

Address : Office No. 3 & 4, Saishwar Apts., 580, Narayan Peth,
Ramanbaug School Chowk, Pune - 411030.
Phone : 020 - 2445 9311, 2445 8684, 2444 0786
E-mail: helpdesksgmc@gmail.com
Website: www.sgmundada.com



S. G. MUNDADA & CO.
CHARTERED ACCOUNTANTS

स्वतंत्र लेखापरीक्षकांचा अहवाल

प्रति,

मा. अध्यक्ष महोदय,
जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे.

आर्थिक विवरणपत्रांवरील अहवाल

आम्ही जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे (पॅन : AAATZ2552J) यांचे दिनांक ३१ मार्च २०२३ रोजी समाप्त झालेल्या आर्थिक वर्षाकरिता तयार करण्यात आलेले प्राप्त व अदा विवरणपत्र, रोख प्रवाह विवरणपत्र तसेच त्यास अनुसरून असलेल्या टिपा व स्पष्टीकरणांची तपासणी व लेखापरीक्षण केले आहे.

व्यवस्थापनाची उत्तरदायित्वे

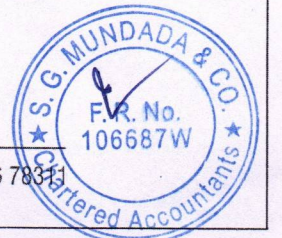
महाराष्ट्र शासनाच्या शासन निर्णय क्र. १६.०७.२०१५/एन.व्ही.(भाग) दिनांक १६ सप्टेंबर २०१५ तसेच त्याअनुषंगाने वेळोवेळी निर्गमित करण्यात आलेले नियम, निर्देश व मार्गदर्शक सूचनांनुसार योग्य लेखापुस्तके, अभिलेख, पुरावे व सहाय्यक कागदपत्रे राखणे तसेच त्याआधारे आर्थिक विवरणपत्रे तयार करणे ही संस्थेच्या व्यवस्थापनाची उत्तरदायित्वे आहेत.

या उत्तरदायित्वामध्ये संस्थेच्या मालमतेचे संरक्षण करणे, आर्थिक अनियमितता व अपहार प्रतिबंधित करणे, लागू कायदे व शासन निर्देशांचे पालन सुनिश्चित करणे तसेच आर्थिक व्यवहारांचे अचूक व विश्वासार्ह अभिलेखन करणे यांचा समावेश होतो.

लेखापरीक्षकांची उत्तरदायित्वे

उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या लेखापुस्तके, अभिलेख, बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स, पुरावे व स्पष्टीकरणे यांच्या आधारे सदर आर्थिक विवरणपत्रांबाबत अभिप्राय व्यक्त करणे ही आमची उत्तरदायित्वे आहेत.

आम्ही आमचे लेखापरीक्षण प्रचलित लेखापरीक्षण तत्वे, मानके व कार्यपद्धतीनुसार पार पाडले आहे. या प्रक्रियेमध्ये आर्थिक विवरणपत्रांतील रकमा व प्रकटीकरणांना आधार देणाऱ्या पुराव्यांची नमुना तपासणी, वापरण्यात आलेल्या लेखांकन तत्वांचे परीक्षण, व्यवस्थापनाने केलेल्या अंदाजांचे मूल्यमापन तसेच आर्थिक विवरणपत्रांच्या एकूण सादरीकरणाचे परीक्षण यांचा समावेश आहे.



लेखांकनाचा आधार व लेखापरीक्षणाची व्याप्ती

१. संस्थेने आपली आर्थिक विवरणपत्रे रोख तत्वावरील लेखापद्धतीनुसार तयार केली आहेत. त्यामुळे प्राप्ती प्रत्यक्ष प्राप्त झाल्यानंतर व खर्च प्रत्यक्ष अदा केल्यानंतर नोंदविण्यात आले आहेत.

२. प्राप्ती व अदा विवरणपत्र तसेच रोख प्रवाह विवरणपत्र हे संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या बँक विवरणपत्रे, लेखापुस्तके, व्हाउचर्स व इतर अभिलेखांच्या आधारे तयार करण्यात आले असून त्यांचे परीक्षण आमच्याकडून करण्यात आले आहे.

निरीक्षणे

शासन निर्णय क्र. १६.०७.२०१५/एन.व्ही.(भाग) दिनांक १६ सप्टेंबर २०१५ तसेच दिनांक १७ सप्टेंबर २०१५ रोजी प्रसिद्ध करण्यात आलेल्या नियमानुसार गौण खनिजांवरील रॉयल्टीच्या दहा टक्के इतके योगदान जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान निधीस जमा करणे आवश्यक आहे.

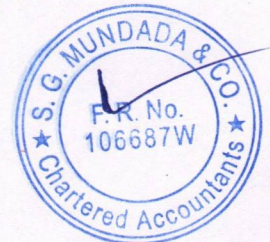
योगदान वसुलीस पात्र असलेल्या घटकांची माहिती संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आली असून त्यावर आम्ही विश्वासपूर्वक अवलंबून राहिलो आहोत. तथापि, सर्व पात्र घटकांकडून योगदानाची पूर्ण वसुली झाली आहे किंवा नाही यासंबंधी स्वतंत्र पडताळणीसाठी आवश्यक माहिती उपलब्ध करून देण्यात आलेली नसल्याने त्या बाबतीत आम्हास अभिप्राय व्यक्त करता येत नाही.

तसेच आमच्या निदर्शनास आले आहे की, काही खर्च हे संस्थेच्या प्रशासकीय खर्चाच्या स्वरूपातील नसून त्यांचे वर्गीकरण स्वतंत्रपणे विचारात घेणे आवश्यक आहे.

याशिवाय, संस्थेची काही बँक खाती राष्ट्रीयीकृत बँकांव्यतिरिक्त इतर बँकांमध्ये देखील चालविण्यात आली आहेत.

अभिप्राय

या अहवालासोबत जोडलेल्या परिशिष्ट 'अ' मध्ये नमूद केलेल्या बाबींच्या अधीन राहून, आमच्या लेखापरीक्षणादरम्यान उपलब्ध करून देण्यात आलेले अभिलेख, बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स व इतर माहिती यांच्या आधारे आमचे असे मत आहे की, संलग्न प्राप्ती व अदा विवरणपत्र तसेच रोखीचे विवरणपत्र हे दिनांक ३१ मार्च २०२३ रोजी समाप्त झालेल्या आर्थिक वर्षातील संस्थेच्या आर्थिक व्यवहारांचे रोख तत्वावरील लेखापद्धतीनुसार सत्य व योग्य असल्याचे दिसतात.



विशेष बाबीकडे लक्ष वेधणे

आम्ही या अहवालासोबत जोडलेल्या परिशिष्ट 'अ' कडे लक्ष वेधत आहोत. तथापि, त्या बाबींमुळे आमच्या अभिप्रायामध्ये कोणताही बदल होत नाही.

अ) आर्थिक विवरणपत्रे रोख तत्वावरील लेखापद्धतीनुसार तयार करण्यात आलेली असल्याने त्यामध्ये प्राप्त रक्कम, देय रक्कम, संचित उत्पन्न, संचित खर्च अथवा लेखांकनाच्या उपार्जन तत्त्वानुसार आवश्यक असलेली समायोजने प्रतिबिंबित होत नाहीत.

ब) संस्थेने उपलब्ध करून दिलेल्या बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स व अभिलेखांच्या आधारे आर्थिक विवरणपत्रे तयार करण्यात आलेली असून आमचे लेखापरीक्षणही त्याच अभिलेखांच्या आधारे करण्यात आले आहे.

एस. जी. मुंदडा अँड कंपनी
सनदी लेखापाल
फर्म नोंदणी क्र. १०६६८७W



(सीए सचिनकुमार जी. कलानी)

भागीदार

सभासद क्र. १२१०३६

स्थळ : पुणे

दिनांक : १८/०६/२०२६

यूडीआयएन : 26121036BPWPAV4246

परिशिष्ट 'अ'

(दिनांक ३१ मार्च २०२३ रोजी समाप्त झालेल्या आर्थिक वर्षासाठी जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे यांच्या प्राप्ती व अदा विवरणपत्र तसेच रोख प्रवाह विवरणपत्रावरील आमच्या समदिनांकित स्वतंत्र लेखापरीक्षकांच्या अहवालास जोडलेले.)

आमच्या लेखापरीक्षणादरम्यान संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेले अभिलेख, बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स, स्पष्टीकरणे व इतर सहाय्यक कागदपत्रांच्या परीक्षणाच्या आधारे खालील निरीक्षणे नोंदविण्यात येत आहेत:

१. बँक खात्यांचे संचालन

संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या माहितीनुसार, आर्थिक वर्षात संस्थेची खालील बँकांमध्ये खाती आहेत:

अनुक्रमांक	बँकेचे नाव	खात्याचा प्रकार	खाते क्रमांक
१	पुणे जिल्हा मध्यवर्ती सहकारी बँक लि., पुणे	चालू खाते	०२९००२५०००१३५६१
२	स्टेट बँक ऑफ इंडिया, पुणे	चालू खाते	३६०८७२३४१८१
३	एचडीएफसी बँक लिमिटेड, पुणे	बचत खाते	५०१००२२४९३९००५
४	पुणे जिल्हा मध्यवर्ती सहकारी बँक लि., पुणे	बचत खाते	०२९०००२०००००३१२

संस्थेकडून प्राप्त माहितीनुसार वरील सर्व खाती संस्थेच्या कार्यासाठी वापरण्यात आली असून आर्थिक विवरणपत्रे तयार करताना त्यांचा विचार करण्यात आलेला आहे.

२. लेखांकनाचा आधार

संस्थेने प्राप्ती व अदा विवरणपत्र तसेच रोख प्रवाह विवरणपत्र हे रोख तत्वावरील लेखापद्धतीनुसार तयार केले आहे:

- प्राप्ती प्रत्यक्ष प्राप्त झाल्यानंतर नोंदविण्यात आलेली आहे.
- खर्च प्रत्यक्ष अदा केल्यानंतर नोंदविण्यात आलेला आहे.
- संचित उत्पन्न, संचित खर्च, प्राप्त रक्कम किंवा देय रक्कम यांसाठी कोणतीही समायोजने करण्यात आलेली नाहीत.



३. योगदानाची वसुली

संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणांनुसार, जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान निधीस प्राप्त होणारे योगदान हे लागू शासन निर्णय व नियमांनुसार प्राप्त करण्यात येते.

संस्थेच्या बँक खात्यांमध्ये जमा झालेल्या रकमा या संस्थेस प्राप्त झालेले योगदान म्हणून विचारात घेण्यात आल्या असून त्यानुसार त्यांची नोंद करण्यात आलेली आहे.

४. रॉयल्टी वसुली व योगदान प्राप्ती यांचे समायोजन

खाण विभागाने अहवाल दिलेल्या रॉयल्टी संकलन आणि ट्रस्टला प्राप्त झालेल्या योगदान रकमा यांच्यात कोणतीही ताळमेळ (reconciliation) उपलब्ध करून देण्यात आली नसल्यामुळे, वर्षादरम्यान प्राप्त होणाऱ्या किंवा वसूल झालेल्या योगदानांच्या पूर्णतेची आम्हाला स्वतंत्रपणे पडताळणी करता आली नाही.

५. संस्थेच्या उद्दिष्टांवरील खर्च

शासन तरतुदीनुसार जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान निधीमधून करण्यात येणारा खर्च हा थेट प्रभावित क्षेत्र (Directly Affected Area) व अप्रत्यक्ष प्रभावित क्षेत्र (Indirectly Affected Area) यांमध्ये विहित प्रमाणात वर्गीकृत करून त्यासंबंधी अभिलेख राखणे अपेक्षित आहे.

मात्र, लेखापरीक्षणादरम्यान अशा प्रकारचे वर्गीकरण दर्शविणारे स्वतंत्र अभिलेख उपलब्ध करून देण्यात आले नाहीत.

परिणामी, शासन निर्देशांनुसार खर्चाचे वर्गीकरण व वितरण करण्यात आले आहे अथवा नाही याबाबत पडताळणी करणे आम्हास शक्य झाले नाही.



६. प्रशासकीय व इतर खर्च

आर्थिक वर्षात संस्थेकडून खालीलप्रमाणे खर्च करण्यात आलेला आहे:

अनुक्रमांक	तपशील	रक्कम (रु.)
१	खर्चाची परतफेड	८४,८५२.००
२	वीज बिल	१३,४९,३१०.००
३	दूरध्वनी बिल	५,६०,५५९.००
४	सुरक्षारक्षक वेतन	४५,९४,१२३.००
५	लेखापरीक्षण शुल्क	२०,०००.००
	एकूण	६६,०८,८४४.००

सदर खर्चाचा विश्वस्त संस्थेच्या प्रशासकीय खर्चाशी असलेला संबंध दर्शविणारे पुरेसे अभिलेख लेखापरीक्षणावेळी उपलब्ध करून देण्यात आले नाहीत. परिणामी, सदर खर्चाचे स्वरूप व वर्गीकरण याबाबत आम्हास स्वतंत्र अभिप्राय व्यक्त करता येत नाही.

७. अभिलेख व सहाय्यक कागदपत्रे

लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करून देण्यात आलेले व्हाउचर्स, बँक विवरणपत्रे, लेखावही व इतर अभिलेख यांवर आम्ही विश्वासपूर्वक अवलंबून राहिलो आहोत.

सदर अभिलेखांची अचूकता, पूर्णता व जतन करण्याची प्राथमिक जबाबदारी संस्थेच्या व्यवस्थापनाची आहे.



८. आर्थिक विवरणपत्रांची तयारी

प्राप्ती व अदा विवरणपत्र, रोख प्रवाह विवरणपत्र तसेच इतर आर्थिक माहिती ही संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या लेखापुस्तके, बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स व इतर अभिलेखांच्या आधारे तयार करण्यात आलेली आहे.

सदर अभिलेखांची आम्ही नमुना तपासणी (Test Check Basis) केली असून लेखापरीक्षण त्याच आधारे पूर्ण करण्यात आले आहे.

एस. जी. मुंदडा अँड कंपनी

सनदी लेखापाल

फर्म नोंदणी क्र. १०६६८७VV

(सीए सचिनकुमार झी. कलानी)

भागीदार

सभासद क्र. १२१०३६

स्थळ : पुणे

दिनांक : १८/०६/२०२६

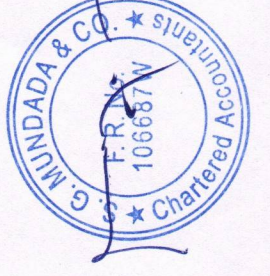
यूडीआयएन : 26121036BPWPAV4246



जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे (PAN - AAATZ2552J)
जिल्हाधिकारी कार्यालय, पुणे - खनिकर्म शाखा, पुणे
रोख प्रवाह विवरणपत्र

दि. ०१.०४.२०२२ ते ३१.०३.२०२३

आवक	रक्कम (रु.)	जावक	रक्कम (रु.)
प्रांरंभीची शिल्लक			
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	३८,८०,७०३.२०	विश्वस्त संस्थेच्या उद्दिष्टांसाठी केलेला खर्च	
पीडीसीसी बचत खाते - ०३१२	१७,४७,१४०.००	पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	५,५३,९९,११७.००
पीडीसीसी मुदत ठेव	१६,७९,४३,६४८.००	एसबीआय	२,८९,५८,३६७.००
एसबीआय	२,७५,००,९६७.९४	एचडीएफसी	९,४१,४२१.००
एचडीएफसी	६,१७,८१२.००	एकूण	८,५२,९८,९०५.००
एकूण	२०,१६,९०,२७१.१४	इतर खर्च	
		पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	६६,०८,८४४.००
रॉयल्टीवरील १०% वसुली			
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	१७,४०,१३,०५९.००	बँक आकारणी	१,१८६.००
पीडीसीसी बचत खाते - ०३१२	२५,२८,८८०.००		
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२	७,३४,६२,७००.००	- आंतर-बँक हस्तांतरण	
एसबीआय	७,७८,०२२.००	पीडीसीसी बचत खाते ते	४२,७६,०२०.००
एचडीएफसी	१८,४६,६६,२३१.००	पीडीसीसी चालू खाते	
एकूण			

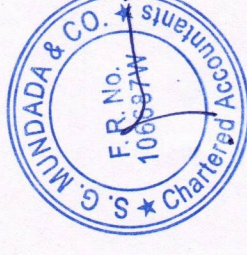


आवक	रक्कम (रु.) जावक	रक्कम (रु.)
पीडीसीसी बँकेकडून मुदत ठेवीवरील व्याज उत्पन्न	अंतिम बँक शिल्लक ८९,२५,३१९.०० पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	२०,६१,७५,७८४.२०
पीडीसीसी बँकेकडून प्राप्त मुदत ठेवी	पीडीसीसी मुदत ठेव ९,००,००,०००.०० एसबीआय	१७,६५,७८,६२४.०० ५८,८८,०४४.९४
एकूण आवक	एचडीएफसी एकूण ४८,५२,८१,८२१.१४ एकूण जावक	४,५४,४१३.०० ३८,९०,९६,८६६.१४ ४८,५२,८१,८२१.१४

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे यांच्याकडून व त्यांच्या वतीने
जिल्हाधिकारी कार्यालय, पुणे

अधिकृत अधिकारी
दिनांक : १८/०६/२०२६
स्थळ : पुणे

आमच्या समदिनांकित अहवालानुसार
एस. जी. मुंदडा अँड कंपनी



सनदी लेखापाल
फर्म नोंदणी क्र. १०६८७W

सीए सचिनकुमार जी. कलानी
सभासद क्र. १२१०३६
युडीआयएन : 26121036BPWPAV4246

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे (PAN - AAATZ2552J)

जिल्हाधिकारी कार्यालय, पुणे - खनिकर्म शाखा, पुणे

प्राप्ती व अदा विवरणपत्र

दि. ०१.०४.२०२२ ते ३१.०३.२०२३

प्राप्ती

रक्कम (रु.) अदा

रक्कम (रु.)

रॉयल्टीवरील १०% वसुली

विश्वस्त संस्थेच्या

उद्दिष्टांसाठी केलेला खर्च

पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१

१७,४०,१३,०५९.०० पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१

पीडीसीसी बचत खाते - ०३१२

२५,२८,८८०.०० एसबीआय

पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२

- एचडीएफसी

एसबीआय

७३,४६,२७०.०० एकूण

एचडीएफसी

७,७८,०२२.००

एकूण

१८,४६,६६,२३१.०० इतर खर्च

पीडीसीसी बँकेकडून मुदत

ठेवीवरील व्याज उत्पन्न

खर्चाची परतफेड

८९,२५,३१९.०० वीज बिल

पीडीसीसी बँकेकडून प्राप्त मुदत

ठेवी

९,००,००,०००.०० सुरक्षारक्षक वेतन

दूरध्वनी बिल

लेखापरीक्षण शुल्क

एकूण



२०,०००.००

६६,०८,८४४.००

८४,८५२.००

१३,४९,३१०.००

५,६०,५५९.००

४५,९४,१२३.००

प्राप्ती

रक्कम (रु.) अदा

रक्कम (रु.)

बँक आकारणी

१,१८६.००

वर्षातील अधिशेष

१९,१६,८२,६१५.००

एकूण प्राप्ती

२८,३५,९९,५५०.०० एकूण अदा

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे
यांच्याकडून व त्यांच्या वतीने
जिल्हाधिकारी कार्यालय, पुणे

आमच्या समदिनांकित अहवालानुसार
एस. जी. मुंदडा अँड कंपनी

सनदी लेखापाल
फर्म नोंदणी क्र. १०६६८७W

अधिकृत अधिकारी
अधिकारी

दिनांक : १८/०६/२०२६

स्थळ : पुणे

अधिकृत
जिल्हाधिकारी, पुणे



सीए सचिनकुमार जी. कलानी

सभासद क्र. १२१०३६
यूडीआयएन : 26121036BPWPAV4246



Government of Maharashtra
Collector Office, Pune
(Mining Office)



District Mineral Foundation (Trust) Pune,
Annual Report
for the year
2022-23

Address : Office No. 3 & 4, Saishwar Apts., 580, Narayan Peth,
Ramanbaug School Chowk, Pune - 411030.
Phone : 020 - 2445 9311, 2445 8684, 2444 0786
E-mail: helpdesksgmc@gmail.com
Website: www.sgmundada.com



S. G. MUNDADA & CO.
CHARTERED ACCOUNTANTS

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

To,

The Chairman,
Zilha Khanij Pratishthan, Pune

Report on the Financial Statements

We have audited the accompanying Receipts and Payments Account and Cash Flow Statement Zilha Khanij Pratishthan, (PAN : AAATZ2552J) Pune ("the Trust") for the year ended 31 March 2023, together with the notes forming part thereof.

Management's Responsibility for the Financial Statements

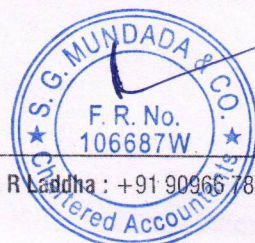
The management of the Trust is responsible for maintaining proper books of account, records and supporting documents in accordance with the Government Resolution No. 16.07.2015/N.VI(Part) dated 16.09.2015 and other applicable directions governing the functioning of the Trust.

This responsibility includes preparation of Receipts and Payments Account and cash flow statements based on the records maintained by the Trust, safeguarding of assets, prevention and detection of frauds and irregularities and ensuring compliance with the provisions of the applicable Government Resolutions and directives.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on the Receipts and Payments Account and Cash Flow Statement based on our audit. We conducted our audit in accordance with generally accepted auditing principles and procedures applicable to such assignments. Those standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit includes examination, on a test basis, of evidence supporting the amounts and disclosures contained in the financial statements. An audit also includes assessing



the accounting principles used, significant estimates made by management and evaluating the overall presentation of the financial statements.

Basis of Preparation and Scope of Audit

1. The Trust has prepared its financial statements on the cash basis of accounting. Accordingly, receipts are accounted for on actual realization and expenditures are accounted for on actual payment.
2. The Trust is responsible for maintaining books of account and underlying records. The Receipts and Payments and cash flow statements have been prepared based on bank statements, vouchers and other records produced before us for audit.

Observations

As per the provisions of Government Resolution No. 16.07.2015/N.VI(Part) dated 16.09.2015 read with rules dt. 17.09.2015, the Trust is required to collect contributions equivalent to 10% of royalty for minor minerals from entities specified in the rules from time to time.

We have relied upon the records, statements and information furnished by the Trust regarding the identification of parties from whom collection is to be made. Verification of completeness of collections from all parties to whom collection is applicable was beyond the scope of our audit as no such data is maintained and no independent confirmation from contributors was obtained.

Certain expenditure classified under administrative expenses appears, based on the records produced before us, to relate to activities other than the direct administrative functions of the Trust. As specified in Annexure 'A'.

Further, we observed that certain bank accounts of the Trust are maintained with banks other than nationalized banks. The matter may be examined by the Trust with reference to the relevant provisions of the applicable Government Resolution.

Opinion

In our opinion and based on the records, bank statements, vouchers and information furnished to us, and having regard to the matters stated in Annexure 'A' to this report, the accompanying Receipts and Payments Account and Cash Flow Statement have been compiled from the records produced before us and are in agreement with the underlying bank statements, vouchers and other supporting information made available by the Trust, prepared on the cash basis of accounting consistently followed by the Trust.



Emphasis of Matter

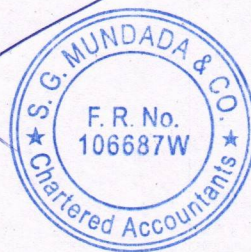
The audit has been conducted based on records, vouchers and bank statements produced before us by the Trust. No independent verification of royalty collections by the concerned Government authorities was carried out by us.

The accounts have been prepared on cash basis and therefore do not reflect receivables, payables, accrued income, accrued expenditure or other adjustments normally required under the accrual method of accounting.

The Trust has prepared the financial statements based on bank statements, vouchers and records maintained by it, and our audit has been conducted on the basis of such records produced before us.

Our opinion is not modified in respect of the above matters

For S G Mundada & Co.
Chartered Accountants
Firm Registration No. 106687W



Sachinkumar G Kalani
Partner
Membership No. 121036

Place: Pune
Date: 18/06/2026
UDIN: 26121036BPWPAV4246

ANNEXURE "A" TO THE INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

(Referred to in our report of even date on the Receipts and Payments and Cash Flow statement of Zilha Khanij Pratishthan, Pune for the year ended 31 March 2023)

Based on the bank statements, vouchers, records and information produced before us during the course of audit, we report the following observations:

1. Maintenance of Bank Accounts

During the year, the Trust maintained the following bank accounts:

Sr. No.	Name of Bank	Nature of Account	Account Number
1	Pune District Central Co-operative Bank Ltd., Pune	Current Account	029002500013561
2	State Bank of India, Pune	Current Account	36087234181
3	HDFC Bank Limited, Pune	Savings Account	50100224939005
4	Pune District Central Co-operative Bank Ltd., Pune	Savings Account	029000200000312

As informed to us, the above accounts were operated for the purposes of the Trust and have been considered while preparing the financial statements.

2. Basis of Accounting

The Trust has prepared its Receipts and Payments and Cash Flow Statement on cash basis of accounting. Accordingly:

- Receipts have been accounted for on actual receipt basis.
- Payments have been accounted for on actual payment basis.
- No adjustments have been made for accrued income, accrued expenditure, receivables or payables.

3. Collection of Contribution

As per the information and explanations provided to us, the Trust receives contributions in accordance with the applicable Government Resolution governing the functioning of the District Mineral Foundation / Zilha Khanij Pratishthan.

Amounts credited in the bank accounts of the Trust have been considered as collections received by the Trust and have been accounted for accordingly.



4. Reconciliation of Royalty Collections

As no reconciliation between royalty collections reported by the Mining Department and contribution amounts received by the Trust was made available to us, we are unable to independently verify the completeness of contributions receivable or collected during the year.

5. Expenditure on objects of trust:

As per the guidelines the expenditure on objects of trust needs to spend certain percentage of expenditure on directly affected area and maintain the records accordingly. Separate records identifying expenditure incurred in directly affected areas and indirectly affected areas were not made available to us. Accordingly, verification of compliance with the prescribed expenditure requirements could not be carried out. Accordingly, verification of same is not possible.

6. Administrative and other expenditure:

The trust has spent following amount on administrative and other expenses.

Sr No	Particulars	Amount Rs.
1	Reimbursement	84,852.00
2	Electricity Bill	13,49,310.00
3	Telephone Bill	5,60,559.00
4	Guards Salary	45,94,123.00
5	Audit Fees	20,000.00
	Total Rs.	66,08,844.00

Based on the nature of expenditure and supporting records produced before us, the above expenditure appears to have been incurred for activities other than the direct administrative functions of the Trust. The classification and admissibility of such expenditure under the applicable Government Resolution may be examined by the management.

7. Records and Supporting Documents

The vouchers, bank statements and other records produced before us have been relied upon for the purpose of audit. The responsibility for maintenance of these documents and supporting records rests with the management of the Trust.



8. Preparation of Financial Statements

The Receipts and Payments Account, Cash Flow Statement and other financial information have been prepared based on the books of account, vouchers and bank statements made available to us by the Trust and have been examined by us on a test-check basis.

For S G Mundada & Co.
Chartered Accountants
Firm Registration No. 106687W

Sachinkumar G Kalani

Partner
Membership No. 121036

Place: Pune
Date: 18/06/2026
UDIN: 26121036BPWPAV4246



ZILHA KHANIJ PRATISHTHAN PUNE (PAN-AAATZ2552J)
Collector Office , Pune
Mining Branch Pune
Cash Flow Statement
From 01.04.2022 to 31.03.2023

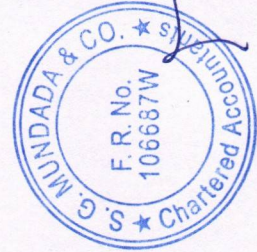
Inflow	Amount Rs.	Outflow	Amount Rs.
Opening Bank Balance		Funds utilised for the objects of trust	
PDCC Current-13561	3,880,703.20	PDCC Current-13561	55,399,117.00
PDCC Savings-0312	1,747,140.00	SBI	28,958,367.00
Fixed Deposit PDCC	167,943,648.00	HDFC	941,421.00
SBI	27,500,967.94		85,298,905.00
HDFC	617,812.00		
		Other Expenses	
10% Collection on Royalty		PDCC Current-13561	6,608,844.00
PDCC Current-13561	174,013,059.00		
PDCC Savings-0312	2,528,880.00	Bank Charges	1,186.00
PDCC Current-13562	-		
SBI	7,346,270.00	Inter Bank Transfer	
HDFC	778,022.00	PDCC Savings to PDCC Current	4,276,020.00
FD Interest Income from PDCC Bank		Closing Bank Balance	
		PDCC Current-13561	206,175,784.20
		Fixed Deposit PDCC	176,578,624.00
Fixed Deposits Received PDCC Bank		SBI	5,888,044.94
		HDFC	454,413.00
			389,096,866.14
			485,281,821.14
			485,281,821.14

For and on Behalf of
ZILHA KHANIJ PRATISHTHAN PUNE
Collector Office , Pune

Designated Officer
Date: 18/06/2026
Place: Pune

Designated Officer
COLLECTOR PUNE

As per our report of even date
For S G Mundada & Co.
Chartered Accountants
FRN 106687W



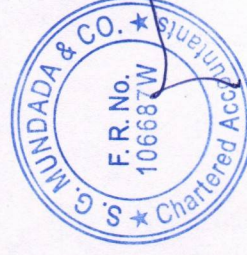
CA Sachinkumar G Kalani
M.No. 121036
UDIN : _26121036BPWP/PAV4246

ZILHA KHANIJ PRATISHTHAN PUNE (PAN-AAATZ2552J)
Collector Office , Pune
Mining Branch Pune
Receipt and Payment Statement
From 01.04.2022 to 31.03.2023

Particulars	Amount Rs.	Particulars	Amount Rs.
10% Collection on Royalty		Funds utilised for the objects of trust	
PDCC Current-13561	174,013,059.00	PDCC Current-13561	55,399,117.00
PDCC Savings-0312	2,528,880.00	SBI	28,958,367.00
PDCC Current-13562	-	HDFC	941,421.00
SBI	7,346,270.00		85,298,905.00
HDFC	778,022.00		
		Other Expenses	
		Reimbursement Exp	84,852.00
FD Interest Income from PDCC Bank		Electricity Bill	1,349,310.00
		Telephone Bill	560,559.00
Fixed Deposits Received PDCC Bank		Guards Salary	4,594,123.00
		Audit Fees	20,000.00
			6,608,844.00
		Bank Charges	
			1,186.00
		Surplus for the year	
			191,682,615.00
			<u>283,591,550.00</u>
			<u>283,591,550.00</u>

For and on Behalf of
ZILHA KHANIJ PRATISHTHAN PUNE
Collector Office , Pune

As per our report of even date
For S G Mundada & Co.
Chartered Accountants
FRN 106687W



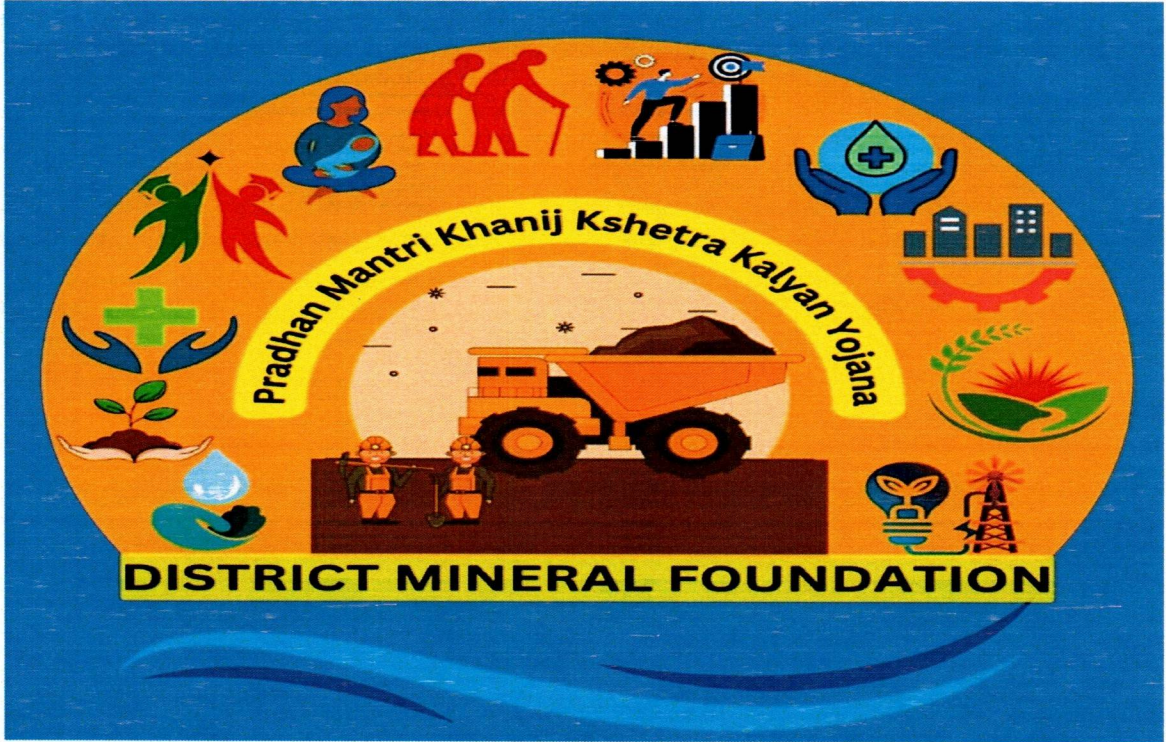
Designated Officer
Date: 18/06/2026
Place: Pune

Designated Officer
COLLECTOR PUNE

CA Sachinkumar G Kalani
M.No. 121036
UDIN : 26121036BPWPAV4246



महाराष्ट्र शासन
जिल्हाधिकारी कार्यालय, पुणे
(खनिकर्म विभाग)



जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे
वार्षिक अहवाल
सन २०२४-२५

Address : Office No. 3 & 4, Saishwar Apts., 580, Narayan Peth,
Ramanbaug School Chowk, Pune - 411030.
Phone : 020 - 2445 9311, 2445 8684, 2444 0786
E-mail: helpdesksgmc@gmail.com
Website: www.sgmundada.com



S. G. MUNDADA & CO.
CHARTERED ACCOUNTANTS

स्वतंत्र लेखापरीक्षकांचा अहवाल

प्रति,

मा. अध्यक्ष महोदय,
जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे.

आर्थिक विवरणपत्रांवरील अहवाल

आम्ही जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे (पॅन : AAATZ2552J) यांचे दिनांक ३१ मार्च २०२५ रोजी समाप्त झालेल्या आर्थिक वर्षाकरिता तयार करण्यात आलेले प्राप्ती व अदा विवरणपत्र, रोख प्रवाह विवरणपत्र तसेच त्यास अनुसरून असलेल्या टिपा व स्पष्टीकरणांची तपासणी व लेखापरीक्षण केले आहे.

व्यवस्थापनाची उत्तरदायित्वे

महाराष्ट्र शासनाच्या शासन निर्णय क्र. १६.०७.२०१५/एन.व्ही.(भाग) दिनांक १६ सप्टेंबर २०१५ तसेच त्याअनुषंगाने वेळोवेळी निर्गमित करण्यात आलेले नियम, निर्देश व मार्गदर्शक सूचनांनुसार योग्य लेखापुस्तके, अभिलेख, पुरावे व सहाय्यक कागदपत्रे राखणे तसेच त्याआधारे आर्थिक विवरणपत्रे तयार करणे ही संस्थेच्या व्यवस्थापनाची उत्तरदायित्वे आहेत.

या उत्तरदायित्वामध्ये संस्थेच्या मालमतेचे संरक्षण करणे, आर्थिक अनियमितता व अपहार प्रतिबंधित करणे, लागू कायदे व शासन निर्देशांचे पालन सुनिश्चित करणे तसेच आर्थिक व्यवहारांचे अचूक व विश्वासार्ह अभिलेखन करणे यांचा समावेश होतो.

लेखापरीक्षकांची उत्तरदायित्वे

उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या लेखापुस्तके, अभिलेख, बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स, पुरावे व स्पष्टीकरणे यांच्या आधारे सदर आर्थिक विवरणपत्रांबाबत अभिप्राय व्यक्त करणे ही आमची उत्तरदायित्वे आहेत.

आम्ही आमचे लेखापरीक्षण प्रचलित लेखापरीक्षण तत्वे, मानके व कार्यपद्धतीनुसार पार पाडले आहे. या प्रक्रियेमध्ये आर्थिक विवरणपत्रांतील रकमा व प्रकटीकरणांना आधार देणाऱ्या पुराव्यांची नमुना तपासणी, वापरण्यात आलेल्या लेखांकन तत्वांचे परीक्षण, व्यवस्थापनाने केलेल्या अंदाजांचे मूल्यमापन तसेच आर्थिक विवरणपत्रांच्या एकूण सादरीकरणाचे परीक्षण यांचा समावेश आहे.



लेखांकनाचा आधार व लेखापरीक्षणाची व्याप्ती

१. संस्थेने आपली आर्थिक विवरणपत्रे रोख तत्वावरील लेखापद्धतीनुसार तयार केली आहेत. त्यामुळे प्राप्ती प्रत्यक्ष प्राप्त झाल्यानंतर व खर्च प्रत्यक्ष अदा केल्यानंतर नोंदविण्यात आले आहेत.

२. प्राप्ती व अदा विवरणपत्र तसेच रोख प्रवाह विवरणपत्र हे संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या बँक विवरणपत्रे, लेखापुस्तके, व्हाउचर्स व इतर अभिलेखांच्या आधारे तयार करण्यात आले असून त्यांचे परीक्षण आमच्याकडून करण्यात आले आहे.

निरीक्षणे

शासन निर्णय क्र. १६.०७.२०१५/एन.व्ही.(भाग) दिनांक १६ सप्टेंबर २०१५ तसेच दिनांक १७ सप्टेंबर २०१५ रोजी प्रसिद्ध करण्यात आलेल्या नियमांनुसार गौण खनिजांवरील रॉयल्टीच्या दहा टक्के इतके योगदान जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान निधीस जमा करणे आवश्यक आहे.

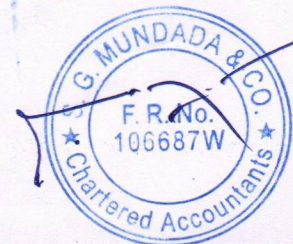
योगदान वसुलीस पात्र असलेल्या घटकांची माहिती संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आली असून त्यावर आम्ही विश्वासपूर्वक अवलंबून राहिलो आहोत. तथापि, सर्व पात्र घटकांकडून योगदानाची पूर्ण वसुली झाली आहे किंवा नाही यासंबंधी स्वतंत्र पडताळणीसाठी आवश्यक माहिती उपलब्ध करून देण्यात आलेली नसल्याने त्या बाबतीत आम्हास अभिप्राय व्यक्त करता येत नाही.

तसेच आमच्या निदर्शनास आले आहे की, काही खर्च हे संस्थेच्या प्रशासकीय खर्चाच्या स्वरूपातील नसून त्यांचे वर्गीकरण स्वतंत्रपणे विचारात घेणे आवश्यक आहे.

याशिवाय, संस्थेची काही बँक खाती राष्ट्रीयीकृत बँकांव्यतिरिक्त इतर बँकांमध्ये देखील चालविण्यात आली आहेत.

अभिप्राय

या अहवालासोबत जोडलेल्या परिशिष्ट 'अ' मध्ये नमूद केलेल्या बाबींच्या अधीन राहून, आमच्या लेखापरीक्षणादरम्यान उपलब्ध करून देण्यात आलेले अभिलेख, बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स व इतर माहिती यांच्या आधारे आमचे असे मत आहे की, संलग्न प्राप्ती व अदा विवरणपत्र तसेच रोखीचे विवरणपत्र हे दिनांक ३१ मार्च २०२५ रोजी समाप्त झालेल्या आर्थिक वर्षातील संस्थेच्या आर्थिक व्यवहारांचे रोख तत्वावरील लेखापद्धतीनुसार सत्य व योग्य असल्याचे दिसतात.



विशेष बाबीकडे लक्ष वेधणे

आम्ही या अहवालासोबत जोडलेल्या परिशिष्ट 'अ' कडे लक्ष वेधत आहोत. तथापि, त्या बाबींमुळे आमच्या अभिप्रायामध्ये कोणताही बदल होत नाही.

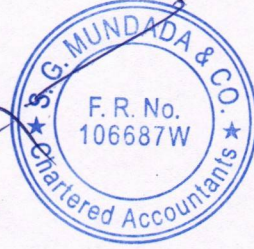
अ) आर्थिक विवरणपत्रे रोख तत्वावरील लेखापद्धतीनुसार तयार करण्यात आलेली असल्याने त्यामध्ये प्राप्त रक्कम, देय रक्कम, संचित उत्पन्न, संचित खर्च अथवा लेखांकनाच्या उपार्जन तत्त्वानुसार आवश्यक असलेली समायोजने प्रतिबिंबित होत नाहीत.

ब) संस्थेने उपलब्ध करून दिलेल्या बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स व अभिलेखांच्या आधारे आर्थिक विवरणपत्रे तयार करण्यात आलेली असून आमचे लेखापरीक्षणही त्याच अभिलेखांच्या आधारे करण्यात आले आहे.

एस. जी. मुंदडा अँड कंपनी

सनदी लेखापाल

फर्म नोंदणी क्र. १०६६८७W



(सीए सचिनकुमार जी. कलानी)

भागीदार

सभासद क्र. १२१०३६

स्थळ : पुणे

दिनांक : १८/०६/२०२६

यूडीआयएन : 26121036RJUWMB2750

परिशिष्ट 'अ'

(दिनांक ३१ मार्च २०२५ रोजी समाप्त झालेल्या आर्थिक वर्षासाठी जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे यांच्या प्राप्ती व अदा विवरणपत्र तसेच रोख प्रवाह विवरणपत्रावरील आमच्या समदिनांकित स्वतंत्र लेखापरीक्षकांच्या अहवालास जोडलेले.)

आमच्या लेखापरीक्षणादरम्यान संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेले अभिलेख, बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स, स्पष्टीकरणे व इतर सहाय्यक कागदपत्रांच्या परीक्षणाच्या आधारे खालील निरीक्षणे नोंदविण्यात येत आहेत:

१. बँक खात्यांचे संचालन

संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या माहितीनुसार, आर्थिक वर्षात संस्थेची खालील बँकांमध्ये खाती आहेत:

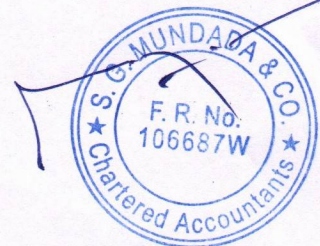
अनुक्रमांक	बँकेचे नाव	खात्याचा प्रकार	खाते क्रमांक
१	पुणे जिल्हा मध्यवर्ती सहकारी बँक लि., पुणे	चालू खाते	०२९००२५०००१३५६१
२	स्टेट बँक ऑफ इंडिया, पुणे	चालू खाते	३६०८७२३४१८१
३	एचडीएफसी बँक लिमिटेड, पुणे	बचत खाते	५०१००२२४९३९००५

संस्थेकडून प्राप्त माहितीनुसार वरील सर्व खाती संस्थेच्या कार्यासाठी वापरण्यात आली असून आर्थिक विवरणपत्रे तयार करताना त्यांचा विचार करण्यात आलेला आहे.

२. लेखांकनाचा आधार

संस्थेने प्राप्ती व अदा विवरणपत्र तसेच रोख प्रवाह विवरणपत्र हे रोख तत्वावरील लेखापद्धतीनुसार तयार केले आहे:

- प्राप्ती प्रत्यक्ष प्राप्त झाल्यानंतर नोंदविण्यात आलेली आहे.
- खर्च प्रत्यक्ष अदा केल्यानंतर नोंदविण्यात आलेला आहे.
- संचित उत्पन्न, संचित खर्च, प्राप्त रक्कम किंवा देय रक्कम यांसाठी कोणतीही समायोजने करण्यात आलेली नाहीत.



३. योगदानाची वसुली

संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणांनुसार, जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान निधीस प्राप्त होणारे योगदान हे लागू शासन निर्णय व नियमांनुसार प्राप्त करण्यात येते.

संस्थेच्या बँक खात्यांमध्ये जमा झालेल्या रकमा या संस्थेस प्राप्त झालेले योगदान म्हणून विचारात घेण्यात आल्या असून त्यानुसार त्यांची नोंद करण्यात आलेली आहे.

४. रॉयल्टी वसुली व योगदान प्राप्ती यांचे समायोजन

खाण विभागाने अहवाल दिलेल्या रॉयल्टी संकलन आणि ट्रस्टला प्राप्त झालेल्या योगदान रकमा यांच्यात कोणतीही ताळमेळ (reconciliation) उपलब्ध करून देण्यात आली नसल्यामुळे, वर्षादरम्यान प्राप्त होणाऱ्या किंवा वसूल झालेल्या योगदानांच्या पूर्णतेची आम्हाला स्वतंत्रपणे पडताळणी करता आली नाही.

५. संस्थेच्या उद्दिष्टांवरील खर्च

शासन तरतुदीनुसार जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान निधीमधून करण्यात येणारा खर्च हा थेट प्रभावित क्षेत्र (Directly Affected Area) व अप्रत्यक्ष प्रभावित क्षेत्र (Indirectly Affected Area) यांमध्ये विहित प्रमाणात वर्गीकृत करून त्यासंबंधी अभिलेख राखणे अपेक्षित आहे.

मात्र, लेखापरीक्षणादरम्यान अशा प्रकारचे वर्गीकरण दर्शविणारे स्वतंत्र अभिलेख उपलब्ध करून देण्यात आले नाहीत.

परिणामी, शासन निर्देशांनुसार खर्चाचे वर्गीकरण व वितरण करण्यात आले आहे अथवा नाही याबाबत पडताळणी करणे आम्हास शक्य झाले नाही.



६. प्रशासकीय व इतर खर्च

आर्थिक वर्षात संस्थेकडून खालीलप्रमाणे खर्च करण्यात आलेला आहे:

अनुक्रमांक	तपशील	रक्कम (रु.)
१	लेखापरीक्षण शुल्क	१०,०००.००
२	कर्मचाऱ्यांचा पगार	१०,३०,३२२.००
	एकूण	१०,४०,३२२.००

सदर खर्चाचा विश्वस्त संस्थेच्या प्रशासकीय खर्चाशी असलेला संबंध दर्शविणारे पुरेसे अभिलेख लेखापरीक्षणावेळी उपलब्ध करून देण्यात आले नाहीत. परिणामी, सदर खर्चाचे स्वरूप व वर्गीकरण याबाबत आम्हास स्वतंत्र अभिप्राय व्यक्त करता येत नाही.

७. अभिलेख व सहाय्यक कागदपत्रे

लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करून देण्यात आलेले व्हाउचर्स, बँक विवरणपत्रे, लेखावही व इतर अभिलेख यांवर आम्ही विश्वासपूर्वक अवलंबून राहिलो आहोत.

सदर अभिलेखांची अचूकता, पूर्णता व जतन करण्याची प्राथमिक जबाबदारी संस्थेच्या व्यवस्थापनाची आहे.



८. आर्थिक विवरणपत्रांची तयारी

प्राप्ती व अदा विवरणपत्र, रोख प्रवाह विवरणपत्र तसेच इतर आर्थिक माहिती ही संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या लेखापुस्तके, बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स व इतर अभिलेखांच्या आधारे तयार करण्यात आलेली आहे.

सदर अभिलेखांची आम्ही नमुना तपासणी (Test Check Basis) केली असून लेखापरीक्षण त्याच आधारे पूर्ण करण्यात आले आहे.

एस. जी. मुंदडा अँड कंपनी

सनदी लेखापाल

फर्म नोंदणी क्र. १०६६८७VV



(सीए सचिनकुमार जी. कलानी)

भागीदार

सभासद क्र. १२१०३६

स्थळ : पुणे

दिनांक : १८/०६/२०२६

यूडीआयएन : 26121036RJUWMB2750

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे (PAN - AAATZ2552J)

जिल्हाधिकारी कार्यालय, पुणे - खनिकर्म शाखा, पुणे

प्राप्ती व अदा विवरणपत्र

दि. ०१.०४.२०२४ ते ३१.०३.२०२५

प्राप्ती रक्कम (रु.) अदा रक्कम (रु.)

रॉयल्टीवरील १०% वसुली

विश्वस्त संस्थेच्या उद्दिष्टांसाठी

केलेला खर्च

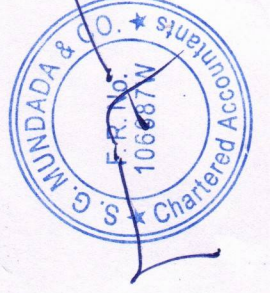
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	२२,९१,३८,४३९.८०	पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	३,१३,८४,३०३.००
पीडीसीसी बचत खाते - ०३१२	-	पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२	८४,०५,०००.००
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२	२७,०८,८९४.२०	एसबीआय	-
एसबीआय	९२,१४१.००	एचडीएफसी	-
एचडीएफसी	५,७४,८३१.००	एकूण	३,९७,८९,३०३.००
एकूण	२३,२५,१४,३०६.००		

पीडीसीसी बँकेकडून मुदत ठेवीवरील

व्याज उत्पन्न

इतर खर्च

लेखापरीक्षण शुल्क	१०,०००.००
वेतन	१०,३०,३२२.००
एकूण	१०,४०,३२२.००



प्राप्ती	रक्कम (रु.) अदा	रक्कम (रु.)
	बँक आकारणी	५३०.००
	टीडीएस (पीडीसीसी बँक)	११,२१,७६०.००
	वर्षातील अधिशेष	२०,१७,७९,७०३.००
एकूण प्राप्ती	२४,३७,३१,६१८.०० एकूण अदा	२४,३७,३१,६१८.००

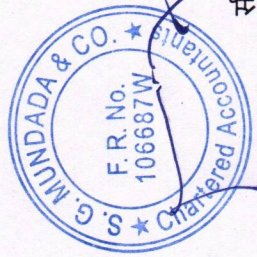
जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे यांच्याकडून व
त्यांच्या वतीने
जिल्हाधिकारी कार्यालय, पुणे

अधिकृत अधिकारी
दिनांक : १८/०६/२०२६
स्थळ : पुणे

(Signature)
अधिकृत अधिकारी
जिल्हाधिकारी, पुणे

आमच्या समदिनांकित अहवालानुसार
एस. जी. मुंदडा अँड कंपनी

सनदी लेखापाल
फर्म नोंदणी क्र. १०६६८७W



सीए सचिनकुमार जी. कलानी
सभासद क्र. १२१०३६
यूडीआयएन : 26121036RJUWMB2750

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे (PAN - AAATZ2552J)

जिल्हाधिकारी कार्यालय, पुणे - खनिकर्म शाखा, पुणे

रोख प्रवाह विवरणपत्र

दि. ०१.०४.२०२४ ते ३१.०३.२०२५

आवक	रक्कम (रु.)	जावक	रक्कम (रु.)
प्रांभीची शिल्लक		विश्वस्त संस्थेच्या उद्दिष्टांसाठी केलेला खर्च	
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	३६,५४,१२,९७९.२६	पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	३,१३,८४,३०३.००
पीडीसीसी मुदत ठेव	१८,५४,८२,३६८.००	पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२	८४,०५,०००.००
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२	५७,३८,७४७.४९	एसबीआय	-
एसबीआय	६३,३९,४४८.९४	एचडीएफसी	-
एचडीएफसी	६,६२,०८३.००	एकूण	३,९७,८९,३०३.००
एकूण	५६,३६,३५,६२६.६९		
रॉयल्टीवरील १०% वसुली		इतर खर्च	
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	२२,९१,३८,४३९.८०	पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	१०,४०,३२२.००
पीडीसीसी बचत खाते - ०३१२	-		
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२	२७,०८,८९४.२०	बँक आकारणी	५३०.००
एसबीआय	९२,१४१.००		
एचडीएफसी	५,७४,८३१.००	टीडीएस (पीडीसीसी बँक)	११,२१,७६०.००
एकूण	२३,२५,१४,३०६.००		



आवक रक्कम (रु.) जावक रक्कम (रु.)

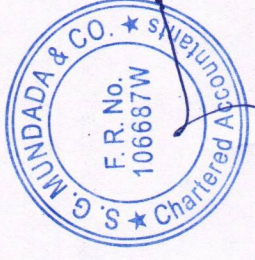
पीडीसीसी बँकेकडून मुदत ठेवीवरील व्याज उत्पन्न	१,१२,१७,३१२.००	अंतिम शिल्लक	
		पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	५६,२१,२६,४४४.०६
		पीडीसीसी मुदत ठेव	१९,५५,७७,९२०.००
		पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२	४२,४६१.६९
		एसबीआय	६४,३१,५८९.९४
		एचडीएफसी	१२,३६,९१४.००
		एकूण	७६,५४,१५,३२९.६९
एकूण आवक	८०,७३,६७,२४४.६९	एकूण जावक	८०,७३,६७,२४४.६९

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे यांच्याकडून व
त्यांच्या वतीने
जिल्हाधिकारी कार्यालय, पुणे

अधिकृत अधिकारी
दिनांक : १८/०६/२०२६
स्थळ : पुणे

अधिकृत अधिकारी
जिल्हाधिकारी, पुणे

आमच्या समदिनांकित अहवालानुसार
एस. जी. मुंदडा अँड कंपनी



सनदी लेखापाल
फर्म नोंदणी क्र. १०६६८७W

सीए सचिनकुमार जी. कलानी
सभासद क्र. १२१०३६
यूडीआयएन : 26121036RJUWMB2750

Address : Office No. 3 & 4, Saishwar Apts., 580, Narayan Peth,
Ramanbaug School Chowk, Pune - 411030.

Phone : 020 - 2445 9311, 2445 8684, 2444 0786

E-mail: helpdesksgmc@gmail.com

Website: www.sgmundada.com



S. G. MUNDADA & CO.
CHARTERED ACCOUNTANTS

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

To,

The Chairman,
Zilha Khanij Pratishthan, Pune

Report on the Financial Statements

We have audited the accompanying Receipts and Payments Account and Cash Flow Statement Zilha Khanij Pratishthan, (PAN : AAATZ2552J) Pune ("the Trust") for the year ended 31 March 2024, together with the notes forming part thereof.

Management's Responsibility for the Financial Statements

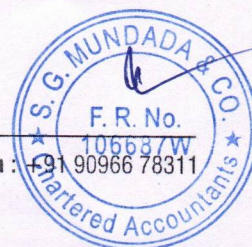
The management of the Trust is responsible for maintaining proper books of account, records and supporting documents in accordance with the Government Resolution No. 16.07.2015/N.VI(Part) dated 16.09.2015 and other applicable directions governing the functioning of the Trust.

This responsibility includes preparation of Receipts and Payments Account and cash flow statements based on the records maintained by the Trust, safeguarding of assets, prevention and detection of frauds and irregularities and ensuring compliance with the provisions of the applicable Government Resolutions and directives.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on the Receipts and Payments Account and Cash Flow Statement based on our audit. We conducted our audit in accordance with generally accepted auditing principles and procedures applicable to such assignments. Those standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit includes examination, on a test basis, of evidence supporting the amounts and disclosures contained in the financial statements. An audit also includes assessing



the accounting principles used, significant estimates made by management and evaluating the overall presentation of the financial statements.

Basis of Preparation and Scope of Audit

1. The Trust has prepared its financial statements on the cash basis of accounting. Accordingly, receipts are accounted for on actual realization and expenditures are accounted for on actual payment.
2. The Trust is responsible for maintaining books of account and underlying records. The Receipts and Payments and cash flow statements have been prepared based on bank statements, vouchers and other records produced before us for audit.

Observations

As per the provisions of Government Resolution No. 16.07.2015/N.VI(Part) dated 16.09.2015 read with rules dt. 17.09.2015, the Trust is required to collect contributions equivalent to 10% of royalty for minor minerals from entities specified in the rules from time to time.

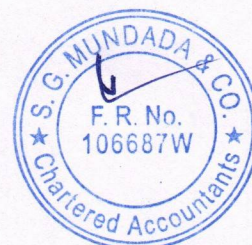
We have relied upon the records, statements and information furnished by the Trust regarding the identification of parties from whom collection is to be made. Verification of completeness of collections from all parties to whom collection is applicable was beyond the scope of our audit as no such data is maintained and no independent confirmation from contributors was obtained.

Certain expenditure classified under administrative expenses appears, based on the records produced before us, to relate to activities other than the direct administrative functions of the Trust. As specified in Annexure 'A'.

Further, we observed that certain bank accounts of the Trust are maintained with banks other than nationalized banks. The matter may be examined by the Trust with reference to the relevant provisions of the applicable Government Resolution.

Opinion

In our opinion and based on the records, bank statements, vouchers and information furnished to us, and having regard to the matters stated in Annexure 'A' to this report, the accompanying Receipts and Payments Account and Cash Flow Statement have been compiled from the records produced before us and are in agreement with the underlying bank statements, vouchers and other supporting information made available by the Trust, prepared on the cash basis of accounting consistently followed by the Trust.



Emphasis of Matter

The audit has been conducted based on records, vouchers and bank statements produced before us by the Trust. No independent verification of royalty collections by the concerned Government authorities was carried out by us.

The accounts have been prepared on cash basis and therefore do not reflect receivables, payables, accrued income, accrued expenditure or other adjustments normally required under the accrual method of accounting.

The Trust has prepared the financial statements based on bank statements, vouchers and records maintained by it, and our audit has been conducted on the basis of such records produced before us.

Our opinion is not modified in respect of the above matters

For S G Mundada & Co.
Chartered Accountants
Firm Registration No. 106687W

Sachinkumar G Kalani
Partner
Membership No. 121036

Place: Pune
Date: 18/06/2026
UDIN: 26121036JDBTUO2535



ANNEXURE "A" TO THE INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

(Referred to in our report of even date on the Receipts and Payments and Cash Flow statement of Zilha Khanij Pratishthan, Pune for the year ended 31 March 2024)

Based on the bank statements, vouchers, records and information produced before us during the course of audit, we report the following observations:

1. Maintenance of Bank Accounts

During the year, the Trust maintained the following bank accounts:

Sr. No.	Name of Bank	Nature of Account	Account Number
1	Pune District Central Co-operative Bank Ltd., Pune	Current Account	029002500013561
2	State Bank of India, Pune	Current Account	36087234181
3	HDFC Bank Limited, Pune	Savings Account	50100224939005

As informed to us, the above accounts were operated for the purposes of the Trust and have been considered while preparing the financial statements.

2. Basis of Accounting

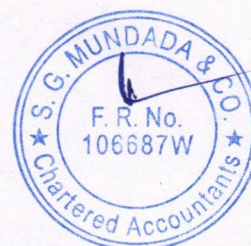
The Trust has prepared its Receipts and Payments and Cash Flow Statement on cash basis of accounting. Accordingly:

- Receipts have been accounted for on actual receipt basis.
- Payments have been accounted for on actual payment basis.
- No adjustments have been made for accrued income, accrued expenditure, receivables or payables.

3. Collection of Contribution

As per the information and explanations provided to us, the Trust receives contributions in accordance with the applicable Government Resolution governing the functioning of the District Mineral Foundation / Zilha Khanij Pratishthan.

Amounts credited in the bank accounts of the Trust have been considered as collections received by the Trust and have been accounted for accordingly.



4. Reconciliation of Royalty Collections

As no reconciliation between royalty collections reported by the Mining Department and contribution amounts received by the Trust was made available to us, we are unable to independently verify the completeness of contributions receivable or collected during the year.

5. Expenditure on objects of trust:

As per the guidelines the expenditure on objects of trust needs to spend certain percentage of expenditure on directly affected area and maintain the records accordingly. Separate records identifying expenditure incurred in directly affected areas and indirectly affected areas were not made available to us. Accordingly, verification of compliance with the prescribed expenditure requirements could not be carried out. Accordingly, verification of same is not possible.

6. Administrative and other expenditure:

The trust has spent following amount on administrative and other expenses.

Sr No	Particulars	Amount Rs.
1	Reimbursement	47,619.00
2	Printing Papers	14,583.00
3	Advocate fees	50,000.00
4	Employee Salary	4,21,186.00
5	Generator Exp	40,000.00
6	Advertisement(Newspaper)	17,34,863.00
	Total Rs.	23,08,251.00

Based on the nature of expenditure and supporting records produced before us, the above expenditure appears to have been incurred for activities other than the direct administrative functions of the Trust. The classification and admissibility of such expenditure under the applicable Government Resolution may be examined by the management.

7. Records and Supporting Documents

The vouchers, bank statements and other records produced before us have been relied upon for the purpose of audit. The responsibility for maintenance of these documents and supporting records rests with the management of the Trust.



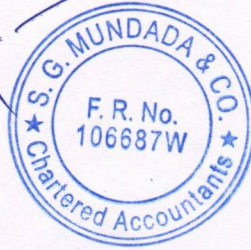
8. Preparation of Financial Statements

The Receipts and Payments Account, Cash Flow Statement and other financial information have been prepared based on the books of account, vouchers and bank statements made available to us by the Trust and have been examined by us on a test-check basis.

For S G Mundada & Co.
Chartered Accountants
Firm Registration No. 106687W

Sachinkumar G Kalani
Partner
Membership No. 121036

Place: Pune
Date: 18/06/2026
UDIN: 26121036JDBTUO2535

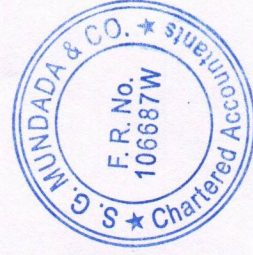


ZILHA KHANIJ PRATISHTHAN PUNE (PAN-AAATZ2552J)
Collector Office , Pune
Mining Branch Pune
Receipt and Payment Statement
From 01.04.2023 to 31.03.2024

Receipts	Amount Rs.	Payments	Amount Rs.
10% Collection on Royalty		Funds utilised for the objects of trust	
PDCC Current-13561	182,868,714.06	PDCC Current-13561	21,323,268.00
PDCC Current-13562	5,750,747.49	PDCC Current-13562	12,000.00
SBI	451,404.00	HDFC	81,655.00
HDFC	289,325.00		21,416,923.00
FD Interest Income from PDCC Bank		Other Expenses	
		Generator Exp	40,000.00
		Advertisement (Newspaper)	1,734,863.00
		Reimbursement Exp	47,619.00
		Printing Papers	14,583.00
		Salary	421,186.00
		Advocate fees	50,000.00
			2,308,251.00
		TDS (PDCC Bank)	
			989,856.00
		Surplus for the year	
			174,538,760.55
			199,253,790.55
			199,253,790.55

For and on Behalf of
ZILHA KHANIJ PRATISHTHAN PUNE
Collector Office , Pune

As per our report of even date
For S G Mundada & Co.
Chartered Accountants
FRN 106687W



Designated Officer
Date: 18/06/2026
Place: Pune

COLLECTOR PUNE

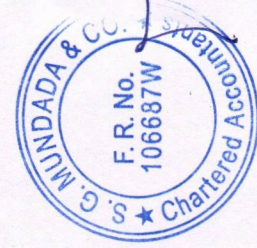
CA Sachinkumar G Kalani
M.No. 121036
UDIN : 26121036JDBTUO2535

ZILHA KHANIJ PRATISHTHAN PUNE (PAN-AAATZ2552J)
Collector Office , Pune
Mining Branch Pune
Cash Flow Statement
From 01.04.2023 to 31.03.2024

Inflow	Amount Rs.	Outflow	Amount Rs.
Opening Balance			
PDCC Current-13561	206,175,784.20	Funds utilised for the objects of trust	21,323,268.00
Fixed Deposit PDCC	176,578,624.00	PDCC Current-13561	12,000.00
SBI	5,888,044.94	PDCC Current-13562	81,655.00
HDFC	454,413.00	HDFC	
	389,096,866.14		21,416,923.00
10% Collection on Royalty			
PDCC Current-13561	182,868,714.06	Other Expenses	
PDCC Current-13562	5,750,747.49	PDCC Current-13561	2,308,251.00
SBI	451,404.00	PDCC Savings-0312	-
HDFC	289,325.00	PDCC Current-13562	-
	189,360,190.55	SBI	-
		HDFC	-
			2,308,251.00
FD Interest Income from PDCC Bank			
		TDS (PDCC Bank)	
			989,856.00
Closing Balance			
	9,893,600.00	PDCC Current-13561	365,412,979.26
		Fixed Deposit PDCC	185,482,368.00
		PDCC Current-13562	5,738,747.49
		SBI	6,339,448.94
		HDFC	662,083.00
			563,635,626.69
	588,350,656.69		588,350,656.69

For and on Behalf of
ZILHA KHANIJ PRATISHTHAN PUNE
Collector Office , Pune

As pe our report of even date
For S G Mundada & Co.
Chartered Accountants
FRN 106687W



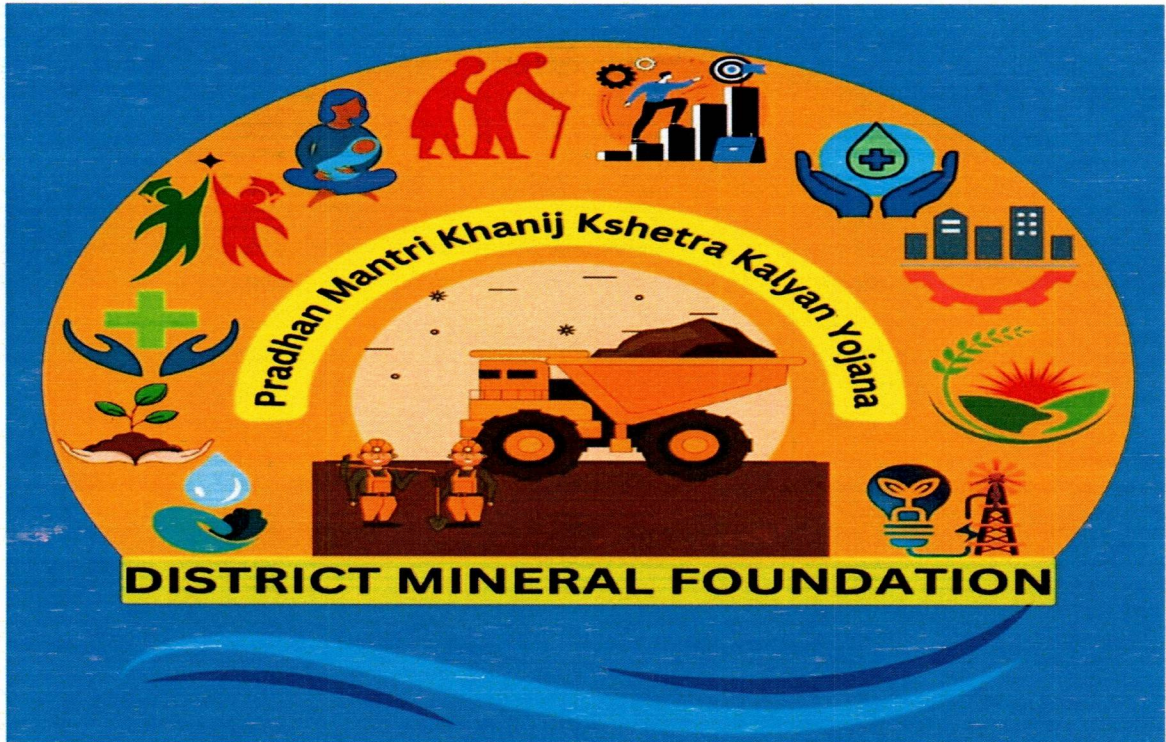
S. G. Mundada
Designated Officer
COLLECTOR PUNE

Designated Officer
Date: 18/06/2026
Place: Pune

CA Sachinkumar G Kalani
M.No. 121036
UDIN : 26121036JDBTU02535



महाराष्ट्र शासन
जिल्हाधिकारी कार्यालय, पुणे
(खनिकर्म विभाग)



जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे
वार्षिक अहवाल
सन २०२३-२४

Address : Office No. 3 & 4, Saishwar Apts., 580, Narayan Peth,
Ramanbaug School Chowk, Pune - 411030.
Phone : 020 - 2445 9311, 2445 8684, 2444 0786
E-mail: helpdesksgmc@gmail.com
Website: www.sgmundada.com



S. G. MUNDADA & CO.
CHARTERED ACCOUNTANTS

स्वतंत्र लेखापरीक्षकांचा अहवाल

प्रति,

मा. अध्यक्ष महोदय,
जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे.

आर्थिक विवरणपत्रांवरील अहवाल

आम्ही जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे (पॅन : AAATZ2552J) यांचे दिनांक ३१ मार्च २०२४ रोजी समाप्त झालेल्या आर्थिक वर्षाकरिता तयार करण्यात आलेले प्राप्ती व अदा विवरणपत्र, रोख प्रवाह विवरणपत्र तसेच त्यास अनुसरून असलेल्या टिपा व स्पष्टीकरणांची तपासणी व लेखापरीक्षण केले आहे.

व्यवस्थापनाची उत्तरदायित्वे

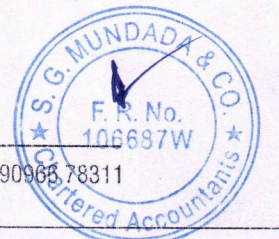
महाराष्ट्र शासनाच्या शासन निर्णय क्र. १६.०७.२०१५/एन.व्ही.(भाग) दिनांक १६ सप्टेंबर २०१५ तसेच त्याअनुषंगाने वेळोवेळी निर्गमित करण्यात आलेले नियम, निर्देश व मार्गदर्शक सूचनांनुसार योग्य लेखापुस्तके, अभिलेख, पुरावे व सहाय्यक कागदपत्रे राखणे तसेच त्याआधारे आर्थिक विवरणपत्रे तयार करणे ही संस्थेच्या व्यवस्थापनाची उत्तरदायित्वे आहेत.

या उत्तरदायित्वांमध्ये संस्थेच्या मालमतेचे संरक्षण करणे, आर्थिक अनियमितता व अपहार प्रतिबंधित करणे, लागू कायदे व शासन निर्देशांचे पालन सुनिश्चित करणे तसेच आर्थिक व्यवहारांचे अचूक व विश्वासार्ह अभिलेखन करणे यांचा समावेश होतो.

लेखापरीक्षकांची उत्तरदायित्वे

उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या लेखापुस्तके, अभिलेख, बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स, पुरावे व स्पष्टीकरणे यांच्या आधारे सदर आर्थिक विवरणपत्रांबाबत अभिप्राय व्यक्त करणे ही आमची उत्तरदायित्वे आहेत.

आम्ही आमचे लेखापरीक्षण प्रचलित लेखापरीक्षण तत्वे, मानके व कार्यपद्धतीनुसार पार पाडले आहे. या प्रक्रियेमध्ये आर्थिक विवरणपत्रांतील रकमा व प्रकटीकरणांना आधार देणाऱ्या पुराव्यांची नमुना तपासणी, वापरण्यात आलेल्या लेखांकन तत्वांचे परीक्षण, व्यवस्थापनाने केलेल्या अंदाजांचे मूल्यमापन तसेच आर्थिक विवरणपत्रांच्या एकूण सादरीकरणाचे परीक्षण यांचा समावेश आहे.



लेखांकनाचा आधार व लेखापरीक्षणाची व्याप्ती

१. संस्थेने आपली आर्थिक विवरणपत्रे रोख तत्वावरील लेखापद्धतीनुसार तयार केली आहेत. त्यामुळे प्राप्ती प्रत्यक्ष प्राप्त झाल्यानंतर व खर्च प्रत्यक्ष अदा केल्यानंतर नोंदविण्यात आले आहेत.

२. प्राप्ती व अदा विवरणपत्र तसेच रोख प्रवाह विवरणपत्र हे संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या बँक विवरणपत्रे, लेखापुस्तके, व्हाउचर्स व इतर अभिलेखांच्या आधारे तयार करण्यात आले असून त्यांचे परीक्षण आमच्याकडून करण्यात आले आहे.

निरीक्षणे

शासन निर्णय क्र. १६.०७.२०१५/एन.व्ही.(भाग) दिनांक १६ सप्टेंबर २०१५ तसेच दिनांक १७ सप्टेंबर २०१५ रोजी प्रसिद्ध करण्यात आलेल्या नियमांनुसार गौण खनिजांवरील रॉयल्टीच्या दहा टक्के इतके योगदान जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान निधीस जमा करणे आवश्यक आहे.

योगदान वसुलीस पात्र असलेल्या घटकांची माहिती संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आली असून त्यावर आम्ही विश्वासपूर्वक अवलंबून राहिलो आहोत. तथापि, सर्व पात्र घटकांकडून योगदानाची पूर्ण वसुली झाली आहे किंवा नाही यासंबंधी स्वतंत्र पडताळणीसाठी आवश्यक माहिती उपलब्ध करून देण्यात आलेली नसल्याने त्या बाबतीत आम्हास अभिप्राय व्यक्त करता येत नाही.

तसेच आमच्या निदर्शनास आले आहे की, काही खर्च हे संस्थेच्या प्रशासकीय खर्चाच्या स्वरूपातील नसून त्यांचे वर्गीकरण स्वतंत्रपणे विचारात घेणे आवश्यक आहे.

याशिवाय, संस्थेची काही बँक खाती राष्ट्रीयीकृत बँकांव्यतिरिक्त इतर बँकांमध्ये देखील चालविण्यात आली आहेत.

अभिप्राय

या अहवालासोबत जोडलेल्या परिशिष्ट 'अ' मध्ये नमूद केलेल्या बाबींच्या अधीन राहून, आमच्या लेखापरीक्षणादरम्यान उपलब्ध करून देण्यात आलेले अभिलेख, बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स व इतर माहिती यांच्या आधारे आमचे असे मत आहे की, संलग्न प्राप्ती व अदा विवरणपत्र तसेच रोखीचे विवरणपत्र हे दिनांक ३१ मार्च २०२४ रोजी समाप्त झालेल्या आर्थिक वर्षातील संस्थेच्या आर्थिक व्यवहारांचे रोख तत्वावरील लेखापद्धतीनुसार सत्य व योग्य असल्याचे दिसतात.



विशेष बाबीकडे लक्ष वेधणे

आम्ही या अहवालासोबत जोडलेल्या परिशिष्ट 'अ' कडे लक्ष वेधत आहोत. तथापि, त्या बाबींमुळे आमच्या अभिप्रायामध्ये कोणताही बदल होत नाही.

अ) आर्थिक विवरणपत्रे रोख तत्वावरील लेखापद्धतीनुसार तयार करण्यात आलेली असल्याने त्यामध्ये प्राप्त रक्कम, देय रक्कम, संचित उत्पन्न, संचित खर्च अथवा लेखांकनाच्या उपार्जन तत्त्वानुसार आवश्यक असलेली समायोजने प्रतिबिंबित होत नाहीत.

ब) संस्थेने उपलब्ध करून दिलेल्या बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स व अभिलेखांच्या आधारे आर्थिक विवरणपत्रे तयार करण्यात आलेली असून आमचे लेखापरीक्षणही त्याच अभिलेखांच्या आधारे करण्यात आले आहे.

एस. जी. मुंदडा अँड कंपनी

सनदी लेखापाल

फर्म नोंदणी क्र. १०६६८७W



(सीए सचिनकुमार जी. कलानी)

भागीदार

सभासद क्र. १२१०३६

स्थळ : पुणे

दिनांक : १८/०६/२०२६

यूडीआयएन : 26121036JDBTUO2535

परिशिष्ट 'अ'

(दिनांक ३१ मार्च २०२४ रोजी समाप्त झालेल्या आर्थिक वर्षासाठी जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे यांच्या प्राप्ती व अदा विवरणपत्र तसेच रोख प्रवाह विवरणपत्रावरील आमच्या समदिनांकित स्वतंत्र लेखापरीक्षकांच्या अहवालास जोडलेले.)

आमच्या लेखापरीक्षणादरम्यान संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेले अभिलेख, बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स, स्पष्टीकरणे व इतर सहाय्यक कागदपत्रांच्या परीक्षणाच्या आधारे खालील निरीक्षणे नोंदविण्यात येत आहेत:

१. बँक खात्यांचे संचालन

संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या माहितीनुसार, आर्थिक वर्षात संस्थेची खालील बँकांमध्ये खाती आहेत:

अनुक्रमांक	बँकेचे नाव	खात्याचा प्रकार	खाते क्रमांक
१	पुणे जिल्हा मध्यवर्ती सहकारी बँक लि., पुणे	चालू खाते	०२९००२५०००१३५६९
२	स्टेट बँक ऑफ इंडिया, पुणे	चालू खाते	३६०८७२३४९८९
३	एचडीएफसी बँक लिमिटेड, पुणे	बचत खाते	५०१००२२४९३९००५

संस्थेकडून प्राप्त माहितीनुसार वरील सर्व खाती संस्थेच्या कार्यासाठी वापरण्यात आली असून आर्थिक विवरणपत्रे तयार करताना त्यांचा विचार करण्यात आलेला आहे.

२. लेखांकनाचा आधार

संस्थेने प्राप्ती व अदा विवरणपत्र तसेच रोख प्रवाह विवरणपत्र हे रोख तत्वावरील लेखापद्धतीनुसार तयार केले आहे:

- प्राप्ती प्रत्यक्ष प्राप्त झाल्यानंतर नोंदविण्यात आलेली आहे.
- खर्च प्रत्यक्ष अदा केल्यानंतर नोंदविण्यात आलेला आहे.
- संचित उत्पन्न, संचित खर्च, प्राप्त रक्कम किंवा देय रक्कम यांसाठी कोणतीही समायोजने करण्यात आलेली नाहीत.



३. योगदानाची वसुली

संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणांनुसार, जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान निधीस प्राप्त होणारे योगदान हे लागू शासन निर्णय व नियमांनुसार प्राप्त करण्यात येते.

संस्थेच्या बँक खात्यांमध्ये जमा झालेल्या रकमा या संस्थेस प्राप्त झालेले योगदान म्हणून विचारात घेण्यात आल्या असून त्यानुसार त्यांची नोंद करण्यात आलेली आहे.

४. रॉयल्टी वसुली व योगदान प्राप्ती यांचे समायोजन

खाण विभागाने अहवाल दिलेल्या रॉयल्टी संकलन आणि ट्रस्टला प्राप्त झालेल्या योगदान रकमा यांच्यात कोणतीही ताळमेळ (reconciliation) उपलब्ध करून देण्यात आली नसल्यामुळे, वर्षादरम्यान प्राप्त होणाऱ्या किंवा वसूल झालेल्या योगदानांच्या पूर्णतेची आम्हाला स्वतंत्रपणे पडताळणी करता आली नाही.

५. संस्थेच्या उद्दिष्टांवरील खर्च

शासन तरतुदीनुसार जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान निधीमधून करण्यात येणारा खर्च हा थेट प्रभावित क्षेत्र (Directly Affected Area) व अप्रत्यक्ष प्रभावित क्षेत्र (Indirectly Affected Area) यांमध्ये विहित प्रमाणात वर्गीकृत करून त्यासंबंधी अभिलेख राखणे अपेक्षित आहे.

मात्र, लेखापरीक्षणादरम्यान अशा प्रकारचे वर्गीकरण दर्शविणारे स्वतंत्र अभिलेख उपलब्ध करून देण्यात आले नाहीत.

परिणामी, शासन निर्देशांनुसार खर्चाचे वर्गीकरण व वितरण करण्यात आले आहे अथवा नाही याबाबत पडताळणी करणे आम्हास शक्य झाले नाही.



६. प्रशासकीय व इतर खर्च

आर्थिक वर्षात संस्थेकडून खालीलप्रमाणे खर्च करण्यात आलेला आहे:

अनुक्रमांक	तपशील	रक्कम (रु.)
१	खर्चाची परतफेड	४७,६१९.००
२	प्रिंटिंग पेपर	१४,५८३.००
३	वकिलांचे शुल्क	५०,०००.००
४	कर्मचाऱ्यांचा पगार	४,२१,१८६.००
५	जनरेटरचा खर्च	४०,०००.००
६	जाहिरात खर्च	१७,३४,८६३.००
	एकूण	२३,०८,२५१.००

सदर खर्चाचा विश्वस्त संस्थेच्या प्रशासकीय खर्चाशी असलेला संबंध दर्शविणारे पुरेसे अभिलेख लेखापरीक्षणावेळी उपलब्ध करून देण्यात आले नाहीत. परिणामी, सदर खर्चाचे स्वरूप व वर्गीकरण याबाबत आम्हास स्वतंत्र अभिप्राय व्यक्त करता येत नाही.

७. अभिलेख व सहाय्यक कागदपत्रे

लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करून देण्यात आलेले व्हाउचर्स, बँक विवरणपत्रे, लेखावही व इतर अभिलेख यांवर आम्ही विश्वासपूर्वक अवलंबून राहिलो आहोत.

सदर अभिलेखांची अचूकता, पूर्णता व जतन करण्याची प्राथमिक जबाबदारी संस्थेच्या व्यवस्थापनाची आहे.



८. आर्थिक विवरणपत्रांची तयारी

प्राप्ती व अदा विवरणपत्र, रोख प्रवाह विवरणपत्र तसेच इतर आर्थिक माहिती ही संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या लेखापुस्तके, बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स व इतर अभिलेखांच्या आधारे तयार करण्यात आलेली आहे.

सदर अभिलेखांची आम्ही नमुना तपासणी (Test Check Basis) केली असून लेखापरीक्षण त्याच आधारे पूर्ण करण्यात आले आहे.

एस. जी. मुंदडा अँड कंपनी

सनदी लेखापाल

फर्म नोंदणी क्र. १०६६८७W



(सीए सचिनकुमार जी. कलानी)

भागीदार

सभासद क्र. १२१०३६

स्थळ : पुणे

दिनांक : १८/०६/२०२६

यूडीआयएन : 26121036JDBTUO2535

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे (PAN - AAATZ2552J)

जिल्हाधिकारी कार्यालय, पुणे - खनिकर्म शाखा, पुणे

प्राप्ती व अदा विवरणपत्र

दि. ०१.०४.२०२३ ते ३१.०३.२०२४

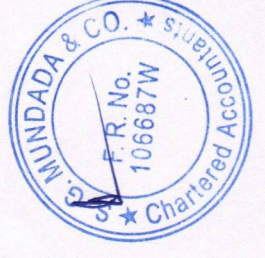
प्राप्ती रक्कम (रु.) अदा रक्कम (रु.)

गॅयल्टीवरील १०% वसुली	विश्वस्त संस्थेच्या उद्दिष्टांसाठी केलेला खर्च	
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	१८,२८,६८,७१४.०६	पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२	५७,५०,७४७.४९	पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२
एसबीआय	४,५१,४०४.००	एचडीएफसी
एचडीएफसी	२,८९,३२५.००	एकूण
एकूण	१८,९३,६०,१९०.५५	२,१४,१६,९२३.००

पीडीसीसी बँकेकडून मुदत ठेवीवरील व्याज उत्पन्न

९८,९३,६००.०० इतर खर्च

जनरेटर खर्च	४०,०००.००
जाहिरात खर्च (वृत्तपत्र)	१७,३४,८६३.००
खर्चाची परतफेड	४७,६१९.००
छपाई व स्टेशनरी खर्च	१४,५८३.००
वेतन	४,२१,१८६.००
वकील शुल्क	५०,०००.००



प्राप्ती	रक्कम (रु.) अदा	रक्कम (रु.)
	एकूण	२३,०८,२५१.००
	टीडीएस (पीडीसीसी बँक)	९,८९,८५६.००
	वर्षातील अधिशेष	१७,४५,३८,७६०.५५
एकूण प्राप्ती	१९,९२,५३,७९०.५५ एकूण अदा	१९,९२,५३,७९०.५५

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे यांच्याकडून व
त्यांच्या वतीने
जिल्हाधिकारी कार्यालय, पुणे

अधिकृत अधिकारी
दिनांक : १८/०६/२०२६
स्थळ : पुणे


अधिकृत अधिकारी
जिल्हाधिकारी, पुणे

आमच्या समदिनांकित अहवालानुसार
एस. जी. मुंदडा अँड कंपनी

सनदी लेखापाल
फर्म नोंदणी क्र. १०६६८७W



सीए सचिनकुमार जी. कलानी
सभासद क्र. १२१०३६
यूडीआयएन : 26121036JDBTUO2535

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे (PAN - AAATZ2552J)

जिल्हाधिकारी कार्यालय, पुणे - खनिकर्म शाखा, पुणे

रोख प्रवाह विवरणपत्र

दि. ०१.०४.२०२३ ते ३१.०३.२०२४

आवक	रक्कम (रु.)	जावक	रक्कम (रु.)
प्रारंभीची शिल्लक		विश्वस्त संस्थेच्या उद्दिष्टांसाठी केलेला खर्च	
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	२०,६१,७५,७८४.२०	पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	२,१३,२३,२६८.००
पीडीसीसी मुदत ठेव	१७,६५,७८,६२४.००	पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२	१२,०००.००
एसबीआय	५८,८८,०४४.९४	एचडीएफसी	८१,६५५.००
एचडीएफसी	४,५४,४१३.००	एकूण	२,१४,१६,९२३.००
एकूण	३८,९०,९६,८६६.१४		
रॉयल्टीवरील १०% वसुली		इतर खर्च	
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	१८,२८,६८,७१४.०६	पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	२३,०८,२५१.००
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२	५७,५०,७४७.४९	पीडीसीसी बचत खाते - ०३१२	-
एसबीआय	४,५१,४०४.००	पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२	-
एचडीएफसी	२,८९,३२५.००	एसबीआय	-
एकूण	१८,९३,६०,१९०.५५	एचडीएफसी	-
पीडीसीसी बँकेकडून मुदत	९८,९३,६००.००	एकूण	२३,०८,२५१.००
		टीडीएस (पीडीसीसी बँक)	९,८९,८५६.००



आवक	रक्कम (रु.)	जावक	रक्कम (रु.)
ठेवीवरील व्याज उत्पन्न			
अंतिम शिल्लक			
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१			३६,५४,१२,९७९.२६
पीडीसीसी मुदत ठेव			१८,५४,८२,३६८.००
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२			५७,३८,७४७.४९
एसबीआय			६३,३९,४४८.९४
एचडीएफसी			६,६२,०८३.००
एकूण			५६,३६,३५,६२६.६९
एकूण आवक		५८,८३,५०,६५६.६९	एकूण जावक

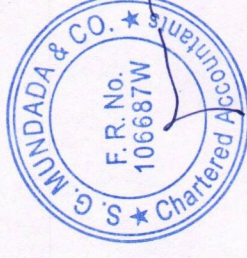
जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे यांच्याकडून व
त्यांच्या वतीने
जिल्हाधिकारी कार्यालय, पुणे

अधिकृत अधिकारी
दिनांक : १८/०६/२०२६
स्थळ : पुणे

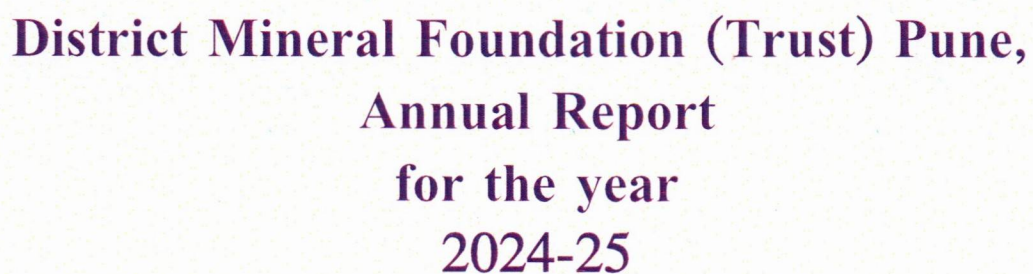
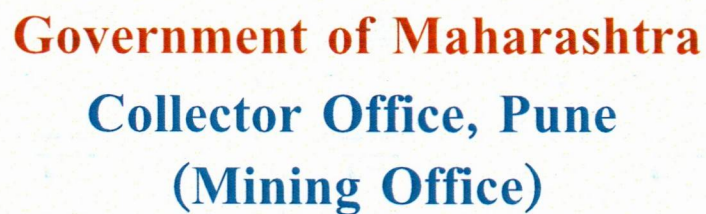
(Signature)
अधिकृत अधिकारी
जिल्हाधिकारी, पुणे

आमच्या समदिनांकित अहवालानुसार
एस. जी. मुंदडा अँड कंपनी

सनदी लेखापाल
फर्म नोंदणी क्र. १०६६८७W



सीए सचिनकुमार जी. कलानी
सभासद क्र. १२१०३६
यूडीआयएन : 26121036JDBTUO2535



Address : Office No. 3 & 4, Saishwar Apts., 580, Narayan Peth,
Ramanbaug School Chowk, Pune - 411030.
Phone : 020 - 2445 9311, 2445 8684, 2444 0786
E-mail: helpdesksgmc@gmail.com
Website: www.sgmundada.com



S. G. MUNDADA & CO.
CHARTERED ACCOUNTANTS

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

To,
The Chairman,
Zilha Khanij Pratishthan, Pune

Report on the Financial Statements

We have audited the accompanying Receipts and Payments Account and Cash Flow Statement Zilha Khanij Pratishthan, (PAN : AAATZ2552J) Pune ("the Trust") for the year ended 31 March 2025, together with the notes forming part thereof.

Management's Responsibility for the Financial Statements

The management of the Trust is responsible for maintaining proper books of account, records and supporting documents in accordance with the Government Resolution No. 16.07.2015/N.VI(Part) dated 16.09.2015 and other applicable directions governing the functioning of the Trust.

This responsibility includes preparation of Receipts and Payments Account and cash flow statements based on the records maintained by the Trust, safeguarding of assets, prevention and detection of frauds and irregularities and ensuring compliance with the provisions of the applicable Government Resolutions and directives.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on the Receipts and Payments Account and Cash Flow Statement based on our audit. We conducted our audit in accordance with generally accepted auditing principles and procedures applicable to such assignments. Those standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit includes examination, on a test basis, of evidence supporting the amounts and disclosures contained in the financial statements. An audit also includes assessing



the accounting principles used, significant estimates made by management and evaluating the overall presentation of the financial statements.

Basis of Preparation and Scope of Audit

1. The Trust has prepared its financial statements on the cash basis of accounting. Accordingly, receipts are accounted for on actual realization and expenditures are accounted for on actual payment.
2. The Trust is responsible for maintaining books of account and underlying records. The Receipts and Payments and cash flow statements have been prepared based on bank statements, vouchers and other records produced before us for audit.

Observations

As per the provisions of Government Resolution No. 16.07.2015/N.VI(Part) dated 16.09.2015 read with rules dt. 17.09.2015, the Trust is required to collect contributions equivalent to 10% of royalty for minor minerals from entities specified in the rules from time to time.

We have relied upon the records, statements and information furnished by the Trust regarding the identification of parties from whom collection is to be made. Verification of completeness of collections from all parties to whom collection is applicable was beyond the scope of our audit as no such data is maintained and no independent confirmation from contributors was obtained.

Certain expenditure classified under administrative expenses appears, based on the records produced before us, to relate to activities other than the direct administrative functions of the Trust. As specified in Annexure 'A'.

Further, we observed that certain bank accounts of the Trust are maintained with banks other than nationalized banks. The matter may be examined by the Trust with reference to the relevant provisions of the applicable Government Resolution.

Opinion

In our opinion and based on the records, bank statements, vouchers and information furnished to us, and having regard to the matters stated in Annexure 'A' to this report, the accompanying Receipts and Payments Account and Cash Flow Statement have been compiled from the records produced before us and are in agreement with the underlying bank statements, vouchers and other supporting information made available by the Trust, prepared on the cash basis of accounting consistently followed by the Trust.



Emphasis of Matter

The audit has been conducted based on records, vouchers and bank statements produced before us by the Trust. No independent verification of royalty collections by the concerned Government authorities was carried out by us.

The accounts have been prepared on cash basis and therefore do not reflect receivables, payables, accrued income, accrued expenditure or other adjustments normally required under the accrual method of accounting.

The Trust has prepared the financial statements based on bank statements, vouchers and records maintained by it, and our audit has been conducted on the basis of such records produced before us.

Our opinion is not modified in respect of the above matters

For S G Mundada & Co.
Chartered Accountants
Firm Registration No. 106687W

Sachinkumar G Kalani

Partner
Membership No. 121036

Place: Pune
Date: 18/06/2026
UDIN: 26121036RJUWMB2750



ANNEXURE "A" TO THE INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

(Referred to in our report of even date on the Receipts and Payments and Cash Flow statement of Zilha Khanij Pratishthan, Pune for the year ended 31 March 2025)

Based on the bank statements, vouchers, records and information produced before us during the course of audit, we report the following observations:

1. Maintenance of Bank Accounts

During the year, the Trust maintained the following bank accounts:

Sr. No.	Name of Bank	Nature of Account	Account Number
1	Pune District Central Co-operative Bank Ltd., Pune	Current Account	029002500013561
2	State Bank of India, Pune	Current Account	36087234181
3	HDFC Bank Limited, Pune	Savings Account	50100224939005

As informed to us, the above accounts were operated for the purposes of the Trust and have been considered while preparing the financial statements.

2. Basis of Accounting

The Trust has prepared its Receipts and Payments and Cash Flow Statement on cash basis of accounting. Accordingly:

- Receipts have been accounted for on actual receipt basis.
- Payments have been accounted for on actual payment basis.
- No adjustments have been made for accrued income, accrued expenditure, receivables or payables.

3. Collection of Contribution

As per the information and explanations provided to us, the Trust receives contributions in accordance with the applicable Government Resolution governing the functioning of the District Mineral Foundation / Zilha Khanij Pratishthan.

Amounts credited in the bank accounts of the Trust have been considered as collections received by the Trust and have been accounted for accordingly.



4. Reconciliation of Royalty Collections

As no reconciliation between royalty collections reported by the Mining Department and contribution amounts received by the Trust was made available to us, we are unable to independently verify the completeness of contributions receivable or collected during the year.

5. Expenditure on objects of trust:

As per the guidelines the expenditure on objects of trust needs to spend certain percentage of expenditure on directly affected area and maintain the records accordingly. Separate records identifying expenditure incurred in directly affected areas and indirectly affected areas were not made available to us. Accordingly, verification of compliance with the prescribed expenditure requirements could not be carried out. Accordingly, verification of same is not possible.

6. Administrative and other expenditure:

The trust has spent following amount on administrative and other expenses.

Sr No	Particulars	Amount Rs.
1	Audit Fees	10,000.00
2	Employee Salary	10,30,322.00
	Total Rs.	10,40,322.00

Based on the nature of expenditure and supporting records produced before us, the above expenditure appears to have been incurred for activities other than the direct administrative functions of the Trust. The classification and admissibility of such expenditure under the applicable Government Resolution may be examined by the management.

7. Records and Supporting Documents

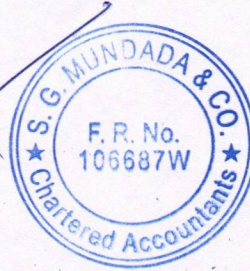
The vouchers, bank statements and other records produced before us have been relied upon for the purpose of audit. The responsibility for maintenance of these documents and supporting records rests with the management of the Trust.



8. Preparation of Financial Statements

The Receipts and Payments Account, Cash Flow Statement and other financial information have been prepared based on the books of account, vouchers and bank statements made available to us by the Trust and have been examined by us on a test-check basis.

For S G Mundada & Co.
Chartered Accountants
Firm Registration No. 106687W



Sachinkumar G Kalani
Partner
Membership No. 121036

Place: Pune
Date: 18/06/2026
UDIN: 26121036RJUWMB2750

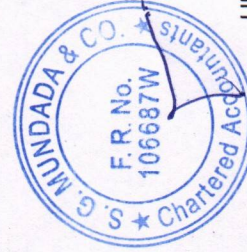
ZILHA KHANIJ PRATISHTHAN PUNE (PAN-AAATZ2552J)
 Collector Office , Pune Mining Branch Pune
 Receipt and Payment Statement
 From 01.04.2024 to 31.03.2025

Receipts		Amount Rs. Payments		Amount Rs.
10% Collection on Royalty				
PDC Current-13561	229,138,439.80	Funds utilised for the objects of trust		31,384,303.00
PDC Savings-0312	-	PDC Current-13561		8,405,000.00
PDC Current-13562	2,708,894.20	PDC Current-13562		
SBI	92,141.00	HDFC		39,789,303.00
HDFC	574,831.00			
FD Interest Income from PDCC Bank				
		Other Expenses		
		Audit Fees	10,000.00	
		Salary	1,030,322.00	1,040,322.00
Bank Charges				
				530.00
TDS (PDCC Bank)				
				1,121,760.00
Surplus for the year				
				201,779,703.00
		<u>243,731,618.00</u>		<u>243,731,618.00</u>

For and on Behalf of
 ZILHA KHANIJ PRATISHTHAN PUNE
 Collector Office , Pune

Designated Officer
 Date: 18/06/2026
 Place: Pune

As per our report of even date
 For S G Mundada & Co.
 Chartered Accountants
 FRN 106687W



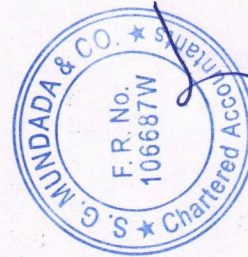
CA Sachinkumar G Kalani
 M.No. 121036
 UDIN : 26121036RJUWMB2750

ZILHA KHANIJ PRATISHTHAN PUNE (PAN-AAATZ2552J)
Collector Office Pune
Mining Branch Pune
Cash Flow Statement
From 01.04.2024 to 31.03.2025

Inflow	Amount Rs.		Outflow	Amount Rs.
Opening Balance			Funds utilised for the objects of trust	
PDCC Current-13561	365,412,979.26		PDCC Current-13561	31,384,303.00
Fixed Deposit PDCC	185,482,368.00		PDCC Current-13562	8,405,000.00
PDCC Current-13562	5,738,747.49		HDFC	-
SBI	6,339,448.94			39,789,303.00
HDFC	662,083.00		Other Expenses	
		563,635,626.69	PDCC Current-13561	1,040,322.00
10% Collection on Royalty			Bank Charges	530.00
PDCC Current-13561	229,138,439.80			
PDCC Savings-0312	-		TDS (PDCC Bank)	
PDCC Current-13562	2,708,894.20			1,121,760.00
SBI	92,141.00		Closing Balance	
HDFC	574,831.00	232,514,306.00	PDCC Current-13561	562,126,444.06
			Fixed Deposit PDCC	195,577,920.00
FD Interest Income from PDCC Bank			PDCC Current-13562	42,461.69
		11,217,312.00	SBI	6,431,589.94
			HDFC	1,236,914.00
				765,415,329.69
				<u>807,367,244.69</u>
				<u>807,367,244.69</u>

For and on Behalf of
ZILHA KHANIJ PRATISHTHAN PUNE
Collector Office Pune

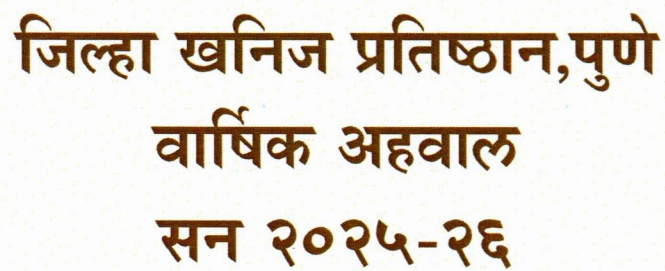
As per our report of even date
For S G Mundada & Co.
Chartered Accountants
FRN 106687W



filed 15
COLLECTOR PUNE

Designated Officer
Date: 18/06/2026
Place: Pune

CA Sachinkumar G Kalani
M.No. 121036
UDIN : 26121036RJUWMB2750





स्वतंत्र लेखापरीक्षकांचा अहवाल

प्रति,

मा. अध्यक्ष महोदय,
जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे.

आर्थिक विवरणपत्रांवरील अहवाल

आम्ही जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे (पॅन : AAATZ2552J) यांचे दिनांक ३१ मार्च २०२६ रोजी समाप्त झालेल्या आर्थिक वर्षाकरिता तयार करण्यात आलेले प्राप्त व अदा विवरणपत्र, रोख प्रवाह विवरणपत्र तसेच त्यास अनुसरून असलेल्या टिपा व स्पष्टीकरणांची तपासणी व लेखापरीक्षण केले आहे.

व्यवस्थापनाची उत्तरदायित्वे

महाराष्ट्र शासनाच्या शासन निर्णय क्र. १६.०७.२०१५/एन.व्ही.(भाग) दिनांक १६ सप्टेंबर २०१५ तसेच त्याअनुषंगाने वेळोवेळी निर्गमित करण्यात आलेले नियम, निर्देश व मार्गदर्शक सूचनांनुसार योग्य लेखापुस्तके, अभिलेख, पुरावे व सहाय्यक कागदपत्रे राखणे तसेच त्याआधारे आर्थिक विवरणपत्रे तयार करणे ही संस्थेच्या व्यवस्थापनाची उत्तरदायित्वे आहेत.

या उत्तरदायित्वामध्ये संस्थेच्या मालमतेचे संरक्षण करणे, आर्थिक अनियमितता व अपहार प्रतिबंधित करणे, लागू कायदे व शासन निर्देशांचे पालन सुनिश्चित करणे तसेच आर्थिक व्यवहारांचे अचूक व विश्वासार्ह अभिलेखन करणे यांचा समावेश होतो.

लेखापरीक्षकांची उत्तरदायित्वे

उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या लेखापुस्तके, अभिलेख, बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स, पुरावे व स्पष्टीकरणे यांच्या आधारे सदर आर्थिक विवरणपत्रांबाबत अभिप्राय व्यक्त करणे ही आमची उत्तरदायित्वे आहेत.

आम्ही आमचे लेखापरीक्षण प्रचलित लेखापरीक्षण तत्त्वे, मानके व कार्यपद्धतीनुसार पार पाडले आहे. या प्रक्रियेमध्ये आर्थिक विवरणपत्रांतील रकमा व प्रकटीकरणांना आधार देणाऱ्या पुराव्यांची नमुना तपासणी, वापरण्यात आलेल्या लेखांकन तत्त्वांचे परीक्षण, व्यवस्थापनाने केलेल्या अंदाजांचे मूल्यमापन तसेच आर्थिक विवरणपत्रांच्या एकूण सादरीकरणाचे परीक्षण यांचा समावेश आहे.



लेखांकनाचा आधार व लेखापरीक्षणाची व्याप्ती

१. संस्थेने आपली आर्थिक विवरणपत्रे रोख तत्वावरील लेखापद्धतीनुसार तयार केली आहेत. त्यामुळे प्राप्त प्रत्यक्ष प्राप्त झाल्यानंतर व खर्च प्रत्यक्ष अदा केल्यानंतर नोंदविण्यात आले आहेत.

२. प्राप्त व अदा विवरणपत्र तसेच रोख प्रवाह विवरणपत्र हे संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या बँक विवरणपत्रे, लेखापुस्तके, व्हाउचर्स व इतर अभिलेखांच्या आधारे तयार करण्यात आले असून त्यांचे परीक्षण आमच्याकडून करण्यात आले आहे.

निरीक्षणे

शासन निर्णय क्र. १६.०७.२०१५/एन.व्ही.(भाग) दिनांक १६ सप्टेंबर २०१५ तसेच दिनांक १७ सप्टेंबर २०१५ रोजी प्रसिद्ध करण्यात आलेल्या नियमानुसार गौण खनिजांवरील रॉयल्टीच्या दहा टक्के इतके योगदान जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान निधीस जमा करणे आवश्यक आहे.

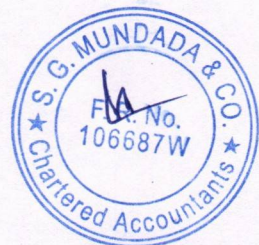
योगदान वसुलीस पात्र असलेल्या घटकांची माहिती संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आली असून त्यावर आम्ही विश्वासपूर्वक अवलंबून राहिलो आहोत. तथापि, सर्व पात्र घटकांकडून योगदानाची पूर्ण वसुली झाली आहे किंवा नाही यासंबंधी स्वतंत्र पडताळणीसाठी आवश्यक माहिती उपलब्ध करून देण्यात आलेली नसल्याने त्या बाबतीत आम्हास अभिप्राय व्यक्त करता येत नाही.

तसेच आमच्या निदर्शनास आले आहे की, काही खर्च हे संस्थेच्या प्रशासकीय खर्चाच्या स्वरूपातील नसून त्यांचे वर्गीकरण स्वतंत्रपणे विचारात घेणे आवश्यक आहे.

याशिवाय, संस्थेची काही बँक खाती राष्ट्रीयीकृत बँकांव्यतिरिक्त इतर बँकांमध्ये देखील चालविण्यात आली आहेत.

अभिप्राय

या अहवालासोबत जोडलेल्या परिशिष्ट 'अ' मध्ये नमूद केलेल्या बाबींच्या अधीन राहून, आमच्या लेखापरीक्षणादरम्यान उपलब्ध करून देण्यात आलेले अभिलेख, बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स व इतर माहिती यांच्या आधारे आमचे असे मत आहे की, संलग्न प्राप्त व अदा विवरणपत्र तसेच रोखीचे विवरणपत्र हे दिनांक ३१ मार्च २०२६ रोजी समाप्त झालेल्या आर्थिक वर्षातील संस्थेच्या आर्थिक व्यवहारांचे रोख तत्वावरील लेखापद्धतीनुसार सत्य व योग्य असल्याचे दिसतात.



विशेष बाबीकडे लक्ष वेधणे

आम्ही या अहवालासोबत जोडलेल्या परिशिष्ट 'अ' कडे लक्ष वेधत आहोत. तथापि, त्या बाबींमुळे आमच्या अभिप्रायामध्ये कोणताही बदल होत नाही.

अ) आर्थिक विवरणपत्रे रोख तत्वावरील लेखापद्धतीनुसार तयार करण्यात आलेली असल्याने त्यामध्ये प्राप्त रक्कम, देय रक्कम, संचित उत्पन्न, संचित खर्च अथवा लेखांकनाच्या उपार्जन तत्त्वानुसार आवश्यक असलेली समायोजने प्रतिबिंबित होत नाहीत.

ब) संस्थेने उपलब्ध करून दिलेल्या बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स व अभिलेखांच्या आधारे आर्थिक विवरणपत्रे तयार करण्यात आलेली असून आमचे लेखापरीक्षणही त्याच अभिलेखांच्या आधारे करण्यात आले आहे.

एस. जी. मुंदडा अँड कंपनी

सनदी लेखापाल

फर्म नोंदणी क्र. १०६६८७W



(सीए सचिनकुमार जी. कलानी)

भागीदार

सभासद क्र. १२१०३६

स्थळ : पुणे

दिनांक : १८/०६/२०२६

यूडीआयएन : 26121036RXTJTZ3420

परिशिष्ट 'अ'

(दिनांक ३१ मार्च २०२६ रोजी समाप्त झालेल्या आर्थिक वर्षासाठी जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे यांच्या प्राप्ती व अदा विवरणपत्र तसेच रोख प्रवाह विवरणपत्रावरील आमच्या समदिनांकित स्वतंत्र लेखापरीक्षकांच्या अहवालास जोडलेले.)

आमच्या लेखापरीक्षणादरम्यान संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेले अभिलेख, बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स, स्पष्टीकरणे व इतर सहाय्यक कागदपत्रांच्या परीक्षणाच्या आधारे खालील निरीक्षणे नोंदविण्यात येत आहेत:

१. बँक खात्यांचे संचालन

संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या माहितीनुसार, आर्थिक वर्षात संस्थेची खालील बँकांमध्ये खाती आहेत:

अनुक्रमांक	बँकेचे नाव	खात्याचा प्रकार	खाते क्रमांक
१	पुणे जिल्हा मध्यवर्ती सहकारी बँक लि., पुणे	चालू खाते	०२९००२५०००१३५६१
२	स्टेट बँक ऑफ इंडिया, पुणे	चालू खाते	३६०८७२३४९८९
३	एचडीएफसी बँक लिमिटेड, पुणे	बचत खाते	५०१००२२४९३९००५
४	पुणे जिल्हा मध्यवर्ती सहकारी बँक लि., पुणे	बचत खाते	०२९०००२०००००३१२

संस्थेकडून प्राप्त माहितीनुसार वरील सर्व खाती संस्थेच्या कार्यासाठी वापरण्यात आली असून आर्थिक विवरणपत्रे तयार करताना त्यांचा विचार करण्यात आलेला आहे.

२. लेखांकनाचा आधार

संस्थेने प्राप्ती व अदा विवरणपत्र तसेच रोख प्रवाह विवरणपत्र हे रोख तत्वावरील लेखापद्धतीनुसार तयार केले आहे:

- प्राप्ती प्रत्यक्ष प्राप्त झाल्यानंतर नोंदविण्यात आलेली आहे.
- खर्च प्रत्यक्ष अदा केल्यानंतर नोंदविण्यात आलेला आहे.
- संचित उत्पन्न, संचित खर्च, प्राप्त रक्कम किंवा देय रक्कम यांसाठी कोणतीही समायोजने करण्यात आलेली नाहीत.



३. योगदानाची वसुली

संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणांनुसार, जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान निधीस प्राप्त होणारे योगदान हे लागू शासन निर्णय व नियमांनुसार प्राप्त करण्यात येते.

संस्थेच्या बँक खात्यांमध्ये जमा झालेल्या रकमा या संस्थेस प्राप्त झालेले योगदान म्हणून विचारात घेण्यात आल्या असून त्यानुसार त्यांची नोंद करण्यात आलेली आहे.

४. रॉयल्टी वसुली व योगदान प्राप्ती यांचे समायोजन

खाण विभागाने अहवाल दिलेल्या रॉयल्टी संकलन आणि ट्रस्टला प्राप्त झालेल्या योगदान रकमा यांच्यात कोणतीही ताळमेळ (reconciliation) उपलब्ध करून देण्यात आली नसल्यामुळे, वर्षादरम्यान प्राप्त होणाऱ्या किंवा वसूल झालेल्या योगदानांच्या पूर्णतेची आम्हाला स्वतंत्रपणे पडताळणी करता आली नाही.

५. संस्थेच्या उद्दिष्टांवरील खर्च

शासन तरतुदीनुसार जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान निधीमधून करण्यात येणारा खर्च हा थेट प्रभावित क्षेत्र (Directly Affected Area) व अप्रत्यक्ष प्रभावित क्षेत्र (Indirectly Affected Area) यांमध्ये विहित प्रमाणात वर्गीकृत करून त्यासंबंधी अभिलेख राखणे अपेक्षित आहे.

मात्र, लेखापरीक्षणादरम्यान अशा प्रकारचे वर्गीकरण दर्शविणारे स्वतंत्र अभिलेख उपलब्ध करून देण्यात आले नाहीत.

परिणामी, शासन निर्देशांनुसार खर्चाचे वर्गीकरण व वितरण करण्यात आले आहे अथवा नाही याबाबत पडताळणी करणे आम्हास शक्य झाले नाही.



६. प्रशासकीय व इतर खर्च

आर्थिक वर्षात संस्थेकडून खालीलप्रमाणे खर्च करण्यात आलेला आहे:

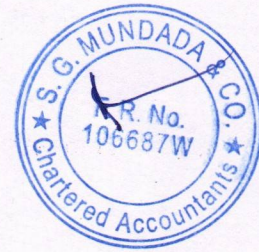
अनुक्रमांक	तपशील	रक्कम (रु.)
१	कर्मचाऱ्यांचा पगार	४,४४,६२४.००
२	वकिलांचे शुल्क	३,००,०००.००
	एकूण	७,४४,६२४.००

सदर खर्चाचा विश्वस्त संस्थेच्या प्रशासकीय खर्चाशी असलेला संबंध दर्शविणारे पुरेसे अभिलेख लेखापरीक्षणावेळी उपलब्ध करून देण्यात आले नाहीत. परिणामी, सदर खर्चाचे स्वरूप व वर्गीकरण याबाबत आम्हास स्वतंत्र अभिप्राय व्यक्त करता येत नाही.

७. अभिलेख व सहाय्यक कागदपत्रे

लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करून देण्यात आलेले व्हाउचर्स, बँक विवरणपत्रे, लेखावही व इतर अभिलेख यांवर आम्ही विश्वासपूर्वक अवलंबून राहिलो आहोत.

सदर अभिलेखांची अचूकता, पूर्णता व जतन करण्याची प्राथमिक जबाबदारी संस्थेच्या व्यवस्थापनाची आहे.



८. आर्थिक विवरणपत्रांची तयारी

प्राप्ती व अदा विवरणपत्र, रोख प्रवाह विवरणपत्र तसेच इतर आर्थिक माहिती ही संस्थेकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या लेखापुस्तके, बँक विवरणपत्रे, व्हाउचर्स व इतर अभिलेखांच्या आधारे तयार करण्यात आलेली आहे.

सदर अभिलेखांची आम्ही नमुना तपासणी (Test Check Basis) केली असून लेखापरीक्षण त्याच आधारे पूर्ण करण्यात आले आहे.

एस. जी. मुंदडा अँड कंपनी

सनदी लेखापाल

फर्म नोंदणी क्र. १०६६८७W



(सीए सचिनकुमार जी. कलानी)

भागीदार

सभासद क्र. १२१०३६

स्थळ : पुणे

दिनांक : १८/०६/२०२६

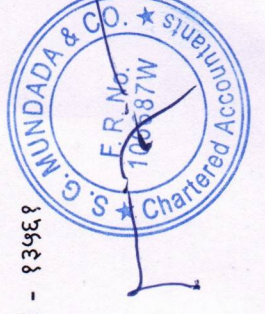
यूडीआयएन : 26121036RXTJTZ3420

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे (PAN - AAATZ2552J)

जिल्हाधिकारी कार्यालय, पुणे - खनिकर्म शाखा, पुणे
रोख प्रवाह विवरणपत्र

दि. ०१.०४.२०२५ ते ३१.०३.२०२६

आवक	रक्कम (रु.)	जावक	रक्कम (रु.)
प्रांभीची शिल्लक		विश्वस्त संस्थेच्या उद्दिष्टांसाठी केलेला खर्च	
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	५६,२१,२६,४४४.००	पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	२८,३६,८२,२९२.००
पीडीसीसी मुदत ठेव	१९,५५,७७,९२०.००	पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२	१,६४,३२७.००
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२	४२,४६१.६९	एचडीएफसी	-
एसबीआय	६४,३१,५८९.९४	एकूण	२८,३८,४६,६१९.००
एचडीएफसी	१३,८१,५७४.००		
एकूण	७६,५५,५९,९८९.६३	इतर खर्च	७,४४,६२४.००
रॉयल्टीवरील १०% वसुली		बँक आकारणी	३५५.००
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	२९,०३,४०,४९८.००		
पीडीसीसी बचत खाते - ०३१२	-	टीडीएस (पीडीसीसी बँक)	१४,८३,८४०.००
पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२	१,२५,८१५.००		
एसबीआय	३,०००.००	अंतिम शिल्लक	
एचडीएफसी	४,५८,७६७.००	पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१	५६,८०,३९,६७१.३९



आवक	रक्कम (रु.)	जावक	रक्कम (रु.)
एकूण	२९,०९,२८,०८०.००	पीडीसीसी मुदत ठेव	२०,८९,३२,३१९.००
		पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२	३,९५०.३३
पीडीसीसी बँकेकडून मुदत ठेवीवरील व्याज उत्पन्न	१,४८,३८,२३९.००	एसबीआय	६४,३४,५८९.९४
		एचडीएफसी	१८,४०,३४०.००
		एकूण	७८,५२,५०,८७०.६६
एकूण आवक	१,०७,१३,२६,३०८.६३	एकूण जावक	१,०७,१३,२६,३०८.६६

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे यांच्याकडून व
त्यांच्या वतीने
जिल्हाधिकारी कार्यालय, पुणे

अधिकृत अधिकारी
दिनांक : १८/०६/२०२६
स्थळ : पुणे

आमच्या समदिनांकित अहवालानुसार
एस. जी. मुंदडा अँड कंपनी

सनदी लेखापाल
फर्म नोंदणी क्र. १०६६८७W



सीए सचिनकुमार जी. कलानी
सभासद क्र. १२१०३६
यूडीआयएन : 26121036RXTJTZ3420

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे (PAN - AAATZ2552J)

जिल्हाधिकारी कार्यालय, पुणे - खनिकर्म शाखा, पुणे

प्राप्ती व अदा विवरणपत्र

दि. ०१.०४.२०२५ ते ३१.०३.२०२६

प्राप्ती

रक्कम (रु.) अदा

रक्कम (रु.)

रॉयल्टीवरील १०% वसुली

विश्वस्त

संस्थेच्या

उद्दिष्टांसाठी

केलेला खर्च

पीडीसीसी चालू खाते - १३५६१

२९,०३,४०,४९८.०० पीडीसीसी चालू

२८,३६,८२,२९२.००

खाते - १३५६१

पीडीसीसी चालू खाते - १३५६२

१,२५,८१५.०० पीडीसीसी चालू

१,६४,३२७.००

खाते - १३५६२

एसबीआय

३,०००.०० एचडीएफसी

-

एचडीएफसी

४,५८,७६७.०० एकूण

२८,३८,४६,६१९.००

एकूण

२९,०९,२८,०८०.००

पीडीसीसी बँकेकडून मुदत

ठेवीवरील व्याज उत्पन्न

१,४८,३८,२३९.०० इतर खर्च

कर्मचारी वेतन

४,४४,६२४.००

वकील शुल्क

३,००,०००.००

एकूण

७,४४,६२४.००



प्राप्ती

रक्कम (रु.) अदा

रक्कम (रु.)

बँक आकारणी

पीडीसीसी चालू

खाते - १३५६१

३५५.००

टीडीएस

(पीडीसीसी बँक)

१४,८३,८४०.००

वर्षातील अधिशेष

एकूण प्राप्ती

३०,५७,६६,३१९.०० एकूण अदा

१,९६,९०,८८१.००

३०,५७,६६,३१९.००

जिल्हा खनिज प्रतिष्ठान, पुणे यांच्याकडून व

त्यांच्या वतीने

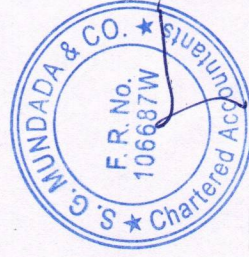
जिल्हाधिकारी कार्यालय, पुणे

आमच्या समदिनांकित अहवालानुसार

एस. जी. मंदडा अँड कंपनी

सनदी लेखापाल

फर्म नोंदणी क्र. १०६६८७W



अधिकृत अधिकारी

दिनांक : १८/०६/२०२६

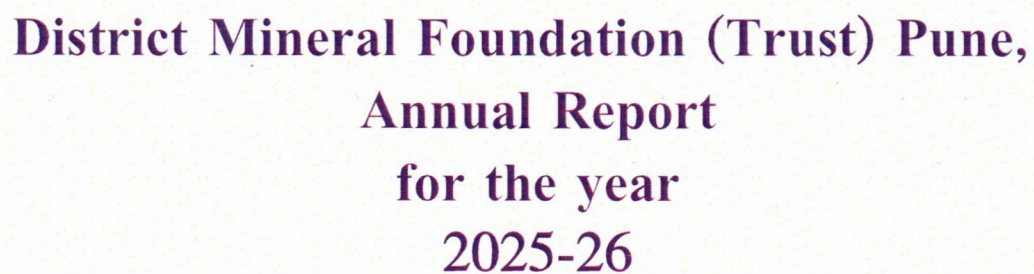
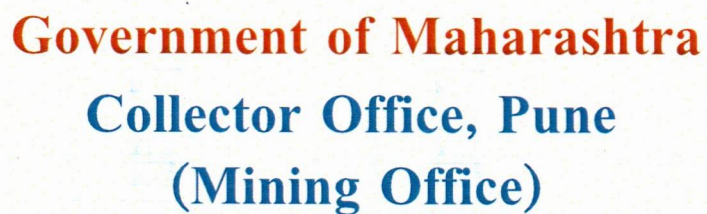
स्थळ : पुणे

अधिकृत अधिकारी
जिल्हाधिकारी, पुणे

सीए सचिनकुमार जी. कलानी

सभासद क्र. १२१०३६

यूडीआयएन : 26121036RXTJTZ3420



Address : Office No. 3 & 4, Saishwar Apts., 580, Narayan Peth,
Ramanbaug School Chowk, Pune - 411030.
Phone : 020 - 2445 9311, 2445 8684, 2444 0786
E-mail: helpdesksgmc@gmail.com
Website: www.sgmundada.com



S. G. MUNDADA & CO.
CHARTERED ACCOUNTANTS

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

To,

The Chairman,
Zilha Khanij Pratishthan, Pune

Report on the Financial Statements

We have audited the accompanying Receipts and Payments Account and Cash Flow Statement Zilha Khanij Pratishthan, (PAN : AAATZ2552J) Pune ("the Trust") for the year ended 31 March 2026, together with the notes forming part thereof.

Management's Responsibility for the Financial Statements

The management of the Trust is responsible for maintaining proper books of account, records and supporting documents in accordance with the Government Resolution No. 16.07.2015/N.VI(Part) dated 16.09.2015 and other applicable directions governing the functioning of the Trust.

This responsibility includes preparation of Receipts and Payments Account and cash flow statements based on the records maintained by the Trust, safeguarding of assets, prevention and detection of frauds and irregularities and ensuring compliance with the provisions of the applicable Government Resolutions and directives.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on the Receipts and Payments Account and Cash Flow Statement based on our audit. We conducted our audit in accordance with generally accepted auditing principles and procedures applicable to such assignments. Those standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit includes examination, on a test basis, of evidence supporting the amounts and disclosures contained in the financial statements. An audit also includes assessing



the accounting principles used, significant estimates made by management and evaluating the overall presentation of the financial statements.

Basis of Preparation and Scope of Audit

1. The Trust has prepared its financial statements on the cash basis of accounting. Accordingly, receipts are accounted for on actual realization and expenditures are accounted for on actual payment.
2. The Trust is responsible for maintaining books of account and underlying records. The Receipts and Payments and cash flow statements have been prepared based on bank statements, vouchers and other records produced before us for audit.

Observations

As per the provisions of Government Resolution No. 16.07.2015/N.VI(Part) dated 16.09.2015 read with rules dt. 17.09.2015, the Trust is required to collect contributions equivalent to 10% of royalty for minor minerals from entities specified in the rules from time to time.

We have relied upon the records, statements and information furnished by the Trust regarding the identification of parties from whom collection is to be made. Verification of completeness of collections from all parties to whom collection is applicable was beyond the scope of our audit as no such data is maintained and no independent confirmation from contributors was obtained.

Certain expenditure classified under administrative expenses appears, based on the records produced before us, to relate to activities other than the direct administrative functions of the Trust. As specified in Annexure 'A'.

Further, we observed that certain bank accounts of the Trust are maintained with banks other than nationalized banks. The matter may be examined by the Trust with reference to the relevant provisions of the applicable Government Resolution.

Opinion

In our opinion and based on the records, bank statements, vouchers and information furnished to us, and having regard to the matters stated in Annexure 'A' to this report, the accompanying Receipts and Payments Account and Cash Flow Statement have been compiled from the records produced before us and are in agreement with the underlying bank statements, vouchers and other supporting information made available by the Trust, prepared on the cash basis of accounting consistently followed by the Trust.



Emphasis of Matter

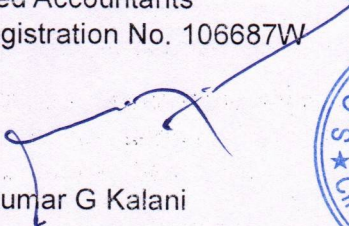
The audit has been conducted based on records, vouchers and bank statements produced before us by the Trust. No independent verification of royalty collections by the concerned Government authorities was carried out by us.

The accounts have been prepared on cash basis and therefore do not reflect receivables, payables, accrued income, accrued expenditure or other adjustments normally required under the accrual method of accounting.

The Trust has prepared the financial statements based on bank statements, vouchers and records maintained by it, and our audit has been conducted on the basis of such records produced before us.

Our opinion is not modified in respect of the above matters

For S G Mundada & Co.
Chartered Accountants
Firm Registration No. 106687W


Sachinkumar G Kalani
Partner
Membership No. 121036



Place: Pune
Date: 18/06/2026
UDIN: 26121036RXTJTZ3420

ANNEXURE "A" TO THE INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

(Referred to in our report of even date on the Receipts and Payments and Cash Flow statement of Zilha Khanij Pratishthan, Pune for the year ended 31 March 2026)

Based on the bank statements, vouchers, records and information produced before us during the course of audit, we report the following observations:

1. Maintenance of Bank Accounts

During the year, the Trust maintained the following bank accounts:

Sr. No.	Name of Bank	Nature of Account	Account Number
1	Pune District Central Co-operative Bank Ltd., Pune	Current Account	029002500013561
2	State Bank of India, Pune	Current Account	36087234181
3	HDFC Bank Limited, Pune	Savings Account	50100224939005

As informed to us, the above accounts were operated for the purposes of the Trust and have been considered while preparing the financial statements.

2. Basis of Accounting

The Trust has prepared its Receipts and Payments and Cash Flow Statement on cash basis of accounting. Accordingly:

- Receipts have been accounted for on actual receipt basis.
- Payments have been accounted for on actual payment basis.
- No adjustments have been made for accrued income, accrued expenditure, receivables or payables.

3. Collection of Contribution

As per the information and explanations provided to us, the Trust receives contributions in accordance with the applicable Government Resolution governing the functioning of the District Mineral Foundation / Zilha Khanij Pratishthan.

Amounts credited in the bank accounts of the Trust have been considered as collections received by the Trust and have been accounted for accordingly.



4. Reconciliation of Royalty Collections

As no reconciliation between royalty collections reported by the Mining Department and contribution amounts received by the Trust was made available to us, we are unable to independently verify the completeness of contributions receivable or collected during the year.

5. Expenditure on objects of trust:

As per the guidelines the expenditure on objects of trust needs to spend certain percentage of expenditure on directly affected area and maintain the records accordingly. Separate records identifying expenditure incurred in directly affected areas and indirectly affected areas were not made available to us. Accordingly, verification of compliance with the prescribed expenditure requirements could not be carried out. Accordingly, verification of same is not possible.

6. Administrative and other expenditure:

The trust has spent following amount on administrative and other expenses.

Sr No	Particulars	Amount Rs.
1	Employee Salary	4,44,624.00
2	Advocate fees	3,00,000.00
	Total Rs.	7,44,624.00

Based on the nature of expenditure and supporting records produced before us, the above expenditure appears to have been incurred for activities other than the direct administrative functions of the Trust. The classification and admissibility of such expenditure under the applicable Government Resolution may be examined by the management.

7. Records and Supporting Documents

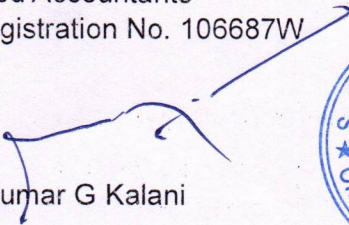
The vouchers, bank statements and other records produced before us have been relied upon for the purpose of audit. The responsibility for maintenance of these documents and supporting records rests with the management of the Trust.

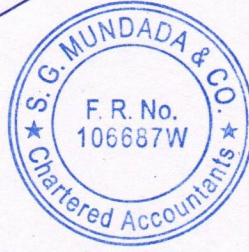


8. Preparation of Financial Statements

The Receipts and Payments Account, Cash Flow Statement and other financial information have been prepared based on the books of account, vouchers and bank statements made available to us by the Trust and have been examined by us on a test-check basis.

For S G Mundada & Co.
Chartered Accountants
Firm Registration No. 106687W


Sachinkumar G Kalani
Partner
Membership No. 121036

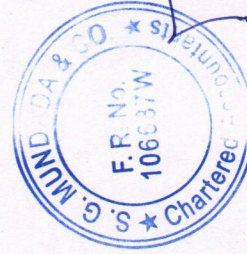


Place: Pune
Date: 18/06/2026
UDIN: 26121036RXTJTZ3420

Inflow	Amount Rs. Outflow	Amount Rs.
--------	--------------------	------------

For and on Behalf of
ZILHA KHANIJ PRATISHTHAN PUNE
Collector Office , Pune

As per our report of even date
For S G Mundada & Co.
Chartered Accountants
FRN 106687W



Designated Officer
Date: 18/06/2026
Place: Pune

Designated Officer
COLLECTOR PUNE

CA Sachinkumar G Kalani
M.No. 121036
UDIN : 26121036RXTJTZ3420

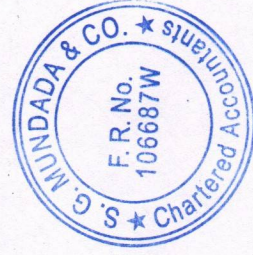
ZILHA KHANIJ PRATISHTHAN PUNE (PAN-AAATZ2552J)
Collector Office , Pune
Mining Branch Pune
Receipt and Payment Statement
From 01.04.2025 to 31.03.2026

Receipts	Amount Rs.	Payments	Amount Rs.
10% Collection on Royalty		Funds utilised for the objects of trust	
PDCC Current-13561	290,340,498.00	PDCC Current-13561	283,682,292.00
PDCC Current-13562	125,815.00	PDCC Current-13562	164,327.00
SBI	3,000.00	HDFC	-
HDFC	458,767.00		283,846,619.00
FD Interest Income from PDCC Bank		Other Expenses	
	14,838,239.00	Employees Salary	444,624.00
		Advocate fees	300,000.00
			744,624.00
		Bank Charges	
		PDCC Current-13561	355.00
		TDS (PDCC Bank)	
			1,483,840.00
		Surplus for the year	
			19,690,881.00
			305,766,319.00
			305,766,319.00

For and on Behalf of
ZILHA KHANIJ PRATISHTHAN PUNE
Collector Office , Pune

Designated Officer
Date: 18/06/2026
Place: Pune

Designated Officer
COLLECTOR PUNE



As per our report of even date
For S G Mundada & Co.
Chartered Accountants
FRN 106687W

CA Sachinkumar G Kalani
M.No. 121036
UDIN : 26121036RXTJTZ3420