च खाते, तसेच प्राप्ती आणि देयके खाते हे हिशोबाच्या पुस्तकांशी सुसंगत आहेत.

(ड) बँकेने एकूण रु. . ५०,२२,८०,४६७/- च्या मुदत ठेवींची (Fixed Deposits) पुष्टी केली आहे.

(इ) पेमेंट रजिस्टर आणि जर्नल रजिस्टरवरून पडताळणी केल्यानुसार, वजा केलेला TDS आणि GST-TDS संबंधित प्राधिकरणांकडे जमा करण्यात आला आहे.

विशेष बाबींवर लक्ष वेधणे (Emphasis of Matter)

१. चालू वर्षातील अतिरिक्त शिल्लक (Surplus) रु. **८,६७,६२,९८३/-** आहे. ३१ मार्च २०२६ रोजी एकूण संचित अतिरिक्त रु. **७५,४६,१४,८३९/-** आहे.

२. वर्षादरम्यान DPO पालघर विकास निधी रु. **३४,००,०००/-**, PWD जव्हार रु. **४,५७,५०,९२६/-**, PWD पालघर रु. **२,७८,५३,०४४/-** आणि शिक्षण विभाग जिल्हा परिषद पालघर रु. **५८,००,०००/-** असा एकूण रु. **८,२८,०३,९७०/-** विकासात्मक खर्च करण्यात आला आहे.

३. वर्षअखेरीस रु. **९१,६२,२००/-** रॉयल्टी येणे बाकी आहे. व्यवस्थापनाने ती वसूल करण्यायोग्य असल्याचे सांगितले आहे.

वरील बाबींमुळे आमच्या मुख्य मतामध्ये कोणताही बदल होत नाही.

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर साठी

अधिकृत स्वाक्षरीकर्ता

दिनांक: ११/०६/२०२६

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी

सनदी लेखापाल

सीए संजय डी. अग्रवाल (प्रोप्रायटर)

सदस्यत्व क्र. 157831

स्थान: छत्रपती संभाजीनगर

दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग २: व्यवस्थापनाचे जबाबदारीचे विवरणपत्र

प्रति,
वैधानिक लेखापरीक्षक,
एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्स, सनदी लेखापाल

आम्ही, जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर जिल्हा, महाराष्ट्र चे नियामक मंडळ / अधिकृत स्वाक्षरीकर्ता याद्वारे पुष्टी करतो की:

• आर्थिक वर्ष २०२५-२६ चे वित्तीय विवरण (ताळेबंद, उत्पन्न व खर्च खाते, आणि प्राप्ती व देयके खाते) हे विश्वस्त व्यवस्थेने ठेवलेल्या हिशोबाच्या पुस्तकांच्या आधारे तयार केले गेले आहे.

• विश्वस्त व्यवस्थेचे सर्व महत्त्वाचे व्यवहार हिशोबाच्या पुस्तकात नोंदवले गेले आहेत.

• हे वित्तीय विवरण आमच्या सर्वोत्तम माहिती आणि विश्वासाच्या आधारे २०२५-२६ रोजीची विश्वस्त व्यवस्थेची आर्थिक स्थिती अचूक आणि न्याय्य पद्धतीने दर्शवते.

• लेखापरीक्षकांनी मागवलेली सर्व माहिती आणि स्पष्टीकरणे पुरवली गेली आहेत.

• २०२५-२६ ते हे विवरणपत्र स्वाक्षरी करण्याच्या तारखे दरम्यान वित्तीय विवरणांवर परिणाम करेल असा कोणताही मोठा बदल किंवा घटना घडलेली नाही.

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर साठी

अधिकृत स्वाक्षरीकर्ता
स्थान: पालघर
दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग ३: ताळेबंद (Balance Sheet)

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर

ताळेबंद – ३१ मार्च २०२६रोजी

देयता (LIABILITIES)	रक्कम (रु.)	मत्ता / मालमत्ता (ASSETS) | रक्कम (रु.)	रक्कम (रु.)
निधी खाते (FUND ACCOUNT)		**स्थावर मालमत्ता: (मालमत्ता नोंदवही नाही)**	
सुरुवातीची शिल्लक (०१ एप्रिल २०२५)	६६,७८,५१,८५६	गुंतवणूक – मुदत ठेवी (बँक ऑफ महाराष्ट्र)	५०,२२,८०,४६७
अधिक: चालू वर्षाची शिल्लक	८,६७,६२,९८३	चालू मालमत्ता – बँक शिल्लक	२५,००,५६,१७१
एकूण निधी खाते	**७५,४६,१४,८३९**	रॉयल्टी येणे बाकी	२८,९४,२०१
चालू देयता – लेखापरीक्षण शुल्क देय	४,६२,०००		
अधिक: वर्षासाठी तरतूद	१,५४,०००		
एकूण लेखापरीक्षण शुल्क देय	**६,१६,०००**		
एकूण (TOTAL)	**७५,५२,३०,८३९**	**एकूण (TOTAL)**	**७५,५२,३०,८३९**

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी
सनदी लेखापाल

सीए संजय डी. अग्रवाल (प्रोप्रायटर)
सदस्यत्व क्र. 157831
स्थान: छत्रपती संभाजीनगर
दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग ४: उत्पन्न आणि खर्च खाते

३१ मार्च २०२६ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी

खर्च	रक्कम (रु.)	रक्कम (रु.)	उत्पन्न	रक्कम (रु.)
कार भाड्याने	३५,००,४७२		रॉयल्टी प्राप्ती	७२,२९,७९२
करार देयक	१८,६३,००९		जमा : रॉयल्टी येणेबाकी (नवीन देणेकरी)	९१,६२,२००
जाहिरात खर्च	१७,५९०		बँक/मुदत ठेवींवरील व्याज प्राप्ती	१६,९१,०२,४९४
कर्मचारी शैक्षणिक खर्च	४,७२,०००			
संगणक दुरुस्ती खर्च	२६,५५०			
DPO पालघर विकास निधी खर्च	३४,००,०००			
वीज बिल (कार्यालय)	४,३५,९९६			
लेखापरीक्षण शुल्क	१,५४,०००			
लेखनसामग्री खरेदी	५९,९५४			
PWD जव्हार	४,५७,५०,९२६			
PWD पालघर	२,७८,५३,०४४			
लिफ्ट देखभाल शुल्क	२,३५,७६२			
शिक्षण विभाग, जिल्हा परिषद पालघर (३०%)	५८,००,०००			
एकूण प्रशासकीय खर्च		**८,९५,६९,३०३**	**एकूण उत्पन्न**	**१७,६३,३२,२८६**
अतिरिक्त (निधी खात्यात हस्तांतरण)		**८,६७,६२,९८३**		
एकूण बेरीज		**१७,६३,३२,२८६**	**एकूण बेरीज**	**१७,६३,३२,२८६**

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी
सनदी लेखापाल

सीए संजय डी. अग्रवाल (प्रोप्रायटर)
सदस्यत्व क्र. 157831
स्थान: छत्रपती संभाजीनगर
दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग ५: प्राप्ती आणि देयके खाते

३१ मार्च २०२६ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी

जमा	रक्कम (रु.)	देयके	रक्कम (रु.)
प्रारंभिक शिल्लक		कार भाड्याने	३५,००,४७२
महाराष्ट्र बँक (ख.क्र. ६०२६०१०५२५९)	३६,३१,३९,१८८	करार देयक	१८,६३,००९
वर्षादरम्यान जमा		जाहिरात खर्च	१७,५९०
रॉयल्टी प्राप्ती	७२,२९,७९२	कर्मचारी शैक्षणिक खर्च	४,७२,०००
व्याज प्राप्त	१६,९१,०२,४९४	संगणक खरेदी	२६,५५०
		DPO पालघर विकास निधी खर्च	३४,००,०००
		वीज बिल (कार्यालय)	४,३५,९९६
		लेखनसामग्री खरेदी	५९,९५४
		PWD जव्हार	४,५७,५०,९२६
		PWD पालघर	२,७८,५३,०४४
		लिफ्ट देखभाल शुल्क	२,३५,७६२
		शिक्षण विभाग, जि.प. पालघर (३०%)	५८,००,०००
		एकूण प्रशासकीय खर्च	**८,९४,१५,३०३**
		गुंतवणूक	
		बँक ऑफ महाराष्ट्र येथील मुदत ठेवी	२०,००,००,०००
		अखेरची शिल्लक	
		बँक ऑफ महाराष्ट्र (खाते क्र. ६०२६०१०५२५९)	२५,००,५६,१७१
एकूण	**५३,९४,७१,४७४**	**एकूण**	**५३,९४,७१,४७४**

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी
सनदी लेखापाल

सीए संजय डी. अग्रवाल (प्रोप्रायटर)
सदस्यत्व क्र. 157831
स्थान: छत्रपती संभाजीनगर दिनांक: ११/०६/२०२६

विभाग ६: खात्यांची परिशिष्टे

परिशिष्ट अ: निधी खाते (Fund Account)

तपशील	रक्कम (रु.)
प्रारंभिक शिल्लक (०१ एप्रिल २०२५ रोजी)	६६,७८,५१,८५६
जमा : चालू वर्षातील अतिरिक्त शिल्लक (उत्पन्न व खर्च खात्यातून हस्तांतरित))	८,६७,६२,९८३
अखेरची शिल्लक (३१ मार्च २०२५-२६)	**७५,४६,१४,८३९**

परिशिष्ट ब: चालू देयता आणि तरतुदी

तपशील	रक्कम (रु.)
लेखापरीक्षण शुल्क देय – सुरुवातीची शिल्लक	४,६२,०००
अधिकः आर्थिक वर्ष . २०२५-२६ साठी तरतूद	१,५४,०००
वजा: वर्षादरम्यान दिलेले	—
एकूण देय लेखापरीक्षण शुल्क	**६,१६,०००**

परिशिष्ट क: मुदत ठेवी / गुंतवणूक (Fixed Deposits)

बँक	FD दिनांक	रक्कम (रु.)
बँक ऑफ महाराष्ट्र – हप्ता १	उघडणारी FD पुढे नेलेली	३०,२२,८०,४६७
बँक ऑफ महाराष्ट्र – हप्ता २	वित्तीय वर्ष . **२०२५-२६** दरम्यान	२०,००,००,०००
एकूण मुदत ठेवी		**५०,२२,८०,४६७**

परिशिष्ट ड: चालू मालमत्ता (Current Assets)

तपशील	रक्कम (रु.)
बँक ऑफ महाराष्ट्र (खाते क्र. 60260105259)	२५,००,५६,१७१
येणे बाकी रॉयल्टी (सुरुवातीची थकबाकी पुढे)	२८,९४,२०१
एकूण चालू मालमत्ता	**२५,२९,५०,३७२**

परिशिष्ट इ: प्रशासकीय खर्चाचा तपशील

तपशील	रक्कम (रु.)
कार भाड्याने	३५,००,४७२
करार देयक	१८,६३,००९
जाहिरात खर्च	१७,५९०
कर्मचारी शैक्षणिक खर्च	४,७२,०००
संगणक दुरुस्ती	२६,५५०
DPO पालघर विकास निधी खर्च	३४,००,०००
वीज बिल (कार्यालय – MSEDCL)	४,३५,९९६
लेखापरीक्षण शुल्क	१,५४,०००
लेखनसामग्री खरेदी	५९,९५४
PWD जव्हार	४,५७,५०,९२६
PWD पालघर	२,७८,५३,०४४
लिफ्ट देखभाल शुल्क	२,३५,७६२
शिक्षण विभाग, जि.प. पालघर (३०%)	५८,००,०००
एकूण प्रशासकीय खर्च	**८,९५,६९,३०३**

विभाग ७: खात्यांवरील नोंदी

नोंद १ : तयारीचा आधार

ही वित्तीय विवरणे ऐतिहासिक खर्च संकल्पना, अक्रूअल (Accrual) संकल्पना आणि चालू व्यवसाय गृहितकानुसार (Going Concern), लागू शासकीय लेखा मानके आणि महाराष्ट्र जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान नियम, २०१६ नुसार तयार करण्यात आलेली आहेत.

नोंद २ : महसूल मान्यता

रॉयल्टी प्राप्ती राज्य शासनाच्या अधिसूचनेनुसार प्रत्यक्ष प्राप्तीच्या आधारावर मान्य करण्यात येते. मुदत ठेवींवरील व्याज उत्पन्न अक्रूअल तत्त्वावर नोंदविले जाते.

नोंद ३ : विकासात्मक खर्च

आर्थिक वर्ष २०२५-२६ मध्ये विश्वस्त व्यवस्थेने DPO पालघर विकास निधी रु. ३४,००,०००/-, PWD जव्हार रु. ४,५७,५०,९२६/-, PWD पालघर रु. २,७८,५३,०४४/- आणि शिक्षण विभाग, जिल्हा परिषद पालघर रु. ५८,००,०००/- असा एकूण रु. ८,२८,०३,९७०/- खर्च केला आहे. हा खर्च PMKKKY मार्गदर्शक तत्त्वांनुसार खाणकाम प्रभावित क्षेत्रांच्या विकासासाठी करण्यात आलेला आहे.

नोंद ४ : गुंतवणूक

रु. ५०,२२,८०,४६७/- इतक्या मुदत ठेवी बँक ऑफ महाराष्ट्रमध्ये ठेवण्यात आलेल्या आहेत. त्यामध्ये प्रारंभिक मुदत ठेव रु. ३०,२२,८०,४६७/- तसेच आर्थिक वर्ष २०२५-२६ मध्ये नवीन मुदत ठेव रु. २०,००,००,०००/- यांचा समावेश आहे.

नोंद ५ : व्याज उत्पन्न

रु. १६,९१,०२,४९४/- इतके व्याज उत्पन्न बँक ऑफ महाराष्ट्रच्या चालू खाते व मुदत ठेवींवरील मिळालेले व्याज दर्शविते.

नोंद ६ : कार भाडे

प्रशासकीय वाहनांसाठी कार भाड्याचे रु. ३५,००,४७२/- खर्च करण्यात आले आहेत. लागू देयकांवर TDS @ २% आणि GST-TDS @ २% वजा करून शासनाकडे जमा करण्यात आले आहे.

नोंद ७ : करार देयक

सुविधा व्यवस्थापन व सुरक्षा सेवांसाठी मासिक देयके एकूण रु. १८,६३,००९/- अदा करण्यात आली आहेत.

नोंद ८ : बँक शिल्लक

बँक ऑफ महाराष्ट्र (खाते क्र. ६०२६०१०५२५९) ची ३१ मार्च २०२६ रोजीची अखेरची शिल्लक रु. २५,००,५६,१७१/- असून ०१ एप्रिल २०२५ रोजीची प्रारंभिक शिल्लक रु. ३६,३१,३९,१८८/- होती.

नोंद ९ : रॉयल्टी येणेबाकी

रु. ९१,६२,२००/- इतकी रॉयल्टी येणेबाकी वर्षअखेरीस थकीत आहे. प्रारंभिक येणेबाकी रु. २८,९४,२०१/- पुढे आणण्यात आली आहे. व्यवस्थापनाने सदर रक्कम वसूल करण्यायोग्य असल्याचे नमूद केले आहे. योग्य देखरेखीसाठी त्रैमासिक वयानुसार विश्लेषण ठेवण्यात यावे.

नोंद १० : आकस्मिक दायित्वे

कोणतीही आकस्मिक दायित्वे नोंदविण्यात आलेली नाहीत. ३१ मार्च २०२६ पर्यंत कोणताही न्यायालयीन किंवा लवादाचा खटला प्रलंबित नसल्याची व्यवस्थापनाने पुष्टी केली आहे.

नोंद ११ : कर अनुपालन

कार भाडे, व्यावसायिक शुल्क आणि इतर लागू देयकांवर TDS आणि GST-TDS वजा करून संबंधित प्राधिकरणांकडे जमा करण्यात आले आहे.

नोंद १२ : निधी खाते / कॉर्पस

३१ मार्च २०२६ रोजी एकूण संचित अतिरिक्त शिल्लक रु. ७५,४६,१४,८३९/- आहे (प्रारंभिक रु. ६६,७८,५१,८५६/- + चालू वर्षातील अतिरिक्त रु. ८,६७,६२,९८३/-). ताळेबंदाची एकूण रक्कम रु. ७५,५२,३०,८३९/- आहे.

विभाग ८: बँक मेळ पत्रक

बँक ऑफ महाराष्ट्र, खाते क्र. 60260105259 – ३१ मार्च २०२६ रोजी

तपशील	रक्कम (रु.)
पुस्तकांमधील शिल्लक (Bank Ledger)	२५,००,५६,१७१
अधिक: जारी केलेले पण न सादर केलेले धनादेश	—
वजा: जमा केलेले पण जमा न झालेले धनादेश	—
बँक स्टेटमेंटमधील शिल्लक (पुष्टी)	**२५,००,५६,१७१**

बँक लेजरची अखेरची शिल्लक प्राप्ती आणि देयके खाते आणि ताळेबंदाशी तंतोतंत जुळते. कोणतेही मेळ न बसलेले आयटम नाहीत.

बँक व्यवहाराचा सारांश

तपशील	रक्कम (रु.)
सुरुवातीची बँक शिल्लक (०१-०४-२०२५)	३६,३१,३९,१८८
अधिक: वर्षभरातील एकूण प्राप्ती (रॉयल्टी + व्याज)	१७,६३,३२,२८६
एकूण उपलब्ध	५३,९४,७१,४७४
वजा: FD गुंतवणूक (नवीन)	(२०,००,००,०००)
वजा: प्रशासकीय खर्च दिलेले	(८,९४,१५,३०३)
अखेरची बँक शिल्लक (३१-मार्च-२०२६)	**२५,००,५६,१७१**

विभाग ९: स्थावर मालमत्ता आणि गुंतवणूक परिशिष्ट

स्थावर मालमत्ता (विश्वस्त व्यवस्थेने महसुली खर्चात दाखवलेल्या)

विश्वस्त व्यवस्थेने स्थावर मालमत्ता नोंदवही ठेवलेली नाही. आर्थिक वर्ष २०२५-२६ दरम्यान उत्पन्न व खर्च खात्यात आकारण्यात आलेल्या कोणत्याही नवीन भांडवली बाबी ओळखण्यात आलेल्या नाहीत. विश्वस्त व्यवस्थेला सर्व मागील वर्षांच्या मालमत्तांचे भांडवलीकरण करून तात्काळ स्थावर मालमत्ता नोंदवही तयार करण्याचा सल्ला देण्यात येतो

गुंतवणूक – मुदत ठेवी

बँक	हप्ता	FD दिनांक	रक्कम (रु.)
बँक ऑफ महाराष्ट्र	उघडणारे	उघडणारे	३०,२२,८०,४६७
बँक ऑफ महाराष्ट्र	नवीन वित्तीय वर्ष २०२५-२६	नवीन वित्तीय वर्ष २०२५-२६	२०,००,००,०००
एकूण मुदत ठेवी			**५०,२२,८०,४६७**

विभाग १०: लेखापरीक्षण निरीक्षणे आणि टिप्पण्या

खालील निरीक्षणे आर्थिक वर्ष २०२५-२६ साठी हिशोबाच्या पुस्तके, जर्नल रजिस्टर, बँक रजिस्टर, खर्च रजिस्टर, ताळेबंद, उत्पन्न आणि खर्च खाते आणि आधारभूत कागदपत्रांच्या तपशीलवार तपासणीतून काढलेली आहेत:

निरीक्षण १: स्थावर मालमत्ता नोंदवही न ठेवणे

विश्वस्त व्यवस्थेने प्रमाणित लेखा पद्धतींनुसार आवश्यक असलेली स्थावर मालमत्ता नोंदवही ठेवलेली नाही. यामुळे योग्य मागोवा, घसारा मोजणे आणि मालमत्तांची भौतिक पडताळणी करण्यात अडथळा येतो. मागील वर्षातील भांडवली बाबी (संगणक उपकरणे, फर्निचर, नेटवर्क स्विच) स्थावर मालमत्ता म्हणून ओळखल्या जात नाहीत. विश्वस्त व्यवस्थेला वित्तीय वर्ष २०२५-२६ पासून स्थावर मालमत्ता नोंदवही ठेवण्याचा दृढ सल्ला दिला जातो.

निरीक्षण २: मागील कालावधीची तुलनात्मक माहिती

वित्तीय वर्ष २०२४-२५ चे मागील कालावधीचे तुलनात्मक आकडे सर्व वित्तीय विवरणांमध्ये सातत्याने सादर केले गेले नाहीत. प्रमाणित लेखा पद्धतीनुसार अर्थपूर्ण वर्षानुवर्षे विश्लेषणासाठी सर्व वित्तीय विवरणांमध्ये तुलनात्मक माहिती प्रदान केली पाहिजे.

निरीक्षण ३: विकासात्मक खर्च

विश्वस्त व्यवस्थेने DPO पालघर विकास निधी, PWD जव्हार, PWD पालघर आणि शिक्षण विभाग जि.प. पालघर यासाठी एकूण रु. ८,२८,०३,९७०/- खर्च केला आहे. प्रत्येक कार्यक्रमासाठी मंजुरी आदेश, उपयोजन प्रमाणपत्रे आणि पूर्णत्व अहवाल जतन करण्यात यावेत.

निरीक्षण ४: येणे बाकी – वयानुसार विश्लेषण

रु रु. ९१,६२,२००/- इतकी रॉयल्टी येणेबाकी आणि रु. २८,९४,२०१/- प्रारंभिक येणेबाकी अजूनही थकीत आहे. वयानुसार विश्लेषण तयार करून वसुलीसाठी तातडीने कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

निरीक्षण ५ : मुदत ठेवींमध्ये महत्त्वपूर्ण गुंतवणूक

विश्वस्त व्यवस्थेने आर्थिक वर्षात रु. २०,००,००,०००/- ची नवीन मुदत ठेव केली असून एकूण मुदत ठेवी रु. ५०,२२,८०,४६७/- इतक्या झाल्या आहेत. हे निधी व्यवस्थापनातील विवेकपूर्ण धोरण दर्शविते

विभाग ११: सामान्य लेखापरीक्षण टिप्पण्या

सकारात्मक निरीक्षणे

✓ बँक मेळ पत्रकातील पुस्तक शिल्लक व बँक शिल्लक तंतोतंत जुळते – रु. २५,००,५६,१७१/-

✓ ताळेबंदाच्या दोन्ही बाजू जुळतात – रु. ७५,५२,३०,८३९/-

✓ उत्पन्न व खर्च खाते योग्य प्रकारे जुळते – रु. ८,६७,६२,९८३/- अतिरिक्त शिल्लक ताळेबंदात हस्तांतरित करण्यात आली आहे.

✓ TDS आणि GST-TDS ची कपात वेळेत जमा करण्यात आलेली दिसते.

✓ रु. ५०,२२,८०,४६७/- च्या मुदत ठेवी विवेकपूर्ण निधी व्यवस्थापन दर्शवितात.

✓ PMKKKY उद्दिष्टांनुसार रु. ८,२८,०३,९७०/- इतका महत्त्वपूर्ण विकासात्मक खर्च करण्यात आला आहे.

सुधारणा आवश्यक असलेले क्षेत्र

- सर्व भांडवली मालमत्तांचा तपशील समाविष्ट करून स्थावर मालमत्ता नोंदवही तयार करावी.
- भांडवली व महसुली खर्चाचे योग्य वर्गीकरण सुनिश्चित करावे.
- सर्व वित्तीय विवरणांमध्ये मागील वर्षाची तुलनात्मक आकडेवारी द्यावी.
- सर्व कार्यक्रम खर्चासाठी मंजुरी आदेश व उपयोजन प्रमाणपत्रे जतन करावीत.
- सर्व येणे बाकींचे त्रैमासिक वयानुसार विश्लेषण तयार करून वसुलीची कार्यवाही करावी.
- व्यवहारांचे नियमित पुनरावलोकन करण्यासाठी अंतर्गत लेखापरीक्षण यंत्रणा कार्यान्वित करावी.

आर्थिक स्थितीचा सारांश – मुख्य निर्देशक

निर्देशक	मूल्य (रक्कम रु.)
सुरुवातीची निधी शिल्लक	रु. ६६,७८,५१,८५६/-
एकूण उत्पन्न २०२५-२६	रु. १७,६३,३२,२८६/-
एकूण खर्च २०२५-२६	रु. ८,९५,६९,३०३/-
चालू वर्षातील शिल्लक (Surplus)	रु. ८,६७,६२,९८३/-
अखेरची निधी शिल्लक	रु. ७५,४६,१४,८३९/-
लेखापरीक्षण शुल्क देय (अखेर)	रु. ६,१६,०००/-
मुदत ठेवी (गुंतवणूक)	रु. ५०,२२,८०,४६७/-
बँक शिल्लक (अखेर)	रु. २५,००,५६,१७१/-
रॉयल्टी येणे बाकी थकीत	रु. ९१,६२,२००/-
सुरुवातीची येणे बाकी पुढे आणली	रु. २८,९४,२०१/-
एकूण ताळेबंद बेरीज	रु. ७५,५२,३०,८३९/-

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान विश्वस्त व्यवस्था, पालघर ने वर्षभर मजबूत शिल्लक राखली आहे आणि मुदत ठेवींमध्ये विवेकाने गुंतवणूक केली आहे. विश्वस्त व्यवस्थेने वर्षादरम्यान जिल्ह्यातील विकासात्मक कामांसाठी महत्त्वपूर्ण निधी देखील तैनात केला आहे. वर नमूद केलेल्या निरीक्षणांच्या अधीन, एकूण आर्थिक व्यवस्थापन समाधानकारक आहे. विश्वस्त व्यवस्थेला सर्व सुधारणा लागू करण्यास आणि पूर्ण नियामक अनुपालन सुनिश्चित करण्यासाठी PMKKKY मार्गदर्शक तत्त्वांचे पालन करण्यास प्रोत्साहन दिले जाते.

एस. डी. अग्रवाल अँड असोसिएट्ससाठी
सनदी लेखापाल | FRN क्र. 137677W

S.D. Agrawal & Associates M.NO.157831 Chartered Accountant

सीए संजय डी. अग्रवाल
प्रोप्रायटर | सदस्यत्व क्र. 157831
स्थान: छत्रपती संभाजीनगर
दिनांक: ११/०६/२०२६

District Mineral Foundation Trust, Palghar

Annual Report - Year 2025-26

District Mineral Foundation Trust, Palghar

(Collector Office, Palghar)

Annual Report - Year 2025-26

District Mineral Foundation Trust, Palghar

Annual Report - Year 2025-26

INDEX

Sr. No.	Important Notes
1.	Names of Governing Council Members (List)
2.	Names of Managing Committee Members (List)
3.	District Mineral Foundation Accumulated Revenue / DMF Fund during the financial year
4.	Sanctioned works completed / incomplete etc. under District Mineral Foundation, Palghar
5.	Special works / achievements etc. during the financial year
6.	Audit Report 2025-26

District Mineral Foundation Trust, Palghar
Governing Council

Sr. No.	Name / Designation	Office / Representation	Designation
1	District Collector Palghar	District Collector's Office, Palghar District	Ex-officio President
2	Dr. Hemant Vishnu Savara	Hon. Lok Sabha Member, Palghar	Member
3	Mr. Suresh Gopinath Mhatre	Hon. Lok Sabha Member, Bhiwandi	Member
4	Mr. Vinod Bhiwa Nikole	Hon. Member of the Legislative Assembly, (128-Dahanu)	Member
5	Mr. Harishchandra S. Bhoye	Hon. Member of the Legislative Assembly, (129-Vikramgad)	Member
6	Mr. Rajendra D. Gavit	Hon. Member of the Legislative Assembly, (130-Palghar)	Member
7	Mr. Vilas S. Tare	Hon. Member of the Legislative Assembly, (131-Boisar)	Member
8	Mr. Rajan B. Naik	Hon. Member of the Legislative Assembly, (132-Nalasopara)	Member
9	Mrs. Sneha Dubey Pandit	Hon. Member of the Legislative Assembly, (133-Vasai)	Member
10	Chief Executive Officer	Zilla Parishad, Dist. Palghar	Member
11	Commissioner	Vasai Virar City Municipal Corporation, Vasai	Ex-officio member
12	District Vocational and Training Officer, Office Palghar	Palghar	Ex-officio member
13	District Tribal Development Officer	Project Officer, Integrated Tribal Project, Dahanu / Jawhar	Ex-officio member
14	District Health Officer	Zilla Parishad, Palghar	Ex-officio member
15	Executive Engineer	Zilla Parishad, (Construction Department) Palghar	Ex-officio member
16	District Women and Child Development Officer	Zilla Parishad, Palghar	Ex-officio member
17	General Manager District Industries Centre	District Industries Centre, Palghar	Ex-officio member
18	District Mining Officer	Mining Branch, Collector's Office	Ex-officio Member Secretary

District Mineral Foundation Trust, Palghar

Managing Committee

Sr. No.	Officer / Designation	Position in the committee
1	Collector and District Magistrate Palghar	President
2	Chief Executive Officer Zilla Parishad Palghar	Member
3	District Mining Officer, Palghar	Member - Secretary
4	District Vocational Training Officer	Member
5	Project Officer, Integrated Tribal Project, Dahanu	Member
6	District Health Officer	Member
7	Executive Engineer Zilla Parishad Palghar	Member
8	District Women and Child Development Officer Palghar	Member
9	Manager Industrial Development Center Palghar	Member
10	Deputy Regional Officer Maharashtra Pollution Control Board Boisar, Taluka & District Palghar	Member
11	District Mineral Foundation Contributing Mining Leaseholders	Non-Government Officials
12	Charitable organizations in the district	Non-Government Officials

Accumulated District Mineral Foundation Fund during the relevant Financial Year 2025-26

Year	**Accumulated** DMF Fund
2016-17	11711097.00
2017-18	25155722.00
2018-19	37148650.00
2019-20	43463367.00
2020-21	43678465.00
2021-22	86536145.00
2022-23	135799331.00
2023-24	164932889.00
2024-25	194712906.00
2025-26	175912286.00
Total	919050858.00

Sanctioned / Completed / Incomplete works during the year 2025-26

Under District Mineral Foundation Trust, Palghar

Sr. No	Works	Block	Name of priority items	Administrative approval Amount	Administrative approval date	Disbursed funds	Remark
1	Construction of Cement Concrete road on Somata Chabke Talavali Bhopoli Chinchghar krunzhre Bhramangav Kanchad to S.H. 34, ORD 96, Ch.05/800 to 6/300 and 7/550 to 9/00 tal - Vikramgad	Vikramgad	Physical infrastructure	70000000	03.11.2025		
2	Regarding approval of Miyawaki plantation work under the District Mineral Foundation.	Palghar	Environment Preservation and pollution control measures	16359870	18.09.2025	16359870	
3	Improvement to Ganje Kelichapada to Dhekale Dhakpada road	Palghar	Physical infrastructure	9998374	27.11.2025		
4	Construction of road and Protection wall at Dhuktan Ranolipada (Katkari Vasti) in Tal-Palghar	Palghar	Physical infrastructure	9992000	27.11.2025		
5	Construction of road from Vaksai Kelva road station to Kapase road in Tal. Dist. Palghar	Palghar	Physical infrastructure	20000000	27.11.2025	19600000	
6	Improvement of damage portion of sh-75 Chinchani Vangaon Ashagad Dhundalwadi Udhwa road SH- 75 Km38/900 to 47/500 in Dahanu Dist- Palghar	Dahanu	Physical infrastructure	27500000	27.11.2025		
7	Providing multi-millet nutritional kits to children aged 3 to 6 years in Anganwadi in mining-affected areas of Palghar district.	All	Welfare of Woman and Children	20000000	31.12.2025		
8	Beautification of the roadside area of the District Headquarters Complex in Palghar Taluka.	Palghar	Physical infrastructure	2511000	02.12.2025		
9	Repair and increasing the height of the compound wall at Government Ashram School Guhir Tal- Wada	Wada	Education	4109613	02.03.2026		
10	Repair and increasing the height of the compound wall at Government Ashram School Gargaon Tal- Wada	Wada	Education	7108969	02.03.2026		
11	Reconstruction of compound wall at Adivashi Ashram School Budhavali Tal- Wada	Wada	Education	5809541	02.03.2026		
12	Repairs & reconstruction of cmpound wall, fencing, retaining wall, chainlink & security cabin for Tribal Ashram School Complex at Chas Tal- Mokhada	Mokhada	Education	9997000	02.03.2026		
13	Repairing to compound wall and fixing gate to Government Ashram School Palsunde Tal-Mokhada	Mokhada	Education	4777822	02.03.2026		
14	Construction of gate kaman at Bhopoli Government Ashram School Tal- Vikramgad	Vikramgad	Education	1871810	02.03.2026		
15	Construction of Security Cabin & Extension of compound wall for Sakhare Ashram School Tal- Vikramgad	Vikramgad	Education	2618956	02.03.2026		
16	Increase height of compound wall and construction of security Cabin at Government Sakur Ashram School Tal- Jawhar	Jawhar	Education	4762004	02.03.2026		
17	Construction of protective wall and gate at Government Ashram School Murbad. Tal-Dahanu dist Palghar	Dahanu	Education	14400000	23.03.2026		

Special Works / Special Achievements during the year 2025-26 under District Mineral Foundation Trust, Palghar

Sr. No.	Special work name	Sanctioned Amount
1.	Regarding approval of Miyawaki plantation work under the District Mineral Foundation. (Regarding tree planting)	16359870
2.	Providing multi-millet nutritional kits to children aged 3 to 6 years in Anganwadi in mining-affected areas of Palghar district.	20000000

DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR

PALGHAR DISTRICT, MAHARASHTRA

ANNUAL AUDIT REPORT

Financial Year: 01 April 2025 to 31 March 2026

Prepared by:

S. D. Agrawal and Associates

Chartered Accountants

FRN No. 137677W

CA Sanjay D. Agrawal (M. No. 157831)

Date of Report: 11/06/2026

TABLE OF CONTENTS

Sr No	Particulars
1.	Independent Auditor's Report
2.	Management's Responsibility Statement
3.	Balance Sheet as at 31st March 2026
4.	Income & Expenditure Account
5.	Receipts & Payments Account
6.	Schedules to Accounts
7.	Notes to Accounts
8.	Bank Reconciliation Statement
9.	Fixed Assets & Investments Schedule
10.	Audit Observations & Comments

SECTION 1: INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

To,
District Mineral Foundation Trust (DMFT),
PALGHAR District, Maharashtra.

Report on the Financial Statements

We have audited the accompanying financial statements of the DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR DISTRICT, MAHARASHTRA (hereinafter referred to as 'the Trust' or 'DMFT'), which comprise the Balance Sheet as at 31st March 2026, the Income and Expenditure Account and the Receipts and Payments Account for the year then ended, and Notes to Accounts including a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

Management's Responsibility for the Financial Statements

The Trust's Management/Governing Body is responsible for the preparation of these financial statements that give a true and fair view of the financial position and financial performance of the Trust in accordance with the Maharashtra District Mineral Foundation Rules, 2016, applicable Government Accounting Standards, and the Pradhan Mantri Khanij Kshetra Kalyan Yojana (PMKKKY) Guidelines. This responsibility includes the design, implementation, and maintenance of internal controls relevant to the preparation and presentation of financial statements that 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 (SAs) issued by the Institute of Chartered Accountants of India (ICAI). 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. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.

Opinion

In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, the financial statements give a true and fair view in conformity with the applicable accounting principles and Government Accounting Standards:

(a) Of the state of affairs of the District Mineral Foundation Trust, PALGHAR as at 31st March 2026;

(b) Of the surplus for the year ended on that date; and

(c) Of the receipts and payments for the year ended on that date.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

As required under the Mines and Minerals (Development and Regulation) Amendment Act, 2015, PMKKKY Guidelines and DMF Rules notified by the Government of Maharashtra, we report that:

(a) We have obtained all the information and explanations which, to the best of our knowledge and belief, were necessary for the purposes of the audit.

(b) In our opinion, proper books of account have been kept by the Trust so far as appears from our examination of those books.

(c) The Balance Sheet, the Income and Expenditure Account and the Receipts and Payments Account are in agreement with the books of account.

(d) Fixed Deposits aggregating Rs. 50,22,80,467/- are confirmed by the bank.

(e) TDS and GST-TDS deducted have been deposited with the respective authorities as verified from the Payment Register and Journal Register.

Emphasis of Matter

1. The surplus for the year is Rs. 8,67,62,983/-. The accumulated surplus in the Balance Sheet stands at Rs. 75,46,14,839/- as at 31 March 2026.
2. During the year, the Trust has incurred expenditure of Rs. 34,00,000/- towards DPO Palghar Vikas Nidhie, Rs. 4,57,50,926/- towards PWD Javhar, Rs. 2,78,53,044/- towards PWD Palghar, and Rs. 58,00,000/- towards Education Department ZP Palghar, aggregating Rs. 8,28,03,970/- towards developmental/infrastructure activities. These are significant programme expenditures aligned with PMKKKY objectives.
3. Royalty Receivable (Debtors) of Rs. 91,62,200/- are outstanding at year-end. Management confirms these are recoverable.
4. Our opinion is not modified in respect of the above matters.

For District Mineral Foundation Trust, PALGHAR

Authorised Signatory
Place: PALGHAR
Date: 11/06/2026

For S. D. Agrawal and Associates
Chartered Accountants | FRN No. 137677W

CA Sanjay D. Agrawal
Proprietor | M. No. 157831
Place: Chhatrapati Sambhajinagar
Date: 11/06/2026

SECTION 2: MANAGEMENT'S RESPONSIBILITY STATEMENT

To,

The Statutory Auditors,

S. D. Agrawal and Associates,

Chartered Accountants, FRN 137677W

We, the Governing Body / Authorised Signatory of the District Mineral Foundation Trust, PALGHAR District, Maharashtra, hereby confirm that:

- The financial statements — Balance Sheet, Income & Expenditure Account, and Receipts & Payments Account — for the financial year 2025-26 have been prepared based on the books of account maintained by the Trust.
- All material transactions of the Trust have been recorded in the books of account.
- The financial statements present a true and fair view of the state of affairs of the Trust as at 31st March 2026 to the best of our knowledge and belief.
- All information and explanations requested by the auditors have been provided.
- There are no material changes or subsequent events between 31st March 2026 and the date of signing of this statement that would affect these financial statements.

For District Mineral Foundation Trust, PALGHAR

Authorised Signatory

Place: PALGHAR

Date: 11/06/2026

SECTION 3: BALANCE SHEET

DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR

BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2026

LIABILITIES	Amt (Rs.)	Amt (Rs.)	ASSETS	Amt (Rs.)
FUND ACCOUNT			**FIXED ASSETS**	—
Opening Balance (as at 1st April 2025)	66,78,51,856		(Trust has not maintained Fixed Assets Register)	
Add: Surplus for the Year	8,67,62,983		**INVESTMENTS & DEPOSITS**	
Total Fund Account		**75,46,14,839**	Fixed Deposits (Bank of Maharashtra)	50,22,80,467
CURRENT LIABILITIES & PROVISIONS			**CURRENT ASSETS**	
Audit Fees Payable:			Bank of Maharashtra (A/C No. 60260105259)	25,00,56,171
Opening Balance	4,62,000		Cash-in-Hand	—
Add: For the Year (Provision)	1,54,000		Receivables (Royalty Outstanding)	28,94,201
Total Audit Fees Payable		**6,16,000**	**Total Current Assets**	**25,29,50,372**
TOTAL		75,52,30,839	TOTAL	75,52,30,839

For District Mineral Foundation Trust, PALGHAR

Authorised Signatory
Place: PALGHAR
Date: 11/06/2026

For S. D. Agrawal and Associates
Chartered Accountants | FRN No. 137677W

CA Sanjay D. Agrawal
Proprietor | M. No. 157831
Place: Chhatrapati Sambhajinagar
Date: 11/06/2026

S. D. Agrawal & Associates ★ M.NO.157831 ★ Chartered Accountant

SECTION 4: INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT

DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR

INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2026

EXPENDITURE	Amt (Rs.)	Amt (Rs.)	INCOME	Amt (Rs.)
TO ADMINISTRATION EXPENSES			**BY INCOME**	
Car Rental	35,00,472		Royalty Receipts	72,29,792
Contract Payment	18,63,009		Add: Royalty Receivables (New Debtors)	91,62,200
Advertisement Expenses	17,590		Interest Received (Bank/FD)	16,91,02,494
Employee Study Expenses	4,72,000			
Computer Repair	26,550			
DPO Palghar Vikas Nidhie Expenses	34,00,000			
Light Bill (Office)	4,35,996			
Audit Fees	1,54,000			
Stationary Purchase	59,954			
PWD Javhar	4,57,50,926			
PWD Palghar	2,78,53,044			
Lift Maintenance Charges	2,35,762			
Education Department ZP Palghar (30%)	58,00,000			
TOTAL ADMINISTRATION EXPENSES		**8,95,69,303**	**TOTAL INCOME**	**17,63,32,286**
TO SURPLUS (Transfer to Balance Sheet)		**8,67,62,983**		
GRAND TOTAL		**17,63,32,286**	**GRAND TOTAL**	**17,63,32,286**

For District Mineral Foundation Trust, PALGHAR

Authorised Signatory

Place: PALGHAR

Date: 11/06/2026

For S. D. Agrawal and Associates

Chartered Accountants | FRN No. 137677W

CA Sanjay D. Agrawal

Proprietor | M. No. 157831

Place: Chhatrapati Sambhajinagar

Date: 11/06/2026

S. D. Agrawal & Associates ★ M.NO.157831 ★ Chartered Accountant

SECTION 5: RECEIPTS & PAYMENTS ACCOUNT

DISTRICT MINERAL FOUNDATION TRUST, PALGHAR

RECEIPTS & PAYMENTS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2025

RECEIPTS	Amount (Rs.)	PAYMENTS	Amount (Rs.)
TO OPENING BALANCE		**BY ADMINISTRATION EXPENSES**	
Bank of Maharashtra (A/C No. 60260105259)	36,31,39,188		
Cash-in-Hand	—		
TO RECEIPTS DURING THE YEAR		Car Rental	35,00,472
		Contract Payment	18,63,009
		Advertisement Expenses	17,590
		Employee Study Expenses	4,72,000
		Computer Purchase	26,550
		DPO Palghar Vikas Nidhie Expenses	34,00,000
		Light Bill (Office)	4,35,996
		Stationary Purchase	59,954
		PWD Javhar	4,57,50,926
		PWD Palghar	2,78,53,044
		Lift Maintenance Charges	2,35,762
		Education Department ZP Palghar (30%)	58,00,000
Royalty Receipts	**72,29,792**	**Total Administration Expenses**	**8,94,15,303**
Interest Received	16,91,02,494	BY INVESTMENTS	
		Fixed Deposits (Bank of Maharashtra)	20,00,00,000
		BY CLOSING BALANCE	
		Bank of Maharashtra (A/C No. 60260105259)	25,00,56,171
TOTAL	**53,94,71,474**	**TOTAL**	**53,94,71,474**

For District Mineral Foundation Trust, PALGHAR

Authorised Signatory
Place: PALGHAR
Date: 11/06/2026

For S. D. Agrawal and Associates
Chartered Accountants | FRN No. 137677W

CA Sanjay D. Agrawal
Proprietor | M. No. 157831
Place: Chhatrapati Sambhajinagar
Date: 11/06/2026

S.D. Agrawal & Associates ★ M.NO.157831 ★ Chartered Accountant

SECTION 6: SCHEDULES TO ACCOUNTS

Schedule A: Fund Account

Particulars	Amount (Rs.)
Opening Balance (as at 1st April 2025)	66,78,51,856
Add: Surplus for the Year (transferred from I&E)	8,67,62,983
Closing Balance (as at 31st March 2026)	**75,46,14,839**

Schedule B: Current Liabilities & Provisions

Particulars	Amount (Rs.)
Audit Fees Payable — Opening Balance	4,62,000
Add: Provision for FY 2025-26	1,54,000
Less: Paid during the year	—
Total Audit Fees Payable	**6,16,000**

Schedule C: Fixed Deposits (Investments)

Bank Name	FD Tranche	Amount (Rs.)
Bank of Maharashtra	Opening FD carried forward	30,22,80,467
Bank of Maharashtra	During FY 2025-26	20,00,00,000
Total Fixed Deposits		**50,22,80,467**

Schedule D: Current Assets

Particulars	Amount (Rs.)
Bank of Maharashtra (A/C No. 60260105259)	25,00,56,171
Receivables (Royalty Outstanding — Carried Forward)	28,94,201
Total Current Assets	**25,29,50,372**

Schedule E: Administration Expenses

Particulars	Amount (Rs.)
Car Rental	35,00,472
Contract Payment	18,63,009
Advertisement Expenses	17,590
Employee Study Expenses	4,72,000
Computer Purchase	26,550
DPO Palghar Vikas Nidhie Expenses	34,00,000
Light Bill (Office — MSEDCL)	4,35,996
Audit Fees	1,54,000
Stationary Purchase	59,954
PWD Javhar	4,57,50,926
PWD Palghar	2,78,53,044
Lift Maintenance Charges	2,35,762
Education Department ZP Palghar (30%)	58,00,000
Total Administration Expenses	8,95,69,303

SECTION 7: NOTES TO ACCOUNTS

Note 1: Basis of Preparation

These financial statements have been prepared on historical cost basis, on accrual concept, and going concern assumption, following the mercantile basis as per applicable Government Accounting Standards and Maharashtra DMF Rules, 2016.

Note 2: Revenue Recognition

Royalty receipts are recognised on receipt basis as notified by the State Government. Interest income on Fixed Deposits is recognised on accrual basis.

Note 3: Developmental Expenditure

During FY 2025-26, the Trust incurred significant developmental expenditure: DPO Palghar Vikas Nidhie Expenses of Rs. 34,00,000/-, PWD Javhar Rs. 4,57,50,926/-, PWD Palghar Rs. 2,78,53,044/-, and Education Department ZP Palghar Rs. 58,00,000/-, totalling Rs. 8,28,03,970/-. These represent programme-linked expenditures consistent with PMKKKY guidelines for welfare of mining-affected areas

Note 4: Investments

Fixed Deposits of Rs. 50,22,80,467/- are placed with Bank of Maharashtra comprising the opening FD of Rs. 30,22,80,467/- and fresh FD of Rs. 20,00,00,000/- made during FY 2025-26.

Note 5: Interest Income

Interest income of Rs. 16,91,02,494/- represents interest earned on Bank of Maharashtra current/FD accounts during the year

Note 6: Car Rental

Car hire charges of Rs. 35,00,472/- have been incurred for administrative vehicles. TDS @ 2% and GST-TDS @ 2% deducted and deposited on applicable payments.

Note 7: Contract Payment

Monthly facility management/security charges paid aggregating Rs. 18,63,009/-

Note 8: Bank Balance

Bank of Maharashtra (A/c No. 60260105259) closing balance: Rs. 25,00,56,171. Opening balance (01-Apr-2025): Rs. 36,31,39,188.

Note 9: Royalty Receivables

Royalty receivables of Rs. 91,62,200/- are outstanding at year-end. Opening receivables of Rs. 28,94,201/- carried forward. Management confirms these are recoverable. Age-wise analysis should be maintained quarterly for proper monitoring.

Note 10: Contingent Liabilities

No contingent liabilities have been reported or provided for. Management confirms there are no pending litigation or arbitration matters as at 31-Mar-2026.

Note 11: Tax Compliance

TDS and GST-TDS deducted at source and deposited with authorities on car hire, professional fees, and other applicable payments as verified from Payment Register and Journal Register.

Note 12: Fund Account / Corpus

The accumulated surplus as at 31 March 2026 is Rs. 75,46,14,839/- (Opening Rs. 66,78,51,856 + Surplus Rs. 8,67,62,983/-). Total Balance Sheet stands at Rs. 75,52,30,839/-

SECTION 8: BANK RECONCILIATION STATEMENT

Bank of Maharashtra, A/C No. 60260105259 — As at 31st March 2026

Particulars	Amount (Rs.)
Balance as per Books of Account (Bank Ledger)	25,00,56,171
Add: Cheques issued but not presented	—
Less: Cheques deposited but not credited	—
Balance as per Bank Statement (Confirmed)	**25,00,56,171**

Bank ledger closing balance agrees with Receipts & Payments Account and Balance Sheet. No reconciling items.

Bank Transaction Summary

Particulars	Amount (Rs.)
Opening Bank Balance (01-Apr-2025)	36,31,39,188
Add: Total Receipts during the year (Royalty + Interest)	17,63,32,286
Total Available	**53,94,71,474**
Less: FD Investments (New)	(20,00,00,000)
Less: Administration Expenses paid	(8,94,15,303)
Closing Bank Balance (31-Mar-2026)	**25,00,56,171**

SECTION 9: FIXED ASSETS & INVESTMENTS SCHEDULE

Fixed Assets

The Trust has not maintained a Fixed Assets Register. No new capital items were identified as charged to the Income & Expenditure Account during FY 2025-26. The Trust is encouraged to capitalize all prior-year assets and create a Fixed Assets Register immediately.

Investments — Fixed Deposits

Bank	Tranche	FD Date	Amount (Rs.)	Remarks
Bank of Maharashtra	Opening	Carried from FY 24-25	30,22,80,467	Existing FD
Bank of Maharashtra	New FY 25-26	During FY 2025-26	20,00,00,000	Fresh FD
Total Fixed Deposits			**30,22,80,467**	

SECTION 10: AUDIT OBSERVATIONS & COMMENTS

The following observations are drawn from the detailed examination of books of account, journal register, bank register, expenses register, balance sheet, income & expenditure account, and supporting documents for FY 2025-26:

Observation 1: Fixed Assets Register not Maintained

The Trust has not maintained a Fixed Assets Register as required under standard accounting practice. This impedes proper tracking, depreciation computation, and physical verification of assets. The Trust is strongly advised to maintain a Fixed Assets Register with immediate effect.

Observation 2: Prior Period Comparatives

Prior period comparative figures for FY 2024-25 have been noted in the working sheets but should be consistently presented in all financial statements for meaningful year-on-year analysis as per standard accounting practice.

Observation 3: Developmental Expenditure

The Trust has incurred Rs. 8,28,03,970/- towards DPO Palghar Vikas Nidhie, PWD Javhar, PWD Palghar, and Education Department ZP Palghar. While these are aligned with PMKKKY objectives, appropriate sanction orders, utilisation certificates, and completion reports should be maintained for each programme expenditure.

Observation 4: Receivables — Age-wise Analysis

Royalty receivables of Rs. 91,62,200/- and opening receivables of Rs. 28,94,201/- continue to remain outstanding. An age-wise analysis should be provided for verification. Immediate steps should be taken for recovery of outstanding receivables

Observation 5: Significant FD Investment

The Trust has made fresh FD of Rs. 20,00,00,000/- during the year, bringing total FD to Rs. 50,22,80,467/-. This reflects prudent fund management ensuring returns on idle funds

SECTION 11: GENERAL AUDIT COMMENTS

Positive Observations

- Bank reconciliation: Book balance and bank statement agree — Rs. 25,00,56,171
- Balance Sheet tallies on both sides — Rs. 75,52,30,839
- Income & Expenditure Account balances correctly — Surplus of Rs. 8,67,62,983/- correctly transferred
- TDS and GST-TDS deductions appear to have been paid during the year without undue delay
- Royalty receipts are supported by individual receipt vouchers
- FD investment of Rs. 50,22,80,467/- reflects prudent fund management
- Significant developmental expenditure of Rs. 8,28,03,970/- incurred towards PMKKKY objectives

Areas Requiring Improvement

- Maintain a Fixed Assets Register with complete details of all capital assets
- Ensure correct classification of capital vs. revenue expenditure
- Provide prior-period comparative figures in all financial statements
- Maintain sanction orders and utilisation certificates for all programme expenditures
- Prepare age-wise analysis of all receivables quarterly and initiate recovery
- Implement an internal audit mechanism for regular transaction review

Summary of Financial Position — Key Metrics

Metric	Value
Opening Fund Balance	Rs. 66,78,51,856
Total Income for FY 2025-26	Rs. 17,63,32,286
Total Expenditure for FY 2025-26	Rs. 8,95,69,303
Surplus for the Year	Rs. 8,67,62,983
Closing Fund Balance	Rs. 75,46,14,839
Audit Fees Payable (Closing)	Rs. 6,16,000
Fixed Deposits (Investments)	Rs. 50,22,80,467
Bank Balance (Closing)	Rs. 25,00,56,171
Royalty Receivables Outstanding	Rs. 91,62,200
Opening Receivables Carried Forward	Rs. 28,94,201
Balance Sheet Total	Rs. 75,52,30,839

The District Mineral Foundation Trust, PALGHAR has maintained a healthy surplus during FY 2025-26 and has prudently invested in Fixed Deposits. The Trust has also deployed significant funds for developmental works in the district. The overall financial management is satisfactory subject to the observations noted above. The Trust is encouraged to implement all rectifications and comply with PMKKKY guidelines to ensure full regulatory compliance.

For District Mineral Foundation Trust, PALGHAR

Authorised Signatory
Place: PALGHAR
Date: 11/06/2026

For S. D. Agrawal and Associates
Chartered Accountants | FRN No. 137677W

CA Sanjay D. Agrawal
Proprietor | M. No. 157831
Place: Chhatrapati Sambhajinagar
Date: 11/06/2026