

महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण कंपनी मर्यादित

२००६-२००७ चा दुसरा वार्षिक अहवाल

अनुक्रमणिका

तपशील	पान क्र.
कंपनीच्या संचालकांची नावे	०१
संचालकांचा अहवाल	०२
पुरवणी तक्ता (अ) लेखा परिक्षकांचा अहवाल व दिलेली उत्तरे	१०
पुरवणी तक्ता (ब) महालेखा परिक्षा अहवाल व दिलेली उत्तरे	२७
लेखा परिक्षकांचा अहवाल	३८
आमची प्राप्ती व खर्च	४८
आमची परिस्थिती	४९
विवरणपत्र - १ महसूल लेखा	५०
विवरणपत्र - २ निव्वळ महसूल व विनियोजन लेखा	५१
विवरणपत्र - ३ ३१ मार्च २००७ चा ताळेबंद	५२
अनुसूची - ०१ पारेषण आकारणी पासून महसूल	५३
अनुसूची - ०४ महसूल अर्थ सहाय्य व अनुदान	५३
अनुसूची - ०५ संकिर्ण महसूल	५३
अनुसूची - ०६ वीज खरेदी	५४
अनुसूची - ०७ विद्युत उत्पादन	५५
अनुसूची - ०८ दुरुस्ती व निगराणी	५६
अनुसूची - ०९ वेतन व मजुरी	५६
अनुसूची - १० सामान्य प्रशासनावरील खर्च	५७
अनुसूची - ११ घसारा व संबंधित खर्च (नक्क)	५९
अनुसूची - १२ व्याज व वित्तीय खर्च	६०
अनुसूची - १३ व्याज व वित्तीय आकार यांचे भांडवलीकरण	६२
अनुसूची-१३(अ) व्याजाचे भांडवलीकरण	६३
अनुसूची - १४ इतर खर्चाचे भांडवलीकरण	६७
अनुसूची - १५ इतर खर्च	६७
अनुसूची - १६ असाधारण बाबी	७०
अनुसूची - १७ आयकर तरतूद	७०

अनुसूची - १८	पूर्वीच्या कालावधीतील आय/ व्यय	७१
अनुसूची - १९	स्थायी मालमत्ता व घसारा यांचा तपशील	७३
अनुसूची - २०	स्थिर मालमत्तेची कार्यानुसार विभागणी	७४
अनुसूची - २१	प्रगतीपर कामाचे भांडवल	७५
अनुसूची - २२	वापरात नसलेली मत्ता	७६
अनुसूची - २३	स्थगित महसूल खर्च	७७
अनुसूची - २४	अमूर्त मालमत्ता	७८
अनुसूची - २५	गुंतवणूकी	७९
अनुसूची - २६	एकूण चालू मालमत्ता	८०
अनुसूची - २६ (अ)	भांडार साठा	८१
अनुसूची - २६ (ब)	पारेषण आकारापासून येणे	८२
अनुसूची - २६ (क)	रोकड रक्कम आणि बँकेतील शिल्लक	८२
अनुसूची - २६ (ड)	कर्जे आणि अग्रीम रकमा	८३
अनुसूची - २६ (इ)	इतर येणी	८४
अनुसूची - २७	वीज ग्राहकांकडून सुरक्षा अनामत	८५
अनुसूची - २८	इतर चालू दायित्वे	८५
अनुसूची - २९	शासनाकडून येणे असलेले अर्थसहाय्य	८६
अनुसूची - ३०	खेळत्या भांडवलासाठी कर्ज	८६
अनुसूची - ३१	भांडवली दायित्वाची लागू झालेली परत फेड	८७
अनुसूची - ३२	भांडवली दायित्वे	९०
	पुरवणी तक्ता - कर्ज रोखे	
अनुसूची - ३३	शासकीय कर्ज निधी	९३
अनुसूची - ३३ (अ)	शासनाचे भाग भांडवल	९३
अनुसूची - ३४	अंशदान, अनुदान, सहाय्य भांडवली मत्तेसाठी	९४
अनुसूची - ३५	राखीव आणि राखीव निधी	९५
विवरणपत्र - ४	लेखा विवरणपत्र/धोरण/निती	९६
	ताळेबंदावरील टिप्पणी	
विवरणपत्र - ५	लेखा टिप्पणी	१००
विवरणपत्र - ६	कार्यानुसार प्राप्ती व खर्च यांचे विश्लेषण	१०२
विवरणपत्र - ७	निधीची साधने व वापर	१०३
विवरणपत्र - ८	आधार भांडवल व अधिशेष	१०५
विवरणपत्र - ९	तांत्रिक तपशील	१०६
	पैशाच्या ओघाचे विवरण	१०८
	आलेख	
एक -	३१ मार्च २००७ रोजीचा ताळेबंद	१११
दोन -	एकूण स्थायी मालमत्ता आणि प्रगतीपर कामे	११२
तीन -	चालू मालमत्ता	११३
चार -	निधीची साधने व वापर	११४



महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण कंपनी मर्यादित

संचालक मंडळ

श्री. राहुल अस्थाना
अध्यक्ष

श्री. सुब्रत रथो
व्यवस्थापकीय संचालक
(अध्यक्ष दि. १८.०८.२००८ पासून)

श्री. प्रमोद खंडाळकर
संचालक (वित्त)

श्री. प्रदीप रथ
कंपनी सचिव

लेखा परिक्षक
कॉन्ट्रक्टर, नायक आणि किश्नादवाल
सनदी लेखापाल

रजिस्टर्ड ऑफिस

प्रकाशगंगा, बांद्रा-कुर्ला कॉम्पलेक्स, बांद्रा (पू.), मुंबई - ४०० ०५१.

संचालकांचा अहवाल

प्रति,

सभासद,

आपले संचालक ३१ मार्च २००६ रोजीचा कंपनीचा व्यवसाय व संचलन याबाबतचा दुसरा अहवाल व लेखा परिक्षीत केलेले लेखा विवरण पत्र दोन्ही एकत्रितपणे आपल्यापुढे सादर करीत आहेत.

आर्थिक निष्कर्ष -

कंपनीच्या ३१.३.२००७ रोजी संपलेल्या वर्षाचे आर्थिक निष्कर्ष खालील प्रमाणे आहेत.

(रुपये लाखात)

तपशील	२००७	२००६
पारेषण आकारापासून मिळणारा महसूल	१४२२९३	११८२४२
इतर मिळकत	३९८४	९२८
मिळकत एकूण-(अ)	१४६२७६	११९१७०
दुरुस्ती व निगराणीवरील खर्च	१६२८६	६७७९
घसारा	४७४५२	३८८७२
व्याज व वित्तीय आकार	२२५३२	१८८५५
कर्मचा-यावरील खर्च	४५३८४	२५८९४
सामान्य प्रशासन खर्च	५९७०	३०८८
एकूण-(ब)	१३७६२४	९३४८९
वजा- व्याज व वित्तीय आकाराचे भांडवलीकरण	२७३०	२१५५
इतर खर्चाचे भांडवलीकरण	८९२४	६२५७
अधिक - इतर खर्च	१३८	३०९
खर्च एकूण-(क)	१२६१०७	८५३८६
करपूर्व नफा (अ) - (क)	२०१६९	३३७८४
आयकर तरतूद (फ्रिंज बेनीफीट सह)	२२३६	२९७२
कर भरल्या नंतरचा नफा	१७९३३	३०८१२
वजा पूर्वकालीन आकार	१०४७	०
अधिक्य	१६८८६	३०८१२

संकल्पा विषयी निवेदन

या अहवालाच्या वर्षामधील कंपनीच्या संकल्पा बाबतचे निवेदन खालील प्रमाणे आहे.

राज्य पारेषण उपयुक्तता म्हणून आराखडा तयार करणे, टप्या टप्याने विकास करणे, संचलन आणि वीज उत्पादन होणा-या जागेपासून भार केंद्रापर्यंत सुरक्षितपणे, खात्रीने व काटकसरीने वीजेच्या वहनासाठी राज्य पारेषण प्रणाली सुरक्षित ठेवणे तसेच ग्राहकांना उत्तम सेवा देण्यासाठी आणि आपल्या कर्मचा-यांना त्यांच्या कारकिर्दीचा दर्जा उंचावण्यासाठी व त्यापासून योग्य मोबदला मिळण्याची संधी देण्यासाठी आम्ही स्वतःला वाहून घेत आहोत.

दृष्टिकोना बाबत निवेदन

नेटवर्कचा विकास, कामाचा व सेवेचा दर्जा सातत्याने सुधारून वर्ष २०१० पर्यंत एमएसइटीसीएलची उत्तम उपयोगिता प्रस्थापित करण्यासाठी.

दर्जात्मक धोरण	गुणवत्ता उद्दिष्टे
<p>आम्ही म.रा.वि.पा.कं. मर्या. सांघिक कार्यालय, मुंबई येथील सर्व कर्मचारी अशी शपथ घेतो की, महाराष्ट्र राज्यातील आमच्या वीज ग्राहकांचे हित नजरेसमोर ठेवून आम्ही सतत सुधारणा करीत विश्वासाहतेने आणि कार्यक्षमतेने वीज वितरकांना वीज पुरवठा करण्यास खालीलप्रमाणे बांधील आहोत.</p> <ul style="list-style-type: none">• योग्य त्या क्षमतेची आणि पारेषणातील कमीत कमी वीज हानी असलेले, विनाव्यत्यय आणि कमीत कमी किंमतीत वीज पुरवठा करणारे जाळे, उच्चतम तंत्रज्ञान आणि व्यवस्थापन प्रथा राबवून आमच्या ग्राहकांच्या अपेक्षेपेक्षा अधिक कार्यक्षमतेने सेवा पुरविण्यास कटिबद्ध राहू.• आम्ही आमच्या संघटनात्मक क्षमतेत तसेच उत्पादकतेत आणि कार्यात सतत सुधारणा करून कार्यक्षमता वाढवू.• आम्ही आमची कामे सर्व नियम आणि कायदांचे पालन करून अत्युच्च दर्जा राखून करू.• आमचे सर्व कंत्राटदार, उप कंत्राटदार, पुरवठाकार आमच्या दर्जेदार मानकांपेक्षा ही उत्कृष्ट दर्जाचे काम करतील, अशी काळजी घेऊ.• आमची मुख्य उद्दिष्टे आणि कार्य सूचकांकाचा सतत आढावा घेऊन त्या अनुषंगाने आवश्यक त्या ठिकाणी दोषनिवारक आणि प्रतिबंधात्मक कृती करू• आम्ही मोजणी, संसूचना आणि माहिती तंत्रज्ञानाचे अद्ययावत जाळे उभारून त्यात वेळोवेळी सुधारणा करू.	<ul style="list-style-type: none">• पारेषण जाळ्याची सुरक्षितता आणि स्थिरता राखणे.• पारेषणातील वीजेची हानी कमी करणे.• संचलन, साधनसामुग्री व त्याचा साठा आणि प्रकल्पांची कामे योग्य आणि कमीत कमी खर्चात राबवणे.• पारेषण प्रणालीची उपलब्धता ९८% टक्क्यांच्यावर राखणे.• संचलनात सुरक्षितता राखणे.• कर्मचाऱ्यांची कार्यक्षमता आणि उत्पादन क्षमता वाढविणे.• आपल्या उत्कृष्ट सेवेने ग्राहकांचे जास्तीत जास्त समाधान करणे.• पारेषण क्षमता वार्षिक उद्दिष्टांनुसार साध्य करणे.• विद्युत तारमार्ग वाहिन्यांची उभारणी उद्दिष्टांनुसार पूर्ण करणे.• पारेषण क्षेत्रात मुक्त प्रवेशाच्या संधी उपलब्ध करून देणे.

व्यवसाय संचलन-

सन २००६-०७ मध्ये कंपनीने विविध व्होल्टेज क्षमता असलेल्या १८ नवीन उपकेंद्रांची स्थापना केली. या अहवाल वर्षामध्ये अस्तित्वात असलेल्या उपकेंद्रामध्ये वाढझाल्यामुळे ट्रान्सफार्मेशनच्या क्षमतेमध्ये १९५४ एमव्हीए एवढी वाढझाली आहे. तसेच अती उच्च दाब तारांची लांबी ५९८ सीकेटी कि. मी. वाढवण्यात आली आहे.

३१ मार्च २००७ रोजी कंपनीच्या मालकीची व स्वतः संचलन करित असलेली ५०० के.व्ही. एचव्हीडीसी व ४०० के.व्ही. चा समावेश असलेली, ज्याची पारेषण क्षमता ५७७१३ एमव्हीए एवढी आहे अशी ३५६२८ सीकेटी किलो मिटरची पारेषण लाईन आहे. यामध्ये ४८६ वेगवेगळ्या उपकेंद्रांचा समावेश आहे.

म.रा.वि.पा. कंपनीची सन २००५-०६ आणि २००६-०७ या वर्षातील संकलीत क्षमता खालील प्रमाणे आहे.

वर्षानुसार म.रा.वि.पा.कं. मर्यादित्विची संकलीत क्षमता

उपकेंद्राचा प्रकार	एम.व्ही.ए. मध्ये रुपांतरण क्षमता		सी.के.टी, किला मिटरमध्ये अ.उ.दा.तारांची लांबी		उपकेंद्रांची संख्या	
	२००५-०६	२००६-०७	२००५-०६	२००६-०७	२००५-०६	२००६-०७
५०० के.व्ही. एच.व्ही.डी.सी.	३५८२	३५८२	१५०४	१५०४	२	२
४०० के.व्ही.	१२०३५	१२३५०	६३७६	६४२४	१७	१८
२२० के.व्ही.	२२७१	२३६११	११४७८	११८६६	१३४	१४२
१३२ के.व्ही.	१२८४६	१३५५४	१००८५	१०२४६	२१७	२२५
११० के.व्ही.	१७३१	१७३१	१६३७	१६३९	३१	३२
१०० के.व्ही.	१७३०	१७४६	६७८	६७८	२५	२५
६६ के.व्ही.	११२४	११३९	३२७०	३२७०	४२	४२
एकूण	५५७५९	५७७१३	३५०२८	३५६२६	४६८	४८६

सांविधिक लेखा परिक्षकानी केलेल्या शे-याबाबत स्पष्टीकरण.

सांविधिक लेखा परिक्षकानी केलेल्या टिप्पण्याबाबत दिलेले स्पष्टीकरण या अहवालासोबत परिशिष्ट 'अ' म्हणून जोडले आहे.

भारताचे नियंत्रक व महालेखा परिक्षक यांचा अहवाल.

भारताचे नियंत्रक व महालेखा परिक्षक यांच्या लेख्यावरिल टिप्पण्या प्राप्त झाल्या असून या अहवाला सोबत परिशिष्ट ब म्हणून जोडल्या आहेत.

सूत्रधार कंपनी-

कंपनी कायदा १९५६ मधील कलम ४(१) अ आणि ४(२) मधील तरतूदीप्रमाणे आपली कंपनी म.रा.वि.मंडळ सूत्रधार कंपनी मर्यादित या कंपनीची दुय्यम कंपनी आहे.

मानव संसाधन.

मनुष्यबळ

कंपनीमध्ये मंजूर असलेली पदे व हजेरी पटावर असलेले कर्मचारी खालील प्रमाणे आहेत.

वेतनगट	मंजूरपदे.	प्रत्यक्ष कार्यरत कर्मचारी संख्या.	रिक्त पदे संख्या
१	७६५	६२२	१४२
२	१८५६	१४०९	४४७
३	६५७२	४९१३	१६५९
४	४४६५	३६०६	८५९
एकूण -	१३६५८	१०५५०	३१०८

भरती -

वर्षभरात खालील प्रमाणे भरती करण्यात आली आहे.

वेतनगट	खुले	ओबिसी	एससी	एसटी	व्हीजे-ए	एनटी-बी	एनटी-सी	एनटी-डी	एसबीसी	एकूण
१	२१	८	८	३	-	-	३	-	-	४३
२	४८	२०	१२	१	४	२	२	७	१	९७
एकूण	६९	२८	२०	४	४	२	५	७	०१	१४०

नियुक्ती केलेल्या अपंग व्यक्ती-	नियुक्ती केलेल्या स्त्रिया
वेतनगट	वेतनगट
१ : ०१	१ : ०५
२ : ०५	२ : १५
३ : निरंक	
४ : निरंक	

प्रशिक्षण आणि संवर्धन-

म. गांधीजीनी म्हटलयं, “आपण कायम जगणार आहोत असे समजून शिका.” महापारेषणसाठी तर शिक्षण म्हणजे एक अखंड प्रक्रिया आहे. आणि प्रशिक्षणाला अतिजुना वा अतिजेष्ठ कर्मचारी असा अपवाद नाही. प्रशिक्षण व संवर्धनाचे काम नवनियुक्त कार्यकारी संचालक (मानव संसाधन) यांच्याकडे सापवले आहे. भविष्य कालीन आव्हाने पेलणारी संघटनेमधील सद्याची व पुढील काळातीलही व्यवसाय चालविण्याची क्षमता साध्य करणाऱ्या जबाबदारीबद्दलचा विश्वास कंपनीला आहे.

संपर्कासाठी तंत्रज्ञान-

महापारेषणची दूरवरची विद्युत उपकेंद्रे राज्यभार प्रक्षेपण केंद्र कळवा व मुंबई कॉर्पोरेट कार्यालयाला व्हीएसएटी व बिनतारी संदेश यंत्रणेच्या माध्यमातून व्हर्चुअल सिंगल ऑफिस ऑपरेशन साध्य करीत, जोडण्याचा दृष्टिकोन महापारेषणाचा आहे. राज्य भार प्रक्षेपण केंद्राला विश्वासाह अशी संपर्काचे साधन व विस्तृत कणा ठरणारी संपर्क वाहिनी स्काडा/इएमएस/एबीटी मीटरिंग/व्हिडीओ कॉन्फरन्स आणि इरत आयटी अप्लिकेशन्स, पॉवर सिस्टिम नेटवर्क अशा सुविधा उपलब्ध करून देणारी संपर्क यंत्रणा प्रस्थापित करण्याच्या हेतुने कंपनीने सर्वसमावेशक संपर्क जाळ्याच्या यंत्रणेची (कॉम्प्रेहेन्सिव्ह कम्युनिकेशन नेटवर्क) अमलबजावणी करण्याचे योजले आहे.

संयुक्त कामकाज (कार्पोरेट गव्हर्नन्स)

भागधारकांचे महत्व वाढविण्याचे कंपनीचे उद्दिष्ट्य गाठणारे, कायद्यांचे कठोर पालन व नैतिक दर्जा जोपासणारे उत्तम व्यवस्थापन लागू करणे हेच कार्पोरेट गव्हर्नन्स होय. ठोस व्यावसायिक निर्णय, दूरदृष्टीचे व्यवस्थापन संपूर्ण संघटनेतील उच्च दर्जाची पारदर्शकता यांच्याद्वारे भागधारकांचे महत्व, उपयुक्तता वाढविण्यासाठी प्रयत्नशील राहण्यास संचालक मंडळ बांधील आहे.

संचालक

कंपनी संचालक मंडळाचे बिगर कार्यकारी अध्यक्ष (पदसिद्ध) हे प्रमुख आहेत.

संचालक मंडळात पुढील संचालक आहेत.

श्री. सुब्रत रथो (आयएएस)	:	व्यवस्थापकीय संचालक (दि. २० जुलै २००६ पासून)
श्री. पी. जी. खंडाळकर,	:	संचालक (वित्त) (दि. ४ मे २००७ पासून)
श्री. अंजन रॉय	:	संचालक (संचलन) (दि. १ फेब्रुवारी- २००८ पासून)
श्री. डब्ल्यू. आर. आस्वार,	:	संचालक (प्रकल्प) (दि. ४ मार्च २००८ पासून)

दिनांक ४ मे २००७ रोजी श्री. विनायक राव संचालक (वित्त) यानी पदाचा राजीनामा दिला आहे.

वैधानिक लेखापरिक्षक-

महापार्षण कंपनीचे संपूर्ण समभाग हे महाराष्ट्र शासनाच्या सात नामनिर्देशित भागधारकांचे असल्याने कंपनी कायदा १९५६ मधील विभाग ६१७ नुसार आपली कंपनी ही शासकीय आहे. म्हणून कंपनी कायदा कलम ६१९ (२) च्या तरतुदीनुसार शासकीय कंपनीचे लेखापरिक्षक हे कम्प्ट्रोलर अॅण्ड ऑडीटर जनरल ऑफ इंडिया यांच्याकडून नियुक्त केले जातात. मेसर्स कॉर्ट्रॅक्टर नायक आणि किशनादवाला चार्टर्ड अकौंटंट्स, यांची कंपनी कायदा १९५६ मधील विभाग ६१९ नुसार पुन्हा वर्ष २००६-०७ व २००७-०८ साठी कम्प्ट्रोलर अॅण्ड ऑडीटर जनरल ऑफ इंडिया यानी कंपनीचे वैधानिक लेखापरिक्षक म्हणून नेमणूक केली आहे.

कर्मचा-यांबाबत तपशील :

कंपनी कायदा १९५६ व कंपनी नियम १९७५ मधील कलम २१७ (२अ) मधील तरतुदीनुसार ठरवून दिलेल्या वेतनाहून जास्त वेतन घेणारे कर्मचारी कंपनीमध्ये नाहीत. त्यामुळे अशा कर्मचा-याविषयी तपशील निरंक आहे.

विजेचे जनत (संरक्षण) : तंत्रज्ञान आत्मसात करणे, परकियचलन आवक व जावक-

कंपनी कायदा १९५६ कलम २१७(१) (ई) आणि कंपनी (संचालक मंडळाच्या अहवालामध्ये तपशीलाचा खुलासा) नियम १९८८ नुसार आवश्यक असलेली माहिती सोबत जोडली आहे जी या अहवालाचा भाग आहे.

अ) विजेचे संरक्षण :

वीज संरक्षणाचा उपाय म्हणून उपकरणे व प्रणाली यांच्या कार्यक्षमतेत सुधारणा करण्यात आली आहे. तसेच वेगवेगळ्या उपकेंद्रामधील जुनी उपकरणे बदलण्यात आली आहेत आणि वीजेचे योग्य ते मोजमाप होण्यासाठी एबीटी मीटर बसवण्याची योजना आहे.

ब) तंत्रज्ञान आत्मसात करणे -

या अहवालातील नमुना ब प्रमाणे तंत्रज्ञान आत्मसात करायला सुरवात केली आहे.

क) परकिय चलन विनिमय आवक व जावक

३१ मार्च २००७ रोजी संवणाच्या कालावधीमधील परकिय चलन कर्जावरील व्याज रू. परकिय चलन जावळा मध्ये समावेश आहे.

नमुना-ब

अ. संशोधन व विकास

- १) ज्याच्यामध्ये संशोधन व विकास अमलात आणले असे क्षेत्र (निरंक - कंपनी वीज पारिषणाच्या क्षेत्रात असल्यामुळे)
- २) संशोधन व संवर्धन या पासून मिळालेले फायदे - निरंक.
- ३) संशोधन व संवर्धन यावरिल खर्च - निरंक
 - अ. भांडवल - निरंक
 - ब. आवर्ती - निरंक
 - क. एकूण - निरंक
 - ड. एकूण संशोधन व संवर्धन खर्चाचा एकूण उलाढालीशी टक्केवारी - निरंक.

ब. नवीन तंत्रज्ञान आत्मसात करणे. वातावरणाशी जुळवून घेणे आणि नवीन उपक्रम.

- १) नवीन तंत्रज्ञान आत्मसात करणे. वातावरणाशी जुळवून घेणे आणि नवीन उपक्रम या बाबतीत थोडक्यात केलेले प्रयत्न - EST-MAX-2 ही पारिषणातील बिघाडाचे विश्लेषण करणारी प्रणाली राज्यात वेगवेगळ्या ५ ठिकाणी बसवण्यात आली आहे.
- २) प्रयत्नातून मिळालेला फायदा.
स्वतः निरनिराळ्या प्रसंगी केलेल्या विश्लेषणाची तुलना करून ही यंत्रे बिघडलेले इन्स्युलेटर, पारिषण वाहीन्यामधील खुले सर्कीट, जोडणीमधील ढिलेपणा व कंडक्टरचे झालेले नुकसान या बाबत आगाऊ माहिती देतात. या यंत्राच्या सहाय्याने पुढे होणारे संभाव्य बिघाड परिणामकारक देखभाल करून थांबवू शकतो. त्याचा परिणाम म्हणून साधनांची उपलब्धता वाढू शकते.

संचालकांच्या जबाबदारीबाबतचे विवरण :

कंपनी कायदा १९५६ कलम २१७ (२अअ) प्रमाणे आवश्यकतेनुसार विभाग प्रमुखांकडून प्राप्त झालेल्या

निवेदनाच्या आधारे संचालक अशी खात्री करतात की-

- १) वार्षिक लेखे बनवताना लागू असलेल्या सर्व लेखा मानकांचे पालन केलेले आहे तसेच बाहेर पाठवलेल्या सर्व सामुग्रीचे योग्य स्पष्टीकरण करण्यात आले आहे.
- २) संचालकांनी सुयोग्य व दूरदर्शी निर्णय घेतले आहेत व अंदाज केले आहेत तसेच अशी लेखांकन धोरणे निवडून लागू केली आहेत की, त्यामुळे कंपनीच्या कारभाराचे व नफा व तोटा पत्रकाचे त्या आर्थिक वर्षाच्या शेवटी सत्य व उचित अवलोकन होते.
- ३) संचालकांनी कंपनीच्या मालमत्तेचे रक्षण करण्यासाठी व घोटाळे व अफरातफर शोधून काढून त्याला प्रतिबंध करण्यासाठी या कायद्यात असलेल्या तरतूदीनुसार हिशोबाच्या रेकॉर्डची निगराणी करण्यासाठी योग्य व पुरेशी काळजी घेतली आहे.
- ४) संचालकांनी चालू तत्वावर लेखे बनवले आहेत.

ठेवी :

कंपनी कायद्यातील विभाग ५८अ आणि ५८अअ मध्ये म्हटल्याप्रमाणे कंपनीने जनतेकडून ठेवी स्वीकारलेल्या नाहीत.

आभार प्रदर्शन :

आपले संचालक महाराष्ट्र शासन, बँका वित्तीयसंस्था, पुरवठादार तसेच व्यवसायातील सहकारी यानी जे सहकार्य दिले व कंपनीवर विश्वास दाखवला त्याबद्दल कृतज्ञता नमूद करू इच्छितात. तसेच संचालक, कंपनीला सहकार्य व मदत देऊ करणाऱ्या सर्व स्तरावरील व सर्व प्रवर्गातील कर्मचाऱ्यांची प्रशंसा अहवालात नमूद करित आहेत.

मुंबई

दि.: ३० ऑगस्ट, ०८

संचालक मंडळाच्या वतीने

स्वाक्षरी
अध्यक्ष,
(सुब्रत रथो)

महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण कंपनी मर्यादित

दिनांक ३१.०३.२००७ या कालावधीसाठी दिनांक ३० ऑक्टोबर २००७ रोजी मिळालेल्या लेखा परीक्षा अहवालास दिलेली उत्तरे.

१.	महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण मर्यादित कंपनीच्या (त्यानंतर म.रा.वि.पा.क.म. असे संबोधले आहे) दि. ३१.०३.२००७ रोजीच्या ताळेबंदाचे व ठरव्यांचे त्यास जोडलेल्या ३१ मार्च २००७ रोजीच्या महसूल व रोकडीच्या श्रोताच्या पत्रकाचे आम्ही परिक्षण केले	वस्तुस्थितीस धरून आहे
२.	या वित्तीय विवरण पत्राची जबाबदारी कंपनी व्यवस्थापनाची आहे. आम्ही केलेल्या लेखा परिक्षणाच्या आधारे आर्थिक विवरण पत्रावर आमचे मत देणे ही आमची जबाबदारी आहे. सर्वसाधारणपणे भारतामध्ये मान्य करण्यात आलेल्या लेखापरिक्षण विषयक पद्धतीनुसार आम्ही लेखा परिक्षण केले आहे. सदर पद्धतीनुसार आमच्या कडून अपेक्षा अशी आहे की वित्तीय विवरण वस्तुगत असत्यकथना पासून मुक्त असल्याची योग्य ती खातरजमा करणाऱ्या दृष्टीकोनातून आम्ही योजना व कृती करावी. वित्तीय विवरण पत्रामध्ये दिलेल्या रकमेचे व खुलाशांचे आधारभूत पुरावे नमुन्यादाखल तपासणे या बाबींचा परिक्षणामध्ये समावेश असतो. तसेच उपयोगात आणलेली लेखा तत्त्वे, व्यवस्थापनाने केलेले महत्त्वाचे अंदाज आणि एकूणच विवरण पत्राचे सादरीकरण याचे मुल्यमापन करणे याचा परिक्षणामध्ये समावेश असतो. आम्हाला विश्वास आहे की आमच्या अभिप्रायाला आमच्या लेखा परिक्षणाचा योग्य आधार आहे.	वस्तुस्थितीस धरून आहे
३.	कंपनीला विद्युत (पुरवठा) अधिनियम २००३ च्या तरतूदी व त्या कायद्यात केलेले नियम व विनियम लागू आहेत. कंपनी कायदा १९५६ मधील कलम ६१६ (क) तरतूदीप्रमाणे कंपनीला विद्युत अधिनियमासारख्या विशेष कायद्यातील तरतूदी लागू आहेत आणि कंपनी कायदा १९५६ मधील ज्या तरतूदी विद्युत अधिनियमासारख्या	वस्तुस्थितीस धरून आहे

	विशेष कायद्याच्या तरतूदीशी विसंगत आहेत अशा कंपनी कायद्यातील तरतूदी कंपनीला लागू नाहीत. केंद्र सरकारने विद्युत पुरवठा अधिनियम १९४८ अन्वये अधिसूचित केल्याप्रमाणे आणि विद्युत अधिनियम २००३ च्या कलम १८५ (२) (ड) मधील तरतूदी प्रमाणे विद्युत (पुरवठा) वार्षिक लेखांकन नियम १९८५ अनुसार विहित केलेल्या रचनेनुसार लेखा विवरणपत्रे तयार केली आहेत.	
४.	कंपनी अधिनियम १९५६ कलम २२७ उपकलम (४अ) अंतर्गत भारत सरकारने बनविलेल्या कंपनी (लेखा परिक्षकांचा अहवाल) आदेश २००३ आणि कंपनी (लेखा परिक्षकांचा अहवाल) (सुधारित) आदेश २००४ मध्ये केलेल्या सुधारणा अंतर्गत आणि आमच्या दृष्टिने योग्य व जरूर असलेल्या तपासण्याप्रमाणे आणि आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणांच्या आधारे वर नमूद केलेल्या आदेशातील परिच्छेद ४ व ५ मधील कंपनीला लागू असणाऱ्या बाबी संबंधीचे विवरण परिशिष्ट म्हणून सहपत्र जोडले आहे.	संबंधीत परिच्छेदाबाबतची उत्तरे स्वतंत्रपणे दिली आहे.
५.	खालील बाबींकडे आम्ही आपले लक्ष विशेष करून वेधू इच्छितो.	
	अ) महाराष्ट्र शासनाने ४ जून २००५ रोजी अधिसूचित केलेल्या महाराष्ट्र विद्युत सुधारणा हस्तांतरण योजना २००५नुसार (यानंतर हस्तांतरण योजना असे संबोधले आहे) पूर्वीच्या महाराष्ट्र राज्य विद्युत मंडळामधील पारेषण उपक्रमातील भाग असलेले उपक्रम, ज्यांचे विवरण त्या अधिसूचनेच्या परिशिष्ट अ मध्ये दिले आहे. ६ जून २००५ पासून महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण कंपनी लिमिटेड मध्ये हस्तांतरीत झाले . या हस्तांतरणामुळे रुपये २६,९५,९९,००,०००/- (दायित्वापेक्षा मालमत्ता जास्त असल्यामुळे) दर्शनी किंमत असलेले समभाग म.रा.वि.मं. सुत्रधार कंपनीच्या नावे वाटप करावयाचे होते यानंतर सुत्रधार कंपनी असा उल्लेख करण्यात येईल. अनुसूची ३३ मध्ये भाग निलंबित लेखा खाली समभागांचे वितरण प्रलंबित असल्यामुळे दाखविले आहे.	वस्तुस्थितीस धरून आहे

	<p>ब) वरील हस्तांतर योजने अंतर्गत मालमत्ता व दायित्वे कंपनीला ६ जून २००५ पासून हस्तांतरित केलेले आहे, जे राज्य शासनाच्या अंतिम मान्यतेच्या अधीन आहे. अशी अधिसूचना राज्य शासनाने अद्याप अधिसूचीत करावयाची आहे. अधिसूचनेमध्ये अशा रकमामध्ये काही बदल झाल्यास त्याचा परिणाम वित्तीय विवरणावर होईल.</p>	<p>यासंबंधी ऊर्जा सचिवांनी व्यवस्थापकीय संचालक, म.रा.वि.मं. होल्डींग कंपनीला पाठवलेले पत्र क्र. रिफॉर्म - २००६/सीआर-५११/एनआरजी - ३ ता. २.६.२००६ नुसार ४.६.२००५ ला शासनाने अधिसूचित केलेली तात्पुरती हस्तांतरण योजनेबाबत अंतीम आदेश येईपर्यंत ५ जून २००६ नंतरही चालू राहिल असे कळविले आहे.</p>
६.	<p>कंपनी अधिनियम १९५६ कलम २११ (३क) प्रमाणे आवश्यक असणाऱ्या इन्स्टीट्यूट ऑफ चाटर्ड अकौंटन्टने प्रसिद्ध केलेल्या खालील लेखा मानकाचे (अकौन्टिंग स्टॅन्डर्डचे) पालन केलेले नाही.</p>	<p>विद्युत कायदा २००३ मधील कलम १८५ (२) (ड) मधील तरतूदीनुसार विद्युत (पुरवठा) कायदा १९४८ (१९४८ चे कलम ५४) मधील उपविभाग (१) खालील सर्व नियम जोपर्यंत रद्द होत नाहीत किंवा त्यामध्ये बदल होत नाहीत तोपर्यंत लागू राहतील. म.रा.वि.पा. कंपनी लिमिटेडने विद्युत (पुरवठा) (वार्षिक) (लेखा) नियम १९८५ (इसार) लागू केला आहे. तथापि कंपनी कायदा १९५६ मधील कलम २११ (३क) प्रमाणे आवश्यक असलेली लेखांकन मानके उपक्रमात साधन संपत्तीचे नियोजन (ERP) राबविल्यानंतर लागू करण्यात येतील त्यासाठी तांत्रिक बोली दिनांक ७.१२.२००७ रोजी करण्यात आली त्याची छाननी चालू आहे.</p>
	<p>लेखा मानक १ (AS1) अ) लेखा नीतीचे (धोरणाचे) प्रकटीकरण</p>	
	<p>कंपनीने लेखा नीतीचे विवरण पत्र (विवरण पत्र ४ प्रमाणे) दिले आहे. परंतु हे विवरण बीज (पुरवठा) (वार्षिक लेखा) नियम १९८५ मध्ये नमूद केलेल्या मुलभूत लेखा सिद्धांत व नीती यांचे ज्या बाबींमध्ये पालन केलेले नाही फक्त अशा बाबींचा उल्लेख करते. कंपनीने आर्थिक विवरणे तयार करण्यासाठी व सादरीकरण करण्यासाठी उपयोगात आणलेली महत्त्वाची लेखा नीती उघड केलेली नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रा वरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.</p>	<p>विद्युत कायदा २००३ मधील कलम १८५ (२) (ड) मधील तरतूदीनुसार विद्युत (पुरवठा) कायदा १९४८ (१९४८ चे कलम ५४) मधील खंड (१) खालील सर्व नियम जोपर्यंत रद्द होत नाहीत किंवा त्यामध्ये बदल होत नाहीत तोपर्यंत लागू राहतील म.रा.वि.पा. कंपनी लिमिटेडने विद्युत (पुरवठा) (वार्षिक) (लेखा) नियम १९८५ (इसार) लागू केला आहे. इसार १९८५ मधील प्रकरण २ कलम ८ मध्ये नमूद केलेली लेखांकन तत्त्वे म.रा.वि.पा.लि. ने स्विकारलेली आहेत. आणि ज्या बाबींचे पालन केलेले नाही अशा बाबी विवरण पत्र ४ मध्ये उघड केलेल्या आहेत.</p>

	ब) लेखा मानक २ - वस्तुसूचीचे मुल्यांकन	
	<p>१) लेखा मानक २ (AS 2) मधील तरतूदी नुसार वस्तुसूचीतील मालाचे मुल्यांकन त्याच्या किंमतीप्रमाणे किंवा त्याची वसूल होऊ शकणारी नक्त किंमत यातील जे कमी असेल त्याप्रमाणे व्हायला हवे होते, परंतु येथे वस्तुसूचीतील मालाचे मुल्यांकन त्याच्या किंमतीप्रमाणे केले आहे. जे लेखा मानक २ मधील तरतूदीप्रमाणे नाही. वस्तुसूचीतील मालाचे वसूल होऊ शकेल असे मुल्यांकन निश्चित करता येत नाही असे आम्हाला सांगण्यात आले म्हणून याच्या परिणामाचे मुल्यांकन करता येत नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रा वरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.</p>	<p>म.रा.वि.पा.कं.लि. ही वि.पु.वा.ले. नियम १९८५ मध्ये नमूद केलेल्या लेखांकन नीतीचे पालन करते. त्यामध्ये तस्तुसूचीचे मुल्यांकन त्याच्या किंमतीप्रमाणे किंवा त्याची वसूल होऊ शकणारी नक्त किंमत यातील जे कमी असेल त्याप्रमाणे करावे असे स्पष्टपणे नमूद केलेले नाही.</p>
	<p>२) वस्तुसूची मध्ये “सामुग्रीचा साठा जास्त /कमी चौकशी प्रलंबित” खाली रू.१,४७,१०,०९७/- रुपयांचा समावेश आहे. (मागील वर्षाचा रूपये १,५२,१९,२४४/- रूपये) जो नफा तोटा पत्रकामध्ये दाखवलेला नाही. त्यामुळे या वर्षाचे आधिक्य तसेच वस्तुसूचीचे मुल्यांकन अनुक्रमे रू. ५०९,१४७ व रू. १४७,१०,०९७ नी जास्त दाखवेल आहे. (मागील वर्षी अनुक्रमे रू. १,५२,१९,२४४/- आणि रू. १,५२,१९,२४४).</p>	<p>हे नुकसान नुकसानीची किंमत/वस्तुचे नुकसान/सामुग्री प्रलंबित चौकशी या संबंधी आहे. विपुवाले नियम १९८५ मधील ज्या बाबींचे पालन केलेले नाही अशांचा खुलासा विवरण पत्र ४ मध्ये केलेला आहे. यामध्ये नुकसानीचे लेखांकन ज्या वर्षी मान्यता मिळाली त्या वर्षी सन २००६-०७ मध्ये केले आहे. ३१ मार्च २००६ मध्ये रू. ५,०९,१४७/- चा निपटारा झाला आहे. शिवाय रू. ६,३१,४५३ रू. चा सन २००७-०८ मध्ये निपटारा केला आहे.</p>
	<p>३) ३१.०३.२००७ रोजी असलेल्या वस्तुसूचीमध्ये कंपनीकडे असलेल्या भंगाराच्या किंमतीचा रकमेचा समावेश नाही. कंपनीने भंगाराची किंमत निश्चित केलेली नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.</p>	<p>म.रा.वि.पा.कं.लि. ही कंपनी विपुवाले नियम १९८५ मधील पुरवणी ५ कलम नं. २.२० मध्ये नमूद केलेल्या लेखा नितीचे पालन करते. पुरवणी २, लेखा विभाग २ मधील तक्त्यामधील लेखा संकेत ६२.३४० पान नं. ५४ भंगाराची किंमत नमूद केलेली नाही. प्रमाणे म्हणून भंगार विकून आलेली रक्कम अनुसूची ५ मध्ये दाखवली आहे.</p>
	क) लेखा मानक ६ (AS 6) घसाऱ्याचा हिशोब	
	<p>१) हया वर्षी संपादित केलेल्या स्थिर मालमत्तेवर कंपनीने घसाऱ्याची तरतूद केली नाही. त्यामुळे हया वर्षी</p>	<p>लेख्यांचे संकलन करताना विपुवाले नियम १९८५ चे पालन केलेले आहे. विपुवाले नियम १९८५ पुरवणी ३</p>

	<p>घसारा आकारणी रक्कम अंदाजे ९.११ कोटी रू. कमी आहे. (मागील वर्षी ६.८२ कोटी रू.) आणि अधिक्व व स्थिर मत्तेची किंमत ९.११ कोटीने जास्त दिसून येते. (मागील वर्षी ६.८२ कोटी रू.)</p>	<p>मधील कलम २.६० मध्ये नमुद केल्याप्रमाणे घसारा आकारण्यात आला आहे. कलम २.६० (३) असे सांगते की नवीन मालमत्तेच्या वापराला सुरुवात झाल्यानंतर लगेच पुढच्या वर्षी घसारा दाखवायला हवा. म.रा.वि. पा.कं.लि. या कंपनीने या कालावधीत रूपये ३३३.५७ कोटी ची भर मालमत्तेमध्ये घातली आहे व ५.४६ % दराने अंदाजे रूपये ९.११ कोटी घसारा असेल.</p>
	<p>२) कंपनी अधिनियम १९५६ मधील अनुसूची १४ नुसार कंपनीने स्थिर मालमत्तेच्या मूल्याच्या ९५% पर्यंत घसान्याची तरतूद करायला हवी होती. त्या ऐवजी कंपनीने स्थिर मालमत्तेच्या किंमतीच्या फक्त ९०% पर्यंत घसान्याची तरतूद केली आहे. त्यामुळे याचा नफा तोटा पत्रकावर होणारा परिणाम काढता येत नाही. ३१ मार्च २००६ या रोजी संपणाऱ्या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.</p>	<p>वि.पु.वा.ले. नियम १९८५ पुरवणी मधील कलम २.६० (१) मधील तरतूदीनुसार ही तरतूद केलेली आहे.</p>
	<p>ड) लेखा मानक १० (AS 10) स्थिर मालमत्तेचा लेखा</p>	
	<p>१) कंपनीने त्याच्या वेगवेगळ्या मंडळामध्ये (बांधकाम मंडळा व्यतिरिक्त) झालेला खर्च कर्मचाऱ्यांवरील सर्व व इतर सामान्य प्रशासन खर्चाची रक्कम रू. १७.४९,८४,६२४/- (मागील वर्षाची रू. ३,४०,३४,५३८/-) ही संबंधीत स्थिर मालमत्ता उभारणे/बांधणे यासाठी थेट संबंधीत आहे किंवा नाही या तत्वाप्रमाणे व पृथक्करण न करता ढोबळ मानाने स्थिर मालमत्तेमध्ये भांडवलीकरण केले आहे. याचा परिणाम या कालावधीचा नफा जास्त दाखवण्यामध्ये झाला आहे. याच्या परिणामाचे मोजमाप करता आले नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.</p>	<p>विवरण पत्र ४ मध्ये खुलासा केलेल्या, पालन न केलेल्या बाबी नुसार हे आहे. म.रा.पा.कं.लि. या कंपनीने कर्मचाऱ्यांवरील खर्च, सामान्य प्रशासन खर्च तसेच भांडवली व संचलन सुव्यवस्था यावरील देखरेख खर्च या वरील १५% खर्चाचे भांडवलीकरण करण्याची सध्याची पध्दत चालू ठेवली आहे.</p>
	<p>२) भांडवली मालाच्या वाहतूकीचा विमा, जकात आणि भाडेपोटी या कालावधीत करण्यात आलेला खर्च स्थिर</p>	<p>वि.पु.वा.ले. नियम १९८५ पुरवणी ५ मधील कलम २.२० (६) आणि (७) नुसार नमूद केल्यानुसार हे केलेले</p>

	<p>मालमत्तेवरील खर्चात समाविष्ट करण्या ऐवजी महसुली लेख्यात दाखवण्यात आला आहे. याचा परिणाम या कालावधीत अधिक्क्य कमी दाखवला आहे. ज्याच्या परिणामाचे मोजमाप करता आलेले नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.</p>	<p>आहे.</p>
	<p>३) जी मालमत्ता वापरात नाही (अनुसूची २२ प्रमाणे) अशा मालमत्तेची घसारा वजा केल्यावर येणारे मुल्य व त्याचे नक्त वसूल होऊ शकणारे मुल्य (Net Realizable Value) यातील जी कमी आहे ती किंमत दाखवण्याऐवजी घसारा कमी केल्यावर येणारी किंमत दाखवली आहे. या मालमत्तेची नक्त वसूल होणारी (Net Realizable Value) किंमत निश्चित करता येत नाही असे आम्हाला सांगण्यात आले. म्हणून त्याचा या कालावधीतील अधिक्क्यावर होणाऱ्या परिणामाचे मोजमाप करता येत नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.</p>	<p>वि.पु.वा.ले. नियम १९८५ पुरवणी ३ कलम २.७५ नुसार नमूद केल्याप्रमाणे हे केलेले आहे.</p>
	<p>इ) लेखा मानक (AS 12) शासनाच्या अनुदानाचे लेखांकन</p>	
	<p>स्थिर मालमत्तेच्या खर्चातील ग्राहकाकडून घेतलेले अनुसूची ३४ प्रमाणे अंशदानाची रक्कम रू. ३२,४५,२४,८८०/- वर्षा अखेरपर्यंत (मागील वर्षी रू. २८,२७,३५,५५१/-) महाराष्ट्र सरकारचे अनुदान रू. ६८,५८,००,०००/- (मागील वर्षी निरंक) (अनुसूची ३४ प्रमाणे) ज्या प्रमाणात बांधकाम झाले त्या प्रमाणात स्थिर मालमत्तेच्या बांधकामावरील खर्चातून कमी केलेले नाही किंवा त्या कालावधीत केलेल्या महसूल खर्चातून कमी केलेले नाही, त्यामुळे याचा त्या कालावधीच्या नफ्यावर होणाऱ्या परिणामाचे मोजमाप करता आले नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्या प्रमाणे बदलला होता.</p>	<p>वि.पु.वा.ले. नियम १९८५ पुरवणी ३ कलम २.३५ मध्ये निर्देशित केलेल्या लेखांकन नीती प्रमाणे हे आहे या मध्ये भांडवली मालमत्तेच्या खर्चा पोटी ग्राहकांचा वाटा अनुदान व अंशदान हे किमतीमधून कमी न करता भांडवली मिळकत समजावी असे सांगितले आहे.</p>

	फ) लेखा मानक १६ (AS 16) कर्जावरील खर्च	
	<p>१) लेखा मानक (AS 16) प्रमाणे आवश्यक असलेले अर्हता मालमत्तेवरील कर्जापोटी येणारा खर्च ज्यात व्याजाचा समावेश आहे अशा खर्चाचे भांडवलीकरण करण्याऐवजी प्रगतीपर कामाच्या सर्व बाबीवरील खर्चाचे वर्षाच्या अखेरीस भांडवलीकरण केले आहे. त्यामुळे याचा या कालावधीतील नफ्यावर होणाऱ्या परिणामाचे मोजमाप करता येत नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.</p>	<p>वि.पु.वा.ले. नियम १९८५ (ESAAAR) मधील पुरवणी ५ कलम १.४२ व १.४३ मध्ये ठरवून दिलेल्या पध्दतीप्रमाणे म.रा.वि.पा. कंपनीने व्याजाचे भांडवलीकरण केलेले आहे. ज्याच्या मध्ये असे सांगितले आहे की त्या वर्षात देय असलेली व्याजाची संपूर्ण रक्कमेचा या मध्ये समावेश करावा. पुढे असेही नमूद करण्यात आले आहे की व्याज कोणत्या मालमत्तेवरील आहे हे ठरविण्यामध्ये जर अडचणी येत असतील तर तसे ठरवण्याचा प्रयत्न करू नये आणि हे मुख्य कार्यालयात करण्यात यावे. कलम १.४३ भांडवलीकरण करायचे व्याज कसे काढायचे या विषयी सविस्तर माहिती देते त्यानुसार ज्या बांधकाम चालू असलेल्या मालमत्तेवरील व्याज देय आहे तेवढ्या व्याजाचे भांडवलीकरण करावे.</p>
	<p>२) स्थिर मालमत्तेमध्ये भांडवलीकरण करण्यासाठी लेखा मानक १६ प्रमाणे आवश्यक असलेला कर्जाच्या पुर्नबांधणीशी संबंधीत हमी खर्च सेवा शुल्क स्टॅम्प ड्युटी व स्थगित महसूल खर्च अशा सारखे अनुषंगी खर्च कर्जावरील खर्च (Borrowing Cost) आहे असे विचारात घेतलेले नाही. त्यामुळे याचे नफ्यावर होणाऱ्या परिणामाचे मोजमाप करता येत नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.</p>	<p>वि.पु.वा.ले. नियम १९८५ मधील वरील कलम फक्त भांडवली दायित्वावरील देय असलेल्या व्याजासंबंधी आहे आणि कर्जाच्या पुर्नबांधणी संबंधीत हमी खर्च स्टॅम्प ड्युटी सेवा शुल्क व स्थगित महसूल खर्च या सारख्या खर्चाच्या बाबत नाही म्हणून या बाबींचा भांडवलीकरण करताना विचार केलेला नाही.</p>
	<p>३) जास्त व्याज दर असलेल्या कर्जाचे कमी व्याज दराच्या कर्जामध्ये रूपांतर करण्यासाठी कंपनीने रू. ३,८६,६०,८७५/- चा हप्ता या कालावधीमध्ये भरला आहे. ही रक्कम स्थगित महसूल म्हणून समजण्यात आल्यामुळे नफा व तोटा पत्रकामध्ये दाखवण्यात आली नाही याचा परिणाम म्हणून ३१ मार्च २००६ रोजीचा नफा रूपये ३,८६,६०,८७५/- रूपयांनी जास्त दाखवण्यात आला आहे. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.</p>	<p>ही रक्कम वर्ष २००५-०६ मध्ये आयुर्विमा महामंडळाला कर्ज पुररचनेसाठीची जादा रक्कम म्हणून अदा केलेली आहे. ही रक्कम कर्जाच्या उरलेल्या ७ वर्षे मुदतीत हप्ताने खर्ची टाकावयाची आहे. ही रक्कम अकौन्टस कोड व्हॅल्यूम १ मधील परिच्छेद १७.२ मध्ये निर्देशित केल्या प्रमाणे अनुसूची १२ मधील त्या त्या व्याजाच्या लेखा संकेताखाली खर्ची टाकली आहे. ही कार्यवाही वि.पु.वा. लेखा नियम १९८५ मधील पुरवणी २ प्रमाणे केली आहे.</p>

	ग) लेखा मानक १८ (AS 18) संबंधीत पक्षकारांची माहिती उघड करणे	
	कंपनीने संबंधीत पक्षकार व त्यांच्याबरोबर असलेल्या व्यवहाराची माहिती उघड केलेली नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.	विपुवा लेखा नियम १९८५ नुसार अशाप्रकारचा खुलासा करणे आवश्यक नाही.
	ह) लेखां मानक १९ (AS 19) भाडेपट्टी	
	कंपनीने भाडेपट्ट्याने घेतलेल्या मालमत्तेसंबंधी माहिती उघड केलेली नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.	वि.पु.वा. लेखा नियम १९८५ नुसार अशा प्रकारचा खुलासा करणे आवश्यक नाही.
	आय) लेखा मानक २२ – मिळकतीवरील कराचे लेखांकन	
	हिशोबाप्रमाणे येणारी उत्पन्न व करपात्र उत्पन्न हेकाल सापेक्ष असल्यामुळे यामध्ये पडणाऱ्या फरकावरील स्थगित कर किती आहे हे समजू न शकल्यामुळे त्याचे लेखांकन झालेले नाही. अशा प्रकारे काल सापेक्ष स्थगित कराचे दायित्व व स्थगित कराची संपत्ती या संबंधातील बाबी व त्या ओळखू न शकण्याची कारणे कंपनीने उघड केलेली नाहीत. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.	विपुलवाले १९८५ प्रमाणे लेखांचे संकलन करण्यात येते. त्यामध्ये काळसापेक्षा असलेले हिशोबातील उत्पन्न व करपात्र उत्पन्न या मधील फरकावरील स्थगित कराचे लेखांकन कसे करावे या बाबत स्पष्टिकरण केलेले नाही. वि.पु.वा. लेखा नियम १९८५ नुसार अशा प्रकारचा खुलासा करणे आवश्यक नाही.
	जे) लेखा मानक २६ – अमूर्त मालमत्ता	
	१) कंपनीने हस्तांतर योजने अंतर्गत ज्यात व्याज दर असलेल्या कर्जाचे कमी व्याज दर असलेल्या कर्जांमध्ये रूपांतर व करण्यासाठी दिलेले दायित्व रू. ५२,१८,२०,३३४/- स्थागित खर्च म्हणून नोंदवला. (अनुसूची २३) तसेच रुपये ३,८६,६०,८७५/-	ही पी.एफ.सी. व एल.आय.सी. यांना कर्जे रूपांतर योजनेप्रमाणे जास्तीचे व्याज दर कमी करण्यासाठी दिलेली जास्तीची रक्कम आहे. ता. ५ जून २००५ रोजी कर्जे रूपांतरणासाठी अदा रकमे पैकी रू. ५२.१८ कोटी व एल.आय.सी. १६.२१ कोटी यांचा समावेश आहे. पी.एफ.सी. ला कर्ज

	<p>(परिच्छेद ३ मध्ये उल्लेखिल्याप्रमाणे) आर्थिक वर्ष २००५-०६ मध्ये स्थगित खर्च म्हणून समजण्यात आला आहे. एकूण संपूर्ण रक्कम रू. ५६,०४,८१,२०९/- महसूल खात्यात दाखवून निर्लेखित करण्याऐवजी त्यापैकी फक्त १८,८२,९७,०४२/- (यामध्ये गेल्या वर्षाचे ८,६३,११,०१२/- रुपये आहेत) महसूल खात्यात दाखवले आहेत. याचा परिणाम असा झाला की यावर्षाचे आधिक्य रू. १०,१९,८६,०३०/- नी कमी दाखवण्यात आले आहे. (गेल्या वर्षाचे आधिक्य रू. ४७,४१,७०,१९७/- नी जास्त दाखवण्यात आले आहेत.</p>	<p>रूपांतरणासाठीची जादा रक्कम १० वर्षात आर.ई.सी. ला दिलेली रक्कम ८ वर्षात (सरासरी उपभोग कालावधी) हिशोबात खर्ची टाकण्यात येणार आहे. तसेच ३.८७ कोटी रू. कर्जाच्या पुर्नरचनेसाठी एल.आय.सी. ला सन २००५-०६ मध्ये जास्तीची रक्कम दिलेली आहे. ही रक्कम व्याजाचा जो ७ वर्षाचा कालावधी आहे त्यामध्ये विभागून दरवर्षी खर्ची टाकण्यात येणार आहे. हिशोबात खर्ची टाकण्यात येणार आहे. ही हिशेब पध्दती वि.पु.वा.ले. नियम १९८५ च्या कलम ४.९ च्या परिशिष्ट ५ प्रमाणे आहे. ज्यामध्ये अमूर्त मालमत्तेची किंमत त्या मालमत्तेच्या उपयोगी कालावधीचे प्रमाणात खर्ची टाकावयाची आहे असा निर्देश आहे.</p>
	<p>२) हस्तांतर योजने अंतर्गत हस्तांतर केलेल्या भाडेपट्टी करारावरील भरलेले व्याज रू. ३०,२४,७०९/- अमूर्त मालमत्ता समजण्यात आले आहे. (अनुसूची २४) एकूण रक्कम रू. ३०,२४,७०९/- ही संपूर्ण रक्कम महसूल खात्यात दाखवून निर्लेखित करण्याऐवजी यापैकी रू. २०,१७,१४६/- (या मध्ये रुपये १०,०८,५७३/- मागील वर्षाचे आहेत) महसूल खात्यामध्ये दाखवले आहेत याचा परिणाम असा झाला आहे की आधिक्य १०,०८,५७३/- रू. नी कमी दाखवले आहेत. (मागील वर्षाचे आधिक्य २०,१७,१६१/- रू. नी जास्त दाखवण्यात आले आहे.</p>	<p>औरंगाबाद येथील शंट (Shunt) कॅपसीटरसाठी पीएफसी बरोबर केलेल्या भाडेपट्टी करारावरील व्याजाची ही रक्कम आहे. महाराष्ट्र राज्य विद्युत मंडळाने केलेल्या १० वर्षांच्या भाडेपट्टी करारापैकी दरवर्षी १०,०८,५७३/- प्रमाणे ७ वर्षांची रक्कम निर्लेखित केलेली आहे. सन २००५-०६ व २००६-२००७ मध्ये रुपये २०,१७,१४६/- यापूर्वीच महसूल खात्यात दाखवले आहेत. बाकी रक्कम २००७-०८ मध्ये महसूल खात्यात दाखवली जाईल. ही हिशेब पध्दती वि.पु.वा.ले. नियम १९८५ च्या कलम ४.९ च्या परिशिष्ट ५ प्रमाणे आहे. ज्यामध्ये अमूर्त मालमत्तेची किंमत त्या मालमत्तेच्या उपयोगी कालावधीचे प्रमाणात खर्ची टाकावयाची आहे असा निर्देश आहे.</p>
	<p>एन) लेखांकन मानक २९ तरतूदी संभाव्य देणी / मालमत्ता</p>	
	<p>कंपनीने तरतूदी, संभाव्य देणी याबाबत खुलासा उघड केलेला नाही. (या मध्ये महाराष्ट्र शासनाने कंपनीच्या वतीने धनकोना दिलेल्या हमी संबंधी संभाव्य देण्याचा समावेश आहे.) ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.</p>	<p>विपुवालेखा नियम १९८५ नुसार अशा प्रकारच्या खुलाशाची गरज नाही.</p>

	कंपनी कायदा १९५६ मधील खालील तरतूदींचे कंपनीने पालन केलेले नाही	
७.	कंपनीने इसार (ESAAR) मध्ये अधिसूचित केलेल्या दराने घसाऱ्याची तरतूद केलेली आहे , की जी कंपनी कायदा १९५६ मधील अनुसूची १४ मध्ये नमूद केलेल्या तरतूदीपेक्षा भिन्न आहेत. कंपनी कायदा १९५६ अनुसूची १४ प्रमाणे कंपनीने त्या अनुसूचीत दिलेल्या मुख्य दरापेक्षा घसाऱ्याचा दर किंवा मालमत्तेचे उपयुक्त आयुष्य हे भिन्न असतील तर त्याचा उघड खुलासा करणे बंधनकारक आहे. परंतु कंपनीने असा उघड खुलासा केलेला नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.	म.रा.वि.पा.कं.लिमिटेड या कंपनीने भारत सरकारच्या ऊर्जा मंत्रालयाने (वीज खाते) दिनांक २९.३.१९९४ नुसार अधिसूचित केलेल्या दराने घसाऱ्याची तरतूद केली आहे. जी कंपनी कायदा १९५६ पूरवणी १४ मधील तदतूदपेक्षा भिन्न आहे. म.रा.वि.पा.कं.लि. या कंपनीने विवरण पत्र ४ म्हणजेच लेखा विवरण पत्र निती मध्ये याचा उघड खुलासा केलेला आहे.
८.	रजेच्या काळातील कर्मचाऱ्यांना द्यावयाच्या प्रवास मदतीची तरतूद / निर्लेखन केलेले नाही, ज्याच्या रकमेचे मोजमाप झालेले नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.	रजेच्या काळात कर्मचाऱ्यांना द्यावयाच्या प्रवास मदतीच्या रकमेचे वर्ष अखेरीस मोजमाप करता येत नसल्यामुळे रोख पध्दतीने त्याचे प्रत्येक वर्षी लेखांकन केले जाते.
९.	वर्षभर एका विभागीय कार्यालयात १,१५,४२,५३९/- रु. किंमतीची सामुग्री पडून होती जिची कंपनीने तपासणी केलेली नाही. त्यामुळे सामुग्रीचा वापर / तूट किती आहे हे काढता आले नाही. तथापि आम्हांला सांगण्यात आल्याप्रमाणे तपास कार्य चालू आहे. असे आम्हाला सांगण्यात आले.	सी. एफ. डब्ल्यू. फुरसुंगी यांच्या सामानाची प्रत्यक्ष तपासणी ५ नोव्हेंबर २००७ ला पूरी झाली.
१०.	सूत्रधार कंपनी व त्याच्या इतर दुय्यम कंपन्या यांचेसह सुरक्षित कर्जे किरकोळ ऋणको, किरकोळ धनको कर्जे व अग्रीम तसेच इतर जमा व नावे शिल्लक रकमा या खात्री अधीन आणि पुनर्मेळ केल्यानंतर जरूर त्या समायोजनाचे अधीन आहेत. जुनी येणी व देणी याचा पुनर्मेळ व निश्चिती यांच्या समायोजनेचा आणि अशा देव घेवीची बुडीत रक्कम किंवा अंशतः वसुली यामुळे होणारा संभाव्य तोटा यांची निश्चिती केलेली नाही अशा रकमाचा ताळेबंदावर आणि या कालावधीतील नप्यावर होणाऱ्या परिणामाचे मोजमाप	अंतर्गत कंपनी (Inter Company) समायोजन काम म.रा.पा.वि. कंपनी मर्यादितने हे काम पूर्वीच चालू केले असुन लवकरच म.रा.वि.कं.नि.मर्या. व म.रा. वीज वितरण कंपनी ची देणी देण्यात येतील.

	केलेले नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.	
११.	लेखा मानक १५ प्रमाणे कर्मचाऱ्यांचे निवृत्ती नंतरचे फायदे यांचे लेखांकन न केल्यामुळे आमचा ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील लेखा परिक्षण अहवाल दुरुस्त केला होता. कंपनीने या वर्षी लेखा निती बदलली असून रू. ११६.३६ कोटीची कर्मचाऱ्यांना देणे असलेली रजा रोखीकरणाची तरतूद केली आहे. (ज्यांची रक्कम विमागणितशास्त्रा प्रमाणे काढली आहे) त्या वर्षाचे आधिक्य तेवढ्या रकमेने कमी झाले आहे.	विवरणपत्र ४ (इ) मध्ये लेखा निती अगोदरच उघड केली आहे.

- १२) वरील परिच्छेद ४ ते ९ मध्ये उल्लेखलेल्या परिशिष्टातील आमच्या निरीक्षणांना अनुसरून आम्ही असा अहवाल देतो की,
- अ) वरील परिच्छेद ८ आणि ९ मधील आमच्या निरीक्षणांची नोंद घेऊन जी आमच्या सर्ववेक्षक दृष्टिने आणि विश्वासानुसार आमच्या हिशेब तपासणीसाठी जरूर होती अशी सर्व माहिती व स्पष्टीकरणे मिळाली आहेत.
- ब) आमच्या लेखा परिक्षणाच्या नुसार रजा प्रवास सवलत मदतीच्या खर्चाची तरतूद न करणे (टिप्पणी क्र. ८ प्रमाणे) या सापेक्ष कंपनीची लेखा पुस्तके, आमच्या मते कायद्यातील तरतूदीनुसार योग्य अशी आहेत.
- क) या अहवालामध्ये उल्लेख केलेल्या ताळेबंदाचा व महसूल लेख्याचा लेखा पुस्तकाशी ताळमेळ आहे.
- ड) आमच्या मते आमच्या वरील परिच्छेद ६ मधील टिप्पणी सापेक्ष ताळेबंद व महसूल लेखा, कंपनी कायदा १९५६ मधील कलम २११ उप कलम ३ क यामध्ये उल्लेखलेल्या लेखांकन मानकाच्या नुसार आहेत.
- इ) भारत सरकारने जारी केलेल्या अधिसूचना नंबर जीएसआर ८२९ (इ) ता. २१.१०.२००३ अनुसार कंपनी कायदा १९५६ कलम २७४ (१) (ग) च्या तरतूदी लागू नाहीत.
- फ) वरील परिच्छेद ४ ते १० मधील आमचे शोरे, ज्याच्यामुळे वित्तीय विवरणावर होणाऱ्या परिणामचे मोजमाप केलेले नाही. या सापेक्ष आमच्या मते आणि जरूर असणाऱ्या आमच्या माहितीनुसार आणि आम्हाला दिलेल्या स्पष्टीकरणानुसार ही लेखा पत्रके ज्यांचे लेखा विवरण पत्र /निती (पत्रक ४) आणि लेख्यावरील टिप्पणी (पत्रक ५) जे दोन्ही लेख्यांचेच भाग आहेत यांचा एकत्र विचार केल्यानंतर कंपनी कायदा १९५६ प्रमाणे आवश्यक माहिती आवश्यक असलेल्या पध्दतीप्रमाणे देतात. आणि खालील बाबीसंबंधी सत्य व उचित परिस्थिती दर्शवितात.

- १) ताळेबंदाच्या बाबतीत ३१ मार्च २००७ रोजी असलेली कंपनीच्या कामाची स्थिती.
- २) महसूल लेख्याच्या बाबतीत त्या तारखेला असलेल्या त्या कालावधीतील आधिक्य.
- ३) रोकड श्रोत पत्रकाबाबत त्या तारखेला असलेले त्या कालावधीचे रोखीचे श्रोत.

कॉन्ट्रक्टर नायक आणि किश्नादवाला
चार्टर्ड अकौन्टन्ट
यांच्या करीता व वतीने

सही/-

एच. व्ही. किश्नादवाला
भागीदार, सभासद क्रमांक ३७३९१
मुंबई.
दिनांक : ३० ऑक्टोबर २००७.

महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण कंपनी मर्यादित
३१ मार्च २००७ च्या संपलेल्या वर्षाच्या लेखा परिक्षा अहवालाच्या
परिच्छेद क्र.४ मध्ये उल्लेखलेले जोडपत्र

१.(अ)	कंपनीने पूर्वीच्या महाराष्ट्र राज्य विद्युत मंडळाची (म.रा.वि.मं.) प्रत्येक विभागाची स्थावर मालमत्ता नोंदवही पुढे चालू ठेवली आहे. (काम चालू असलेली भांडवली कामे असा समावेश करण्यात आला आहे.) तरीपण त्या मालमत्ता नोंदवहया स्थावर मालमत्तेसंबंधी योग्य तपशील, संपूर्ण परिणामकारक परिस्थिती दाखविणे साठी अद्ययावत करणे गरजेचे आहे.	स्थावर मालमत्तेसंबंधी कागदपत्रे व्यवस्थित ठेवण्याबाबतच्या आवश्यक सूचना संबंधीत कार्यालयांना पाठवण्यात आल्या आहेत.
१.(ब)	हया वर्षामध्ये कंपनीची स्थावर मालमत्ता प्रत्यक्ष तपासणीसाठी म.रा.वि.मं. सुत्रधार कं. मर्यादितने (सुत्रधार कंपनीने) बाहेरील सल्लागाराची (तज्ञाची) नेमणूक केली होती. तज्ञाच्या अहवाला नुसार कंपनीच्या ९०% स्थावर मालमत्तेची तपासणी करण्यात आली. बाहेरील सल्लागाराने प्रत्यक्ष तपासलेल्या मालमत्ताचे कंपनीने ठेवलेल्या स्थावर मालमत्ता नोंदवही बरोबर समायोजन झालेले नाही (वरील कलम १ अ प्रमाणे). अशा प्रकारचा अभिलेख व तपासणी न केल्याने सामुग्री मध्ये तफावत आहे किंवा नाही हे आम्ही सांगू शकत नाही.	स्थावर मालमत्ता नोंदवही बरोबर समायोजन करण्याबाबत आवश्यक सूचना संबंधीत कार्यालयांना पाठवण्यात येत आहेत.
१.(क)	या कालावधीत निकालात काढलेली स्थावर मालमत्ता ही कंपनीच्या एकूण मालमत्तेमधील भरीव (मोठा) भाग नसल्यामुळे आमच्या मते त्याचा कंपनीच्या स्थितीवर काहीही परिणाम होणार नाही.	वस्तुस्थितीस धरून आहे.
२.(अ)	आम्हाला दिलेल्या माहितीवरून व्यवस्थापनाने सप्टेंबर २००६ मध्ये दोन भांडार गृहांची वस्तुसूचीची प्रत्यक्ष तपासणी केली. निरनिराळ्या बांधकामांच्या ठिकाणी इतर मंडले व विभागामध्ये असलेल्या सामानांची तपासणी व्यवस्थापनाने केलेली नाही.	वेगवेगळ्या बांधकामाची ठिकाणे मंडले व विभाग यांच्याकडे असलेल्या सामुग्रीचे प्रत्यक्ष तपासणी सप्टेंबर/ ऑक्टोबर २००७ मध्ये अमलात आणण्यात आली आहे.

२.(ब)	<p>आमच्या मतानुसार व्यवस्थापनाने अवलंबविलेली वस्तूसूचींच्या प्रत्यक्ष तपासणीची पध्दत कंपनीचे आकारमान व तिच्या व्यवसायाचे स्वरूप पाहता पुरेशी नाही. आमच्या मते सर्व मंडलातील व विभागातील, भांडाराची तपासणी नियमितपणे करणे आवश्यक आहे व त्यासाठी लेखी कार्यपध्दती ठरवणे आवश्यक आहे.</p>	<p>व्हॅल्यूम ३ मधील विभाग XIX-४ नुसार भांडारातील सामानांची वर्षातून एकदाच ऑगस्ट/ सप्टेंबर / ऑक्टोबर महिन्यात प्रत्यक्ष तपासणी करावी असे सांगितले आहे. मुख्यत्वे असे करण्याचे कारण हे आर्थिक वर्षाच्या अखेरीस बरीच कामे पूर्ण करावयाची असल्याने व प्रत्यक्ष तपासणीसाठी अकौंटस् / टेक्नीकल विभागातील कर्मचाऱ्यांची गरज असते. प्रत्येक वर्षी ऑगस्ट/ सप्टेंबर / ऑक्टोबर मध्ये तुलनात्मक दृष्ट्या कामे कमी असतात व पावसाळाही संपलेला असतो त्यामुळे या महिन्यात प्रत्यक्ष तपासणी करणे शक्य असते. सर्व मंडले व विभागांची प्रत्यक्ष तपासणी ह्या वर्षापासून अंमलात आणण्यात आली आहे.</p>
२.(क)	<p>आमच्याकडे दिलेल्या वस्तुसूचीचे आम्ही चाचणी दाखल परिक्षण केले त्या आधारे आमच्या मते कंपनीने वस्तुसूचीचे व्यवस्थित अभिलेख ठेवलेले आहेत. आम्हास स्पष्टीकरण केलेवरून आमच्या मुख्य लेखा परीक्षित अहवाल प्यारा ९ प्रमाणे. सामानाची प्रत्यक्ष तपासणी व सामानाची नोंद या मधील त्रुटी कंपनी संचालनाच्या दृष्टिने महत्त्वाचा नाहीत असे आम्हाला स्पष्टीकरण देण्यात आले.</p>	<p>वस्तुस्थितीस धरून आहे.</p>
३.	<p>दिलेल्या माहितीनुसार कंपनीने, कंपनी अधिनियम १९५६ मधील कलम ३०१ नुसार ठेवलेल्या रजिस्टरातील यादी प्रमाणे कंपनी, संस्था इतर कोणाकडून कर्ज घेतलेले नाही व दिलेले नाही म्हणून आदेशातील कलम ४ (३) (अ) ते ४(३) (ग) मधील तरतूदी कंपनीला या कालावधीसाठी लागू नाहीत.</p>	<p>वस्तुस्थितीस धरून आहे.</p>
४.	<p>आमच्या मते व आम्हाला दिलेल्या माहितीप्रमाणे तसेच आम्हाला जे स्पष्टीकरण दिले गेले त्याप्रमाणे सामानाची स्थिर मालमत्तेची खरेदी व सेवा पुरवण्यासंबंधी कंपनीचा आकार व व्यवसायांचे स्वरूपाच्या या प्रमाणात नियंत्रण ठेवण्यासाठी कंपनीकडे अंतर्गत कार्यपध्दती आहे. शिवाय आमच्या मते व आम्हाला दिलेल्या माहिती प्रमाणे वरील अंतर्गत कार्यपध्दती मध्ये अंतर्गत नियंत्रणातील मुख्य दोष</p>	<p>वस्तुस्थितीस धरून आहे.</p>

	सुधारण्यामध्ये सतत अपयश दिसत नाही.	
५.	आम्हाला दिलेल्या माहितीप्रमाणे व स्पष्टीकरण प्रमाणे कंपनी अधिनियम १९५६ कलम ३०१ नुसार ठेवलेल्या नोंदवहीत नोंद करणे आवश्यक आहे असे करारनामे दुसऱ्या कंपनीबरोबर किंवा इतर कोणाबरोबर केलेले नाहीत. म्हणून खंड ४(५) (अ) आणि ४ (५) (ब) या वर्षासाठी कंपनीला लागू नाहीत.	वस्तुस्थितीस धरून आहे.
६.	आम्हाला जी माहिती व स्पष्टीकरण दिले गेले त्याप्रमाणे कंपनी अधिनियम १९५६ आणि त्यामधील नियम कलम ५८ अ मधील तरतूदीप्रमाणे कंपनीने जनतेकडून ठेवी स्विकारलेल्या नाहीत.	वस्तुस्थितीस धरून आहे.
७.	कंपनीने आकारमान व व्यवहाराचे स्वरूप यांस अनुसरून स्वतःचे लेखा परिक्षण विभाग आहे. परंतु आमच्या मते कंपनीचे आकारमान आणि व्यवहाराचे स्वरूपाच्या प्रमाणात कामाची व्याप्ती क्षेत्र आकार व कर्मचारी वर्ग अपूरा असल्यामुळे कामे नीट होत नाही.	अंतर्गत लेखा परिक्षण विभागाकडून सन २००६-२००७ आणि २००७-२००८ या वर्षांचे पहिले सहा महिने याचे विभागीय कार्यालयाचे परिक्षण करणेचे ठरले आहे. या कामाकरिता नेमलेल्या अंतर्गत लेखा परीक्षण टीमनी त्यांचा अहवाल हजेरी तपशील त्यांची घेतलेल्या कामाचा वेळ आणि सादर करावयाचा आहे. १४ जानेवारी २००८ पासून प्रत्येक क्षेत्रीय कार्यालयातील एक या प्रमाणे ७ विभागीय कार्यालयाची निवड करावयाची आहे.
८.	आम्हाला दिलेली माहिती आणि स्पष्टीकरण त्यानुसार प्रथमदर्शनी आमचे असे मत आहे की केंद्र सरकारने विहित केलेल्या कायद्यातील कलम २०९ (१) (ड) मध्ये विहित केले प्रमाणे मुल्याचे अभिलेख व लेखे कंपनीने बनवले आहेत. तथापि आम्हाला अभिलेखाची संपूर्ण परिक्षण करणे आवश्यक नाही आणि आम्ही तसे परिक्षण केलेले नाही.	वस्तुस्थितीस धरून आहे.
९.(अ)	आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणप्रमाणे तसेच पुस्तके व अभिलेख यांची तपासणी केल्यानुसार कंपनीने निर्विवाद स्वरूपाची देणी जसे भविष्य निर्वाह निधी, कामगार राज्य विमा, इन्व्हेस्टर एज्युकेशन व प्रोटेक्शन फंड, आयकर, विक्री कर, संपत्तीकर, सेवा कर, सीमा शुल्क	वस्तुस्थितीस धरून आहे.

	कर, उत्पादन कर व इतर सांविधिक देणी योग्य त्या प्राधिकाऱ्याकडे नियमितपणे भरणा केलेली आहेत.	
९.(ब)	आम्हाला जी माहिती स्पष्टीकरण तसेच निवेदन दिले गेले त्यानुसार आयकर, संपत्तीकर, विक्रीकर, सेवाकर, सीमा शुल्क कर, उत्पादन कर या बाबतचे देणे कोणत्याही वादामुळे भरणा करायचे राहिले असे झालेले नाही.	वस्तुस्थितीस धरून आहे.
१०.	३१ मार्च २००७ पासून कंपनीची स्थापना झाली असल्यामुळे संचित टोटयासंबंधी असलेला खंड ४ (एक्स) कंपनीला लागू नाही.	वस्तुस्थितीस धरून आहे.
११.	आम्हाला देण्यात आलेल्या माहिती व खुलाशावरून या वर्षात बँका, वित्तीय संस्था आणि कर्ज रोखे धारकांच्या देय रकमांची परतफेड करण्यात कंपनीने कसूर केलेली नाही. असे आमचे मत आहे.	वस्तुस्थितीस धरून आहे.
१२.	आम्हाला देण्यात आलेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणानुसार कंपनीने समभाग, कर्जरोखे किंवा इतर प्रतिभूती तारणावर कोणत्याही प्रकारचे कर्जे किंवा अग्रीमे मंजूर केलेले नाही.	वस्तुस्थितीस धरून आहे.
१३.	कंपनी ही चीट फंड कंपनी नाही किंवा निधी / म्युच्युअल बेनीफिट फंड/सोसायटी नसल्यामुळे आदेशाचा कलम ४ (१३) कंपनीला लागू नाही.	वस्तुस्थितीस धरून आहे.
१४.	आम्हाला देण्यात आलेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणाच्या आधारे आमचे मत झाले आहे की प्रतिभूती च्या संदर्भात कंपनी विक्रेता किंवा व्यवसायी नाही.	वस्तुस्थितीस धरून आहे.
१५.	आम्हाला देण्यात आलेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणानुसार इतर बँका किंवा वित्तीय संस्था यांच्या कडून घेतलेल्या कर्जासाठी कंपनीने कोणतीही हमी दिलेली नाही.	वस्तुस्थितीस धरून आहे.
१६.	आमच्या मते आणि आम्हाला देण्यात आलेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणानुसार कंपनीच्या ताळेबंदाचे अवलोकनांचे	वस्तुस्थितीस धरून आहे.

	आधारे सर्वसाधारण परिक्षणाप्रमाणे कंपनीने घेतलेली मुदतीची कर्जे प्रथमदर्शनी ज्या कारणासाठी घेतली त्याच कारणासाठी वापरली आहेत.	
१७.	आम्हाला देण्यात आलेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणानुसार आमच्या मते कंपनीने अल्प मुदतीसाठी उभारलेल्या कर्जाचा विनियोग दिर्घ मुदतीच्या गुंतवणूकीसाठी वापरला नाही.	वस्तुस्थितीस धरून आहे.
१८.	३१ मार्च २००७ रोजी संपलेल्या कंपनीने कोणालाही अधिक पसंती दाखवून भागाचे वाटप केले नाही.	वस्तुस्थितीस धरून आहे.
१९.	कंपनीने कोणतेही कर्ज रोखे काढले नाहीत त्यामुळे कर्ज रोख्याच्या हमी पत्राचा प्रश्न उद्भवत नाही.	वस्तुस्थितीस धरून आहे.
२०.	आमच्या अहवालाच्या वर्षामध्ये पैसा उभारण्यासाठी कंपनीने भागाची विक्री केलेली नाही.	वस्तुस्थितीस धरून आहे.
२१.	आम्हाला देण्यात आलेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणावरून या वर्षामध्ये कंपनीने कोणाची फसवणुक केल्याची किंवा कंपनीची कोणाकडून फसवणूक झाल्याचे आढळत नाही.	वस्तुस्थितीस धरून आहे.

कॉन्ट्रक्टर नायक आणि किशनादवाला
 चार्टर्ड अकौन्टन्ट
 यांच्या करीता व वतीने

सही/-

एच. व्ही. किशनादवाला
 भागीदार, सभासद क्रमांक ३७३९१
 मुंबई.
 दिनांक : ३० ऑक्टोबर २००७.

महालेखापाल यांचा लेखा परीक्षा अहवाल

महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण कंपनी मर्यादित या कंपनीच्या ०१.०४.२००६ ते ३१.०३.२००७ कालावधीच्या लेख्यावर कंपनी अधिनियम १९५६ कलम ६१९ (४) अन्वये भारताचे नियंत्रक व महालेखा परिक्षक यांची टिप्पणी

	<p>महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण कंपनी मर्यादित या कंपनीचे ०१.०४.२००६ ते ३१.०३.२००७या कालावधीचे कंपनी अधिनियम १९५६ मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे विहित नमुन्यात विवरण तयार करणे हे कंपनीच्या व्यवस्थापनाला बंधनकारक आहे. नियंत्रक व महालेखापरिक्षक यांनी कंपनी अधिनियम १९५६ कलम ६१९ (२) नुसार नेमणूक केलेल्या सांविधिक लेखा परिक्षकांनी कंपनीने कंपनी अधिनियम १९५६ कलम २२७ अन्वये तयार केलेल्या आर्थिक विवरण पत्रावर इन्स्टीट्यूट ऑफ चार्टर्ड अकौन्टन्ट ऑफ इंडियाच्या प्रोफेशनल मंडळाने ठरविलेल्या ऑडिटिंग व अॅशुरन्स नियमानुसार स्वतंत्रपणे लेखापरिक्षण करून मत प्रदर्शन करणे ही त्यांची जबाबदारी आहे. त्याप्रमाणे ३० आक्टोबर २००७ च्या लेखापरिक्षण अहवालामध्ये त्यांनी तसे केल्याचे कळविले आहे.</p>	<p>वस्तुस्थितीस धरून आहे</p>
	<p>मी नियंत्रक व महालेखापरिक्षक यांच्या वतीने महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण कंपनीचे कंपनी अधिनियम १९५६ कलम ६१९ (३) (ब) नुसार ३१.०३.२००७ रोजी संपणाऱ्या वर्षाचे वित्तीय विवरण पत्राचे पुरवणी लेखा परिक्षण केले आहे. हे पुरवणी लेखा परिक्षण सांविधिक लेखा परिक्षकांचे कागदपत्र न पहाता स्वतंत्रपणे प्राथमिक स्वरूपात सांविधिक लेखा परिक्षक व कंपनीतील कर्मचारी वर्गाशी बोलणे तसेच निवडक लेख्याची कागदपत्रे तपासणे इथपर्यंत मर्यादित आहे. मी पुरवणी लेखा परिक्षणाच्या आधीन कंपनी अधिनियम १९५६ कलम ६१९ (४) नुसार ज्या महत्त्वाच्या बाबी माझ्या निदर्शनास आल्या आहेत व माझ्या दृष्टीने वित्तीय विवरण पत्राचे व संबंधीत परिक्षण अहवालाचे योग्य अर्थबोध होण्यासाठी आवश्यक आहेत अशाकडे लक्ष वेधू इच्छितो</p>	<p>वस्तुस्थितीस धरून आहे</p>

अ.क्र.	महसुल खाते/लेखा	महाराष्ट्र राज्य पारेषण कंपनी मर्यादीत चे उत्तर
१)	<p>महसूलखाते मिळकत - अनुसूची १ पारेषण आकारापासून मिळालेला महसूल रु. १४२२.९३ कोटी</p> <p>यामध्ये गोवा सरकारकडून वसूल होण्यासारख्या पारेषण आकाराच्या १३.५० कोटी रुपयाचा समावेश आहे. परंतु ऑगस्ट मध्ये काढलेले सुधारीत बील त्यानी नाकारले आहे. गोवा सरकारने पारेषण आकार आकारण्याच्या बाबतीत आक्षेप घेतला आहे. म्हणून ही निश्चित नसलेली मिळकत खात्यामध्ये दाखवायला नको होती अॅपेलेट ट्रिब्युनल दिल्लीने १७ डिसेंबर २००७ ला गोवा सरकारच्या बाजूने निर्णय दिला आहे. त्यामुळे मिळकत किरकोळ ऋणको व आधिक्य १३.५० कोटी रुपयानी जास्त दाखवण्यात आले आहे. (मुख्य कार्यालय)</p>	<p>महाराष्ट्र वीज नियामक आयोगाच्या २८ जून २००६ च्या आदेशाप्रमाणे गोवा बीलाच्या १३.५० कोटी रुपयाचे लेखांकन केले आहे. सन २००६-०७ या कालावधीसाठी महसूलाची वार्षिक गरज निश्चित करताना महाराष्ट्र वीज नियामक आयोगाने गोवा राज्याला दिलेल्या वीजेच्या चक्रण भाराचे नियामक आयोगाने मंजूर केलेले दर लावण्याबाबत निर्देशन केले. अॅपेलेट ट्रिब्युनल दिल्लीचा निर्णय १७ डिसेंबर २००७ मध्ये लागला. त्याप्रमाणे सन २००८-०९ मध्ये खरे बिल ४.४५ कोटी धरून त्यापेक्षा जास्त असलेले ९.०५ कोटी रुपये कमी केले आहेत.</p>
२)	<p>अनुसूची-५ इतर जमा- लेखा संकेत ६२.९०० अन्य किरकोळ येणी ३०.५७ कोटी रुपये</p> <p>मे. भेल यानी सन २००० मध्ये पुरवठा केलेल्या रु. १५.४५ कोटी किमतीच्या भांडवली कामाच्या सामुग्रीच्या जास्त केलेल्या तरतूदीचा यामध्ये समावेश आहे. ही रक्कम मिळकत म्हणून दाखवण्याऐवजी मालमत्तेच्या किंमतीमधून कमी करायला हवी होती. ज्या मालमत्तेसाठी जास्त तरतूद केलेली आहे ती मालमत्ता कंपनी ओळखू शकत नाही. त्यामुळे मिळकत मालमत्ता घसारा (निश्चित न करण्या जोगा) आधिक्य १५.४५ कोटी रुपयानी जास्त दाखवले आहे. (एच.व्ही.डी.सी. चंद्रपूर)</p>	<p>वरील मे. भेल बाबतची तरतूद लेखा संकेत ४२.३०० (पुरवठा दारांचे दायित्व भांडवली कामासाठी) खाली प्रलंबित होती ही तरतूद पूर्वीच्या म.रा.वि. मंडळाच्या कालावधीतील असून जुने दफ्तर उपलब्ध होऊ न शकल्यामुळे ज्या मालमत्तेमधून ही रक्कम कमी करायची त्या मालमत्ते संबंधी माहिती (ओळख) समजू शकली नाही. पर्याय म्हणून ही दायित्वाची तरतूद, इतर मिळकत समजावी, असा निर्णय घेण्यात आला.</p>
I ३)	<p>खर्च- अनुसूची ८ दुरुस्ती व निगराणी लेखासंकेत ७४.१ संयंत्र व यंत्र सामुग्री ११७.८८ कोटी रुपये</p> <p>यामध्ये सन २००५-०६ या कालावधीत यंत्र संच व यंत्रसामुग्री यावर केलेल्या खर्चाचे रु. २४.८५ लाखाचा समावेश आहे (यामध्ये रु. ९.८४ लाख इ. एच. व्ही.</p>	<p>रु. २४.८५ लाख (रु. ९.८४ लाख इ.एच.व्ही. कळवा रु. ६.९५ लाख इ.एच.व्ही. पुणे रु. ४.३७ लाख एच.व्ही.डी.सी. पडघे, रु. ३.२१ लाख एच.व्ही.डी.सी.</p>

	<p>कलवा, रु. ६.९५ लाख इ. एच.व्ही. पुणे, रु. ४.३७ लाख एच.व्ही.डी.सी. पडघे, रु. ३.२१ लाख एच.व्ही.डी.सी. चंद्रपूर आणि रु. ०.४८ लाख इ.एच.व्ही. नागपूर यांचे आहेत.)</p> <p>यामुळे यंत्रसंच व यंत्रसामुग्रीची दुरुस्तीचा खर्च २४.८५ लाख रुपयानी जास्त व मागील कालावधीचा खर्च तेवढ्याने कमी दाखवण्यात आला आहे.</p>	<p>चंद्रपूर आणि रु. ०.४८ लाख इ.एच.व्ही. नागपूर) ह खर्च लेखा संकेत ७४.१ ला चुकून दाखवला आहेत. हा खर्च मागील काळातील म्हणजे सन २००५-०६ या आर्थिक वर्षातील आहे.</p>
II	<p>लेखा संकेत ७४.५</p> <p>तारा, केबल जाळे वगैरे १९.३९ कोटी रुपये</p> <p>यामध्ये नुतनीकरण व आधुनिकीकरणासाठी वर्षभरात झालेल्या ३.८८ कोटी रुपये खर्चाचा समावेश आहे. ज्याचे भांडवलीकरण व्हायला हवे होते. त्यामुळे दुरुस्ती व निगराणी खर्च ३.८८ कोटी रुपयानी जास्त दाखवण्यात आला व प्रगतीपर कामे ४.४६ कोटी रुपयानी कमी दाखवण्यात आली (या मध्ये १५ %) देखरेख व समान्य प्रशासन आकार याचा समावेश आहे) आणि त्या प्रमाणात अधिक्य कमी दाखवण्यात आले आहे (एच.व्ही.डी.सी. पडघे)</p>	<p>नुतनीकरण व आधुनिकीकरण यासाठी खर्च झालेले ३.८८ कोटी रुपये चुकून दुरुस्ती व निगराणी म्हणून दाखवण्यात आले परंतु याची दुरुस्ती जानेवारी-०८ मध्ये जे.व्ही. नं. ०७ नुसार करण्यात आली (एच.व्ही.डी.सी. पडघे,)</p>
III	<p>यामध्ये ट्रान्सफार्मर मध्ये वापरलेल्या तांबे व इन्सुलेशन सामुग्रीसाठी झालेल्या १.४३ कोटी रुपये खर्चाचा समावेश आहे. यामुळे ट्रान्सफार्मरच्या उपयुक्त आयुष्यात ५ वर्षानी वाढझाली असल्यामुळे हा खर्च भांडवली स्वरुपाचा आहे. त्यामुळे या खर्चाचे भांडवलीकरण करायला हवे होते. याचा परिणाम असा झाला आहे की, खर्च १.४३ कोटी रुपयानी जास्त व मालमत्ता व आधिक्य त्या प्रमाणात कमी दाखवण्यात आली आहे. (एच.व्ही.डी.सी. पडघे)</p>	<p>हा खर्च नेहमी होणाऱ्या दुरुस्ती व निगराणीसाठी झालेला आहे असे समजण्यात आल्यामुळे स्थगित महसूल खर्च लेखा संकेत १७.२ खाली दाखवण्या ऐवजी दुरुस्ती व निगराणी या लेखा संकेताखाली दाखवण्यात आला परंतु याची दुरुस्ती जेव्ही नं.११ फेब्रुवारी-२००८ नुसार करण्यात आली (एच.व्ही.डी.सी. पडघे)</p>
IV	<p>चंद्रपूर ते पडघे या मार्गावरील सध्या अस्तित्वात असलेली अर्थवायर बदलण्यासाठी आलेल्या ५६.२९ लाख रुपये भांडवली स्वरुपाच्या खर्चाचा यात समावेश आहे. (या पैकी रु. २९.१६ लाख रेल्वे मार्ग व वीज बंद ठेवण्यासाठी २७.१३ लाख रु. साधन सामुग्रीच्या</p>	<p>जे.व्ही. नं १६ आणि २३ ता. फेब्रुवारी ०८ नुसार २७.१३ लाख, २९.१६ लाख व ८.४४ लाख रुपयाच्या आवश्यक असलेल्या दुरुस्त्या करण्यात आल्या. (एच.व्ही.डी.सी.चंद्रपूर.)</p>

	किमतीचे आहेत) याचा परिणाम असा झाला आहे की खर्च जास्त दाखवण्यात आला व प्रगतीपर कामे ६४.७३ लाख रुपयानी कमी दाखविण्यात आली (यात १५% देखरेख व सामान्य प्रशासन खर्चाचा समावेश आहे) व अधिक्व त्याप्रमाणात कमी दाखवण्यात आले आहे (एच.व्ही.डी.सी. चंद्रपूर)	
V	एच.व्ही.डी.सी. पडघे येथे २००६-०७ या कालावधीत तारा व ट्रान्सफार्मर यांच्या दुरुस्ती व निगराणीसाठी ठेकेदारांना अदा करावयाच्या १५.३८ लाख रुपयांचा समावेश नाही. याचा परिणाम असा झाला आहे की, खर्च १५.३८ लाख रुपयानी कमी व त्याचप्रमाणात अधिक्व जास्त दाखवण्यात आले आहे.	सन २००६-०७ मध्ये १५.३८ लाख रुपयाची नजरचुकीने तरतूद केली नाही आणि एप्रिल २००७ मध्ये रक्कम अदा करण्याच्या वेळी मागील कालावधीचा खर्च (८३ ग्रूप) दाखवण्या ऐवजी चुकून दुरुस्ती व निगराणी या लेखा संकेताखाली दाखवण्यात आला. जे. व्ही. नं. ६ ता. ३०.११.०७ नुसार ही चूक दुरुस्त करण्यात आली आहे (एच.व्ही.डी.सी. पडघे)
४)	लेखा संकेत ७६.१७० कंत्राट पध्दीतीने सुरक्षा व संरक्षणसाठी सुरक्षिततेचा उपाय- ५.३३ कोटी रुपये यामध्ये सन २००६-०७ या कालावधीत सुरक्षिततेच्या उपायावर खर्च केलेल्या ११.६१ लाख रुपयाचा (यापैक ४.८८ लाख रुपये इ.एच.व्ही. पनवेलचे ३.७५ लाख रु. इ.एच.व्ही.नागपूर, १.९६ लाख इ.एच.व्ही.डी.सी. चंद्रपूरचे व १.०२ लाख इ.एच.व्ही. पुणे यांचे आहेत) समावेश नाही ज्याच्या दायित्वाची तरतूद केलेली नाही. तरतूद न केल्याचा परिणाम असा आहे की, दायित्व व खर्च ११.६९ लाख रुपयानी कमी व अधिक्व त्याप्रमाणात जास्त दाखवण्यात आले आहे.	जानेवारी २००७ ते मार्च २००७ या काळातील सिक्युरिटी गार्डचे बील रु. ४.८८ लाख (४.१४ लाख व ०.७४ लाख) मे २००७ मध्ये मिळाले. सन २००६-०७ मध्ये याची तरतूद करायची राहून गेली. मे-२००७ मध्ये ही रक्कम अदा करताना लेखा संकेत ८३.८२० वापरण्या ऐवजी ७६.१७० खाली दाखवण्यात आली. या चुकीची दुरुस्ती जेव्ही नं. १४० ता. ३१.०३.०८ व जे.व्ही. नं. ११ ता. ३१.१२.०७ नुसार खर्च मागील कालावधीसाठी असलेल्या लेखा संकेताखाली म्हणजेच ८३.८२० खाली दाखवून करण्यात आली. (इ.एच.व्ही.सं.व सु.मंडल पनवेल) ३.७५ लाखाची तरतूद नजरचुकीने केली गेली नाही. तथापि एप्रिल-२००७ मध्ये रक्कम अदा करण्यात आली आहे. त्याची आवश्यक असलेली नोंद जे.व्ही. नं. ८ व ९ ता. जानेवारी-२००८ नुसार घेण्यात आली.(इ.एच.व्ही. सं. व सु. मंडल नागपूर) सन २००६-०७ मध्ये १.९६ लाखाची तरतूद नजरचुकीने केली गेली नाही. आवश्यक असलेली दुरुस्ती

		<p>करुन जे.व्ही. नं. १५ ता. ३१.३.०८ ला बनविण्यात आली आहे. (एच.व्ही.डी.सी. चंद्रपूर)</p> <p>सन २००६-०७ मध्ये तरतूद करायची राहून गेली. तथापि मे-२००७ मध्ये १.०२ लाख रुपये अदा करण्यात आले. त्यावेळी लेखा संकेत ७६.१७० वापरला होता त्याची दुरुस्ती जे.व्ही. नं. १० ता. ३१.१.२००८ नुसार करण्यात आली. इ.एच.व्ही. सं. व सु. मंडळ पुणे.</p>
५)	<p>इतर खरेदीवार झालेला खर्च लेखा संकेत ७६.२६० निविदाच्या जाहीरातीवरील व नोटीसीवरील खर्च ०.६६ कोटी रुपये</p> <p>निविदाच्या जाहीरातीवर होणाऱ्या खर्चाच्या बीलाची तरतूद केलेली नाही. तरतूद न केल्याचा परिणाम असा झाला आहे की दायित्व व खर्च ७.२९ लाख रुपयानी कमी दाखवण्यात आले आहे व अधिव्य त्याप्रमाणात जास्त दाखवण्यात आले आहे.</p>	<p>तरतूद करायची राहून गेली. जाहीरातीचे बील रु. ७.२९ लाख एप्रिल २००७ मध्ये अदा करण्यात आले त्यावेळी लेखा संकेत ७६.२६० वापरण्यात आला. आवश्यक दुरुस्ती लेखा संकेत ८३.८२० वापरून जे.व्ही. नं. ५१५१ ता. ३१.०३.०८ (रुपये ७.२६ लाखासाठी) आणि जे.व्ही. नं. ५१५३ ता. ३१.०३.०८ (०.०३ लाख रु. साठी) नुसार करण्यात आली.</p>
६)	<p>ताळेबंद मालमत्ता नक्त मालमत्ता नक्त स्थिर मालमत्ता (अनुसूची १९) अनुसूची १९ अ एकूण गट लेखा संकेत १०.५ - सयंत्र व यंत्र ४६६९.९० कोटी रुपये</p> <p>सन नोव्हेंबर-२००४ ते जून-२००६ या कालावधीत प्राप्त झालेली व कार्यान्वित झालेल्या ७१.५३ लाख रुपयाच्या सयंत्र व यंत्र सामुग्रीचे भांडवलीकरण केलेले नाही. याचा परिणाम असा झाला आहे की, एकूण गट ७१.५३ लाख, घसारा ६.१३ लाख, आयबीए बॅलन्स ७१.५३ रुपयानी कमी आणि अधिव्य ६.१३ लाख रुपयानी जास्त दाखवण्यात आले आहे (इ. एच.व्ही.कळवा)</p>	<p>७१.५३ लाख रुपये मुल्य असलेल्या सयंत्र व यंत्रसामुग्रीच्या तपशीलाचा शोध घेण्याचे काम चालू आहे जेणे करुन दुरुस्ती करुन योग्य लेखा संकेताखाली दाखवता येईल. आवश्यक असलेली कार्यवाही कार्यकारी अभियंता इ.एच.व्ही. (सं. व सु.) विभाग कळवा हे करीत आहेत.</p>

९)	इलेक्ट्रोड लाईन्समध्ये फेरफार करण्यासाठी खर्च केलेल्या ६२ लाख रुपयाचा यामध्ये समावेश नाही. (३३ के.व्ही. चंद्रपूर चिंचोली) याचा परिणाम असा झाला आहे की मालमत्ता व दायित्व त्याप्रमाणे कमी दाखवण्यात आले आहे (एच.व्ही.डी.सी. चंद्रपूर)	इलेक्ट्रोड लाईन्स (३३ के.व्ही.) चंद्रपूर, चिंचोली मध्ये फेरफार करण्यासाठी हा खर्च करण्यात आला आहे. हा खर्च लेखा संकेत ५५.१०३ आर.आर.सी. वक्रला चुकून दाखविण्यात आला आहे. सन २००७-०८ मध्ये जे.व्ही. नं. ८ ता. ऑक्टोबर २००७ (प्रत जोडली आहे) नुसार दुरुस्ती करून सदर रक्कम ओ.आर.सी. मधून काढून भांडवली खर्चाखाली दाखवण्यात आली आहे.
१०)	मे-२००५ मध्ये बदलण्यात आलेल्या २२० के.व्ही. सर्किट ब्रेकरच्या (एनजीइटी) १७.९० लाख रुपये किमतीचा यामध्ये समावेश नाही. याचा परिणाम असा झाला आहे की, साठा १७.९० लाख रुपयानी, खर्च २.६९ लाख रुपयानी जास्त व प्रगतीवर कामे २०.५९ लाख (यामध्ये देखरेख व प्रशासन खर्च २.६९ लाख रुपये यांचा समावेश आहे) आणि अधिक्च २.६९ लाख रुपयानी जास्त दाखवण्यात आले आहे. (इ.एच.व्ही.पुणे)	सप्टेंबर-२००६ मध्ये कार्यान्वित झालेल्या ब्रेकरच्या किंमतीचे थेट भांडवलीकरण करण्यात आले. (नेहमीप्रमाणे प्रथम प्रगतीपर कामामध्ये न दाखवता) देखरेख व सामान्य प्रशासन खर्चाचा जो फरक राहिला होता त्याचे लेखांकन जे.व्ही.नं. २५, मार्च २००८ नुसार करण्यात आले.
११)	अनुसूची २४ अमूर्त मालमत्ता ०.७४ कोटी रुपये लेखा संकेत १८.११० ओरॅकलसाठी अदा केलेली रक्कम ०.६४ कोटी रु. ओरॅकल डाटा बेस सर्व्हरसाठी जे तांत्रिक सहाय्य करण्यात आले त्याचा खर्च रु. ८.०३ लाखाचे भांडवलीकरण, जरी या खर्चामुळे कंपनीला दीर्घकाळ फायदा होणार असला तरी, केले गेले नाही याचा परिणाम असा झाला आहे की मालमत्ता तसेच अधिक्च ८.०३ लाख रुपयानी कमी दाखवण्यात आले आहे (मुख्य कार्यालय)	ओरॅकल डाटा बेससाठी जे तांत्रिक सहाय्य करण्यात आले त्याचा खर्च रु. ८.०३ लाख हा अमूर्त खर्च म्हणून दाखवला आहे. जो प्रत्येक वर्षासाठी विभागून दाखवायला हवा.
१२)	अनुसूची २५ गुंतवणुक रु. १४५.२६ कोटी लेखा संकेत २०.२८० बँके कंपनी वगैरे मध्ये गुंतवणुक केलेल्या मुदतीच्या ठेवी रु. १४५.२६ कोटी. आयसीआयसीआय बँकेतील ५१ ते ८१ दिवसासाठी ठेवलेल्या मुदतीच्या ठेवी यामध्ये विचाराधीन आहेत. ही अधिक (जास्त) असलेली रोकड छोट्या कालावधीसाठी बँकेत ठेवली असल्यामुळे, चालू	महाराष्ट्र विद्युत पारेषण कंपनी मर्यादीतचे लेखे विद्युत पुरवठा (वार्षिक लेखा) नियम १९८५ प्रमाणे बनवले आहेत व बँकेतील मुदतीच्या ठेवींचे लेखांकन वि.पु.वा.ले नियम १९८५ मधील प्रकरण २, पुरवणी-२ विभाग-२,

	<p>मालमत्ता या लेखा संकेता खालील रोकड व बँकेतील शिल्लक म्हणून दाखवायला हवी होती. याचा परिणाम असा झाला आहे की, गुंतवणुकी १४५.२६ कोटी रुपयानी जास्त व रोकड व बँकेतील शिल्लक कमी दाखवण्यात आली आहे (डब्ल्यू.एम.सेक्शन)</p>	<p>चार्ट ऑफ अकौन्ट पान ४४ प्रमाणे केले आहे. जेथे अनुसूची २० खाली लेखा संकेत २०.२८० गुंतवणुकी बँक व कंपनी वगैरे कडे मुदतीच्या ठेवींच्या स्वरुपात अशा शिर्षकाखाली दिला आहे. त्यामुळे लेखांकन बरोबर केले गेले आहे जे वि.पु.वा. लेखा नियम १९८५ नुसार आहे.</p>
१३)	<p>अनुसूची २६ (इ) किरकोळ येणी किरकोळ येणी - इतर दावे व येणी रु. १४६.६१ कोटी कंपनीने बँक ऑफ इंडियाकडून आय.एफ.सी.आय. मर्यादितला नॉन कन्व्हर्टेबल डिसेंचर्सच्या परतफेडीसाठी घेतलेले टर्म लोन किरकोळ येण्यामधून कमी केले आहे. या कर्जाची परतफेड कंपनी करीत असल्यामुळे ते अनुसूची ३२ मध्ये भांडवली दायित्व काही बाबींच्या पुर्ततेसाठी कर्जाचे म.रा.वि.नि.कं. मर्यादितला हस्तांतर करणे प्रलंबित असे दाखवायला हवे होते. याचा परिणाम असा झाला आहे की, किरकोळ येणी व भांडवली दायित्व रु. ७८.०२ कोटीनी कमी दाखवण्यात आले आहे. (डब्ल्यू.एम.सेक्शन)</p>	<p>म.रा.वि.पा.कं. मर्यादितने बँक ऑफ इंडियाकडून आय.एफ.सी.आय मर्यादितच्या नॉन कन्व्हर्टेबल डिसेंचर्सच्या परत फेडीसाठी ७८.०२ कोटी कर्ज घेतले होते. हे कर्ज मधल्या काही काळापुरते तात्पुरते म.रा.वि. पा. कं.म.ला दाखवले होते. ही नॉन कन्व्हर्टेबल डिसेंचर्स त्यानंतर म.रा.वी.निर्मिती कंपनी मर्यादितला देण्यात आली. त्यामुळे रोझोल्यूशन नं. २२/४ ता. १७.११.०७ नुसार म.रा.वि.पा.कंपनीच्या संचालक मंडळाने हे बँक ऑफ इंडियाचे टर्म लोन म.रा.वि.निर्मिती कंपनीला हस्तांतरित करण्याचे ठरविले. म.रा.वि.नि.कंपनीने त्यांचे पत्र क्र. एडी/एल एन/एफआरपी/ २००७-०८/६७ ता. ३१.१०.२००७ नुसार स्वीकारले आहे. बँक ऑफ इंडियाने त्यांच्या पत्र क्र. एम.एल.सी.बी./ एस.एन.आर./ २००७-०८/३०९० ता.८.३.२००८ नुसार म.रा.वि.निर्मिती कंपनीच्या नावे केल्याचे कळविले आहे.</p>
१४)	<p>मार्च -१९९९ पासून एका खाजगी पार्टीकडून वसूल करावयाच्या रु. १.४९ कोटीचा यामध्ये समावेश आहे. पार्टी रक्कम अदा करायला तयार नाही व तेवढ्या किमतीची वीज खरेदी करता येईल असा कोणताही करार झालेला नाही. त्यामुळे ही रक्कम वसूल होण्याची शक्यता फार कमी आहे. म्हणून संशयीत येणी म्हणून तरतूद करायला हवी होती. याचा परिणाम असा झाला की खर्च १.४९ कोटी रुपयानी कमी व किरकोळ येणी त्याप्रमाणात जास्त दाखवण्यात आली आहेत (एच.व्ही.डी.सी. चंद्रपूर)</p>	<p>मार्च-१९९९ पासून खाजगी पार्टीकडून वसूल होण्या जोग्या १.४९ कोटी रुपयाचा यात समावेश आहे. वरिल रक्कम अजून वसूल होण्याची शक्यता आहे कारण वीजेची निर्मिती करण्यासाठी पार्टीची आय.पी.पी. अमलात आणायची प्रक्रिया चालू आहे. ज्याच्यासाठी लवकरच वीज खरेदी करार म.रा.विज वितरण कंपनी बरोबर होईल. दरम्यान खाजगी पार्टी व महाराष्ट्र सरकार याबरोबर पत्रव्यवहार करण्यात येत आहे. म्हणून अशा परिस्थितीत निर्लेशन करण्याची शिफारस करण्यात आली नाही.</p>

१५)	<p>लेखा संकेत ४२.१ ते ४२.७ भांडवली पुरवठा / कामे यासाठी दायित्व २६.६५ कोटी रुपये</p> <p>महाराष्ट्र स्टेट इलेक्ट्रिसिटी बोर्डाचे तीन भाग चार कंपन्यांमध्ये करण्यात आले तेव्हा त्यांच्या लेख्यामधून हस्तांतरीत करण्यात आलेले ५.१२ कोटी रुपये वरिल लेखा संकेतामधून कमी करण्यात आले आहेत. ही शिल्लक कंपनीच्या लेख्यामध्ये गेली दोन वर्षे न वापरता पडून आहेत. या शिल्लकीशी संबंधीत कागदपत्रे उपलब्ध नाहीत.</p>	<p>पूर्वीच्या म.रा.वि.मंडळाच्या हस्तांतर योजने नुसार आरंभीची शिल्लक म्हणून ही रक्कम प्राप्त झाली आहे. या बाबतचा तपशील म.रा.वि. वितरण कंपनी कडून लवकरच मिळविता जाईल. त्यानी जर प्रतिसाद दिला तर पुढील कार्यवाही करण्यात येईल.</p>
१६)	<p>लेखा संकेत ४६.४ - खर्चाचे दायित्व १८९.४७ कोटी रुपये</p> <p>सन २००५ ते २००७ या कालावधीमध्ये कंपनीच्या इंजिनियरना दिलेल्या प्रशिक्षणासाठी झालेल्या खर्चाच्या १०.८७ लाख रुपयाचा यात समावेश नाही.</p> <p>याचा परिणाम असा झाला आहे की, दायित्व १०.८७ लाख रुपयांनी कमी (प्रशिक्षण खर्च ५.६८ लाख रु. व मागील कालावधीचा खर्च ५.१९ लाख रुपयांनी कमी दाखवला आहे) अधिक्य त्या प्रमाणात जास्त दाखवण्यात आले आहे. (रु. १०.८७ लाख) (मुख्य कार्यालय)</p>	<p>प्रशिक्षणाच्या खर्चाचा आयबीए जून-२००७ मध्ये म.रा.वि.वितरण कंपनी कडून प्राप्त झाला. त्याने लेखांकन सन २००७-२००८ मध्ये करण्यात आले. परंतु लेखा संकेत ८३८२० मागील कालावधीचा खर्च खाली लेखांकन करण्याऐवजी लेखा संकेत गट-७५ व गट-७६ खाली करण्यात आले. डिसेंबर २००७ मध्ये जे.व्ही. नं. ५०६२ नुसार वरिल चूक दुरुस्त करण्यात आली.</p>
१७)	<p>लेखा संकेत ४६.७ जमा असलेले मागणी न केलेले कर्ज ५३.९६ कोटी रुपये</p> <p>रुपये १५.३५ कोटी व्याज जमा झालेले दिसत आहे. परंतु त्याबाबतचे कर्ज किंवा बॉन्ड्स लेख्यामध्ये दिसत नाहीत किंवा संबंधीत कागदपत्रे तपासण्यासाठी मिळाली नाहीत. म्हणून सदर रकमेचा बिनचूकपणा तपासता आला नाही. (डब्ल्यू. एम. आणि मुख्य कार्यालय)</p>	<p>सदर रक्कम ही आरंभीची शिल्लक म्हणून हस्तांतर योजने नुसार पूर्वीच्या म.रा.वि.मंडळाकडून प्राप्त झाली आहे. या संबंधीचा तपशील म.रा.वि.वितरण कंपनीकडून मिळवण्याचा प्रयत्न चालू आहे. त्यांच्या कडून मिळणा-या प्रतिसादा नुसार पुढील कार्यवाही केली जाईल.</p>
१८)	<p>लेखा संकेत ४६.९ इतर दायित्व व तरतूदी रु. २८.४० कोटी रुपये कंपनीने म.रा.वि.वितरण कंपनी व म.रा.वि.निर्मिती व सुत्रधार कंपनी या कंपन्याकडून येणारे</p>	<p>३१ मार्च २००७ या दिवशी कंपनीला इतर कंपन्या / सूत्रधार कंपनी व रेसीड्यूअल कंपनी यांच्याकडून येणे किंवा देणे असलेली रक्कम खालील प्रमाणे आहे.</p>

	<p>येणे व देणे वजा केलेले आहे. अशा प्रकारे येणे व देणे वजा करून काढलेले निव्वळ नफा/दायित्व हा लेखांकन तत्वाच्या विरुद्ध आहे. तसेच दायित्व व मालमत्ता अचूक दिसत नाही. याचा परिणाम असा झाला आहे की, दायित्व व मालमत्ता ५५१.५९ कोटी रुपयानी कमी दाखवण्यात आले आहे.</p>	<p>रुपये कोटीमध्ये आहेत-</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>कंपनीचे नांव</th> <th>येणे</th> <th>देणे</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>म.रा.वि.नि.कंपनी</td> <td>१२२.३०</td> <td>११.९६</td> </tr> <tr> <td>म.रा.वि.वि.कंपनी</td> <td>२४०.७६</td> <td>५३६.७९</td> </tr> <tr> <td>म.रा.वि.सूत्रधार कंपनी</td> <td>११.४२</td> <td>२.८४</td> </tr> <tr> <td>म.रा.वि.रेसीड्यूअल</td> <td>३२०.०४</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>एकूण -</td> <td>६९४.५२</td> <td>५५१.५९</td> </tr> </tbody> </table> <p>निव्वळ येणे रु. १४२.९३ कोटी</p> <p>याबाबतीत असे सांगण्यात येते की, अशाप्रकारे निव्वळ नफा काढलेला आहे कारण हस्तांतर योजना अजून पूर्णत्वाला गेलेली नाही व जेव्हा हस्तांतर योजना पूर्ण होईल त्यावेळी मालमत्ता व दायित्व याचे जे वाटप झाले आहे त्यामध्ये कदाचित बदल होऊ शकतो.</p>	कंपनीचे नांव	येणे	देणे	म.रा.वि.नि.कंपनी	१२२.३०	११.९६	म.रा.वि.वि.कंपनी	२४०.७६	५३६.७९	म.रा.वि.सूत्रधार कंपनी	११.४२	२.८४	म.रा.वि.रेसीड्यूअल	३२०.०४	-	एकूण -	६९४.५२	५५१.५९
कंपनीचे नांव	येणे	देणे																		
म.रा.वि.नि.कंपनी	१२२.३०	११.९६																		
म.रा.वि.वि.कंपनी	२४०.७६	५३६.७९																		
म.रा.वि.सूत्रधार कंपनी	११.४२	२.८४																		
म.रा.वि.रेसीड्यूअल	३२०.०४	-																		
एकूण -	६९४.५२	५५१.५९																		
<p>१९)</p>	<p>सामान्यपणे स्विकारण्यात आलेली लेखांकन तत्वे अशा आहेत की जेव्हा धनादेश पार्टीला हातात दिले जातात तेव्हाच त्यांच्याकडून घेतलेल्या मालाचे /सेवेचे दायित्व संपले कंपनीने ही तत्वे स्विकारले आहेत. चेक काढले. कॅश बुकमध्ये नोंद सुध्दा झाली परंतु ३१ मार्च २००७ पर्यंत पार्टीला रवाना केले नाहीत अशा चेकच्या ७ कोटी रुपयाचा यात समावेश नाही (या पैकी ४.५६ कोटी मुख्य कार्यालय, १.४५ कोटी इ.एच.व्ही. नागपूर, रुपये ०.६० कोटी एच.व्ही.डी.सी. चंद्रपूरचे रु. ०.०८ कोटी इ.एच.व्ही. पनवेल रु. ०.३३ कोटी इ.एच.व्ही. मंडल कळवा यांचे आहेत) कंपनीच्या धोरणा प्रमाणे चेक कंपनीकडे असताना दायित्वातून मुक्तता झाली असे समजता येणार नाही. असे धोरण असल्यामुळे लेखांकनाची पध्दत सर्व विभागामध्ये सारखी असायला हवी. याचा परिणाम असा झाला आहे की, बँकेतील शिल्लक व दायित्व ७ कोटी रुपयानी कमी दाखवण्यात आले आहे.</p>	<p>लेखा परिक्षकांच्या निरीक्षणाला अनुसरून एक परिपत्रक काढून वित्त व लेखा विभागातील सर्व संबंधितांना असे कळविण्यात येईल की ३१ मार्चला काढलेले चेक त्याच दिवशी रवाना होत आहेत याची खात्री करण्यात यावी.</p>																		
<p>२०)</p>	<p>अनुसूची ३२ भांडवली दायित्वे लेखा संकेत ५३.७०४ मुंबई डीसीसी बँकेकडून कर्ज रु. ४.१२ कोटी नागोठणे-वडखळ लाईन उभारण्यासाठी सन १९९७ मध्ये केईसी इंटरनॅशनल मर्यादितला दिलेल्या</p>	<p>दुय्यम कंपनीच्या, ठराव क्र. २००६/२७ कलम १४ ता. २४.११.०६ नुसार मंजूर केलेल्या आरंभच्या ताळेबंदानुसार कर्जाच्या दायित्वाचे वाटप तीन कंपन्यामध्ये</p>																		

	<p>प्रॉमिसरी नोटची समायोजन न झालेली रक्कम रु. ४.१२ कोटीचा यात समावेश आहे. वरिल शिल्लक गेली दोन वर्षे कंपनीच्या लेख्यामध्ये कोणत्याही प्रकारचा सामोपचार न होता दिसत आहे.</p>	<p>केले आहे. हा ठराव २६.०९.०६ रोजी मं.रा.वि.मंडळ सूत्रधार कंपनी मर्यादितच्या संचालकानी पास केला आहे. हस्तांतर योजना जेव्हा पूर्णत्वाला जाईल तेव्हाच याबाबतचा अंतिम निर्णय घेण्यात येईल. केईसी इंटरनॅशनलला दिलेल्या प्रॉमिसरी नोटचे रूपये ४.११ कोटी सध्या म.रा.वि.पा.कंपनी लिमिटेडच्या नावे वाटप करण्यात आले आहे. त्यामुळे यापुढेही असेच दाखवण्यात येईल.</p>
<p>२१)</p>	<p>कंपनी कायदा १९५६ च्या विभाग २११ मधील अनुसूची-६ च्या भाग-१ मध्ये विहित केलेल्या नमुन्यामध्ये कंपनीने लेखे तयार केलेले नाहीत. त्यामुळे कंपनी कायदा १९५६ मधील अनुसूची २४ नुसार घसा-याची तरतूद केलेली नाही. कंपनी सध्या विद्युत (पुरवठा) (वार्षिक लेखा) नियम १९८५ चे पालन करीत असून कंपनी कायदा १९५६ प्रमाणे बदल करण्याची कार्यवाही चालू आहे. सन २००८-०९ पासून कंपनी कायद्यातील सर्व तरतूदींचे पालन करण्यात येईल (जुलै-०७) असे सांगण्यात आले आहे.</p>	<p>म.रा.वि.पा.कं. मर्यादितने मे.पी.जी.जोशी, आणि कंपनी चार्टर्ड अकौंटंट यांची व्यावसायिक सेवा आदेश क्र. ४४५ ता. २६.५.२००८ नुसार कंपनी कायदा १९५६ मधील तरतूदीप्रमाणे लेखांकन प्रक्रिया अमलात आणण्यासाठी, घ्यायला सुरवात केली आहे. त्याप्रमाणे आर्थिक वर्ष २००८-०९ मध्ये कंपनी कायदा अमलात आणण्याचे काम चालू होईल व वर्षाच्या शेवटी लेखे कंपनी कायद्याप्रमाणे बनवले जातील.</p>

नियंत्रक व महालेखा परिक्षक यांच्यासाठी व यांच्या मार्फत

म.रा.वि.पा. कंपनी मर्यादित यांच्या वतीने

सही /-

श्रीमती संगीता चौरे

महालेखापाल

सही /-

श्री राहुल अस्थाना

अध्यक्ष

दिनांक - १०.०७.२००८

दिनांक - १६.०७.२००८

लेखा परिक्षकांचा अहवाल

१. महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण मर्यादित कंपनीचे (त्यानंतर म.रा.वि.पा.क.म. असे संबोधले आहे) दि. ३१.०३.२००७ च्या ताळेबंदाचे व त्यास जोडलेल्या ३१ मार्च २००७ रोजीच्या महसूल लेखांचे व रोकडीच्या श्रोताच्या पत्रकाचे आम्ही परिक्षण केले
२. या वित्तीय विवरण पत्राची जबाबदारी कंपनी व्यवस्थापनाची आहे. आम्ही केलेल्या लेखा परिक्षणाच्या आधार आर्थिक विवरण पत्रावर आमचे मत देणे ही आमची जबाबदारी आहे. सर्वसाधारणपणे भारतात मान्य करण्यात आलेल्या लेखा मानकानुसार आम्ही लेखा परिक्षण केले आहे. सदर मानकानुसार आमच्या कडून अपेक्षा अशी आहे की वित्तीय विवरण वस्तुगत असत्यकथना पासून मुक्त असल्याची योग्य ती खातरजमा करणाऱ्या दृष्टीकोनातून आम्ही योजना व कृती करावी. वित्तीय विवरण पत्रामध्ये दिलेल्या रकमेचे व खुलाशांचे आधारभूत पुरावे नमुन्यादाखल तपासणे या बाबतींचा परिक्षणामध्ये समावेश असतो. तसेच उपयोगात आणलेली लेखा तत्त्वे, व्यवस्थापनाने केलेले महत्त्वाचे अंदाज आणि एकूणच विवरण पत्राचे सादरीकरण याचे मुल्यमापन करणे याचा परिक्षणामध्ये समावेश असतो. आम्हाला विश्वास आहे की आमच्या अभिप्रायाला आमच्या लेखा परिक्षणाचा योग्य आधार आहे.
३. कंपनीला विद्युत (पुरवठा) अधिनियम २००३ च्या तरतूदी व त्या कायद्यात केलेले नियम व विनियम लागू आहेत. कंपनी कायदा १९५६ मधील कलम ६१६ (क) तरतूदीप्रमाणे कंपनीला विद्युत अधिनियमासारख्या विशेष कायद्यातील तरतूदी लागू आहेत आणि कंपनी कायदा १९५६ मधील ज्या तरतूदी विद्युत अधिनियमासारख्या विशेष कायद्याच्या तरतूदीशी विसंगत आहेत अशा कंपनी कायद्यातील तरतूदी कंपनीला लागू नाहीत. केंद्र सरकारने विद्युत पुरवठा अधिनियम १९४८ अन्वये अधिसूचित केल्याप्रमाणे आणि विद्युत अधिनियम २००३ च्या कलम १८५ (२) (ड) मधील तरतूदी प्रमाणे विद्युत (पुरवठा) वार्षिक लेखांकन नियम १९८५ अनुसार विहित केलेल्या रचनेनुसार लेखा विवरणपत्रे तयार केली आहेत.
४. कंपनी अधिनियम १९५६ कलम २२७ उपकलम (४अ) अंतर्गत भारत सरकारने बनविलेल्या कंपनी (लेखा परिक्षकांचा अहवाल) आदेश २००३ आणि कंपनी (लेखा परिक्षकांचा अहवाल) (सुधारित) आदेश २००४ मध्ये केलेल्या सुधारणा अंतर्गत आणि आमच्या दृष्टिने योग्य व जरूर असलेल्या तपासण्याप्रमाणे आणि आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणांच्या आधारे वर नमूद केलेल्या आदेशातील परिच्छेद ४ व ५ मधील कंपनीला लागू असणाऱ्या बाबी संबंधीचे विवरण परिशिष्ट म्हणून जोडले आहे.
५. खालील बाबींकडे आम्ही आपले विशेष लक्ष वेधू इच्छितो.
अ) महाराष्ट्र शासनाने ४ जून २००५ रोजी अधिसूचित केलेल्या महाराष्ट्र विद्युत सुधारणा हस्तांतरण योजना २००५ नुसार (यानंतर हस्तांतरण योजना असे संबोधले आहे) पूर्वीच्या महाराष्ट्र राज्य विद्युत मंडळामधील पारेषण उपक्रमातील भाग असलेले उपक्रम, ज्यांचे विवरण त्या अधिसूचनेच्या परिशिष्ट अ मध्ये दिले आहे. ६ जून २००५ पासून महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण कंपनी लिमिटेड मध्ये हस्तांतरीत झाले. या हस्तांतरणामुळे रुपये २६,९५,९९,००,०००/- (दायित्वापेक्षा मालमत्ता जास्त असल्यामुळे) दर्शनी किंमत असलेले समभाग म.रा.वि.मं.

सुत्रधार कंपनीच्या नावे वाटप करावयाचे होते (यानंतर सुत्रधार कंपनी असा उल्लेख करण्यात येईल) अनुसूची ३३ मध्ये भाग निलंबित लेखा खाली समभागांचे वितरण प्रलंबित असल्यामुळे दाखविले आहे.

ब) वरील हस्तांतर योजने अंतर्गत मालमत्ता व दायित्वे कंपनीला ६ जून २००५ पासून हस्तांतरित केलेले आहे, जे राज्य शासनाच्या अंतिम मान्यतेच्या अधीन आहे. अशी अधिसूचना राज्य शासनाने अद्याप अधिसूचीत करावयाची आहे. अधिसूचनेमध्ये अशा रकमामध्ये काही बदल झाल्यास त्याचा परिणाम वित्तीय विवरणावर होईल.

६. कंपनी अधिनियम १९५६ कलम २११ (३क) प्रमाणे आवश्यक असणाऱ्या इन्स्टीट्यूट ऑफ चाार्टर्ड अकौंटन्टने प्रसिद्ध केलेल्या खालील लेखा मानकाचे (अकौन्टींग स्टॅन्डर्डचे) पालन केलेले नाही.

लेखा मानक १ (AS1)

अ) लेखा नीतीचे (धोरणाचे) प्रकटकरण

कंपनीने लेखा नीतीचे विवरण पत्र (विवरण पत्र ४ प्रमाणे) दिले आहे. परंतु हे विवरण वीज (पुरवठा) (वार्षिक लेखा) नियम १९८५ मध्ये नमूद केलेल्या मुलभूत लेखा सिद्धांत व नीती यांचे ज्या बाबींमध्ये पालन केलेले नाही फक्त अशा बाबींचा उल्लेख करते. कंपनीने आर्थिक विवरणे तयार करण्यासाठी व सादरीकरण करण्यासाठी उपयोगात आणलेली महत्त्वाची लेखा नीती उघड केलेली नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रा वरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.

ब) लेखा मानक २ - वस्तुसूचीचे मुल्यांकन

१) लेखा मानक २ (AS 2) मधील तरतूदी नुसार वस्तुसूचीतील मालाचे मुल्यांकन त्याच्या किमतीप्रमाणे किंवा त्याची वसुल होऊ शकणारी नक्त किंमत यातील जे कमी असेल त्याप्रमाणे व्हायला हवे होते, परंतु येथे वस्तुसूचीतील मालाचे मुल्यांकन त्याच्या किंमतीप्रमाणे केले आहे. जे लेखा मानक २ मधील तरतूदीप्रमाणे नाही. वस्तुसूचीतील मालाचे वसुल होऊ शकेल असे मुल्यांकन निश्चित करता येत नाही असे आम्हाला सांगण्यात आले म्हणून याच्या परिणामाचे मुल्यांकन करता येत नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रा वरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.

२) वस्तुसूची मध्ये “सामुग्रीचा साठा जास्त /कमी चौकशी प्रलंबित” खाली रू. १,४७,१०,०९७/- रुपयांचा समावेश आहे. (मागील वर्षाचा रूपये १,५२,१९,२४४/- रूपये) जे नफा तोटा पत्रकामध्ये दाखवलेला नाही. त्यामुळे या वर्षाचे आधिक्य तसेच वस्तुसूचीचे मुल्यांकन अनुक्रमे रू. ५,०९,१४७ व रू. १,४७,०९४ नी जास्त दाखवले आहे. (मागील वर्षी अनुक्रमे रू. १,५२,१९,२४४/- आणि रू. १,५२,१९,२४४).

३) ३१.०३.२००७ रोजी असलेल्या वस्तुसूचीमध्ये कंपनीकडे असलेल्या भंगाराच्या किंमतीच्या रकमेचा समावेश नाही. कंपनीने भंगाराची किंमत निश्चित केलेली नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.

क) लेखा मानक ६ (AS 6) घसाऱ्याचा हिशोब

१) हया वर्षी संपादित केलेल्या स्थिर मालमत्तेवर कंपनीने घसाऱ्याची तरतूद केली नाही. त्यामुळे हया वर्षी घसारा आकारणी रक्कम अंदाजे ९.११ कोटी रू. कमी आहे. (मागील वर्षी ६.८२ कोटी रू.) आणि अधिक्य व स्थिर मत्तेची किंमत ९.११ कोटीने जास्त दिसून येते. (मागील वर्षी ६.८२ कोटी रू.)

२) कंपनी अधिनियम १९५६ मधील अनुसूची १४ नुसार कंपनीने स्थिर मालमत्तेच्या मूल्याच्या ९५% पर्यंत घसाऱ्याची तरतूद करायला हवी होती. त्या ऐवजी कंपनीने स्थिर मालमत्तेच्या किंमतीच्या फक्त ९०% पर्यंत घसाऱ्याची तरतूद केली आहे. त्यामुळे याचा नफा तोटा पत्रकावर होणारा परिणाम काढता येत नाही. ३१ मार्च २००६ या रोजी संपणाऱ्या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.

ड) लेखा मानक १० (AS 10) स्थिर मालमत्तेचा लेखा

१) कंपनीने त्याच्या वेगवेगळ्या मंडळांमध्ये (बांधकाम मंडळा व्यतिरिक्त) झालेला खर्च कर्मचाऱ्यांवरील सर्व व इतर सामान्य प्रशासन खर्चाची रक्कम रू. १७.४९,८४,६२४/- (मागील वर्षाची रू. ३,४०,३४,५३८/-) ही संबंधीत स्थिर मालमत्ता उभारणे/बांधणे यासाठी थेट संबंधीत आहे किंवा नाही या तत्वाप्रमाणे व पृथक्करण न करता ढोबळ मानाने स्थिर मालमत्तेमध्ये भांडवलीकरण केले आहे. याचा परिणाम या कालावधीचा नफा जास्त दाखवण्यामध्ये झाला आहे. याच्या परिणामाचे मोजमाप करता आले नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.

२) भांडवली मालाच्या वाहतूकीचा विमा, जकात आणि भाडेपोटी या कालावधीत करण्यात आलेला खर्च स्थिर मालमत्तेवरील खर्चात समाविष्ट करण्या ऐवजी महसुली लेख्यात दाखवण्यात आला आहे. याचा परिणाम या कालावधीत अधिक्य कमी दाखवला आहे. ज्याच्या परिणामाचे मोजमाप करता आलेले नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.

३) जी मालमत्ता वापरात नाही (अनुसूची २२ प्रमाणे) अशा मालमत्तेची घसारा वजा केल्यावर येणारे मुल्य व त्याचे नक्त वसूल होऊ शकणारे मुल्य (Net Realizable Value) यातील जी कमी आहे ती किंमत दाखवण्याऐवजी घसारा कमी केल्यावर येणारी किंमत दाखवली आहे. या मालमत्तेची नक्त वसूल होणारी (Net Realizable Value) किंमत निश्चित करता येत नाही असे आम्हाला सांगण्यात आले. म्हणून त्याचा या कालावधीतील अधिक्यावर होणाऱ्या परिणामाचे मोजमाप करता येत नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.

इ) लेखा मानक (AS 12) शासनाच्या अनुदानाचे लेखांकन

स्थिर मालमत्तेच्या खर्चातील ग्राहकाकडून घेतलेले अनुसूची ३४ प्रमाणे अंशदानाची रक्कम रू. ३२,४५,२४,८८०/- वर्षा अखेरपर्यंत (मागील वर्षी रू. २८,२७,३५,५५१/-) महाराष्ट्र सरकारचे अनुदान रू. ६८,५८,००,०००/- (मागील वर्षी निरंक) (अनुसूची ३४ प्रमाणे) ज्या प्रमाणात बांधकाम झाले त्या प्रमाणात स्थिर मालमत्तेच्या बांधकामावरील खर्चातून कमी केलेले नाही किंवा त्या कालावधीत केलेल्या महसूल खर्चातून कमी केलेले नाही, त्यामुळे याचा त्या कालावधीच्या नफ्यावर होणाऱ्या परिणामाचे मोजमाप करता आले नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्या प्रमाणे बदलला होता.

फ) लेखा मानक १६ (AS 16) कर्जावरील खर्च

१) लेखा मानक (AS 16) प्रमाणे आवश्यक असलेले अर्हता मालमत्तेवरील कर्जापोटी येणारा खर्च ज्यात व्याजाचा समावेश आहे अशा खर्चाचे भांडवलीकरण करण्याऐवजी प्रगतीपर कामाच्या सर्व बाबीवरील खर्चाचे वर्षाच्या अखेरीस भांडवलीकरण केले आहे. त्यामुळे याचा या कालावधीतील नफ्यावर होणाऱ्या परिणामाचे मोजमाप करता येत नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.

२) स्थिर मालमत्तेमध्ये भांडवलीकरण करण्यासाठी लेखा मानक १६ प्रमाणे आवश्यक असलेला कर्जाच्या पुर्नबांधणीशी संबंधीत हमी खर्च स्टॅम्प ड्युटी, सेवा शुल्क व स्थगित महसूल खर्च अशा सारखे अनुषंगी खर्च कर्जावरील खर्च (Borrowing Cost) आहे असे विचारात घेतलेले नाही. त्यामुळे याचे नफ्यावर होणाऱ्या परिणामाचे मोजमाप करता येत नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.

३) जास्त व्याज दर असलेल्या कर्जाचे कमी व्याज दराच्या कर्जामध्ये रूपांतर करण्यासाठी कंपनीने रू. ३,८६,६०,८७५/- चा हप्ता या कालावधीमध्ये भरला आहे. ही रक्कम स्थगित महसूल म्हणून समजण्यात आल्यामुळे नफा व तोटा पत्रकामध्ये दाखवण्यात आली नाही याचा परिणाम म्हणून ३१ मार्च २००६ रोजीचा नफा रूपये ३,८६,६०,८७५/- रूपयांनी जास्त दाखवण्यात आला आहे. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.

ग) लेखा मानक १८ (AS 18) संबंधीत पक्षकारांची माहिती उघड करणे

कंपनीने संबंधीत पक्षकार व त्यांच्याबरोबर असलेल्या व्यवहाराची माहिती उघड केलेली नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.

ह) लेखां मानक १९ (AS 19) भाडेपट्टी

कंपनीने भाडेपट्ट्याने घेतलेल्या मालमत्तेसंबंधी माहिती उघड केलेली नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.

आय) लेखा मानक २२ – मिळकतीवरील कराचे लेखांकन

हिशोबाप्रमाणे येणारी उत्पन्न व करपात्र उत्पन्न हेकाल सापेक्ष असल्यामुळे यामध्ये पडणाऱ्या फरकावरील स्थगित कर किती आहे हे समजू न शकल्यामुळे त्याचे लेखांकन झालेले नाही. अशा प्रकारे काल सापेक्ष स्थगित कराचे दायित्व व स्थगित कराची संपत्ती या संबंधातील बाबी व त्या ओळखून न शकण्याची कारणे कंपनीने उघड केलेली नाहीत. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.

जे) लेखा मानक २६ – अमूर्त मालमत्ता

१) कंपनीने हस्तांतर योजने अंतर्गत ज्यात व्याज दर असलेल्या कर्जाचे कमी व्याज दर असलेल्या कर्जांमध्ये रूपांतर करण्यासाठी दिलेले दायित्व रू. ५२,१८,२०,३३४/- स्थागित खर्च म्हणून नोंदवला. (अनुसूची २३) तसेच रुपये ३,८६,६०,८७५/- (परिच्छेद ३ मध्ये उल्लेखिल्याप्रमाणे) आर्थिक वर्ष २००५-०६ मध्ये स्थगित खर्च म्हणून समजण्यात आला आहे. एकूण संपूर्ण रक्कम रू. ५६,०४,८१,२०९/- महसूल खात्यात दाखवून निर्लेखित करण्याऐवजी त्यापैकी फक्त १८,८२,९७,०४२/- (यामध्ये गेल्या वर्षाचे ८,६३,११,०१२/- रुपये आहेत) महसूल खात्यात दाखवले आहेत. याचा परिणाम असा झाला की यावर्षाचे आधिक्य रू. १०,१९,८६,०३०/- नी कमी दाखवण्यात आले आहे. (गेल्या वर्षाचे आधिक्य रू. ४७,४१,७०,१९७/- नी जास्त दाखवण्यात आले आहेत).

२) हस्तांतर योजने अंतर्गत हस्तांतर केलेल्या भाडेपट्टी करारावरील भरलेले व्याज रू. ३०,२४,७०९/- अमूर्त मालमत्ता समजण्यात आले आहे. (अनुसूची २४) एकूण रक्कम रू. ३०,२४,७०९/- ही संपूर्ण रक्कम महसूल खात्यात दाखवून निर्लेखित करण्याऐवजी यापैकी रू. २०,१७,१४६/- (या मध्ये रुपये १०,०८,५७३/- मागील वर्षाचे आहेत) महसूल खात्यामध्ये दाखवले आहेत याचा परिणाम असा झाला आहे की आधिक्य १०,०८,५७३/- रू. नी कमी दाखवले आहेत. (मागील वर्षाचे आधिक्य २०,१७,१६१/- रू. नी जास्त दाखवण्यात आले आहे).

एन) लेखांकन मानक २९ तरतूदी संभाव्य देणी / मालमत्ता

कंपनीने तरतूदी, संभाव्य देणी याबाबत खुलासा उघड केलेला नाही. (या मध्ये महाराष्ट्र शासनाने कंपनीच्या वतीने धनकोना दिलेल्या हमी संबंधी संभाव्य देण्याचा समावेश आहे.) ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.

७. कंपनीने इसार (ESAAR) मध्ये अधिसूचित केलेल्या दराने घसाऱ्याची तरतूद केलेली आहे , की जी कंपनी कायदा १९५६ मधील अनुसूची १४ मध्ये नमूद केलेल्या तरतूदीपेक्षा भिन्न आहेत. कंपनी कायदा १९५६ अनुसूची १४ प्रमाणे कंपनीने त्या अनुसूचीत दिलेल्या मुख्य दरापेक्षा घसाऱ्याचा दर किंवा मालमत्तेचे उपयुक्त आयुष्य हे भिन्न असतील तर त्याचा उघड खुलासा करणे बंधनकारक आहे. परंतु कंपनीने असा उघड खुलासा केलेला नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.
८. रजेच्या काळातील कर्मचाऱ्यांना द्यावयाच्या प्रवास मदतीची तरतूद / निर्लेखन केलेले नाही, ज्याच्या रकमेचे मोजमाप झालेले नाही. ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील आमचा लेखा परिक्षण अहवाल त्याप्रमाणे बदलला होता.
९. वर्षभर एका विभागीय कार्यालयात १,१५,४२,५३९/- रु. किंमतीची सामुग्री पडून होती जिची कंपनीने तपासणी केलेली नाही. त्यामुळे सामुग्रीचा वापर / तूट किती आहे हे काढता आले नाही. तथापि आम्हांला सांगण्यात आल्याप्रमाणे तपास कार्य चालू आहे.
१०. सूत्रधार कंपनी व त्याच्या इतर दुय्यम कंपनी यांचेसह सुरक्षित कर्जे किरकोळ ऋणको, किरकोळ धनको कर्जे व अग्रीम तसेच इतर जमा व नावे शिल्लक रकमा या खात्री अधीन आणि पुनर्मेळ केल्यानंतर जरूर त्या समायोजनाचे अधीन आहेत. जुनी येणी व देणी याचा पुनर्मेळ व निश्चिती यांच्या समायोजनेचा आणि अशा देव घेवीची बुडीत रक्कम किंवा अंशतः वसुली यामुळे होणारा संभाव्य तोटा यांची निश्चिती केलेली नाही अशा रकमाचा ताळेबंदावर आणि या कालावधीतील नप्यावर होणाऱ्या परिणामाचे मोजमाप केलेले नाही.
११. लेखा मानक १५ प्रमाणे कर्मचाऱ्यांचे निवृत्ती नंतरचे फायदे यांचे लेखांकन न केल्यामुळे आमचा ३१ मार्च २००६ या कालावधीचा आर्थिक विवरण पत्रावरील लेखा परिक्षण अहवाल दुरुस्त केला होता. कंपनीने या वर्षी लेखा निती बदलली असून रु. ११६.३६ कोटीची कर्मचाऱ्यांना देणे असलेली रजा रोखीकरणाची तरतूद केली आहे. (ज्यांची रक्कम विमागणितशास्त्रा प्रमाणे काढली आहे) त्या वर्षाचे आधिक्य तेवढ्या रकमेने कमी झाले आहे.
- १२) वरील परिच्छेद ४ ते ९ मध्ये उल्लेखलेल्या परिशिष्टातील आमच्या निरीक्षणांना अनुसरून आम्ही असा अहवाल देतो की,
- अ) वरील परिच्छेद ८ आणि ९ मधील आमच्या निरीक्षणांची नोंद घेऊन जी आमच्या सर्ववेक्षक दृष्टिने आणि विश्वासानुसार आमच्या हिशेब तपासणीसाठी जरूर होती अशी सर्व माहिती व स्पष्टीकरणे मिळाली आहेत.
- ब) आमच्या लेखा परिक्षणाच्या नुसार रजा प्रवास सवलत पध्दतीप्रमाणे लेखांकन न करणे आणि खर्चाची तरतूद न करणे (टिप्पणी क्र. ८ प्रमाणे) या सापेक्ष कंपनीची लेखा पुस्तके, आमच्या मते कायद्यातील तरतूदीनुसार योग्य अशी आहेत.
- क) या अहवालामध्ये उल्लेख केलेल्या ताळेबंदाचा व महसूल लेख्याचा लेखा पुस्तकाशी ताळेमेळ आहे.
- ड) आमच्या मते आमच्या वरील परिच्छेद ६ मधील टिप्पणी सापेक्ष ताळेबंद व महसूल लेखा, कंपनी कायदा १९५६

मधील कलम २११ उप कलम ३ क यामध्ये उल्लेखलेल्या लेखांकन मानकाच्या नुसार आहेत.

इ) भारत सरकारने जारी केलेल्या अधिसूचना नंबर जीएसआर ८२९ (इ) ता. २१.१०.२००३ अनुसार कंपनी कायदा १९५६ कलम २७४ (१) (ग) च्या तरतूदी लागू नाहीत.

फ) वरील परिच्छेद ४ ते १० मधील आमचे शेरे, ज्याच्यामुळे वित्तीय विवरणावर होणाऱ्या परिणामचे मोजमाप केलेले नाही. या सापेक्ष आमच्या मते आणि जरूर असणाऱ्या आमच्या माहितीनुसार आणि आम्हाला दिलेल्या स्पष्टीकरणानुसार ही लेखा पत्रके ज्यांचे लेखा विवरण पत्र /निती (पत्रक ४) आणि लेख्यावरील टिप्पणी (पत्रक ५) जे दोन्ही लेख्याचेच भाग आहेत यांचा एकत्र विचार केल्यानंतर कंपनी कायदा १९५६ प्रमाणे आवश्यक माहिती आवश्यक असलेल्या पध्दतीप्रमाणे देतात. आणि खालील बाबीसंबंधी सत्य व उचित परिस्थिती दर्शवितात.

- १) ताळेबंदाच्या बाबतीत ३१ मार्च २००७ रोजी असलेली कंपनीच्या कामाची स्थिती.
- २) महसूल लेख्याच्या बाबतीत त्या तारखेला असलेल्या त्या कालावधीतील आधिक्य.
- ३) रोकड श्रोत पत्रकाबाबत त्या तारखेला असलेले त्या कालावधीचे रोखीचे श्रोत.

कॉन्ट्रक्टर नायक आणि किशनादवाला
चार्टर्ड अकौन्टन्ट
यांच्या करीता व वतीने

सही/-

एच. व्ही. किशनादवाला
भागीदार, सभासद क्रमांक ३७३९१
मुंबई.
दिनांक : ३० ऑक्टोबर २००७.

महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण कंपनी मर्यादित
३१ मार्च २००७ च्या संपलेल्या वर्षाच्या लेखा परिक्षा अहवालाच्या
परिच्छेद क्र.४ मध्ये उल्लेखलेले जोडपत्र

- १.(अ) कंपनीने पूर्वीच्या महाराष्ट्र राज्य विद्युत मंडळाची (म.रा.वि.मं.) प्रत्येक विभागाची स्थावर मालमत्ता नोंदवही पुढे चालू ठेवली आहे. (काम चालू असलेली भांडवली कामे असा समावेश करण्यात आला आहे.) तरीपण त्या मालमत्ता नोंदवह्या स्थावर मालमत्तेसंबंधी योग्य तपशील, संपूर्ण परिणामकारक परिस्थिती दाखविणे साठी अद्ययावत करणे गरजेचे आहे.
- १.(ब) ह्या वर्षामध्ये कंपनीची स्थावर मालमत्ता प्रत्यक्ष तपासणीसाठी म.रा.वि.मं. सुत्रधार कं. मर्यादितने (सुत्रधार कंपनीने) बाहेरील सल्लागाराची (तज्ञाची) नेमणूक केली होती. तज्ञाच्या अहवाला नूसार कंपनीच्या ९०% स्थावर मालमत्तेची तपासणी करण्यात आली. बाहेरील सल्लागाराने प्रत्यक्ष तपासलेल्या मालमत्ताचे कंपनीने ठेवलेल्या स्थावर मालमत्ता नोंदवही बरोबर समायोजन झालेले नाही (वरील कलम १ अ प्रमाणे). अशा प्रकारचा अभिलेख व तपासणी न केल्याने सामुग्री मध्ये तफावत आहे किंवा नाही हे आम्ही सांगू शकत नाही.
- १.(क) या कालावधीत निकालात काढलेली स्थावर मालमत्ता ही कंपनीच्या एकूण मालमत्तेमधील भरीव (मोठा) भाग नसल्यामुळे आमच्या मते त्याचा कंपनीच्या स्थितीवर काहीही परिणाम होणार नाही.
- २.(अ) आम्हाला दिलेल्या माहितीवरून व्यवस्थापनाने सप्टेंबर २००६ मध्ये दोन भांडार गृहांची वस्तुसूचीची प्रत्यक्ष तपासणी केली. निरनिराळ्या बांधकामांच्या ठिकाणी इतर मंडले व विभागामध्ये असलेल्या सामानांची तपासणी व्यवस्थापनाने केलेली नाही.
- २.(ब) आमच्या मतानुसार व्यवस्थापनाने अवलंबविलेली वस्तुसूचीच्या प्रत्यक्ष तपासणीची पध्दत कंपनीचे आकारमान व तिच्या व्यवसायाचे स्वरूप पाहता पुरेशी नाही. आमच्या मते सर्व मंडलातील व विभागातील, भांडाराची तपासणी नियमितपणे करणे आवश्यक आहे व त्यासाठी लेखी कार्यपध्दती ठरवणे आवश्यक आहे.
- २.(क) आमच्याकडे दिलेल्या वस्तुसूचीचे आम्ही चाचणी दाखल परिक्षण केले त्या आधारे आमच्या मते कंपनीने वस्तुसूचीचे व्यवस्थित अभिलेख ठेवलेले आहेत. आम्हास स्पष्टीकरण केलेवरून आमच्या मुख्य लेखा परीक्षित अहवाल प्यारा ९ प्रमाणे. सामानाची प्रत्यक्ष तपासणी व सामानाची नोंद या मधील त्रुटी कंपनी संचालनाच्या दृष्टिने महत्त्वाचा नाहीत असे आम्हाला स्पष्टीकरण देण्यात आले.
३. दिलेल्या माहितीनुसार कंपनीने, कंपनी अधिनियम १९५६ मधील कलम ३०१ नुसार ठेवलेल्या रजिस्टरातील यादी प्रमाणे कंपनी, संस्था इतर कोणाकडून कर्ज घेतलेले नाही व दिलेले नाही म्हणून आदेशातील कलम ४ (३) (अ) ते ४ (३) (ग) मधील तरतूदी कंपनीला या कालावधीसाठी लागू नाहीत.
४. आमच्या मते व आम्हाला दिलेल्या माहितीप्रमाणे तसेच आम्हाला जे स्पष्टीकरण दिले गेले त्याप्रमाणे सामानाची स्थिर

मालमत्तेची खरेदी व सेवा पुरवण्यासंबंधी कंपनीचा आकार व व्यवसायांचे स्वरूपाच्या या प्रमाणात नियंत्रण ठेवण्यासाठी कंपनीकडे अंतर्गत कार्यपध्दती आहे. शिवाय आमच्या मते व आम्हाला दिलेल्या माहिती प्रमाणे वरील अंतर्गत कार्यपद्धती मध्ये अंतर्गत नियंत्रणातील मुख्य दोष सुधारण्यामध्ये सतत अपयश दिसत नाही.

५. आम्हाला दिलेल्या माहितीप्रमाणे व स्पष्टीकरण प्रमाणे कंपनी अधिनियम १९५६ कलम ३०१ नुसार ठेवलेल्या नोंदवहीत नोंद करणे आवश्यक आहे असे करारनामे दुसऱ्या कंपनीबरोबर किंवा इतर कोणाबरोबर केलेले नाहीत. म्हणून खंड ४(५) (अ) आणि ४ (५) (ब) या वर्षासाठी कंपनीला लागू नाहीत.
६. आम्हाला जी माहिती व स्पष्टीकरण दिले गेले त्याप्रमाणे कंपनी अधिनियम १९५६ आणि त्यामधील नियम कलम ५८ अ मधील तरतूदीप्रमाणे कंपनीने जनतेकडून ठेवी स्विकारलेल्या नाहीत.
७. कंपनीने आकारमान व व्यवहाराचे स्वरूप यांस अनुसरून स्वतःचे लेखा परिक्षण विभाग आहे. परंतु आमच्या मते कंपनीचे आकारमान आणि व्यवहाराचे स्वरूपाच्या प्रमाणात कामाची व्याप्ती क्षेत्र आकार व कर्मचारी वर्ग अपूरा असल्यामुळे कामे नीट होत नाही.
८. आम्हाला दिलेली माहिती आणि स्पष्टीकरण त्यानुसार प्रथमदर्शनी आमचे असे मत आहे की केंद्र सरकारने विहित केलेल्या कायद्यातील कलम २०९ (१) (ड) मध्ये विहित केले प्रमाणे मुल्याचे अभिलेख व लेखे कंपनीने बनवले आहेत. तथापि आम्हाला अभिलेखाची संपूर्ण परिक्षण करणे आवश्यक नाही आणि आम्ही तसे परिक्षण केलेले नाही.
- ९.(अ) आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणप्रमाणे तसेच पुस्तके व अभिलेख यांची तपासणी केल्यानुसार कंपनीने निर्विवाद स्वरूपाची देणी जसे भविष्य निर्वाह निधी, कामगार राज्य विमा, इन्व्हेस्टर एज्युकेशन व प्रोटेक्शन फंड, आयकर, विक्री कर, संपत्तीकर, सेवा कर, सीमा शुल्क कर, उत्पादन कर व इतर सांविधिक देणी योग्य त्या प्राधिकाऱ्याकडे नियमितपणे भरणा केलेली आहेत.
- ९.(ब) आम्हाला जी माहिती स्पष्टीकरण तसेच निवेदन दिले गेले त्यानुसार आयकर, संपत्तीकर, विक्रीकर, सेवाकर, सीमा शुल्क कर, उत्पादन कर या बाबतचे देणे कोणत्याही वादामुळे भरणा करायचे राहिले असे झालेले नाही.
१०. ३१ मार्च २००७ पासून कंपनीची स्थापना झाली असल्यामुळे संचित तोटयासंबंधी असलेला खंड ४ (एक्स) कंपनीला लागू नाही.
११. आम्हाला देण्यात आलेल्या माहिती व खुलाशावरून या वर्षात बँका, वित्तीय संस्था आणि कर्ज रोखे धारकांच्या देय रकमांची परतफेड करण्यात कंपनीने कसूर केलेली नाही. असे आमचे मत आहे.
१२. आम्हाला देण्यात आलेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणानुसार कंपनीने समभाग, कर्जरोखे किंवा इतर प्रतिभूती तारणावर कोणत्याही प्रकारचे कर्जे किंवा अग्रीमे मंजूर केलेले नाही.

१३. कंपनी ही चीट फंड कंपनी नाही किंवा निधी / म्युच्युअल बेनीफिट फंड/सोसायटी नसल्यामुळे आदेशाचा कलम ४ (१३) कंपनीला लागू नाही.
१४. आम्हाला देण्यात आलेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणाच्या आधारे आमचे मत झाले आहे की प्रतिभूती च्या संदर्भात कंपनी विक्रेता किंवा व्यवसायी नाही.
१५. आम्हाला देण्यात आलेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणानुसार इतर बँका किंवा वित्तीय संस्था यांच्या कडून घेतलेल्या कर्जासाठी कंपनीने कोणतीही हमी दिलेली नाही.
१६. आमच्या मते आणि आम्हाला देण्यात आलेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणानुसार कंपनीच्या ताळेबंदाचे अवलोकनांचे आधारे सर्वसाधारण परिक्षणाप्रमाणे कंपनीने घेतलेली मुदतीची कर्जे प्रथमदर्शनी ज्या कारणासाठी घेतली त्याच कारणासाठी वापरली आहेत.
१७. आम्हाला देण्यात आलेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणानुसार आमच्या मते कंपनीने अल्प मुदतीसाठी उभारलेल्या कर्जाचा विनियोग दिर्घ मुदतीच्या गुंतवणूकीसाठी वापरला नाही.
१८. ३१ मार्च २००७ रोजी संपलेल्या कंपनीने कोणालाही अधिक पसंती दाखवून भागाचे वाटप केले नाही.
१९. कंपनीने कोणतेही कर्ज रोखे काढले नाहीत त्यामुळे कर्ज रोख्याच्या हमी पत्राचा प्रश्न उद्भवत नाही.
२०. आमच्या अहवालाच्या वर्षामध्ये पैसा उभारण्यासाठी कंपनीने भागाची विक्री केलेली नाही.
२१. आम्हाला देण्यात आलेल्या माहिती आणि स्पष्टीकरणावरून या वर्षामध्ये कंपनीने कोणाची फसवणुक केल्याची किंवा कंपनीची कोणाकडून फसवणूक झाल्याचे आढळत नाही.

कॉन्ट्रक्टर नायक आणि किशनादवाला

चार्टर्ड अकौन्टन्ट

यांच्या करीता व वतीने

सही/-

एच. व्ही. किशनादवाला

भागीदार, सभासद क्रमांक ३७३९१

मुंबई.

दिनांक : ३० ऑक्टोबर २००७.

आमची प्राप्ती व खर्च

(रुपये लाखात)

	चालू वर्षी ३१-०३-२००७	मागील वर्षी ३१-०३-२००६
आमची मिळकत (महसूल)		
पारिषण आकारणी	१४२२९३	११८२४२
इतर स्रोतानी	३९७७	९२८
(ग्रा.वि. हानी द्रव्यसहाय्य धरून)		
एकूण महसूल	१४६२७०	११९१७०
आमचा खर्च		
वीज खरेदी, विद्युत उत्पादन, दुरूस्ती निगराणी, वेतन मजूर यावरील खर्च वजा : भांडवलीकृत	६८६४४	३६०७१
	८८८४	५९७६०
		६२२१
		२९८४९
घसारा आणि संबंधीत खर्च वजा: भांडवलीकृत	४७५९४	३८८७२
	४१	३५
		३८८३७
व्याज आणि वित्त आकारणी वजा : भांडवलीकृत	२२५६५	१८८५५
	२७३०	२१५५
		१६७००
आयकर / फ्रिंज बेनेफिट तरतूद		२९७२
एकूण खर्च	१२९३८४	८८३५८
राहिलेली शिल्लक/ आधिक्य	१६६८६	३०८१२

आमची दिनांक ३१.०३.२००७ ची परिस्थिती

(रुपये लाखात)

	३१-०३-२००७	३१-०३-२००६
एकूण मालमत्ता		
निव्वळ स्थायी मालमत्ता		
(अमूर्त मत्तेसह)	४२१५९८	४३५८८६
प्रगती पर कामाचे भांडवल	९३०४०	७७५५६
इतर मालमत्ता	३८८०	४९००
गुंतवूणक	१४५२६	०
निव्वळ चालू मालमत्ता	-८६९२	-२०७३८
एकूण	५२४३५३	४९७६०४
वित्तसहाय्य		
खेळत्या भांडवलासाठी कर्ज	०	०
राज्य शासनाकडून निधी (भांडवली मत्तेसाठी)	०	०
शासनाचे भागा भांडवल	२६९६०४	२६९६०४
अंशदान/अनुदान/अर्थसहाय्य (भांडवली मत्तेसाठी)	१२९३१	२८२७
भांडवली दायित्वे (देय असलेल्या भांडवली दायित्वासह)	१९४११८	१९४३६१
राखीव आणि राखीव निधी	४२२८	०
आधिक्य / (तोटा)	४३४७२	३०८१२
एकूण	५२४३५३	४९७६०४

महसूल लेखा

विवरण पत्र - १
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	वित्तिय वर्ष २००६-०७	मागील कालावधी ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
	प्रक्षेपित केलेली युनिट्स (दशलक्ष)	७३१४२.००० (दशलक्ष)	५५७६०.९४३ (दशलक्ष)
	महसूल		
१	पारेषण आकार पासून महसूल	१४२२९३	११८२४२
४	शासनाकडून अर्थसहाय्य/ अनुदान	०	०
५	संकिर्ण महसूल	३९८४	९२८
	एकूण महसूल	१४६२७६	११९१७०
	खर्च		
६	वीज खरेदी	०	०
७	विद्युत निर्मिती (इंधन खर्च)	०	०
८	दुरूस्ती व निगराणी	१६२८६	६७७९
९	वेतन व मजुरी	४५३८४	२५८९४
१०	सामान्य प्रशासनावरील खर्च	५९७०	३०८८
११	घसारा व संबंधित खर्च	४७४५२	३८८७२
१२	कर्जावरील व्याज व वित्तिय खर्च	२२५३२	१८८५५
	उपबेरीज	१३७६२४	९३४८९
१३	वजा: खर्चाचे भांडवलीकरण		
१४	कर्जावरील व्याज/ वित्तिय खर्च	२७३०	२१५५
	इतर खर्च	८९२४	६२५७
	उप बेरीज	११६५५	८४१२
१५	इतर खर्च	१३८	३०९
१६	असाधारण बाबी		
	एकूण खर्च (६ ते १६)	१२६१०७	८५३८६
	करपूर्व नफा/ (तोटा)	२०१६९	३३७८४
१७	फ्रिज बेनेफीट कराची तरतुद	१०२	७२
	करपूर्व नफा / (तोटा)	२००६७	३३७१२
१८	आयकर तरतुद	२१३४	२९००
१९	नक्त पूर्वकालिन जमा (खर्च)	(१०४७)	०
	आधिक्य / (तुट)	१६८८६	३०८१२
	प्रत्येक समभागाची मिळकत (प्रत्येक समभागाची दर्शनी किंमत रु. १० मात्र)		
	मुळ किंमत	३३७७३.००	६१६२४.००
	कमी केलेली किंमत	०.६३	१.१४
	म.रा.वि.पा.कं.म. अधिक्य वर्षाच्या सुरवातीस		
	स्थिर मालमत्तेशी टक्केवारी		
	विद्युत (पुरवठा) कायदानुसार	४.५०%	४.५०%
	प्रत्यक्ष	३.९०%	७.०७%
			रक्कम रुपयात

ए.व्ही. देशपांडे
मुख्य महाव्यवस्थापक (वि.व.ले.)

पी.जी. खंडाळकर
संचालक (वित्त)

निव्वळ महसूल व विनियोजन लेखा

विवरण पत्र - २
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	वित्तिय वर्ष २००६-०७	मागील कालावधी ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
१	पुर्नसंरचना लेखानुसार मागील वर्षाची बाकी/ (तूट)	३०८१२	
२	आधिक्य / (तूट) महसूल लेखावरून	१६८८६	३०८१२
३	जमा		-
	सर्वसाधारण राखीव कडून वर्ग		-
४	विनियोग		-
	राखीव व राखीव निधिसाठी अंशदान	४२२६	-
	अ) कर्जाच्या परतफेडीसाठी कर्ज निवारण निधी		-
	ब) सर्वसाधारण राखीव		-
	बाकी पुढे ओढली	४३४७२	३०८१२

ए.व्ही. देशपांडे
मुख्य महाव्यवस्थापक (वि.व.ले.)

पी.जी. खंडाळकर
संचालक (वित्त)

अनु. क्र.	तपशील	३१ मार्च २००७ रोजीचा		५ जून २००५ रोजीचा	
		रु.	रु.	रु.	रु.
१९*	नक्त मालमत्ता				
१९अ	नक्त स्थिर मत्ता				
१९ब	एकूण गट	९०१५८४		८६८२९५	
	वजा: घसान्याची संचित तरतूद	४८००५९		४३२४२९	
	नक्त स्थिर मत्ता		४२१५२४		४३५८६६
२१	प्रगती पर कामाचे भांडवल		९३०४०		७७५५६
२२	वापरात नसलेले मत्तेची लेखी किंमत		७१		७१
२३	स्थगित महसूल खर्च		३८१०		४८२९
२४	भांडवली स्वरूपाची अमूर्त मत्ता		७४		२०
२५	गुंतवणूक		१४५२६		०
	नक्त चालू मालमत्ता		५३३०४४		५१८३४२
२६ अ	साठा	९६३२		६५८३	
२६ ब	विद्युत पुरवठ्या पोटी येणे	४२७७६		२६४५७	
२६ क	रोख व बँकेतील शिल्लक	७९३७		१००२	
२६ ड	कर्ज आणि अग्रिम	१४०४३		६२१८	
२६ इ	इतर येणी	१५७०८		२६७२९	
	नक्त चालू मालमत्ता	९००९६		६६९८८	
२७	ग्राहकाकडील सुरक्षा ठेवी	०		०	
२८	इतर चालू दायित्वे	९८७८७		८७७२६	
	एकूण चालू दायित्वे	९८७८७		८७७२६	
	नक्त चालू मालमत्ता		- ८६९२		- २०७३८
२९	शासनाकडून येणे असलेले अर्थसहाय्य				
	एकूण मत्ता		५२४३५३		४९७६०४
३०	द्वारा वित्तिय व्यवस्था				
३१	खेळत्या भांडवलासाठी कर्ज		०		०
	देय असलेली भांडवली दायित्वे				
	लागू झालेली परंतु देय नसलेले				
	शासकीय कर्जावरील व्याज		०		०
३२	भांडवली दायित्वे		१९४११८		१९४३६१
३३	शासनाकडून कर्ज पुरवठा		०		०
३३	शासनाचे भाग भांडवल		२६९६०४		२६९६०४
३४	भांडवली मत्तेसाठी अंशदान,				
	अनुदान अर्थसहाय्य		१२९३१		२८२७
३५	राखीव व राखीव निधी		४२२८		०
	आधिक्य (तूट)		४३४७२		३०८१२
	एकूण निधी		५२४३५३		४९७६०४

*अनुसूची २० स्थिर मत्तेची कार्यानुसार विभागणी दर्शविते.

ए.व्ही. देशपांडे
मुख्य महाव्यवस्थापक (वि.व.ले.)

पी.जी. खंडाळकर
संचालक (वित्त)

चक्रण प्रभार आकारणी पासून महसूल

अनुसूची - १
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	वर्ष २००६-०७	वर्ष ते ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
१	चक्रणप्रभार आकारणी	६१.८	१४०९४२.३४२३९	११८२४२.२६०३६
२	चक्रणप्रभार आकारणी (गोवा)	६१.८	१३५०.१६९७१	
३	वीज ग्राहकांकडून संकीर्ण उत्पन्न	६१.९		
४	एकूण		१४२२९२.५१२१०	११८२४२.२६०३६

महसूल अर्थसहाय्य व अनुदान

अनुसूची - ४
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	वर्ष २००६-०७	वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
१	ग्रामीण विद्युतीकरणातील हानीसाठी शासनाकडून अर्थसहाय्य	६३.११०		
२	संशोधन व विकास खर्चासाठी अनुदान	६३.१२०		
	एकूण		०.०००००	०.०००००

संकीर्ण महसूल

अनुसूची - ५
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
१	कर्मचारी वर्गास दिलेली कर्जे व आगाऊ रकमा यावरील व्याज	६२.२१०	१३.७९६५५	१७.२६२१५
२	बँकेतील ठेवीवरील व्याज	६२.२२०	३७९.१६०५७	११.०६६३०
३	रोख्यांवरील व्याज	६२.२३०		०.०१६५२
४	अन्य गुंतवणुकीवरील व्याज	६२.२९०		
५	अनुज्ञापितधारकांना दिलेली कर्जे व आगाऊ रकमा यावरील व्याज	६२.२४०		
६	ग्राहकांकडून घेतलेला विलंबाबद्दल आकार	६२.२५०		
७	ग्राहकांकडून घेतलेले व्याज	६२.२५१		
८	पुरवठा धारकांना/ ठेकेदारांना दिलेल्या आगाऊ रकमेवरील व्याज	६२.२६०		
९	बँकेकडून मिळालेले व्याज (ठेवीवरील व्याजाव्यतिरिक्त)	६२.२७०		
१०	विक्रीतून मिळालेले व्याज (ठेवीवरील व्याजाव्यतिरिक्त)	६२.३००	५३३.०६५१५	५६.३५१४४
११	कामगार कल्याण उपक्रमांतून प्राप्ती	६२.६००	०.४८१९१	१.६३३१५
१२	अन्य किरकोळ उत्पन्न	६२.९००	३०५७.२६९४२	८४१.२२१६३
	एकूण		३९८३.७७३६०	९२७.५५११९

वीज खरेदी

अनुसूची - ६
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
१	वीज खरेदी	७०.१		
	क. कोयना जल विद्युत केंद्र	७०.१०१		
	ख. टाटा विद्युत केंद्र	७०.१०३		
	ग. तारापूर अणुशक्ती केंद्र	७०.१०५		
	घ. गुजराथ विद्युत मंडळ	७०.१०७		
	च. मध्य प्रदेश विद्युत मंडळ	७०.१०९		
	छ. कर्नाटक विद्युत मंडळ	७०.१११		
	ज. राष्ट्रीय रसायन व खत महामंडळ	७०.११५		
	झ. तेल व नैसर्गिक वायू आयोग	७०.११७		
	म. राष्ट्रीय बाष्प विद्युत महामंडळ	७०.११९		
	न. काकरापारा अणुशक्ती केंद्र	७०.१२१		
	द. साखर कारखान्याकडून वीज खरेदी	७०.१२३		
	ध. मेसर्स आय. जी. पी. एल.	७०.१२५		
	न. महाराष्ट्र ऊर्जा विकास अभिकरणाकडून पवन ऊर्जा खरेदी	७०.१२७		
	ण. बी.एस.ई.एस.	७०.१२९		
	य. वीज खरेदी - गोवा	७०.१३२		
	र. दाभोळ (क्षमता देणे)	७०.१३३		
	ल. दाभोळ (ऊर्जा प्रभार)	७०.१३४		
	व. दाभोळ ऊर्जा कंपनीकडून वीज खरेदी	७०.१३५		
	श. भंडारदार ऊर्जा कंपनीकडून वीज खरेदी	७०.१३६		
	ह. मिळण्याजोग्य आधारावरील दराने डब्ल्युआर ई बीकडून खरेदी केलेल्या विजेच्या देयकाचे प्रदान (कार्यक्रमात समाविष्ट नसल्याबाबत व अदलाबदलाचा आकार)	७०.१३७		
	ळ. मिळण्याजोग्य आधारावरील दराने डब्ल्युआरईबीकडून खरेदी केलेले विजेचे देयकाचे प्रदान पूर्णनिमाण आकार	७०.१३८		
	क्ष. पावर ट्रेडिंग कॉर्पोरेशन ऑफ इंडियाकडून वीज खरेदी	७०.१३९		
	ज्ञ. निर्मित (अतिरिक्त) वीज खरेदी (सीपीपी)	७०.१४०		
	क. नगरपालिकेचा घन कचऱ्या पासून एमएसडब्ल्यू	७०.१४१		
	ख. २५ मेगावॉट जल विद्युत प्रकल्प सीपीपी केटेगिरी	७०.१४२		
	ग. निर्मित अतिरिक्त वीज खरेदी (सीपीपी)	७०.१४३		
२	एकूण वीज खरेदी		०.०००००	०.०००००
३	इतर संस्थाकडून वीज मिळण्याच्या अधिकारासाठी मोजलेल्या किंमतीचे निर्लेखित करणे	७०.३		
४	चक्रण प्रभार आकारणी	७०.४		
	एकूण		०.०००००	०.०००००

विद्युत उत्पादन

अनुसूची - ७
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ते ०६-०६-०५ ३१-०३-०६
१	इंधन वापर			
२	कोळसा	७१.११०		
	तेल			
	अ) भट्टी तेल	७१.१२०		
	ब) लाईट डिझेल	७१.१२१		
	क) हायस्पीट डिझेल	७१.१२२		
३	वायू (बाष्प विद्युत उत्पादन)	७१.१३०		
४	वायू (अंतर्गत ज्वलन)	७१.१४०		
	अ) वंगण (एल.एस. आणि एच.एस.)	७१.१४१		
५	कोळसाहाताळणी संयंत्र			
६	एकूण १ ते ५		०.०००००	०.०००००
७	अ) इतर इंधन संबंधित खर्च	७१.२		
	ब) कोळशावरील भाडे फरक	७१.३		
	क) कोळशाचा प्रत्यक्ष साठा मोजल्यावरची घट	७१.४१०		
	ड) तेलाचा प्रत्यक्ष साठा मोजल्यावरची घट	७१.४२०		
	इ) कोळशाचा प्रत्यक्ष साठा मोजल्यावरचा वाढावा	६२.७१०		
	प) तेलाचा प्रत्यक्ष साठा मोजल्यावरचा वाढावा	६२.७२०		
	उपबेरीज (अ ते प)		०.०००००	०.०००००
८	उप बेरीज एकूण इंधन खर्च (६ + ७)		०.०००००	०.०००००
९	वीज केंद्र चालवण्याचा खर्च			
	पाणी	७१.५००		
१०	वंगण व वापरलेले भांडार	७१.६००		
११	वीज केंद्रास पुरवठा	७१.७००		
१२	उप बेरीज (संचालन खर्च) (९ ते ११)		०.०००००	०.०००००
१३	एकूण वीज उत्पादन खर्च (८ + १२)		०.०००००	०.०००००
१४	जल विद्युत केंद्राची भाडेपट्टी	७१.८५०		
१५	इंधन संबंधित नुकसान			
	अ) एकूण मार्गस्थ नुकसान कोळसा-१	७२.१०१		
	ब) एकूण मार्गस्थ नुकसान कोळसा-२	७२.१०२		
	क) मार्गस्थ नुकसान - तेल	७२.१३१		
	ड) कमी वायू मिळाल्यामुळे झालेले नुकसान	७२.१४१		
	इ) रेल्वेशी केलेल्या दाव्याच्या समझोत्यामुळे आलेला फरक - कोळसा	७२.२१०		
	प) रेल्वेशी केलेल्या दाव्याच्या समझोत्यामुळे आलेला फरक - तेल	७२.२२०		
	फ) कोळशाच्या श्रेणीतील फरक	७२.३००		
	उप बेरीज (अ ते फ)		०.०००००	०.०००००
१६	एकूण बेरीज (१३ १४ १५)		०.०००००	०.०००००
१७	वीज उत्पादनावरील उत्पादन शुल्क	७१.८००		
	एकूण		०.०००००	०.०००००

दुरूस्ती व निगराणी

अनुसूची - ८
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
	दुरूस्ती व निगराणी			
१	संयंत्र व यंत्र सामुग्री	७४.१	११७८७.५८६२२	५३४८.०६११३
२	बांधकाम	७४.२	१२९३.४२२२४	२९९.६९५४९
३	स्थापत्य अभियांत्रिकी कामे	७४.३	१०५६.६०१६२	३५८.३३८९१
४	जल विद्युत कामे	७४.४	०.०३४००	०
५	भूमिगत तारवाहिन्या नेटवर्क साधने वगैरे	७४.५	१९३९.१९६०३	६२९.४२६२१
६	वाहने	७४.६	११४.८२७५१	७९.५१४४२
७	कार्यालयीन उपस्कर (फर्निचर व सामुग्री)	७४.७	५.५८७८३	४.५०३२६
८	कार्यालयीन यंत्र सामुग्री	७४.८	८९.२०३५९	५९.५५५८८
	एकूण		१६२८६.४५९०४	६७७९.०९५२२

वेतन व मजुरी

अनुसूची - ९
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
१	पगार / वेतन	७५.१	१२००६.१८८६८	१०१२४.९७८४७
२	जादा कामाबद्दल भत्ता	७५.२	१४०८.८८१३०	८११.४६८९६
३	महागाई भत्ता	७५.३	९१६६.९००४०	६५९४.९४२०५
४	इतर भत्ते	७५.४	२५६९.७०९१५	२१३१.९२११७
५	अनुदान/सानुग्रह अनुदान	७५.५		०.०२६२०
६	उपबेरीज (अनुक्रमांक १ ते ५)		२५१५१.६७९५३	१९६६३.३३६८५
७	वैद्यकीय खर्च	७५.६११	१३४.३४८५३	८४.९८६०९
८	रजेच्या प्रवासातील सवलत	७५.६१२	४३.४२१३०	४१.३२२२६
९	रेजेचे रोखीत रूपांतर	७५.६१७	१०१७.५०७८१	२०३.०७३१६
१०	इतर खात्यांकडून आलेल्या कर्मचाऱ्यांच्या रजेबद्दल अंशदान	७५.६१८	०.३६३४४	
११	मानधन	७५.६२०	०.०१५००	
१२	परीक्षेचे पेपर तयार करणे/तपासणेकरिता खर्च	७५.६२१	२८.७७१४७	१३.१५८६७
१३	कामगार नुकसान भरपाई लेखा अंतर्गत अंशदान	७५.६२९	१९.००१२७	
१४	कल्याण कायदानुसार मंडळाचे अंशदान	७५.६४०	५.४६८४३	६.०४५८७
१५	कामगार विमा योजना प्रशासन खर्च	७५.६४५	०.३८१३७	०.२०८०२
१६	कामगार विमा योजना मंडळाचे अंशदान	७५.६४६		
१७	कामगार विमा योजना अंशदान	७५.६५०	०.३१४०४	५.००५४४
१८	वैद्यकीय खर्च (कोळसा हाताळणी खाते)	७५.६८१		
१९	वैद्यकीय खर्च (राख हाताळणी खाते)	७५.६८२		
२०	वैद्यकीय खर्च (इतर)	७५.६८३	०.२००००	०.१०८३२
२१	रजेच्या प्रवासातील सवलत (कोळसा हाताळणी खाते)	७५.६९१		
२२	रजेच्या प्रवासातील सवलत (राख हाताळणी खाते)	७५.६९२		
२३	कर्मचाऱ्यांवरील एकूण इतर खर्च (७ ते २२)		१२४९.७९२६६	३५३.९०७८३
२४	कामगार कल्याण खर्च	७५.७	२००.९६०४२	१२०.३१८९४
२५	भविष्य निर्वाह निधी, उपदान इ. सेवानिवृत्तीनंतरचे फायदे	७५.८	१८७८१.३८१५७	५७५६.७६७६४
	एकूण		४५३८३.८१४१८	२५८९४.३३१२६

सामान्य प्रशासनावरील खर्च

अनुसूची - १०
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६ रुपये
१	भाडे पट्टी व कर			
	अ) भाडे (भाडे पट्टी धरून)	७६.१०१	१०७६.७४६८०	७५.६९७२३
	ब) पट्टी व कर	७६.१०२	६०५.२८७९०	४७१.१५८३०
२	विमा			
	अ) स्थावर मालमतेचा विमा	७६.१०४	५.६०९३१	१४.७५८९९
	ब) भांडार साठ्याचा विमा	७६.१०५	०.०१७३७	०.०५१०३
	क) चालू कामाच्या मालमतेचा विमा	७६.१०६	१.६३६६८	०.५७८४२
	ख) एच.व्ही.डी.सी. प्रकल्पाचा विमा आकार	७६.१०७	६७.९९२९५	८९.४४१७४
	ग) एच.व्ही.डी.सी. प्रकल्पाकरिता ठराविक मुदतीसाठी भाडे	७६.१०८	२७.३४२५०	९५.८०६९३
	घ) एच.व्ही.डी.सी. प्रकल्पासाठी कर व आकार	७६.१०९	१.०९३७०	३.८३२२८
३	दूरध्वनी, टपाल तार व मुद्रण खर्च	७६.१११		
		ते ७६.११३	३०२.४८३४५	१९५.०७८५२
४	कायदेविषयक खर्च	७६.१२१	१३.७८८९९	१२.७७७६९
५	लेखा परीक्षा आकार	७६.१२२	१२.५२८६८	१२.८१८६०
६	सल्लागाराच मोबदला	७६.१२३	२६०.८२७५०	२९.९६९८१
७	तांत्रिक आकार खर्च	७६.१२४	५.१४९०९	५.२६३८६
८	इतर व्यावसायिक आकार	७६.१२५	८४.२३२७३	३.४४५४५
९	अध्यक्ष/सदस्य यांचा मोबदला (ग्राहक तक्रार निवारण मंच)	७६.१२६	०.०४९८४	०
१०	मळणवळण प्रवास व वाहतूक			
	अ) वाहन खर्च	७६.१३१	१३.१९२०२	४.४०६०६
	ब) प्रवास खर्च	७६.१३२	४८६.१३५७१	२५३.५१९५७
	क) कर्मचाऱ्यांना प्रवास भत्ता	७६.१३३		०.२६५२७
	ड) परदेशी प्रवास खर्च	७६.१३४		२.४४१९१
	इ) दळणवळण खर्च पेट्रोल, तेल वगैरे (ट्रक व व्हॅन व्यतिरिक्त)	७६.१३६	३६४.८०२५४	२८७.४४१४३
	ई) गाड्यांची नोंदणी फी व कर	७६.१३८	१४.५०११८	९.९०६१४
	प) टॅक्सी / वाहन भाडे	७६.१३९	३०९.२४५०९	१८५.५३७२२
११	इतर संकीर्ण			
	क) फी व वर्गणी	७६.१५१	५६.७३९५८	२५.९३२९२
	ख) पुस्तके व नियतकालिके	७६.१५२	३.७४८३९	२.५१९३१
	ग) मुद्रण व लेखन सामुग्री	७६.१५३	१५८.२४४४५	१०९.२४००३
	घ) जाहिरात खर्च	७६.१५५	७१.३३३८५	६३.००६७७
	ड) अंशदान	७६.१५७		
	च) वीज खर्च	७६.१५८	४३८.९१०३८	२४४.४१८८५
	छ) पाणी पुरवठा	७६.१६०	२९६.४३४३२	१६६.०३५५५
	ज) मनोरंजन	७६.१६२	५.११९५४	३.५१३०२
	झ) सभा व परिषद खर्च	७६.१६५	२०.२२५५०	५.६७५४५

सामान्य प्रशासनावरील खर्च

अनुसूची - १०
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६ रुपये
	ण) कार्यालय सुव्यवस्था	७६.१६६	१२०.८२८०७	५९.७९५१०
	ट) संगणकावरील बिलासाठीचा खर्च	७६.१६७	११.६२३१५	०.०४३६८
	ठ) ग्राहक बिलावरील खर्च	७६.१६८		
	इ) थकबाकी वरील व्याज	७६.१६९		
	ढ) सुरक्षा व्यवस्था खर्च	७६.१७०	५३२.९१७४३	२५८.३६४६७
	भ) निरिक्षकाचे मानधन	७६.१७१		
	थ) किरकोळ खर्च	७६.१९०	०.०६४६९	०.००९६९
	क्ष) सरकारी हमी फी	७६.१९१		
	ज) सरकारी संस्था निरिक्षक फी	७६.१९२	२५५.४३४१९	१८२.५२०४३
१२	एकूण इतर संकीर्ण खर्च		१९७१.६२३५४	११२१.०७५४७
१३	वाहतूक भाडे			
	अ) भांडवली मालावर भाडे	७६.२१०	१०.६९१७८	४.२७६३०
	ब) इतर	७६.२२०	०.८८५७३	०.६२८९३
१४	इतर माल खरेदी संबंधी खर्च			
	अ) मार्गस्थ मालाचा विमा	७६.२३०	३४.७४२३६	१८.२१४९०
	ब) ट्रक / माल पोचविण्याच्या गाड्या चालवण्याचा खर्च	७६.२४०	१२६.७६३३५	८१.९०७२३
	क) जकात	७६.२५०	६७.२६७९८	३७.२२९२३
	ड) निविदा जाहिरात खर्च	७६.२६०	६६.३३९७२	४९.११६६७
	इ) भांडाराचा नैमित्तिक खर्च	७६.२७०	८.२२४३३	६.२६७९१
	प) मालावरचा संबंधित खर्च	७६.२७९	३०.४९५८१	१५.३६१९४
	फ) पूर्व रचित मालाचा खर्च	७६.२८१	०.०२५००	
	वजा: पूर्व रचित खर्चाची पूर्वरचित मालाच्या किंमतीत अंतर्भाव झालेली रक्कम	७६.२८२		
	उपबेरीज		३३३.८५८५५	२०८.०९७८८
१५	एकूण वाहतूक खर्च व माल खरेदी खर्च (१३ १४)		३४५.४३६०६	२१३.००३११
१६	एकूण		५९६९.७२३६३	३०८८.२७५०३

घसारा व संबंधीत खर्च (नक्त)

अनुसूची - ११
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
१	घसारा	७७.१		
२	मत्ता बंद करण्याचा खर्च	व ७७.२	४७४५१.२१३४६	३८८७१.०४९८९
३	छोट्या व कमी किमतीच्या वस्तुचे निर्लेखित केलेले मूल्य	७७.५		
		७७.६	०.८३२८४	०.७६८५१
४	उपबेरीज १ ते ३		४७४५२.०४६३०	३८८७१.८१८४०
५	निकामी मत्तेचे निर्लेखित मूल्य	७७.७१०		
६	प्रत्यक्ष तपासणी नंतर आढळलेल्या स्थावर मत्तेची निर्लेखित केलेली सूट	७७.७२०		
७	स्थावर मत्ता विक्रीतून आलेली तूट	७७.७३०		०.००००३
८	उपबेरीज ५ ते ७		०.०००००	०.००००३
९	एकूण खर्च (४ ८)		४७४५२.०४६३०	३८८७१.८१८४३
१०	वजा: स्थावर विक्रीतून झालेला फायदा (भांडवली फायदा व वगळून जो भांडवली राखीव कडे वर्ग केलेला आहे)	६२.४००		
११	एकूण		४७४५२.०४६३०	३८८७१.८१८४३

व्याज व वित्तीय खर्च

अनुसूची - १२
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखासंकेत	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
१	राज्य सरकारच्या कर्जावरील व्याज	७८.१००		
२	(अ) राज्य सरकारच्या रोख्यावरील व्याज	७८.२००	५९६८.४९०००	४५२०.५४४२१
	(ब) खाजगी रोख्यावरील व्याज व वित्तीय आकार	७८.२१०		
	(क) परदेशी चलन व्यवसाय संघ मुदत व्याज व इतर वित्तीय भार	७८.२११		
३	कर्ज रोख्यावरील व्याज	७८.३		
	(अ) कर्जरोखे	७८.३००		
	(ब) ग्रामीण कर्जरोखे	७८.३२०		
४	परदेशी चलनातील कर्जावरील व्याज	७८.४००		
	(अ) एस.ई.बी. स्वीडनकडूनचे कर्जावरील व्याज	७८.४४१	९६.१७७६७	१२२.५८९१३
	(ब) सुईस स्वित्झर्लंडकडूनचे कर्जावरील व्याज	७८.४४२	७९.१८७२८	१०७.८४८८७
	(क) के.एफ.डब्ल्यू. जर्मनीकडूनचे कर्जावरील व्याज	७८.४४३	८६.०४१७८	११७.१३५१७
	(ड) ए.एन.झेड. बँकिंग ग्रुप कर्जावरील व्याज	७८.४४४		
५	इतर कर्जावरील व्याज/विलंबित उधारी	७८.५		
	(क) आयुर्विमा महामंडळाकडून मिळालेल्या कर्जावरील व्याज	७८.५०१	२२०८.८४३४८	२०७८.२४५४८
	(ख) ग्रामीण विद्युत महामंडळाकडून मिळालेल्या कर्जावरील व्याज	७८.५१०	४०३१.३९३४९	२७३०.८९५५९
	(ग) बँकेकडून मिळालेल्या कर्जावरील व्याज (एस.पी.ए.)	७८.५१५		
	(घ) नाबार्डकडून मिळालेल्या कर्जावरील व्याज	७८.५१६		
	(प) व्यापारी बँकेकडून मिळालेल्या कर्जावरील व्याज	७८.५१७		
	(फ) भारतीय औद्योगिक विकास बँकेकडून मिळालेल्या कर्जावरील व्याज	७८.५१८		
	(ब) टाटा इलेक्ट्रिक कंपनीकडून मिळालेल्या कर्जावरील व्याज	७८.५१९		
	(भ) कृषि वित्त आयोगाकडून मिळालेल्या कर्जावरील व्याज	७८.५२०		
	(य) युनिट ट्रस्ट ऑफ इंडियाकडून मिळालेल्या कर्जावरील व्याज व वित्तीय खर्च	७८.५२१		
	(र) पुणे जिल्हा मध्यवर्ती सहकारी बँकेकडून मिळालेल्या कर्जावरील व्याज व वित्तीय खर्च	७८.५२२		
	(ल) मुख्यमंत्री मदत निधी कर्जावरील व्याज	७८.५२३		
	(व) कृषि पुनर्वित्त आयोगाकडून मिळालेल्या कर्जावरील व्याज	७८.५३०		
	(श) सेंट्रल बँक, कॅनरा बँक, हुडको वगैरेकडील कर्जावरील व्याज	७८.५३१		
	(ह) एच.डी.एफ.सी. कडून मिळालेल्या कर्जावरील व्याज कर्मचारी निवासासाठी	७८.५३२		
	(ळ) प्रकल्प कर्जावरील व्याज पॉवर फायनान्स् कॉर्पोरेशनकडून	७८.५३३	७१८१.१८६३४	६८८७.०४८५५
	(क्ष) आधुनिकीकरण देखभालीसाठी कर्जावरील व्याज पॉ. फा. कॉ.	७८.५३४		
	(ज्ञ) आ. दे. बँकेकडील कर्जावरील व्याज	७८.५३५		
	(क) म. रा. स. बँकेकडील कर्जावरील व्याज	७८.५३६		
	(ख) भारतीय चलनातील लागू व देय झालेले व्याज आय. एल. व एफ. एस. मुंबई यांचे कार्यावरील	७८.५३७		
	(ग) रोख कर्ज सवलती वरील व्याज (कॅनरा बँक)	७८.५३८		
	(घ) विद्युत (पुरवठा) कायदा, १९४८ च्या विभाग ६ ६ अंतर्गत हमी न दिलेल्या रोख्यावरील स्टॉक व्याज	७८.५४०		
	(प) कोळशाच्या दाव्याचे सी. पी. एस. यु. ला महाराष्ट्र शासनाने	७८.५४१		
	(फ) कोळशाच्या दाव्याचे सी. पी. एस. यु. ला महाराष्ट्र शासनाने निर्गमित केलेल्या रोख्याची प्रतिपूर्ती	७८.५४२		

व्याज व वित्तीय खर्च

अनुसूची - १२
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखासंकेत	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
६	(ब) विद्युत (पुरवठा) कायदा, १९४८ च्या विभाग ६६ अंतर्गत हमी न दिलेल्या रोख्यावरील (बाँड) व्याज	७८.५५०	१.०४५५१	६४.७६८०९
७	(भ) विद्युत (पुरवठा) कायदा, १९४८ च्या विभाग ६६ अंतर्गत हमी दिलेल्या रोख्यावरील (स्टॉक) व्याज	७८.५६०		
	(य) इतर कर्जावरील व्याज	७८.५८०		
	भांडवली दायित्वाचा दंडनीय आकार	७८.५९०		
	ग्राहकांना व्याज	७८.६		
	अ) नियत ठेवीवरील व्याज	७८.६०१		
	ब) ग्राहकांकडून आर्थिक सहयोग रकमेवरील व्याज	७८.६०२		
८	एकूण भांडवली दायित्वावरील व्याज		१९६५२.३६५५५	१६६२९.०७५०९
९	खेळत्या भांडवलासाठीच्या कर्जावरील व्याज	७८.७००	५८.३३०५८	३०.०००००
१०	इतर व्याज व वित्तीय आकार	७८.८		
११	तत्परतेने/मुदतीत भरलेल्या वीज बिलाबद्दल ग्राहकांना दिलेली सूट	७८.८२०		
१२	पुरवठाकार/ठेकेदार यांना दिलेले व्याज (भांडवली) अ) पुरवठाकार/ठेकेदार यांना दिलेले व्याज (ओ एन्ड एम)	७८.८४१ ७८.८४२		
१३	सुरक्षा अनामत रकमेवरील व्याज	७८.८५०		
१४	अंशदान भविष्य निर्वाह निधीवरील व्याज	७८.८५१		
१५	सर्वसामान्य भविष्य निर्वाह निधीवरील व्याज	७८.८५२		
१६	इतर व्याज - कर्मचाऱ्यांकडून घेतलेल्या अनामत सुरक्षा ठेवीवरील व्याज	७८.८५३		
१७	कर्ज उभारणी अ) मुद्रांक शुल्क	७८.८६१		
	ब) वैधानिक खर्च	७८.८६२		
	क) जाहिरात	७८.८६३		
	ड) सेवा आकार	७८.८६४		
	इ) पत आकार	७८.८६५		
	प) बांधिलकी आकार	७८.८६६		
	फ) एच.व्ही.डी.सी. साठी लीज मॅनेजमेंट फी	७८.८६७		
	ब) एच.व्ही.डी.सी. साठी बिलंब आकार	७८.८६८		
	भ) राज्य सरकारला दिलेली गॅरंटी फी	७८.८६९		
	य) इतर खर्च	७८.८७०		
१८	रोखे/ऋण पत्रे विकताना दिलेली सुट	७८.८७१		
१९	ऐच्छिक ठेव योजना अंतर्गत ठेवीवरील व्याज	७८.८७२		
२०	रोखे/ऋण पत्रे विमोचनाच्या वेळी दिलेले अधिमूल्य	७८.८७३		
२१	इतर अकार अ) मंडळाच्या शाखांना रक्कम पाठविण्याचा बँकेचा आकार	७८.८८१		
	ब) वीज बील जमा करण्याबद्दलचा बँकेचा खर्च	७८.८८२		
	क) इतर बँकेचा खर्च	७८.८८३		
	ड) हमी बद्दलचा आकार	७८.८८४		
२२	राज्य सरकारने हमी दिलेल्या संबंधात मिळालेल्या रकमेवरील व्याज	७८.८९०		
	एकूण		२२५३९.९३०५३	१८८५५.१४९०६

व्याज व वित्तीय आकार यांचे भांडवलीकरण

अनुसूची - १३
(रुपये लाखात)

चालू वर्ष २००६-०७	२७३०.४५७४०
मागील वर्ष (०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६)	२१५५.२९६७०

बांधकाम उभारणीच्या कामासाठी वापरलेल्या निधीच्या व्याजाच्या भांडवलीकरणाचा सविस्तर हिशोब पुढील पानावर दिला आहे.

व्याजाचे भांडवलीकरण

अनुसूची - १३ (अ)
(रुपये लाखात)

अनुसूची संदर्भ	अनु. क्र.	लेखा संकेत	विपुवाले नि. १९८५ संदर्भ	तपशील	रुपये	रुपये	रुपये	रुपये
१	२	३	४	५	६	७	८	९
			१(अ)	काम चालू असलेली भांडवली कामे काम चालू असलेली भांडवली कामे काम चालू असलेली ठेकेदारांची कामे विलंबित महसूल खर्च पूर्ण झालेल्या कामाची तरतूद		७७४४३.९५३६ २३५४.९६८० ०.०००० २११.२७११		
				काम चालू असलेली भांडवली कामे			८००१०.१९२७	
			१(ब)	शिल्लक नक्त मत्ता (शिनम)				
१९				नक्त स्थायी मत्ता			४२१५२४.३९६१	
२२				वापरात नसलेली मत्ता			७०.६२७४	
२३				स्थगित महसूल खर्च			३८०९.५६२७	
२४				अमूर्त मालमत्ता			७३.६०४०	
२५				गुंतवणूका			१४५२६.००००	
२६				नक्त चालू मालमत्ता				
				एकूण चालू मालमत्ता	९००९५.६८४५			
२७				वजा				
२८				वीज ग्राहकाकडून सुरक्षा अनामत	०.००००			
				इतर चालू दायित्वे	९८७८७.२३०४			
							-८६९१.५४५८	
२९				शासनाकडून येणे असलेले अर्थसहाय्य				
२१	३	२२.६४		भांडवली भांडारे आणि ठेकेदार यांना भांडवली कामांसाठी अग्रिम धन कामाच्या जागेवरील सामुग्री (थेट खर्च)	२३७९.४८२८			
	४	२२.६०१ ते ६१९		बांधकाम भांडाराकडे असलेली सामुग्री (थेट खर्च)	१४६९.१०३२			
	१३	२२.६४		कामांच्या जागेवरील सामुग्री (भांडवली) (थेट खर्चाव्यतिरिक्त)	०.००००			
	१४	२२.६०१ ते ६१९		बांधकाम भांडाराकडे असलेली सामुग्री (थेट खर्चाव्यतिरिक्त)	०.००००			
	२	२५.१ ते २५.५		ठेकेदार यांना अग्रिम धन (भांडवली) (थेट खर्च)	५२४५.७८१२			
	११	२५.१ ते २५.९		पुरवठा/ठेकेदार यांना अग्रिम धन (भांडवली) (थेट खर्चाव्यतिरिक्त)	१२०५.०३७९			
							१०२९९.४०५२	
				शिल्लक नक्त मत्ता (शिनम)			४४१६१२.०४९५	
			२	भांडवली भांडारे आणि पुरवठा/ठेकेदार यांना अग्रिमधन यापेक्षा जास्त भांडवली पुरवठा कामे यासाठीचे दायित्वे वगैरे काम चालू असलेल्या भांडवली कामातून वजा करणे आहे				

व्याजाचे भांडवलीकरण

अनुसूची - १३ (अ)
(रुपये लाखात)

अनुसूची संदर्भ	अनु. क्र.	लेखा संकेत	विपुवाले नि. १९८५ संदर्भ	तपशील	रुपये	रुपये	रुपये	रुपये
१	२	३	४	५	६	७	८	९
२८ २९	६	४२.१ ते ४२.७		काम चालू असलेली भांडवली कामे (१अ) वरील मालाचा पुरवा (भांडवली)/कंत्राटे यांचे दायित्व वजा भांडवली भांडारे आणि पुरवठा/ठेकेदार यांना अग्रिमधन	२६६५.४९८० ०.००००	८००१०.१९२७ २६६५.४९८०	७७३४४.६९४७	
				काम चालू असलेली भांडवली कामे शिल्लक नक्त मत्ता त्या रकमेने वाढवून अधिक मालाचा पुरवठा (भांडवली)/कंत्राटे याचे जादा दायित्व शिनम		४४१६१२.०४९५ २६६५.४९८०	४४४२७७.५४७५	
			३	शिल्लक चालू मालमत्तेतून चालु दायित्व वजा करून आलेली रक्कम म्हणजे शिल्लक नक्त मालमत्ता शिनम			४४४२७७.५४७५	
								५२१६२२.२४२२
३०			४	ताळेबंदामधील एकूण निधीचे वर्गीकरण				
			(अ)	खेळत्या भांडवली साठी खर्च		०.००००		
३१(अ)			(ब)	भांडवली दायित्वाची लागू झालेली परत फेड		०.००००		
३१(ब)				भांडवली दायित्वाची लागू झालेली परत फेड लागू झालेली परंतु देय नसलेले शासकीय कर्जावरील व्याज		०.००००	०.००००	
३२	१६ १७ १८	५३.६१२ ५३.६२० ५३.६२१	(क)	प्राथमिक कालावधीत व्याजसुट्टी असलेली कर्ज आठ वर्षांनी परत करावयाची अनामत (बिन व्याजी) ग्राहक वित्तीय सहभाग कर्ज (बिन व्याजी) म.औ.वि.म. कडून विजेच्या कामासाठी (बिन व्याजी कर्ज)		०.०००० ०.०००० ०.००००	०.००००	
३४ ३५			(ड)	इतर बिन व्याजी दायित्वे अंशदान अनुदान सहाय्य भांडवली मत्तेसाठी राखीव निधी राखीव निधी व अधिव्यय व्याजाचे भांडवलीकरण करण्यापूर्वीचे महसूल लेख्यातील अधिव्यय मागील वर्षातील नफा भाग भांडवल		९९२९.८५६५ ३०८११.९६८३ २६९६०४.२०४६	१२९३०.६०४३ ४२२७.६१९९	
३३(अ)							३१०३४६.०२९३	

व्याजाचे भांडवलीकरण

अनुसूची - १३ (अ)
(रुपये लाखात)

अनुसूची संदर्भ	अनु. क्र.	लेखा संकेत	विपुवाले नि. १९८५ संदर्भ	तपशील	रुपये	रुपये	रुपये	रुपये		
१	२	३	४	५	६	७	८	९		
३२			(ग)	व्याज असलेले भांडवली दायित्वे भांडवली दायित्वे वजा ४ (क) प्रमाणे अधिक शासकीय कर्ज निधी		१९४११७.९८८७ ०.०००० १९४११७.९८८७ ०.००००	१९४११७.९८८७			
								५२१६२२.२४२२		
३५ २५	१	२०.१	५(अ)	शि.न.म.चा वित्त पुरवठा खेळत्या भांडवलासाठीचे कर्ज व देय असलेली भांडवली दायित्वे याद्वारे होत असल्यामुळे म्हणून शि.न.म. मधून वजा केलेला आहे. बा.न.म. अनु क्र.(३)प्रमाणे वजा खेळत्या भांडवलीवरील कर्ज देय असलेली भांडवली दायित्वे	शि.न.म.	४४४२७७.५४७५ ०.०००० ०.००००	४४४२७७.५४७५			
			५(ब)	बिनव्याजी भांडवली कर्जाची का.चा.अ.भा. कामांशी प्रमाणात हिस्से का.चा.अ.मा. कामे (अनु क्र. २ प्रमाणे) वजा प्राथमिक कालावधीत व्याजसुट्टी असलेली कर्जे का.चा.अ.भा. कामे		७७३४४.६९४७ ०.००००	७७३४४.६९४७			
			५(क)	बिनव्याजी कर्जाची का.चा.अ.भा.मा. कामे व शि.न.म. यांच्या हिस्से प्रमाणात वाटणी का.चा.अ.भा.	एकूण	का.चा.आ.भा. कामे	शि.न.म.	५२१६२२.२४२२ १२९३०.६०४३ ५०८६९१.६३७९	७७३४४.६९४७ १९१७.३१४० ७५४२७.३८०७	४४४२७७.५४७५ ११०१३.२९०३ ४३३२६४.२५७२
			५(ड)	राखीव निधी वजा राखीव निधी गुंतवणूक		४२२७.६१९९ ०.००००				
									४२२७.६१९९	

व्याजाचे भांडवलीकरण

अनुसूची - १३ (अ)
(रुपये लाखात)

अनुसूची संदर्भ	अनु. क्र.	लेखा संकेत	विपुवाले नि. १९८५ संदर्भ	तपशील	रुपये	रुपये	रुपये	रुपये	
१	२	३	४	५	६	७	८	९	
			५(इ)	राखीव, नफा व गुंतवणुकीपेक्षा अतिरिक्त राखीव व निधी स्वतःच्या निधीत अंतर्भूत करण्यात यावा राखीव व अधिव्यय राखीव निधी स्वतःच्या निधीची का.चा.अ.भा. कामे व शि.न.म. यांच्याशी प्रमाणात केलेली विभागणी का.चा.आ.भा. कामे व शि.न.म. स्वतःचा निधी शिल्लकराहिलेली का.चा.अ.भा. काम व शि.न.म.				३१०३४६.०२९३ ४२२७.६१९९ ३१४५७३.६४९२ शि.न.म.	
			५(फ)	जेव्हा स्वतःचा निधी उपलब्ध नसेल तेव्हा स्वतःचा निधीत कोणतीही दुरुस्ती करण्यात येऊ नये	५०८६९१.६३७९ ३१४५७३.६४९२ १९४११७.९८८७	७५४२७.३८०७ ४६६४४.१०५४ २८७८३.२७५२	४३३२६४.२५७२ २६७९२९.५४३८ १६५३३४.७१३४		
			६	व्याज असलेली का.चा.अ.भा. काम व शि.न.म. व्याज असलेली भांडवली दायित्वे याची व्याज का.चा.अ.भा. कामे व शि.न.म. समान असली पाहिजेत	१९४११७.९८८७ १९४११७.९८८७ ०.००००	२८७८३.२७५२	१६५३३४.७१३४		
			७	सरासरी शि.न.म. आणि का.चा.अ.भा. कामे आणि का.चा.अ.भा. कामे (व्याज लागू असलेली)		एकूण का.चा.अ.भा.	शि.न.म.	वर्ष	
				सरासरी का.चा.अ.भा. कामे व शि.न.म.	१९४३६०.५१४० १९४११७.९८८७ ३८८४७८.५०२७	२५१९१.०९२७ २८७८३.२७५२ ५३९७४.३६७९	१६९१६९.४२१३ १६५३३४.७१३४ ३३४५०४.१३४७	६-६-०५ ते ३१-३-०६ २००६-०७	
१२	८			करायचे सन २००६-०७ साठीचे व्याज सन १.४.०६ ते ३१.३.०७ मध्ये केलेले व्याजाचे भांडवलीकरण	१९६५२.३६५६	२७३०.४५७४	१६९२१.९०८१ २७३०.४५७४		

इतर खर्चाचे भांडवलीकरण

अनुसूची - १४
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
१	बीज केंद्राच्या प्रायोगिक कार्यान्वयाने कालावधीत खर्चाचे भांडवलीकरण	७१.९००	०.०००००	
२	दुरूस्ती व निगराणी खर्चाची बांधकामावर आकारणी	७४.९००	८०.४७०२५	४५.४४२८६
३	वेतन व मजुरी खर्चाची बांधकामावर आकारणी	७५.९००	८८०३.४२०९८	६१७५.९६७२५
४	सामान्य प्रशासन खर्चाची बांधकामावर आकारणी	७६.९००		
५	घसारा व संबंधित खर्चाची बांधकामावर आकारणी	७७.९००	४०.५२४०१	३५.१०९४५
	एकूण		८९२४.४१५२४	६२५६.५१९५६

इतर खर्च

अनुसूची - १५
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत		मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
१	सामुग्री आकार तफावत	७९.१		१८६.२७६६३
	अ) सामुग्री आकार तफावत (भांडवली)	७९.११०		
	ब) सामुग्री आकार तफावत (महसुली)	७९.१२०		
	क) कोळसा लेखा तफावत	७९.१२५		
	ड) सामुग्री लेखा तफावत	७९.१३०		
२	संशोधन व विकास खर्च	७९.२१०		
३	व्यापार व विनिर्माण कार्य खर्च	७९.३००		
४	निर्लेखित केलेले/तरतूद केलेले			
	निर्लेखित केलेले/तरतूद केलेले	७९.४		
	अ) निर्लेखित केलेले बुडीत व संशयास्पद ऋणको	७९.४१०		
	ब) ०१.०४.२००३ रोजीचे थकीत रकमे पैकी ५०% बी.पी. व्याज	७९.४११		
	क) ०१.०४.२००३ रोजीचे कृषी ग्राहकांकडील थकीत रकमे पैकी विलंब आकर कृषी संजीवनी योजनेअंतर्गत निर्लेखित	७९.४१२		
	ड) चालू वर्षाच्या थकबाकीतून ६०% बी.पी. व्याज माफ केले सा.ज.व्य./कें.व.म.प.	७६.४१३		
	इ) यंत्रमाग ग्राहकांची ३१.०३.२००४ ची थकबाकीतून बाकी राहिले ५०% व्याज कृषी संजीवनी योजने अंतर्गत निर्लेखित करणे	७६.४१४		

इतर खर्च

अनुसूची - १५
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
५	प) यंत्रमाग ग्राहकाची ३१.०३.२००४ च्या थकबाकीतून विलंब आकारणी पूर्ण रक्कम कृषी संजीवनी योजने अंतर्गत निर्लेखित करणे	७९.४१५		
	फ) सार्वजनिक दिवाबत्ती ग्राहकाची ३०.०६.२००७ च्या थकबाकीतून बाकी राहिले ५०% व्याज सार्वजनिक दिवाबत्ती संजीवनी योजने अंतर्गत निर्लेखित करणे	७९.४१६		
	भ) सार्वजनिक दिवाबत्ती ग्राहकाची ३०.०६.२००४ च्या थकबाकीतून विलंब आकारची पुर्ण रक्कम दिवाबत्ती संजीवनी योजने अंतर्गत निर्लेखित करणे	७९.४१७		
	म) निर्लेखित केलेले बुडीत अग्रिम धन पुरवठाकार/ठेकेदार यांना दिलेले	७९.४२०		
	य) निर्लेखित केलेले बुडीत ऋणको	७९.४३०		
	र) बुडीत व संशयास्पद ऋणकोची तरतूद	७९.४६०		
	ल) बुडीत व संशयास्पद अग्रिम धन पुरवठाकार ठेकेदारांना दिलेले यांची तरतूद	७९.४७०		
	व) इतर बुडीत व संशयास्पद ऋणकोची तरतूद	७९.४८०		
	किरकोळ नुकसान व निर्लेखित खर्च	७९.५		
	क) प्रत्यक्ष भांडार मोजणीनंतरची तूट	७९.५१०		
	ख) भुरट्या चोरी वगैरे मुळे नुकसान	७९.५११		
	ग) दावे समझोतेमुळे तोटा	७९.५१२		२.८४५३७
	घ) वहातूकीच्या वेळी तुटलेल्या सिमेंटच्या खांबांचे मूल्य	७९.५१३		
	ड) रोकड रकमेची हानी	७९.५२०		
	इ) अपघात, मृत्यु, नुकसान इ. साठी भरपाई कर्मचाऱ्यांसाठी	७९.५३०	१६.०४६६७	
	प) अपघात, मृत्यु, नुकसान इ. साठी भरपाई लोकांसाठी	७९.५३१	२.८७५५३	०.२५१३६
	फ) निर्लेखित विफल भांडवली खर्च	७९.५३२		
	ब) अप्रचलित/निरूपयोगी मालमत्तेचे निर्लेखित मूल्य	७९.५६०	६७.३९४११	०.२८९२०
	भ) निरूपयोगी भांडाराचे निर्लेखित मूल्य	७९.५६१		
	म) विनिमय दरांच्या तफावलीमुळे झालेली तूट	७९.५७०	४१.९३०७५	१०९.२१७२६
	य) निर्लेखित किरकोळ नावे लेखा रक्कम	७९.५७१		
र) भांडार मालाच्या विक्रीतील तूट	७९.५७२			
ल) भांडाराच्या विक्रीतील तूट	७९.५७३			
व) तुटक्या खांबाच्या विक्रीतून तूट	७९.५७४			
	उपबेरीज ५		१२८.२४७०६	११२.६०३१९
६	किरकोळ खर्च			
	अ) निर्लेखित अमूर्त मत्ता	७९.७१०	०.०२५३१	०.०२५३१
	ब) एच.व्ही.डी.सी. प्रकल्पाच्या व्याजाची निर्लेखित केलेली अमूर्त मालमत्ता	७९.७११	१०.०८५७३	१०.०८५७३
	क) निर्लेखित स्थगित महसूल	७९.७२१		

इतर खर्च

अनुसूची - १५
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
ड)	कृषी ग्राहकांना थकबाकीपोटी दिलेली सवलत	७९.७२२		
इ)	यंत्रमाग ग्राहकांना थकबाकी पोटी दिलेली सवलत	७९.७२३		
ई)	रकमा पूर्ण रूपयांत केल्यामुळे आलेली तफावत आलेली तफावत	७९.७२५	०.००१७६	-०.०००३८
प)	दि. ०१.०४.२००३ रोजीची कृषी ग्राहकांकडील थकबाकीच्या ५०% रक्कम महाराष्ट्र शासनाने कृषी संजीवनी योजनेअंतर्गत म.रा.वि. मंडळास प्रतिपूर्ती करावयाची आहे.	७९.७२६		
फ)	दि. ०१.०४.२००३ रोजीची कृषी ग्राहकांकडून थकबाकीच्या व्याजापोटी ५०% रक्कम महाराष्ट्र शासनाने कृषी संजीवनी योजने अंतर्गत म.रा.वि. मंडळास प्रतिपूर्ती करावयाची आहे.	७९.७२७		
य)	कृषी ग्राहकांचे चालू देयकांपैकी ५०% रक्कम महाराष्ट्र शासनाने कृषी संजीवनी योजनेअंतर्गत म.रा.वि. मंडळास प्रतिपूर्ती करावयाची आहे.	७९.७२८		
र)	दि. ३१.०३.२००४ रोजीची यंत्रमाग ग्राहकांची मुदलाची ५०% रक्कम महाराष्ट्र शासनाने यंत्रमाग संजिवनी योजने अंतर्गत	७९.७२९		
ल)	यंत्रमाग ग्राहकांची ३१.०३.२००४ च्या थकबाकीतून ५०% व्याजाची रक्कम महाराष्ट्र शासनाने यंत्रमाग संजिवनी योजनेअंतर्गत म.रा.वि. मंडळास प्रतिपूर्ती करावयाची आहे.	७९.७३०		
व)	दि. ३०.०६.२००४ रोजीची सार्वजनिक दिवाबती ग्राहकाची मुदलाची ५०% रक्कम महाराष्ट्र शासनाचे सार्वजनिक दिवाबती संजिवनी योजनेअंतर्गत म.रा.वि. मंडळास प्रतिपूर्ती करावयाची आहे.	७९.७३१		
ष)	सार्वजनिक दिवाबती ग्राहकाची दि. ३०.०६.२००४ च्या थकबाकीतून ५०% व्याजाची रक्कम महाराष्ट्र शासनाचे सार्वजनिक दिवाबती संजिवनी योजनेअंतर्गत म.रा.वि. मंडळास प्रतिपूर्ती करावयाची आहे.	७९.७३२		
ज्ञ)	सवलत दिलेल्या कृषी ग्राहकाची थकबाकी जुलै २००४ पुढे शून्य असेल असा कृषी ग्राहकाला महाराष्ट्र शासनाकडून प्रतिपूर्ती मिळाले	७९.७३३		
	उपबेरीज		१०.११२८०	१०.११०६६
७	बीज विक्री वरील कर	७९.९००		
	एकूण		१३८.३५९८६	३०८.९९०४८

असाधारण बाबी

अनुसूची - १६
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
१	असाधारण आय अ) पूर, आगी व बादळे यामुळे झालेल्या नुकसानीबद्दल अनुदान सहाय्य एकूण जमा	६३.२००		
२	असाधारण खर्च अ) पूर, आग व बादळे इत्यादिमुळे झालेले मालमतेचे नुकसान ब) पूर, आग व बादळे इत्यादिमुळे झालेले भांडाराचे नुकसान क) पूर, आग व बादळे इत्यादिमुळे बांधकाम चालू असलेल्या कामाचे नुकसान ड) पूर, आग व बादळे इत्यादिमुळे उपसर्ग पोहोचलेल्या ग्राहकांची निर्लेखित केलेली बाकी	७९.८८१ ७९.८८२ ७९.८८३ ७९.८८४		
	एकूण खर्च		०.०००००	०.०००००
	असाधारा बाबी (नक्त)		०.०००००	०.०००००

आयकर तरतूद

अनुसूची - १७
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
१	आयकरची तरतूद	४६.८	२१३४.०००००	२९००.०००००
२	अतिरिक्त फायद्याची (फिंज बेनीफीट) तरतूद		१०२.०००००	७२.०००००
	एकूण		२२३६.०००००	२९७२.०००००

पूर्वीच्या कालावधीतील आय / व्यय

अनुसूची - १८
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
१	मागील वर्षाच्या संबंधातील महसूल/प्राप्ती			
	अ) कोळशाच्या संबंधातील पूर्वीच्या कालावधीतील लाभ	६५.११०		
	ब) तेलाच्या संबंधातील पूर्वीच्या कालावधीतील लाभ	६५.१२०		
	क) वायूच्या संबंधातील पूर्वीच्या कालावधीतील लाभ	६५.१३०		
	ड) ग्राहकाकडून पूर्वीच्या कालावधीतील प्राप्ती	६५.२००		
	इ) पूर्वीच्या कालावधीतील व्याज प्राप्ती	६५.४००	०.३१८९८	
	प) जादा आयकर तरतूद पूर्वीच्या कालावधीतील प्राप्ती	६५.५००		
	फ) जादा घसारा तरतूद पूर्वीच्या कालावधीतील	६५.६००	२९९.१४५८४	
	म) व्याज व वित्तीय आकार यांची जादा तरतूद पूर्वीच्या वर्षातील	६५.७००		
	य) इतर जादा तरतूद पूर्वीच्या वर्षातील	६५.८००	९८.८०१९८	
	र) अन्य प्राप्ती मागील कालावधी संबंधात	६५.९००	-६.६४१४२	
	उपबेरीज (अ ते र)		३९१.६२५३८	०.०००००
२	मागील वर्षाच्या संबंधातील खर्च / नुकसान			
	अ) वीज खरेदीची मागील वर्षाची तुटीची तरतूद	८३.१००		
	ब) कोळसा संबंधीत मागील वर्षाचा खर्च/तूट	८३.२१०		
	क) तेला संबंधीत मागील वर्षाचा खर्च/तूट	८३.२२०		
	ड) वायू संबंधीत मागील वर्षाचा खर्च /तूट	८३.२३०		
	इ) मागील वर्षाचे देखभाल खर्च	८३.३००	-७६.०८२१२	
	प) मागील वर्षाचे उत्पादन शुल्क	८३.४००		
	ग) पगार वाढीपोटी थकबाकी (मूळ वेतन)	८३.५००	१५५.१७४२८	
	म) पगार वाढीपोटी थकबाकी (महागाई भत्ता)	८३.५०१		
	भ) पगार वाढीपोटी थकबाकी (इतर भत्ते)	८३.५०२		
	न) पगार वाढीपोटी थकबाकी (मं.अं./भ.नि.नि.)	८३.५०३		
	फ) मागील वर्षाची वेतन/ मजूरी वगैरे कामगार खर्च	८३.५०४		

पूर्वीच्या कालावधीतील आय / व्यय

अनुसूची - १८
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
य)	मागील वर्षाचा घसारा	८३.६००	४४१.०१५२७	
र)	महाराष्ट्र शासनाने विद्युत खरेदी साठी सी.पी.एस.युला निर्गमित केलेले रोख्यावरील दि. १०.१०.२००१ ते ३१.००३.२००३ या कालावधीचे व्याजाची प्रतिपूर्ती करावयाची आहे	८३.७०० ८३.७०१	३२.७७३००	
ल)	महाराष्ट्र शासनाने कोळश्याच्या खरेदीसाठी सी.पी.एस.यु.ला निर्गमित केलेल्या रोख्यावरील दि. ०१.१०.२००१ ते ३१.०३.२००३ या कालावधीचे व्याजाची प्रतिपूर्ती करावयाची आहे	८३.७०२		
व)	मागील वर्षातील तुटीची आयकर तरतूद	८३.८१०	०.०००००	
श)	मागील वर्षातील तुटीची आयकर तरतूद	८३.८२०	८५९.९१५१३	
स)	यंत्रमाग वीज ग्राहकांना दिलेल्या सवलतीचे समायोजन	८३.८३०		
ह)	सामग्री संबंधी मागील वर्षाचा खर्च	८३.८४०	२५.३४०७९	
ळ)	मागील कालावधीसंबंधीत वीज महसुलाचे समायोजन	८३.९००		
क्ष)	कृषी वीज ग्राहकांना दिलेल सवलतीचे समायोजन	८३.९१०		
ज्ञ)	डी.डब्ल्यू.डब्ल्यू./पी.डब्ल्यू.डब्ल्यू. कडील थकबाकीतील ६०% व्याज भागावरील सूट	८३.९११		
उ)	दि. ०१.०४.२००१ ते ३०.११.२००४ पर्यंतचा इंधन आकारणी महाराष्ट्र शासनाकडून मिळेल	८३.९१२		
ऊ)	मे २००० पासून विद्युत शुल्क आकारणी यंत्रमाग ग्राहकांना परत दिली, त्याची प्रतिपूर्ती महाराष्ट्र शासनाकडून मिळेल	८३.९१३		
	उपबेरीज २ (अ ते ऊ)		१४३८.१३६३५	०.०००००
३	नक्त पुर्वकालकी आय (व्यय) (१-२)/ (२-१)		-१०४६.५१०९७	०.०००००

स्थायी मालमत्ता व त्यांचा घसारा यांचा तपशील

अनुसूची - १९
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	मालमत्ता समूह	लेखा संकेत	एकूण गट				घसारा तरतूद				नक्त	
			०१-०४-०६ या दिवशी शिल्लक रु.	वर्षातील भर २००६-२००७ रु.	नजावट २००६-२००७ रु.	वर्षाच्या शेवटी शिल्लक ३१-०३-०७ रु.	शेवटचा घसारा ०१-०४-०६ रु.	पर्यंतचा घसारा २००६-२००७ रु.	घसारा समायोजन नजावट २००६-२००७ रु.	३१-०३-०७ पर्यंत एकूण घसारा रु.	३१-०३-०७ नुसार नक्त रु.	
१	जमीन व जमीन अधिकार	१०.१	९४२२.९१५२५ (८६८७.६०३५८)	०.००००० (७३५.३११६७)	१८.१७११०	९४०४.७४४१५ (९४२२.९१५२५)	४८१.०५९२६ (५३०५.२८३७४)	५४.३७३५९ (४४.९९७१५)	५.५१७०७ (-४८६९.२२१६३)	५४०.९४९९२ (४८१.०५९२६)	८६६३.७९४२३ (८९४१.८५५९९)	
२	इमारत	१०.२	२७०५३.३९११८ (२६०४७.७९१९८)	३५९.४७०७३ (१००५.५९९२०)		२७४१२.८६१९१ (२७०५३.३९११८)	११०४९.९७०११ (१००६६.३१४८८)	११२५.५३४२१ (९०८.०११७९)	-१४.५७३५६ (७५.६४३४४)	१२१६०.९३०७६ (११०४९.९७०११)	१५२५१.९३११५ (११००३.४२१०७)	
३	जल विद्युत कामे	१०.३	२२३२.६७६६२ (२२०९.७७०९५)	४.३३७४१ (२२.९०५६७)		२२३७.०१४०३ (२२३२.६७६६२)	५९४.८६९६४ (५२२.१८३६५)	८२.०१८८३ (६९.७७८८६)	-११.३७६१६ (३.००७१३)	६६५.५१२३३ (५९४.८६९६४)	१५७१.५०१७२ (१६३७.८०६९८)	
४	इतर स्थापत्य अभियांत्रिकी कामे	१०.४	२६९४७.११७८० (२६०९८.४०८९९)	१०९३.९६५१२ (८४८.८००४७)		२८०४१.०८२९२ (२६९४७.११७८०)	६१७५.७५३७५ (५४१.७२२७२)	९१६.२५५५६ (७१०.९६००६)	-४२.५७७१५ (४९२३.०७०९७)	७०४९.४३२१६ (६१७५.७५३७५)	२०९९१.६५०७६ (२०७७१.३६४०५)	
५	संयंत्र व यंत्र सामुग्री	१०.५	४५०८८६.५११७३ (४३९३२८.५१९५३)	१६१४१.३६४१० (११८०८.२६७२७)	३७.६८६२४ (२५०.२७५०७)	४६६९९०.१८९५९ (४५०८८६.५११७३)	२५५४००.३७५६८ (२३०४६०.२३२४१)	२७८०५.६४७३७ (२२९१६.१९२०८)	११३.७१७१३ (२०२३.९५११९)	२८३३१९.७७०१८ (२५५४००.३७५६८)	१८३६७०.४४९४१ (१९४४८६.१३६०५)	
६	भूमीगत तारा वाहिन्या नेटवर्क	१०.६	३४८७१३.७७६८२ (३३३७८७.७७२३४)	१५५००.२०९५३ (१४९२६.००४४८)		३६४२१३.९८६३५ (३४८७१३.७७६८२)	१५६२०६.३८०८७ (१३९३८९.२४८८५)	१७३८९.४५८९८ (१४१३६.१३१७५)	१५६.९१८५८ (२६८१.०००२७)	१७३७५२.७५४३३ (१५६२०६.३८०८७)	१९०४६१.२२७९२ (१९२५०७.३९५९५)	
७	वाहतूक सामुग्री	१०.७	१४३७.६६७१० (१४०४.७०४९१)	०.००००० (३९.५३३३१)	१२.३९७८२ (६.५७२१२)	१४२५.२६९२८ (१४३७.६६७१०)	१२८५.६०५२१ (१२५९.९४४४३)	२.९७१२० (३.३५३०३)	-१०.१८४८१ (२२.३०६७५)	१२७८.३९१६० (१२८५.६०५२१)	१४६.८७७६८ (१५२.०६१८९)	
८	फर्निचर व सामुग्री	१०.८	१०५३.१८२४२ (९८९.९९१०२)	३७.०१२८९ (६३.१९८१७)		१०९०.१९५३१ (१०५३.१८२४२)	७९६.०५६९८ (७४४.४३५३७)	५२.९२९०० (४८.७११३९)	-९.०३०४६ (२.९१०२२)	८३९.९५५५२ (७९६.०५६९८)	२५०.२३९७९ (२५७.१२५४४)	
९	कार्यालयीन यंत्र व सामुग्री	१०.९	५४७.५०५७६ (५३३.२९८७६)	२२०.७०७०४ (१४.२६६६६)		७६८.२१२८० (५४७.५०५७६)	४३८.६२५५५ (४०२.७६८३१)	२२.०२४७२ (३३.७८२३२)	-९.१६१२६ (२.०७५३२)	४५९.४८९४१ (४३८.६२५५५)	३१६.७२३३९ (१०८.८७९८१)	
	चालू वर्ष (उप बेरीज)		८६८२९४.७४४६८	३३३५७.०६६८२	६८.२५५१६	९०१५८३.५५६३४	४३२४२८.६९७४५	४७४५१.२१३४६	१७९.२४९३८	४८००५९.१६०२९	४२१५२४.३९६०५	
	मागील वर्ष (उपबेरीज)		(८३९०८७.८६२०६)	(२९४६३.८८७९०)	(२५७.००५२८)	(८६८२९४.७४४६८)	(३८८६९२.१३५३६)	(३८८७१.८१४४३)	(४८६४.७४३६६)	(४३२४२८.६९७४५)	(४३५८६६.०४७२३)	
१०	भांडवली खर्च परिणाम	११.१							०.०००००		०.०००००	
११	स्थायी मत्ता खर्च परिणाम मंडळाची नाही	११.२										
१२	सुटे/सेवा संच	११.२										
१३	निर्मिती वीज केंद्रातील	११.३										
१४	भांडवली सुटे संच	११.३										
१५	हस्तांतरित करून आलेली मत्ता	११.४										
१६	अनुज्ञापती धारकाकडून घेतलेली मत्ता	११.५							(०.०००००)		(०.०००००)	
	एकूण चालू वर्ष		८६८२९४.७४४६८	३३३५७.०६६८२	६८.२५५१६	९०१५८३.५५६३४	४३२४२८.६९७४५	४७४५१.२१३४६	१७९.२४९३८	४८००५९.१६०२९	४२१५२४.३९६०५	
	एकूण मागील वर्ष		(८३९०८७.८६२०६)	(२९४६३.८८७९०)	(२५७.००५२८)	(८६८२९४.७४४६८)	(३८८६९२.१३५३६)	(३८८७१.८१४४३)	(४८६४.७४३६६)	(४३२४२८.६९७४५)	(४३५८६६.०४७२३)	

स्थिर मालमतेची कार्यानुसार विभागणी

अनुसूची - २०
(रुपये लाखात)

२७

अनु. क्र.	कार्य	एकूण गट			घसारा			नक्त गट	
		मागील वर्षाच्या शेवटी ०१-०४-०६ रु.	भर/वजावट २००६-०७ रु.	वर्षाच्या शेवटी ३१-०३-०७ रु.	मागील वर्षाच्या शेवटी ०१-०४-०६ रु.	चालू वर्षाचा घसारा व समायोजन/वजावट २००६-०७ रु.	वर्षाच्या शेवटी ३१-०३-०७ रु.	चालू वर्षाच्या शेवटी ३१-०३-०७ रु.	मागील वर्षाच्या शेवटी ३१-०३-०६ रु.
१	ट्रॉस ५०० कि.वॅ.	२२६२३६.९८४८६	२८२८.७४५१२	२२९०६५.७२९९८	१०४६७७.९२८४१	१७३२७.५६९५३	१२२००५.४९७९४	१०७०६०.२३२०४	१२१५५९.०५६४५
२	ट्रॉस ४४० कि.वॅ.								
३	ट्रॉस ४०० कि.वॅ.	१९७८४९.४६७६१	-२२५३.०८६६४	१९५५९६.३८०९७	१०१०७५.७९०६७	-१४२१.१४१५८	९९६५४.६४९०९	९५९४१.७३१८८	९६७७३.६७६९४
४	ट्रॉस २२० कि.वॅ.	२१९२९२.७१७८९	१८८२०.१०४८७	२३८११२.८२२७६	१०२९४४.७०५३२	१८८४६.९२५२९	१२१७९१.६३०६१	११६३२१.१९२१५	११६३४८.०१२५७
५	ट्रॉस १३२ कि.वॅ.	१३५५३४.१०८०५	६७०४.८००७१	१४२२३८.९०८७६	७४६५३.८६०६४	६३६१.३०३९२	८१०१५.१६४५६	६१२२३.७४४२०	६०८८०.२४७४१
६	ट्रॉस ११० कि.वॅ.	८२०३.२१६१२	४७३३.८९१०२	१२९३७.१०७१४	४०७०.१५९३९	४६६२.२३७८९	८७३२.३९७२८	४२०४.७०९८६	४१३३.०५६७३
७	ट्रॉस १०० कि.वॅ.	७९८१.०८०३८	८१.९४११२	८०६३.०२१५०	४३४८.६१४४४	६०६.८८१७५	४९५५.४९६१९	३९०७.५२५३१	३६३२.४६५९४
८	ट्रॉस ६६ कि.वॅ.	५७८२२.२०११६	१३९५९.१४६६६	७१७८१.३४७८२	३३५७५.९०००८	६५५८.७०७२९	४०१३४.६०७३७	३१६४६.७४०४५	२४२४६.३०१०८
९	ग्राहक सेवा								
१०	नागरी सुव्यवस्था	११५०३.३०८९१	-९६९०.३२३५४	१८१२.९८५३७	५१६२.९९३७६	-४५६५.४१७११	५९७.५७६६५	१२१५.४०८७२	६३४०.३१५१५
११	भांडारे	५५७.४०३६०	-३४७.५५६३३	२०९.८४७२७	१९९.५२९६५	-११५.२८३८२	८४.२४५८३	१२५.६०१४४	३५७.८७३९५
१२	प्रशासकीय कार्यालये	३३१४.२५६१०	-१५४८.८५१३३	१७६५.४०४७७	१७१९.२१५०९	-६३१.३२०३२	१०८७.८९४७७	६७७.५१०००	१५९५.०४१०१
	एकूण	८६८२९४.७४४६८	३३२८८.८११६६	९०१५८३.५५६३४	४३२४२८.६९७४५	४७६३०.४६२८४	४८००५९.१६०२९	४२१५२४.३९६०५	४३५८६६.०४७२३

प्रगतीपर कामाचे भांडवल

अनुसूची - २१
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	चालू वर्ष ३१-०३-२००७	मागील वर्ष ३१-०३-२००६
१	काम चालू असलेली भांडवली कामे	१४.१	७७४४३.९५३६२	६५१३६.०५९४०
२	ठेकेदार यांना अग्रिम धन (भांडवली) (थेट खर्च)	२५.१ ते २५.५	५२४५.७८११९	४४१३.०२४६४
३	कामाच्या जागेवरील सामुग्री (थेट खर्च)	२२.६४०	२३७९.४८२८२	२२९४.१९४६४
४	भांडार (बांधकाम) कडे असलेली सामुग्री (थेट खर्च)	२२.६०१ ते २२.६१९	१४६९.१०३२२	१९३९.०५७१९
५	काम चालू असलेली ठेकेदारांची कामे	१५.१	२३५४.९६८०१	१२१०.८५६२९
६	उपबेरीज (१ ते ५)		८८८९३.२८८८६	७४९९३.१९२१६
७	विलंबित महसूल खर्च	१५.२	०.०००००	०.०००००
८	पूर्ण झालेल्या कामाची तरतूद	१५.५	२११.२७११०	२.१८१६३
९	व्याजाचे भांडवलीकरण		२७३०.४५७४०	२१५५.२९६७०
१०	प्रगतीपर असलेली स्थायी मत्ता बेरीज (६ ते ९)		९१८३५.०१७३६	७७१५०.६७०४९
११	पुरवठा/ठेकेदार यांना अग्रिम धन (भांडवली) (थेट खर्चा व्यतिरिक्त)	२५.१ ते २५.९	१२०५.०३७९३	३४९.८७१००
१२	उपबेरीज (१० ते ११)		९३०४०.०५५२९	७७५००.५४१४९
१३	कामाच्या जागेवरील सामुग्री (भांडवली) (थेट खर्चाव्यतिरिक्त)	२२.६४०		
१४	भांडार (बांधकाम) कडे असलेली सामुग्री	२२.६०१ ते २२.६१९		५५.२१९८६
	एकूण		९३०४०.०५५२९	७७५५५.७६१३५

वापरात नसलेली मत्ता

अनुसूची - २२
(रुपये लाखात)

मागील वर्षातील भर ०६-०६-०५ रुपये	मागील वर्षातील घट ०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ रुपये	०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ रोजी शिल्लक रुपये	अनु. क्र.	मत्ता समूह	लेखा संकेत	०१-०४-०६ रोजी	चालू वर्षातील भर २००६-०७ रुपये	चालू वर्षातील घट २००६-०७ रुपये	३१-०३-०७ रोजी शिल्लक रुपये
				अप्रचलित/ निरूपयोगी					
			१	घटीत मूल्य बांधकाम/ इमारती	१६.११०				
			२	जल विद्युत कामे	१६.१२०				
०.०२३९२	०.००९१६		३	इतर स्थापत्य अभियांत्रिकी कामे	१६.१३०	०.०३३०८			०.०३३०८
१५.५३८२३	५३.०१६९१	०.२३२५८	४	संयंत्र व यंत्रसामुग्री	१६.१४०	६८.३२२५६	६७.३९४११	६७.३९४०८	६८.३२२५९
०.४०२६८	०.२१७९७	०.२१४१९	५	भूमीगत तारा, वाहिन्या नेटवर्क	१६.१५०	०.४०६४६			०.४०६४६
०.२७३७३	०.६५७२२	०.०५६६२	६	वाहतुक सामुग्री	१६.१६०	०.८७४३३		०.०००००	०.८७४३३
०.१६८९३			७	फर्निचर व सामुग्री	१६.१७०	०.१६८९३		०.१३८१४	०.०३०७९
०.१६४३६	०.०००६६		८	कार्यालयनी यंत्र सामुग्री	१६.१८०	०.१६५०२		-०.०४५०४	०.२१००६
०.६५१७९	०.००५९६	०.०००७८	९	इतर मत्ता	१६.१९०	०.६५६९७		-०.०९३१०	०.७५००७
१७.२२३६४	५३.९०७८८	०.५०४१७		एकूण		७०.६२७३५	६७.३९४११	६७.३९४०८	७०.६२७३८

३७

स्थगित महसूल खर्च

अनुसूची - २३
(रुपये लाखात)

७७

०६-०६-०५ रोजीची शिल्लक रुपये	०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ ची महसूल स्थगित रुपये	०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ लेख्यात खर्च टाकलेली रक्कम रुपये	तपशील	लेखा संकेत	अखरेची शिल्लक ०१.०४.२००६ रुपये	किमतीतील फरक २००६-०७ रुपये	महसूल उत्पन्न आकारणी २००६-०७ रुपये	अखरेची शिल्लक ३१-०३-०७ रुपये
१	२	३	४	५	६	७	८	९
			स्थगित महसूल खर्च मुदतपूर्व संपादनाबद्दल परवाने धारकाना द्यावयावी नुकसान भरपाई	१७.२				
८७.१७५७९	०.३१८९७	१.७७२२४	स्थाई मालमत्तेची हानी (अन्वेषण अधीन)	१७.२५०	८५.७२२५२			८५.७२२५२
५२१८.२०३३४	३८६.६०८७५	८६३.११०१२	इतर स्थगित महसूल खर्च	१७.२९९	४७४१.७०१९७		१०१९.८६०३०	३७२१.८४१६७
५३०५.३७९१३	३८६.९२७७२	८६४.८८२३६	एकूण स्थगित महसूल खर्च		४८२७.४२४४९	०.०००००	१०१९.८६०३०	३८०७.५६४१९
०.११८५०	१.६९७७२		अद्याप मंजूर न झालेल्या योजनेवरील सर्वेक्षण व शक्यता अभ्यास खर्च	१७.३००	१.८१६२२	३.३५१८३	३.१६९५६	१.९९८४९
			वित्त उभारणीचा खर्च	१७.४००				
५३०५.४९७६३	३८८.६२५४४	८६४.८८२३६	एकूण स्थगित खर्च		४८२९.२४०७१	३.३५१८३	१०२३.०२९८६	३८०९.५६२६८

अमूर्त मालमत्ता

अनुसूची - २४
(रुपये लाखात)

०६.०६.०५ रोजीची शिल्लक रुपये	०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ ची महसुल स्थगिती रुपये	०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ लेख्यात खर्च टाकलेली रक्कम रुपये	तपशील	लेखा संकेत	शिल्लक ०१.०४.०६ रुपये	महसुल स्थगिती २००६-०७ रुपये	महसुल उत्पन्न आकारणी २००६-०७ रुपये	शिल्लक ३१.०३.०७ रुपये	
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०
०.०५०६२		०.०२५३१	अ) वीज केंद्रासाठी पाणी मिळविण्यासाठी केलेला खर्च / अंशदान	१८.१००		०.२९१००	०.२९१००		
			आ) ओरॅकल प्रकल्पासाठी झालेला खर्च	१८.११०	०.०२५३१	६३.५२८४०	०.०२५३१	६३.५२८४०	
			इ) मंडळाचे गठन व संगठन करणेसाठी केलेलला खर्च	१८.२००					
३०.२४७०९		१०.०८५७३	ई) अमूर्त मालमत्तेवरील आय.एल. अँड एफ.एस.ला एच.व्ही.डी.सी च्या करारा प्रमाणे दिलेले व्याज	१८.२५०	२०.१६१३६		१०.०८५७३	१०.०७५६३	
३०.२९७७१	०.०००००	१०.१११०४	एकूण		२०.१८६६७	६३.८१९४०	१०.४०२०४	७३.६०४०३	

गुंतवणुकी

अनुसूची - २५
(रुपये लाखात)

०६-०६-०५ शिल्लक	मागील वर्षातील भर ०६.०६.२००५ ते ३१.०३.२००६	मागील वर्षातील समायोजन ०६.०६.०५ ते ३१.०३.२००६	अनु. क्र.	गुंतवणुकीचा तपशील	लेखा संकेत	०१-०४-०६ शिल्लक	चालू वर्षातील भर ०६.०६.२००६ ते ३१.०३.२००७	चालू वर्षातील समायोजन ०६.०६.०५ ते ३१.०३.२००६	वर्ष अखरेची शिल्लक ३१-०३-०७	गुंतवणुकीचा तपशील प्रमाणपत्रे गहाण टाकलेली अथवा सुरक्षा अनामत म्हणून दिलेली रु.
रु.	रु.	रु.				रु.	रु.	रु.	रु.	रु.
			१	निधी अनुसार गुंतवणुकी (अ) कर्मचारी निवृत्ती वेतन निधी गुंतवणुकी (ब) उपदान निधी गुंतवणुका (क) घसारा राखीव निधी गुंतवणूक	२०.१ २०.११० २०.१२० २०.१३०					
			२	निधी व्यतिरिक्त इतर गुंतवणुकी (अ) सरकारी रोख्यांतील गुंतवणुकी (ब) इतर बीज मंडळांकडी ऋण रोख्यातील गुंतवणुकी (क) बीज उत्पादन, वहन, वा वितरण करणाऱ्या इतर संस्थाकडील रोखे/ ऋणपत्रे यामधील गुंतवणुकी (ड) महामंडळे व सार्वजनिक मर्यादित उपक्रमांतील भाग भांडवलातील गुंतवणुकी (इ) दाभोळ कंपनीतील भाग भांडवलातील गुंतवणुक (ई) बँक, कंपनी इ मध्ये नियम ठेवीच्या स्वरूपात केलेल्या गुंतवणुकी (फ) इतर गुंतवणुकी	२०.२ २०.२१० २०.२३० २०.२५० २०.२७० २०.२७१ २०.२८० २०.२९०				०.००००० ११३००.००००० १४५२६.००००० ०.०००००	
०.०००००	१४५२१.६८६३३	१४५२१.६८६३३		एकूण		०.०००००	३३८२६.०००००	१९३००.०००००	१४५२६.०००००	
			३	दुय्यम कंपन्यांतील गुंतवणुक (अ) समान भाग भांडवलात केलेली दुय्यम कंपनीतील गुंतवणूक (एमपीडीसीएल मर्यादित) (ब) दुय्यम कंपनीला दिलेली कर्ज (महाराष्ट्र ऊर्जा विकास महामंडळ) भागीदार/संयुक्त उपक्रमांतील गुंतवणूक	२०.३ २०.३११ २०.३३१				०.००००० ०.०००००	
०.०००००	१४५२१.६८६३३	१४५२१.६८६३३	४	एकूण		०.०००००	३३८२६.०००००	१९३००.०००००	१४५२६.०००००	

एकूण चालू मालमत्ता

अनुसूची - २६
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	चालू मालमत्ता	लेखा संकेत	चालू वर्ष २००६-२००७ रुपये	मागील वर्ष ३१-०३-०६ रोजी रुपये
१	भांडार साठा	२६(अ)	९६३२.२२५६५	६५८३.०६०९९
२	पारेषण खर्चाची येणे	२६(ब)	४२७७५.७५६०२	२६४५७.१६२६१
३	रोकड रक्कम व बँकेतील शिल्लक	२६(क)	७९३६.६६०४०	१००१.६२००८
४	कर्जे व अग्रिम रक्कम	२६(ड)	१४०४२.७८८९४	६२१७.५१८७६
५	इतर येणी	२६(इ)	१५७०८.२५३५०	२६७२८.९८८४७
	एकूण		९००९५.६८४५१	६६९८८.३५०९१

भांडार साठा

अनुसूची - २६ (अ)
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	३१.०३.०७ रोजी	३१.०३.०६ रोजी
१	इंधन साठा			
	अ) कोळशाचे साठे	२१.१०१		
	ब) नाकारलेले कोळशाचे साठे	२१.१०२		
	क) तेलाचे साठे (लाइट डिझेल तेल)	२१.१०३		
	ड) तेलाचे साठे हायस्पीड डिझेल तेल	२१.१०४		
	इ) तेलाचे साठे भट्टी तेल	२१.१०५		
	प) तेलाचे साठे एल.एस.एच.एस.	२१.१०६		
	फ) वायु	२१.१०८		
२	मार्गस्थ कोळसा	२१.१२१		
३	मार्गस्थ तेल	२१.१२५		
	उपबेरीज			०.०००००
४	सुट्या भागाचा साठा	२२.१		
५	सुनिर्माण भांडाराकडील	२२.६०१ व २२.६१९		
६	इतर भांडाराकडील	२२.६२१		
	मालाचा साठा	व २२.६३९	६१८४.४६११९	४९८४.७१३३०
७	कामाच्या जागेवरील सामुग्री	२२.६४० व २२.६५०		
८	तपासणी न झालेली सामुग्री	२२.६६० व २२.६७०	३१६८.४१३५४	१२७३.३५९५९
९	मार्गस्थ सामुग्री	२२.६८० व २२.६९०		
१०	इतर सामुग्री लेखा	२२.७	१३२.२४९९५	१७२.७९५६६
११	इंधन साठे वाढ/ घट अन्वेषण अधीन	२१.२		
१२	इतर साठे वाढ/घट अन्वेषण आधीन	२२.८	१४७.१००९७	१५२.१९२४४
	एकूण		९६३२.२२५६५	६५८३.०६०९९

पारेषण आकारापासून येणे

अनुसूची - २६ (ब)
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	३१.०३.०७ रोजी	३१.०३.०६ रोजी
१	पारेषण खर्चाचे किरकोळ ऋणको	२३.१	१६४९८.५८६३०	२६४५७.१६२६१
२	वीज विक्री आंतरराज्य ऋणको	२३.६	१३५०.१६९७१	
३	किरकोळ ऋणको विद्युत शुल्क	२३.२		
४	बिले न पाठविलेल्या महसूलाची तरतूद	२३.४		
५	कायम खंडीत पुरवठा केलेल्या ग्राहकांकडून येणे (नक्त सुरक्षा अनामत रक्कम जप्त करून)	२३.५		
६	किरकोळ ऋणको ग्राहकांकडून येणे किरकोळ आकार	२३.७		
७	राज्य पारेषण उपयुक्तता परवाना वितरणाचे शासनाकडून येणे पारेषण आकारणी पोटी येणे	२३.८ २३.८	१३३१७.५८३३४ ११६०९.४१६६७	
	उप बेरीज		४२७७५.७५६०२	२६४५७.१६२६१
८	वजा:			
	अ) ग्राहकांच्या खाती न नोंदलेली जमा रक्कम	२३.३		
	ब) ग्राहकांची बुडीत व संशयीत रकमेची तरतूद	२३.९		
	एकूण		४२७७५.७५६०२	२६४५७.१६२६१

रोकड रक्कम व बँकेतील शिल्लक

अनुसूची - २६ (क)
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	३१.०३.०७ रोजी	३१.०३.०६ रोजी
१	रोख रक्कम	२४.१	२७७६.२६२६५	९.८९६१६
२	कायम/तात्पुरत्या स्वरूपाचे अग्रधन	२४.२	०.०८५४५	०.०८५४५
३	बँकेतील शिल्लक	२४.३ व २४.४	४१९२.०८४७५	७३९.०४०१२
४	मार्गस्थ भरणा	२४.५ व २४.६	९६८.२२७५५	२५२.५९८३५
५	शासकीय कोषागारातील ठेव	२४.७		
	एकूण		७९३६.६६०४०	१००१.६२००८

कर्जे व अग्रिम रकमा

अनुसूची - २६ (ड)
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	३१.०३.०७ रोजी	०३.०३.०६ रोजी
१	अग्रिम धन - पुरवठाकार ठेकेदार यांना	२६.१ ते २६.७	५१३२.०६२४४	१०१६.१२०५७
२	अग्रिम धन - इंधन सामुग्री पुरवठाकार यांना	२६.८		
३	अग्रिम धन ठेकेदार यांना	२६.९		
४	उप बेरीज १ ते ३		५१३२.०६२४४	१०१६.१२०५७
५	कर्मचाऱ्यांना दिलेले अग्रिम रकमा व कर्जे	२७.१ व २७.२	११७१.७४९६६	९८२.९८९७२
६	परवाने धारकांना अग्रिम रकमा व कर्जे	२७.३		
७	जागीच आगावू कापून घेतलेला आयकर	२७.४	७७१३.७७७७८	४१७९.२११३१
८	इतर अग्रिम धन व कर्जे	२७.८	२५.१९९०६	३९.१९७१६
९	एकूण बेरीज ४ ते ८		१४०४२.७८८९४	६२१७.५१८७६
१०	वजा: संशयित कर्जाची/अग्रिम	२७.९		
११	एकूण (९ - १०)		१४०४२.७८८९४	६२१७.५१८७६

इतर येणी

अनुसूची - २६ (इ)
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	३१.०३.०७ रोजी	३१.०३.०६ रोजी
१	किरकोळ ऋणको व्यापार लेखा	२८.१	२२२.०५८०१	९.८४३५५
२	उपार्जित व येणे असलेला गुंतवणुकी वरील महसूल	२८.२१०		
		ते २८.२४०	०.०८१४५	
	इतर उपार्जित येणे	२८.२५०		
		ते २८.२९०	१.८९९५०	०.३३५६१
			२२४.०३८९६	१०.१७९१६
३	उपार्जित परंतु देय नसलेला महसूल	२८.३	२८६.२८५१९	१७५.५२९५४
४	कर्मचाऱ्यांकडून/माजी कर्मचाऱ्यांकडून येणे असलेली रक्कम	२८.४	१४.८०९६३	१५.५४५१२
५	इंधन/संबंधित येणी व दावे			
	कोळसा प्रत फरक (प्रत फरकाच्या नुकासानी तरतूदीनंतर नक्त) कोळशा संबंधित रेल्वेवरील हक्क दावे	२८.५११		
		व २८.५१२		
		२८.५१३		
		व २८.५१४		
	इतर	२८.५३१		
		ते २८.५६०		
			०.०००००	०.०००००
६	इतर येणी व दावे	२८.७००		
		व २८.८००	१४६६१.०५४२५	२६१३२.६१५६७
	कर्जाच्या अतिरिक्त परत फेडीबद्दल शासनाकडून येणे रक्कम	२८.८५७		
७	ठेवी अनामत	२८.९००	४८७.९३६६१	३९४.४९१०९
८	आंतरशाखा समायोजन लेखा		३४.१२८८६	०.६२७९०
	एकूण		१५७०८.२५३५०	२६७२८.९८८४७

वीज ग्राहकांकडून सुरक्षा अनामत

अनुसूची - २७
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	३१.०३.०७ रोजी	३१.०३.०६ रोजी
१	ग्राहकांकडून सुरक्षा अनामत (रोख)	४८.१००		
२	ग्राहकांकडून सुरक्षा अनामत (रोख रकमे व्यतिरिक्त इतर स्वरूपात)	४८.२००		
३	ग्राहकांच्या सुरक्षित अनामत रकमेवरील	४८.३००		
	एकूण		०.०००००	०.०००००

इतर चालू दायित्वे

अनुसूची - २८
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	चालू वर्ष ३१-०३-०७	मागील वर्ष ३१-०३-०६
१	कोळसा मिळाल्याबद्दलची रेल्वेची देय रक्कम	४०.१		
२	कोळशाच्या प्रत फरकामुळे द्यावयाचे देणे	४०.२		
३	कोळशाची न दिलेली बिले	४०.७		
४	इतर इंधन संबंधित देणे	४०.३		
	ते ४०.८		०.०००००	०.०००००
५	वीज खरेदीचे दायित्व	४१.१		
	ते ४१.३		१३३१७.५८३३४	
६	मालाचा पुरवठा (भांडवली)	४२.१		
	कंत्राटे यांचे दायित्व	४२.७	२६६५.४९८०३	१७६३.७०४१०
७	मालाचा पुरवठा (देखरेख व देखभाल)	४३.१		
	कंत्राटे यांचे दायित्व	४३.५	१००६४.६६८१५	४४५६.९४३१०
८	कर्मचारी संबंधात दायित्वे व तरतुदी			
	अ) उपदान तरतूद	४४.११०	२१३७१.०००००	२०२३४.०००००
	ब) रजेचे रोखीत रूपांतरणासाठी तरतूद	४४.३४०	११६३६.०००००	
	क) इतर दायित्वे तरतूद	४४.१२०		
	दू ४४.४		१४५.५६९८४	१२६.९४०८०
९	अनामत व ठेवून घेतलेल्या पुरवठाकार व ठेकेदार यांच्या रकमा वजा : रोख रकमेव्यतिरिक्त (इतर स्वरूपात दिलेल्या रकमा वगळून नक्त)	४६.१	६९८४.७८२७४	५७०९.७८१२८
		२८.९३०	४३७.११९९९	६५४७.६६२७५
१०	सरकारी विद्युत शुल्क व इतर कर यांचे दायित्व	४६.३	०.००९१५	०.७००००
११	महसूल खर्चाचे दायित्व	४६.४	१८९४७.२६७८७	१६७६९.४४५६९
१२	अनुज्ञापिकांकरांना द्यावयाची रक्कम	४६.६		
१३	देय असलेली परंतु मागणी न केलेली कर्जाची रक्कम	४६.७	५३९६.०१३९१	५७२९.४०४९६
१४	आयकर तरतूद	४६.८	५२०८.०००००	२९७२.०००००
१५	इतर दायित्वे व तरतुदी	४६.९	२८३९.५८७१८	२९६१४.५६५१७
१६	उपबेरीज (१ ते १५)		९८१३८.८६०२२	८७०३४.७१८२५
१७	विद्युतीकरण वीज जोडणीसाठी अनामत	४७.१		
	ते ४७.८		६४८.३७०१३	६९१.४५३५४
१८	एकूण		९८७८७.२३०३५	८७७२६.१७१७९

शासनाकडून येणे असलेले अर्थसहाय्य

अनुसूची - २९
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	३१.०३.०७ रोजी	३१.०३.०६ रोजी
१	भांडवली अर्थसहाय्य/अनुदान देणे	२८.६१०		
२	महसूली अर्थसहाय्य/अनुदान येणे (ग्रामीण विद्युतीकरण हानीसाठी)	२८.६२०		
	एकूण		०.०००००	०.०००००

खेळत्वा भांडवलासाठी

अनुसूची - ३०
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	३१.०३.०७ रोजी	३१.०३.०६ रोजी
१	बँकेकडून रोख कर्ज उधार	५०.१००		
२	बँकेकडून अधिकर्ष	५०.२००		
३	बँकेकडून तात्पुरती उचल	५०.३००		
४	शासनाकडून तात्पुरता अग्रिम	५०.४००		
	एकूण		०.०००००	०.०००००

भांडवली दायित्वाची लागू झालेली परतफेड

अनुसूची - ३१ (अ)
(रुपये लाखात)

67

मागील वर्षाच्या शेवटची लागू झालेली ०६.०६.०५ रु.	चालू वर्षी लागू झालेली ०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ रु.	चालू वर्षी केलेली परत फेड २००५-२००६ रु.	अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	शिल्लक ०१-०४-०६ रु.	चालू वर्षी लागू झालेली वर्ष २००६.०७ रु.	चालू वर्षी केलेली परत फेड २००६-०७ रु.	शिल्लक ३१-०३-०७ रु.
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०
०.००००१	३४५३.३८५२५ ५९७९.८३१८१	३४५३.३८५२५ ५९७९.८३१८१		क) देय असलेली परतफेड १) विद्युत (पुरवठा) कायदा १९४८ च्या विभाग ६४ नुसार मिळालेले शासकीय कर्ज २) आयुर्विमा मंडळाकडून कर्ज ३) कृषी विद्युतीकरण महामंडळाकडून कर्ज ४) सार्वजनिक दस्तऐवज कर्जरोखे ५) ग्रामीण कर्जरोखे ६) इतर कर्ज रोखे ७) आरएफसी कडून कर्ज ८) नाबार्डकडून कर्ज ९) इतर कर्ज व्यापारी बँकेकडून कर्ज १०) जनतेकडून मुतद ठेव ११) भारतीय औद्योगिक विकास बँकेकडून कर्ज १२) संचत ठेवी १३) बँकेकडून कर्ज (एस.पी.ए.) १४) केंद्र सरकारच्या कर्जांवरील देय असलेली परतफेड १५) टाटा विजपुरवठा कंपनी १६) ग्रामीण कर्ज रोखे अनामत १७) ग्रामीण वित्तीय सहभाग कर्ज (व्याज असलेले) १८) भांडवी खर्च अनामत १९) ग्रामीण वित्तीय सहभाग कर्ज (बिन व्याजी) २०) जी.आय.सी. व त्यांच्या अधिपत्याखालील कंपनीकडून कर्ज २१) परदेशी चलन कर्ज स्टेट बँक २२) एच.डी.एफ.सी. कडून कर्ज २३) पॉवर फायनान्स कॉर्पोरेशनकडून प्रकल्प कर्ज २४) पॉवर फायनान्स कॉर्पोरेशनकडून आरएम कर्ज २५) केंद्र सरकारकडून आर.एम. कर्ज २६) शेती पंपासाठी म.स्टे.कॉ. बँकेकडून कर्ज २७) युनिट ट्रस्टचे भांडवली देय २८) पुणे जिल्हा सहकारी बँकेचे भांडवली कर्ज २९) मुख्यमंत्री मदत निधी ३०) रोखे सबलतीची परतफेड कॅनरा बँक ३१) विदेशी बँकांचे कर्ज परतफेड अ) ए.सी.बी. स्विडन ब) सुईस स्विट्झर्लंड क) के.एफ.डब्ल्यु. जर्मनी ड) परदेशी चलन कर्ज ए.एन.झेड बँकिंग ग्रुप लंडन ३२) भांडवली दायित्वावर लागू असलेले खाजगी रोखे ३३) भांडवली लागू असलेली विदेशी कर्ज	५१.१०२ ५१.१०३ ५१.१०४ ५१.१०५ ५१.१०६ ५१.१०७ ५१.१०९ ५१.११० ५१.१११ ५१.११२ ५१.११३ ५१.११४ ५१.११५ ५१.११७ ५१.१२० ५१.१२१ ५१.१२४ ५१.१२५ ५१.१२६ ५१.१२७ ५१.१२८ ५१.१२९ ५१.१३० ५१.१३१ ५१.१३२ ५१.१३३ ५१.१३४ ५१.१३५ ५१.१३८ ५१.१४१ ५१.१४२ ५१.१४३ ५१.१४४ ५१.१४५ ५१.१४६	०.००००१	३४५३.३८५२५ ८०३७.०१५२३	३४५३.३८५२५ ८०३७.०१५२३	०.००००१
०.००००१	२३५०३.८३२६२	२३५०३.८३२६२		एकूण देय परतफेड (१ ते ३३)		०.००००१	३१५१७.६९०७७	३१५१७.६९०७७	०.००००१

भांडवली दायित्वाची लागू झालेली परतफेड

अनुसूची - ३१ (अ)
(रुपये लाखात)

मागील वर्षाच्या शेवटची लागू झालेली ०६.०६.०५ रु.	चालू वर्षी लागू झालेली ०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ रु.	चालू वर्षी केलेली परत फेड २००५-२००६ रु.	अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	शिल्लक ०१-०४-०६ रु.	चालू वर्षी लागू झालेली वर्ष २००६.०७ रु.	चालू वर्षी केलेली परत फेड २००६-०७ रु.	शिल्लक ३१-०३-०७ रु.
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०
			ख)	लागू झालेले आणि देय व्याज					
	१८८३.००९८७ ३८९४.३८५२५	१८८३.००९८७ ३८९४.३८५२५		१) आयुर्विमा महामंडळाच्या कर्जावरील	५१.२०१		१९७५.२२६४५	१९७५.२२६४५	
				२) ग्रामीण विद्युतीकरण महामंडळाच्या कर्जावरील	५१.२०५		३९६२.९५९१०	३९६२.९५९१०	
				३) कृषी विशेष प्रकल्प कर्जावरील	५१.२०६				
				४) नाबार्डकडून कर्जावरील	५१.२०७				
	३५७२.६७१४०	३५७२.६७१४०		५) कर्जरोख्यावरील	५१.२२०		५९६८.४९०००	५९६८.४९०००	
				६) खाजगी रोख्यावरील	५१.२२१				
				७) ग्रामीण कर्ज रोख्यावरील	५१.२२५				
	८१.२८३१०	८१.२८३१०		८) इतर कर्ज रोख्यावरील	५१.२३०				
				९) परदेशी चलन कर्जावरील	५१.२३२				
				१०) आय.डी.बी. आय.	५१.२४०				
	७८.५०१२७	७८.५०१२७		११) एसईबी स्वीडन	५१.२४१		१२४.७४३३२	१२४.७४३३२	
	१३५.२०३९९	१३५.२०३९९		१२) सुईस स्वित्झर्लंड	५१.२४२		७९.१८७२८	७९.१८७२८	
				१३) के.एफ.डब्ल्यू. जर्मनी	५१.२४३		११३.६३४७५	११३.६३४७५	
				१४) ए.एन.झेड. बँकिंग ग्रुप	५१.२४४				
				१५) एच.डी.एफ.सी. कडून घेतलेल्या कर्जावरील	५१.२४६				
	५२१५.८९२४२	५२१५.८९२४२		१६) पॉवर फायनान्स कॉर्पोरेशन कर्जावरील	५१.२४७		८१७१.८८७०९	८१७१.८८७०९	
				१७) पॉवर फायनान्सकडून आय.एम. कर्ज	५१.२४८				
				१८) केंद्र सरकारकडून घेतलेल्या कर्जावरील	५१.२४९				
				१९) शासकीय कर्जावरील	५१.२५०				
				२०) महाराष्ट्र राज्य सहकारी बँकेकडून घेतलेल्या कर्जावरील	५१.२५१				
				२१) युनिट ट्रस्टकडून घेतलेल्या कर्जावरील	५१.२५२				
				२२) पुणे जिल्हा सहकारी बँकेकडून घेतलेल्या कर्जावरील	५१.२५३				
				२३) मुख्यमंत्री मदत निधीतून घेतलेल्या कर्जावरील	५१.२५४				
				२४) मुदत ठेवीवरील ५१.२५५					
				२५) सी.सी.एफ. कॅनरा बँक कर्जावरील	५१.२५६				
				२६) ग्रामीण कर्जरोखे अनामतीवरील	५१.२६०				
				२७) ग्राहकाकडून वित्तीय सहभागी कर्जावरील	५१.२६५				
				२८) कामगार कल्याण निधीकडून घेतलेल्या कर्जावरील	५१.२७०		१.०४५५१	१.०४५५१	
	५६७.८४५२९	५६७.८४५२९		२९) इतर कर्जावरील	५१.२९०				
				अ) म.औ.वि. मंडळ					
				ब) एम.एम.आर.डी.ए.					
				क) मुं.जि.म.स. बँक					
				ड) रायगड जि.म.स. बँक					
				इ) पुणे जि.म.स. बँक					
				ई) अकोला जि.म.स. बँक					
				प) सांगली जि.म.स. बँक					
				फ) कॅनरा बँक					
				ज) बँक ऑफ इंडिया					
				उ) महाराष्ट्र बँक					
				ऊ) बी.एस.ई.एस.					

भांडवली दायित्वाची लागू झालेली परतफेड

अनुसूची - ३१ (अ)
(रुपये लाखात)

मागील वर्षाच्या शेवटची लागू झालेली ०६.०६.०५ रु.	चालू वर्षी लागू झालेली ०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ रु.	चालू वर्षी केलेली परत फेड २००५-२००६ रु.	अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	शिल्लक ०१-०४-०६ रु.	चालू वर्षी लागू झालेली वर्ष २००६.०७ रु.	चालू वर्षी केलेली परत फेड २००६-०७ रु.	शिल्लक ३१-०३-०७ रु.
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०
०.०००००	१५४२८.७९२५९	१५४२८.७९२५९		व) देना बँक श) के.ई.सी. आंतरराष्ट्रीय स) आंध्र बँक य) यु.वे. बँक थ) सिंधुदुर्ग जि.म.सं. बँक ध) चंदपूर जि.म.सं. बँक न) सेन्ट्रल बँक ण) पंजाब नॅशनल बँक ट) युको बँक ठ) इंडियन ओव. बँक ड) बँक ऑफ बरोडा ग) मं.औ.वि. मंडळ रांजणगाव म) मं.औ.वि. मंडळ हिंगेवाडी भ) मं.औ.वि. मंडळ महापे न) इंडियन बँक र) आय.सी.आय.सी.आय. बँक लागू झालेले एकूण देय व्याज (१ ते २९)	५१.२००	०.०००००	२०३९७.१७३५०	२०३९७.१७३५०	०.०००००
०.००००१	३८९३२.६२५२१	३८९३२.६२५२१		एकूण (१ - २)		०.००००१	५१९१४.८६४२७	५१९१४.८६४२७	०.००००१

१२

लागू झालेले परंतु देय नसलेले शासकीय कर्जावरील व्याज

अनुसूची - ३१ (ब)
(रुपये लाखात)

मागील वर्षाच्या शेवटची लागू झालेली ०६.०६.०५ रु.	चालू वर्षी लागू झालेली ०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ रु.	चालू वर्षी केलेली परत फेड २००५-२००६ रु.	अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	शिल्लक ०१-०४-०६ रु.	चालू वर्षी लागू झालेली वर्ष २००६.०७ रु.	चालू वर्षी केलेली परत फेड २००६-०७ रु.	शिल्लक ३१-०३-०७ रु.
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०
				१) लागू झालेले परंतु देय नसलेले शासकीय व्याजवरील व्याज	४६.७१६				०.०००००

भांडवली दायित्वाची लागू झालेली परतफेड

अनुसूची - ३२
(रुपये लाखात)

०६

मागील वर्षाच्या शेवटची लागू झालेली ०६.०६.०५ रुपये	चालू वर्षी लागू झालेली ०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ रुपये	चालू वर्षी केलेली परत फेड ०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ रुपये	अनु. क्र.	तपशील	व्याजाचा दर परतफेड विलंबावधी वगैरे तपशील	लेखा संकेत	मागील वर्षाच्या शेवटची लागू झालेली ०१.०४.२००६ रुपये	चालू वर्षी लागू झालेली वर्ष २००६-०७ रुपये	चालू वर्षी अदा केलेली २००६-०७ रुपये	मागील वर्षाच्या शेवटचा लागू झालेली ३१.०३.०७ रुपये
५०१३२.०००००			१	कर्ज रोखे		५२.११५			०.०००००	
			२	कर्ज रोखे (पुरवणी)	७.२५% ते १३.५०%	५२.१४१	५०१३२.०००००		५०१३२.०००००	
			३	कर्ज रोख्यापोटी विलंबित असलेली		५२.१५९				
			४	ग्रामीण कर्ज रोख	१३.५०%	५२.१७				
			५	इतर ऋण पत्रे		५२.२७			०.०००००	
			६	ग्रामीण कर्जरोखे अनामत	१३.५०%	५२.२९				
३०५०.७६२४१	९४.४००१७	८०२.२२७१९	७	परदेशी चलन कर्ज (एस.बी.आय.) डि.एम.	४.००%	५२.३११				
			८	परदेशी चलन कर्ज (एस.ई.बी.आय.) डि.एम.	६.९४%	५२.३४१	२३४२.९३५३९	३.६५७५७	१५९०.५२०७८	७५६.०७२१८
२३५९.५९३७३		९६३.५५१०७	९	परदेशी चलन कर्ज सुईस स्वीझर्लंड (सी.एच.एफ.)	५.५०%	५२.३४२	१३९६.०४२६६	६५.७११९१	९८०.८५०७४	४८०.९०३८३
२३६५.२४८४७	६०.२७८९९	४८७.९५८४१	१०	परदेशी चलन कर्ज के.एफ.डब्ल्यू, जर्मनी (डि.एम.)	६.२८%	५२.३४३	१९३७.५६९०५		९९९.६८२६३	९३७.८८६४२
			११	परदेशी चलन कर्ज ए.एन. झेड. बँकिंग ग्रुप लंडन (यु.एस.डी.)	७.३८%	५२.३४४				
२६७५२.२७१६७		३४५३.३८५२५	१२	आयुर्विमा महामंडळाकडून कर्ज	७.२५% ते १४.००%	५२.५	२३२९८.८८६४२		३४५३.३८५२५	१९८४५.५०११७
			१३	ए.आर.एफ.सी. कडून कर्ज		५३.१				
३१८६९.०९९५५	१०३९१.२१७००	५९७९.८३१८१	१४	ग्रामीण महामंडळ विद्युतीकरणकडून कर्ज	१३.००% ते १५.००%	५३.३	३६२८०.४८४७४	२१६८०.४८१००	८०३७.०९५२३	४९९२३.९५०५१
			१५	बँकेकडून कर्ज एस.पी.ए. योजना	१५.००%	५३.३१				
			१६	नाबार्डकडून कर्ज	१४%	५३.४				
			१७	ग्राहक वित्तीय सहभाग कर्ज	१२.५०% ते १४.००%	५३.६१०			०.०००००	
			१८	परत करावयाची भांडवली	५.००% ते १०.२५%	५३.६११			०.०००००	
			१९	आठ वर्षांनी परत करावयाची (बिन व्याजी)		५३.६१२			०.०००००	
			२०	ग्राहक वित्तीय सहभाग कर्ज (बिन व्याजी)		५३.६२०			०.०००००	
			२१	म.औ.वि.मं. विजेच्या कामसाठी (बिन व्याजी)		५३.६२१			०.०००००	
११६५२८.९७५८३	१०५४५.८९६१६	११६८६.९५३७३		उपबेरीज (१ ते २१)			११५३८७.९१८२६	२१७४९.८५०४८	१५०६१.४५४६३	१२२०७६.३१४११
			२२	कर्मचारी कल्याण निधीकडून		५३.७००				
			२३	इतर भारतीय औद्योगिक विकास बँकेकडून कर्ज वजा : व्याज	२०.५२%	५३.७०२			०.०००००	
						५३.७०१			०.०००००	
०.०००००	०.०००००	०.०००००		निव्वळ			०.०००००	०.०००००	०.०००००	
			२४	इतरांकडून घेतलेली कर्ज						
२४११.६३५७३		२०००.०००००	२५	मुदत ठेवी इतरांकडून कर्ज						
			१)	मुंबई जि.म.स. बँक	१५%	५३.७०४	४११.६३५७३		४११.६३५७३	
			२)	रायगड जि.म.स. बँक	१२.५०%	५३.७०४			०.०००००	
			३)	अकोला जि.म.स. बँक	१७%	५३.७०४				
			४)	महाराष्ट्र औ.वि. महामंडळ	१४.२५%	५३.७०४				
			५)	सांगली ज.म.सं. बँक	१७%	५३.७०४				
			६)	बी.एस.ई.एस.	१६%	५३.७०४				
			७)	एम.एम.आर.डी.	१५%	५३.७०४				
			८)	कॅनरा बँक	९.५०%	५३.७०४			०.०००००	
			९)	बँक ऑफ इंडिया	८.७५%	५३.७०४			०.०००००	
			१०)	बँक ऑफ महाराष्ट्र	१४.७९%	५३.७०४				

भांडवली दायित्वे

अनुसूची - ३२
(रुपये लाखात)

मागील वर्षाच्या शोवटची लागू झालेली ०६.०६.०५ रुपये	चालू वर्षी लागू झालेली ०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ रुपये	चालू वर्षी केलेली परत फेड ०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ रुपये	अनु. क्र.	तपशील	व्याजाचा दर परतफेड विलंबावधी वगैरे तपशील	लेखा संकेत	मागील वर्षाच्या शोवटची लागू झालेली ०१.०४.२००६ रुपये	चालू वर्षी लागू झालेली वर्ष २००६-०७ रुपये	चालू वर्षी अदा केलेली २००६-०७ रुपये	मागील वर्षाच्या शोवटचा लागू झालेली ३१.०३.०७ रुपये
				११) देना बँक	८.७५% ते ६.२५%	५३.७०४				०.०००००
				१२) युनायटेड वेस्टर्न बँक	१३.५०%	५३.७०४				०.०००००
				१३) आंध्र बँक	१०.००%	५३.७०४				०.०००००
				१४) के.ई.सी. आंतरराष्ट्रीय	१६.००%	५३.७०४				०.०००००
				१५) चंद्रपूर जि.म.स. बँक	१२.५०%	५३.७०४				०.०००००
				१६) सिंधुदुर्ग जि.म.स. बँक	१४.५०%	५३.७०४				०.०००००
				१७) सेंट्रल बँक	१०.२५%	५३.७०४				०.०००००
				१८) पंजाब नॅशनल बँक	८.७५%	५३.७०४				०.०००००
				१९) युको बँक	१०.२५% ते ६.२५%	५३.७०४				०.०००००
				२०) एम.आय.डी.सी. महापे	१४.२५%	५३.७०४				०.०००००
				२१) इंडियन ऑव्हिसिस बँक	९.००%	५३.७०४				०.०००००
				२२) युको बँक	८.७५%	५३.७०४				०.०००००
				२३) महाराष्ट्र औ.वि. महामंडळ राजगगाव	१४.२५%	५३.७०४				०.०००००
				२४) महाराष्ट्र औ.वि. महामंडळ हिंगोवाडी	१४.२५%	५३.७०४				०.०००००
				२५) इंडियन बँक	६.२% ते ८%	५३.७०४				०.०००००
				२६) आय.सी.आय.सी.आय. बँक	६.६०%	५३.७०४				०.०००००
			२६	टाटा विज कंपनी कडून	६.००%	५३.७०५				
			२७	इतरांकडून कर्जे						
				जी.आय.सी. व तिच्या अधिपत्याखालील कंपनी सैनिक कल्याण महामंडळ	१४.४४%	५३.७०६				
			२८	एच.डी.एफ.सी. कडून कर्जे	१७.००%	५३.७०७				०.०००००
८६०१२.९९२९२	२३६४.८४५९६	९८१६.८७८८९	२९	पॉवर फायनान्स कॉर्पोरेशन प्रकल्प	१६% ते १७%	५३.७०८	७८५६०.९५९९९	९५२५.३१४९८	१६४५६.२३६१४	७१६३०.०३८८३
			३०	पॉ.फा.का. कडून कर्जे आधुनिकीकरण आणि दुरुस्ती	१६% ते १७%	५३.७०९				०.०००००
			३१	केंद्र सरकारकडून कर्जे आधुनिकीकरण आणि दुरुस्ती	१०.२५%	५३.७१०				०.०००००
			३२	महाराष्ट्र राज्य सरकारी बँकेकडून कर्जे	१६.००%	५३.७११				
			३३	युनिट ट्रस्टकडून कर्जे	१७.००%	५३.७१२				
			३४	पुणे जि.म. सहकारी बँकेकडून कर्जे	१५.००%	५३.७१३				
			३५	मुख्यमंत्री मदत निधीकडून कर्जे		५३.७१४				
			३६	सी.सी.एफ. कॅनरा बँक	१४.५०%	५३.७१६				
८८४२४.६२८६५	२३६४.८४५९६	११८१६.८७८८९		उपबेरीज			७८९७२.५९५७२	९५२५.३१४९८	१६४५६.२३६१४	७२०४१.६७४५६
२०४९५३.६०४४८	१२९१०.७४२१२	२३५०३.८३२६२		एकूण			१९४३६०.५१३९८	३१२७५.१६५४६	३१५१७.६९०७७	१९४११७.९८८६७

भांडवली दायित्वे

अनुसूची - ३२ ची पुरवणी
(रुपये लाखात)

०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ ची बाकी रक्कम रुपये	०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ मिळालेली रक्कम रुपये	०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ परतफेड केलेली रक्कम रुपये	अनु. क्र.	तपशील	व्याज दर	लेखा संकेत	३१.०३.०६ ची बाकी रक्कम रुपये	३१.०३.०६ मिळालेली रक्कम रुपये	२००६-०७ परतफेड केलेली रक्कम रुपये	वर्षाच्या शेवटी बाकी रक्कम ३१.०३.२००७ रुपये
८७५९.०००००			१	म.रा.वि.मं. कर्ज रोखे २००८(२० वर्षे)	११.५०%	५२.१५०	८७५९.०००००			८७५९.०००००
२४७.०००००			२	म.रा.वि.मं. कर्ज रोखे २००९(२० वर्षे)	११.५०%	५२.१५१	२४७.०००००			२४७.०००००
८४.०००००			३	म.रा.वि.मं. कर्ज रोखे २००९(I)(२० वर्षे)	११.५०%	५२.१५२	८४.०००००			८४.०००००
१०७९९.०००००			४	म.रा.वि.मं. कर्ज रोखे २००९(II)(२० वर्षे)	११.५०%	५२.१५३	१०७९९.०००००			१०७९९.०००००
४२५.०००००			५	म.रा.वि.मं. कर्ज रोखे २०१०(I)(२० वर्षे)	११.५०%	५२.१५४	४२५.०००००			४२५.०००००
१२५.०००००			६	म.रा.वि.मं. कर्ज रोखे २०१०(II)(२० वर्षे)	११.५०%	५२.१५५	१२५.०००००			१२५.०००००
९३११.०००००			७	म.रा.वि.मं. कर्ज रोखे २०१०(III)(२० वर्षे)	११.५०%	५२.१५६	९३११.०००००			९३११.०००००
१०२४२.०००००			८	म.रा.वि.मं. कर्ज रोखे २०११(२० वर्षे)	१२.००%	५२.१५७	१०२४२.०००००			१०२४२.०००००
१०१४०.०००००			९	म.रा.वि.मं. कर्ज रोखे २००७(१५ वर्षे)	१३.००%	५२.१५८	१०१४०.०००००			१०१४०.०००००
०.०००००			१०	म.रा.वि.मं. कर्ज रोखे २००३(१० वर्षे)	१३.५०%	५२.१५९	०.०००००			०.०००००
५०१३२.०००००				एकूण			५०१३२.०००००			५०१३२.०००००

शासकीय कर्ज निधी

अनुसूची - ३३
(रुपये लाखात)

०६.०६.२००४ रोजी लागू झालेली	०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ मध्ये मिळालेली रक्कम	वर्षाच्या शेवटी लागू झालेली रक्कम ०६.०६.२००५ ते ३१.०३.२००६	अनु. क्र.	तपशील	व्याजाचा दर परतफेड विलंबावधि वगैरे तपशील	लेखा संकेत	०१-०४-०६ रोजी लागू झालेली	०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ मध्ये मिळालेली रक्कम	वर्षाच्या शेवटी लागू झालेली रक्कम २००६-२००७	३१.०३.०७ रोजी लागू झालेली
			१	वीज (पुरवठा) अधिनियम १९४८ कलम ६४ नुसार शासकीय कर्ज १-४-६१ रोजी एकत्रित कर्ज	४.९०% (न परतीचे)	५४.२				
			२	ग्रा.वि. योजनेसाठी कर्ज ३१.३.७७ ग्रा. वि. योजनेसाठी कर्ज १.४.७७ पासून ३१.३.८५ ग्रा.वि.योजनेसाठी कर्ज १-४-८५ पासून १.४.९० पर्यंत (अखंड) १.४.९४	६.००% ६.२५% ९.००% ११.७५% ११.७५%				०.०००००	
			३	प्रमुख निर्मिती व पारंपण योजनेसाठी कर्ज ३१-३-७७ पर्यंत योजनेसाठी कर्ज ३१.३.७७ १.४.७७ ते ३१.३.८५ योजनेसाठी कर्ज १.४.८५ योजनेसाठी कर्ज १.४.९० योजनेसाठी कर्ज १.६.९५ (खालील टिप्पणी पाहा)	५.५१% ६.२५% ९.००% ११.७५% १४.२५%				०.०००००	
			४	तारापूर वीज पुरवठ्यासाठी कर्ज २० वर्षात परत करावायचे)						
			५	दाभोळ विद्युत प्रकल्पाकरिता भाग भांडवल	१२.००% (१० वर्षात परत)				०.००००० ०.०००००	
			६	इतर कर्ज				०.०००००		
			७	व्याजापोटी राज्य सरकारकडून मिळालेली रक्कम	५४.४				०.०००००	
०.०००००	०.०००००	०.०००००			०.०००००	०.०००००	०.०००००	०.०००००		

शासकीय भाग भांडवल

अनुसूची - ३३ अ
(रुपये लाखात)

०६.०६.२००४ रोजी लागू झालेली	०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ मध्ये मिळालेली रक्कम	वर्षाच्या शेवटी लागू झालेली रक्कम ०६.०६.२००५ ते ३१.०३.२००६	अनु. क्र.	तपशील	व्याजाचा दर परतफेड विलंबावधि वगैरे तपशील	लेखा संकेत	०१-०४-०६ रोजी लागू झालेली	०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६ मध्ये मिळालेली रक्कम	वर्षाच्या शेवटी लागू झालेली रक्कम २००६-२००७	३१.०३.०७ रोजी लागू झालेली
	५.०००००		१	भाग भांडवल (विद्युत पुरवठा) अधिनियम १९४८	५४.५१०	५.०००००			५.०००००	
२६९५९९.२०४५५			२	६६ (अ) नुसार भाग निलंबित लेखा			२६९५९९.२०४५५	७८५.२६८८९	७८५.२६८८९	२६९५९९.२०४५५
२६९५९९.२०४५५	५.०००००	०.०००००		एकूण			२६९६०४.२०४५५	७८५.२६८८९	७८५.२६८८९	२६९६०४.२०४५५

वरील रक्कम विभाजनामुळे सूत्रधार कंपनीला मोबदला म्हणून घ्यायचे भाग दर्शविते.

अंशदान, अनुदान, सहाय्य भांडवली मत्तेसाठी

अनुसूची - ३४
(रुपये लाखात)

०६.०६.०५ रोजी	०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६	अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	०१.०४.०६ रोजी	२००६-२००७	३१.०३.०७ रोजी
०.०००००	३३६.५१०९५	१)	विद्युत जोडणी व वाहिनीसाठी ग्राहकांचे अंशदान	५५.१००	३३६.५१०९५	१९३१.७७०३९	२२६८.२८१३४
०.०००००	०.०००००	२)	भांडवली मत्तेसाठी ग्राहकांचे अंशदान	५५.१०१			
०.०००००	०.०००००	३)	भांडवली खर्चासाठी ग्राहकांचे पूर्ण वर्गणी/अंशदान-				
०.०००००	०.०००००	अ)	कमी दाब ग्राहकांसाठी	५५.१०२	०.०००००	४९.१९१११	४९.१९१११
०.०००००	२४९०.८४४५६	ब)	उच्च दाब ग्राहकांसाठी	५५.१०३	२४९०.८४४५६	१२६४.२८७३०	३७५५.१३१८६
		४)	भांडवली मत्तेसाठी ग्राहकांचे अंशदान (टेस्को)	५५.१०५	०.०००००		०.०००००
		५)	कृषी संजीवनी योजनेअंतर्गत पोलच्या किमतीपोटी ग्राहकांचे अंशदान	५५.१०६	०.०००००		०.०००००
०.०००००	२८२७.३५५५१	६)	एकूण ग्राहकांचे अंशदान		२८२७.३५५५१	३२४५.२४८८०	६०७२.६०४३१
०.०००००		७)	भांडवली मत्तेसाठी अर्थसहाय्य	५५.२००			०.०००००
०.०००००		८)	भांडवली मत्तेसाठी अनुदान	५५.३००	०.०००००	६८५८.०००००	६८५८.०००००
०.०००००	२८२७.३५५५१		एकूण		२८२७.३५५५१	१०१०३.२४८८०	१२९३०.६०४३१

राखीव आणि राखीव निधी

अनुसूची - ३५
(रुपये लाखात)

०६.०६.०५ रोजी	०६.०६.०५ ते ३१.०३.०६	चालु वर्षातील काढून घेतलेली रक्कम ०६.०५.०५ ते ३१.०३.०६	अनु. क्र.	तपशील	लेखा संकेत	०१.०४.०६ रोजी	२००६-२००७	चालु वर्षातील काढून घेतलेली रक्कम २००६-२००७	३१.०३.०७ रोजी
०.०००००		०.०००००	१	राखीव					
			२	सर्वसाधारण राखीव	५६.१००				
			३	भांडवली राखीव	५६.२००	०.०००००			०.०००००
			४	राखीव गुंतवणूक भत्ता	५६.४१०				
			५	राखीव गुंतवणूक भत्ता वापरलेला	५६.४५०				
			६	कर्जाच्या परत फेडीसाठी कर्ज निवारण निधी	५६.३००				०.०००००
			७	शासकीय कर्जाच्या परत फेडीसाठी कर्ज निवारण निधी	५६.३०१				
			८	प्रशुल्क राखीव	५६.५००				
०.०००००			९	सामुग्री किंमत तफावत राखीव	५६.६१०	०.०००००	१.६१९८९		१.६१९८९
			१०	वनियम तफावत राखीव	५६.६२०				०.०००००
			११	अकिस्मत खर्चासाठी राखीव	५६.६३०		४२२६.०००००		४२२६.०००००
			१२	ग्राहक सुट राखीव	५६.६४०				०.०००००
			१३	संविधिक (स्टॅच्युटरी) राखीव	५६.६५०				०.०००००
			१४	मालमत्ता विमा राखीव	५६.६६०				
			१५	प्रशुल्क व लाभांश नियंत्रण राखीव	५६.६७०				०.०००००
			१६	विकास सूट	५६.६८०				०.०००००
			१६	विकास निधी	५६.६९०				०.०००००
०.०००००	०.०००००	०.०००००		एकूण राखीव		०.०००००	४२२७.६१९८९	०.०००००	४२२७.६१९८९
			१	राखीव निधी					
			२	उपदान	५७.१३०				
			३	अंशदान भविष्यनिर्वाह निधी	-				
	१६.६३८३६	१६.६३८३६	४	कर्मचारी निवृत्ती वेतन निधी	५७.१४०	०.०००००	१८.३२७२९	१८.३२७२९	०.०००००
			५	कामगार कल्याण निधी	५७.१५०				
			५	कामगार निधी	५७.१५३				
०.०००००	१६.६३८३६	१६.६३८३६		एकूण राखीव निधी		०.०००००	१८.३२७२९	१८.३२७२९	०.०००००
०.०००००	१६.६३८३६	१६.६३८३६		एकूण		०.०००००	४२४५.९४७१८	१८.३२७२९	४२२७.६१९८९

५४

लेखा विवरण पत्र धोरण / निती

वीज अधिनियम २००३ कलम १८५ (२) (ड) व त्यानुसार बनविलेले नियम व तरतूदी यांच्या अनुपालनाचे विवरण.

पारेषण कंपनीने आपले हिशेब व वार्षिक लेखाविवरण पत्र हे वीज अधिनियम २००३ कलम १८५ (२) (ड) व त्यानुसार बनविलेले नियम व तरतूदी यांस अनुसरून ठेवलेले आहेत.

मूलभूत लेखा सिद्धांत व लेखा नितीमध्ये खाली दर्शविल्याप्रमाणे विचलन (जे नियमानुसार अनुज्ञेय आहे) केले असून, त्यांच्यासमोर दर्शविली आहे.

(अ) बांधकाम तथा संचालन विभाग यांच्या खर्चाचे भांडवलीकरण

नियम क्र. २.१० पुरवणी पत्र ३ मूलभूत लेख सिद्धांत व लेखा नितीनुसार जे कर्मचारी पूर्णपणे किंवा मोठ्या भांडवली योजनांवर नेमलेले आहेत, त्यांच्यावर होणाऱ्या खर्चाचे (निवृत्तीचे फायदे, अनुदान व सानुग्रह अनुदान सोडून) भांडवलीकरण करावे व इतर कर्मचाऱ्यांचा खर्च महसूल खाती टाकावा मात्र जे विभाग बांधकाम व संचालन ही दोन्ही कामे पाहतात त्यांच्या सामान्य प्रशासन खर्चाचा कोणताही भाग भांडवलीकरण करणेचा नाही. तसेच विद्युत (पुरवठा) (वार्षिक लेखा) नियम १९८५ क्र. २.९ पुरवणी पत्रकामध्ये निर्देश केलेल्या पद्धतीनुसार पूर्णपणे बांधकाम कामावर असलेल्या कर्मचाऱ्यांच्या खर्चाचे भांडवलीकरण करणे जसे यापूर्वी करत होते. परंतु जे कर्मचारी बांधकाम व संचालन अशा दोन्ही गोष्टींकडे लक्ष पुरवतात अशांच्या बाबतीत ते आपला जास्त वेळ बांधकामाकडेच देतात असे पूर्णपणे समजणे कठीण आहे. अशांचा वरील कर्मचारी खर्च महसूल खाती टाकण्याचा आहे. परंतु सामायिक कर्मचाऱ्यांचा खर्चाचा काही भाग भांडवली खर्चाच्या खाती टाकणेच योग्य आहे. तसेच सामान्य प्रशासन खर्चाचा काही भाग उदा. : दूरध्वनी खर्च, लेखन सामग्री खर्च, भाडेकर, वाहनाचा खर्च इत्यादींवरील खर्च भांडवली खर्चाचे पोटी वर्ग करणे जरूरीचे आहे. परंतु वीज (पुरवठा) (वार्षिक लेखा) नियम १९८५ मधील कार्यपद्धतीचे पालन केल्यास बांधकाम तथा संचालन विभाग व उपविभाग यांच्यावरील कर्मचाऱ्यांसह खर्च व सामान्य प्रशासन खर्च तसेच नागरी बांधकाम तथा संचालन विभाग यांचा खर्च महसूल खाती टाकावा लागेल.

मुख्य कार्यालय जे पर्यवेक्षक कार्यालय म्हणून बांधकाम व संचालन अशा कामांवर देखरेख करते, याकरिता त्याच्या भांडवली खर्चावर व महसूल खर्चावर अगोदरच निश्चित केलेल्या टक्केवारीने विभागून टाकला जातो. (कदाचित कामगार खर्च जे पूर्णपणे बांधकाम कामावर आहेत किंवा अधिकतम भांडवली कामावर आहेत. ते नियमानुसार अनुबंध केलेले आहे याचा अर्थ असा की, जे कामगार सरळपणे भांडवली कामावर आहेत त्यांच्याच खर्चाचे भांडवलीकरण करावे आणि हा नियम पर्यवेक्षक कार्यालयाच्या कामावर खर्चाला लागू नसावा.) म्हणून पूर्वीपासून चालत असलेल्या कर्मचारी खर्चाच्या व सामान्य प्रशासन खर्चाच्या पर्यवेक्षक कार्यालय व संचालन कार्यालय यांचे पूर्वनियोजित दराप्रमाणे भांडवलीकरणाची पद्धत चालू ठेवत आहे.

(ब) साहित्य लेखा लेखन

वीज (पुरवठा) (वार्षिक लेखा) नियम १९८५ मधील अनुसूची २१ अनुसार पुरवठाकार / ठेकेदार यांना दिलेल्या सर्व अग्रीम रकमा थेट भांडवली खर्च पद्धतीत असो वा नसो, उद्गामी खर्च खाती दाखवायाच्या आहेत.

थेटभांडवली खर्च पद्धतीनुसार भांडारात असलेले साहित्य हे “चालू मत्ता” या सदराखाली भांडारासाठी, भांडवली साहित्यामध्ये दाखविणेचे आहे. तसेच स्थळांवरील साहित्य जे थेटभांडवली खर्च पद्धतीनुसार असो वा नसो, ही सुद्धा चालू मत्ता म्हणून भांडार साठ्यांसाठी दाखविणेचे आहे.

भांडवली खर्च, भांडवली साहित्यासाठी व स्थळांवरील साहित्य हे वरील प्रमाणे दाखविल्यास उद्गामी भांडवली खर्च या लेखाची स्थिती चुकीची प्रदर्शित होईल. उदा. पुरवठादारांना दिलेल्या अग्रीम रकमा या उद्गामी भांडवली खर्च म्हणून दिसतील मात्र त्याचे पोटी साहित्य मिळाल्यावर उद्गामी भांडवली खर्च कमी होऊन सदर खर्च चालू मत्तेत “भांडार साठा” म्हणून दाखवावा लागेल. तसे स्थळांवरील साहित्य

जो उद्गामी खर्चाचा भांडवली भाग आहे तोसुद्धा चालू मत्ता, भांडार साठा, म्हणून दाखवावा लागेल.

वरील प्रमाणे लेख्यामध्ये चुकीचे प्रदर्शन टाळण्यासाठी पारेषण कंपनी आपली पूर्वीचीच पद्धत या बाबतीत चालू ठेवीत आहे. त्यानुसार स्थळावरील साहित्य उद्गामी भांडवली खर्च या सदराखाली दाखविली जाईल. या मध्ये थेट भांडवली खर्चाखालील व कामाच्या जागेवरील सामुग्रीचा समावेश असेल.

(क) अंतिम खरेदीवरील मुक्त मूल्य वाहतूक खर्च

परिच्छेद २.२० (६) पुरवणी पत्र ५ मूलभूत लेखा सिद्धांत व निती वीज (पुरवठा) (वार्षिक लेखा) नियम १९८५ नुसार खरीदिलेल्या सामुग्रीवरील वाहतूक खर्च हा सामुग्री खर्च धरला न जाता त्याकरिता वेगळ्या लेखास्तंभाची तरतूद करून, यामध्ये दर्शविला जाईल. (तो खर्च पुरवठाकाराने किंवा मंडळाने पत्करला असता तरी).

जर पारेषण कंपनीने अंतिम मुक्त मूल्य खरेदी तत्त्वावर आदेश दिला असेल तर त्यामध्ये वाहतूक खर्च, विमा, कर इ. खर्चाचा समावेश असेल. विमा, वाहतूक खर्चावरील उत्पादन शुल्क टाळण्यासाठी सामुग्रीच्या वाहतूक खर्चाचे घटक साहित्याच्या अंतिम मुक्त मूल्य किंमतीवरील वाहतूक खर्चाचे लेखांकन केले आहे. त्यामुळे पारेषण कंपनीला फायदा/तोटा याचे सत्य आणि उचित स्वरूप दिसून येते. म्हणून पारेषण कंपनीने अंतिम खरेदीवरील मुक्त मूल्य वाहतूक खर्चाची वर्तमान पद्धत चालू ठेवली आहे.

(ड) ज्या वर्षामध्ये निर्लेखन करायला मान्यता मिळते त्यावर्षी तोटा लेखांकित करणे

परिच्छेद २.१२५ पुरवणीपत्र ३ मूलभूत लेखा सिद्धांत व निती वीज (पुरवठा) (वार्षिकलेखा) नियम १९८५ नुसार वादळ आग व पूर यामुळे झालेले नुकसान (तोटा) ज्यावर्षी घटना घडते त्यावर्षीचे समजावे असे आहे.

परंतु पारेषण कंपनीने ज्या वर्षी आग वादळ व पूर यामुळे झालेला तोटा निर्लेखित करायला मान्यता मिळते त्यावर्षी लेख्यामध्ये नोंदवण्याची पद्धत अवलंबिली आहे. कारण निर्लेखित करण्याची मान्यता घेण्यापूर्वी संपूर्ण चौकशी करून तोट्याची रक्कम व त्याची कारणे निश्चित केली जातात. ही सर्व चौकशी पूर्ण होईपर्यंत ज्या वर्षात तोटा झालेला असतो त्या वर्षाचे लेखे पूर्ण झालेले असतात. अशा तऱ्हेने निर्लेखित करायला मान्यता मिळाल्यावर तोटा लेख्यामध्ये वर्ग केल्यामुळे कंपनीचा फायदा / तोटा अचूक दिसतो.

वरील पद्धत पुरवणी ५ नियम २.२० (१२) प्रमाणे तूट दाखवण्यासाठी ही योग्य आहे आणि म्हणून पारेषण कंपनीने ज्या वर्षी तोटा निर्लेखित करायला मान्यता मिळते, त्याच वर्षी लेख्यामध्ये वर्ग करण्याची पद्धत अवलंबिली आहे.

(इ) पगारी रजेचे व रजेचे रोखीकरण -

३१.०३.२००७ पर्यंत रजेचे रोखीकरणाचे दायित्व वीमा गणीतीनुसार २००६-०७ मध्ये दाखविण्यात आले आहे.

३१ मार्च २००७ च्या ताळेबंदावरील टिप्पणी

१) ३१ मे २००५ रोजी म.रा.वि. पारेषण कंपनीचा कंपनी अधिनियम १९५६ अन्वये विधी संस्थापीत करण्यात आली. परंतु महाराष्ट्र वीज सुधारणा हस्तांतरण योजना २००५ कलम (२) (ड) नुसार महाराष्ट्र शासनाने ४ जून २००५ रोजी अधिसूचित केल्या प्रमाणे हस्तांतरण केल्याची तारीख म्हणजे मंडळाच्या मालमत्तांचे, हितसंबंधाचे, हक्काचे व दायित्वाचे, कार्यवाहीचे किंवा कर्मचारी वर्गाचे हस्तांतरण अमलात आणण्यासाठी राज्य शासनाने अधिसूचित केलेली संबंधीत तारीख असा आहे. कलम (५) (३) अन्वये हस्तांतरण योजना, कार्ये, कामकाज, व उपक्रम दिनांक ६ जून २००५ पासून महाराष्ट्र राज्य पारेषण कंपनी मर्यादित यांच्याकडे हस्तांतरीत व विहित होतील. ६ जून २००५ पासून लेख्यांचे संकलन केले जाईल.

२) सन २००५-०६ मध्ये द्यावयाच्या शुल्कामध्ये खालील बाबीचा समावेश आहे.

सांविधिक लेखा परिक्षकासाठी

लेखा परिक्षण शुल्क	-	रु.	६,००,०००/-
केलेल्या खर्चाची भरपाई	-	रु.	२,००,०००/-
सेवा कर	-	रु.	७४,१६०/-
	एकूण (अ)	रु.	<u>८,७४,१६०/-</u>

इतरांसाठी

कराच्या लेखापरिक्षणाची फी	-	रु.	३०,०००/-
सेवा कर	-	रु.	३,७०८/-
परिव्यय लेखा परिक्षण फी (या मध्ये सेवा कर व झालेल्या खर्चाच्या भरपाईचा समावेश आहे)	-	रु.	३,४५,०००/-
	एकूण (ब)	रु.	<u>३,७८,७०८/-</u>
	एकूण (अ ब)	रु.	<u>१२,५२,८६८/-</u>

(३) प्रत्येक भागापासूनची मिळकत

प्रत्येक भागा (शेअर) (मूलभूत) पासून मिळणारी मिळकत ठरवण्यासाठी खालील घटक विचारात घेतलेले आहेत.

३१.०३.२००७ या कालावधीसाठी

कर वजा केल्यावर येणारा नक्त फायदा	
न्युमरेटर म्हणून धरलेला आहे (रुपये लाखात)	१,६८,८६,३१,३८३
भारीत सरासरी समभाग भाजक (डिनॉमिनेटर)	
म्हणून धरलेले आहेत	५०,०००
प्रत्येक भागापासून मिळकत (मुलभूत रुपये)	३३,७७३
प्रत्येक भागाचे दर्शनी मूल्य (रुपये)	१०

प्रत्येक (कमी केलेल्या) भागापासून मिळणारी मिळकत ठरवण्यासाठी खालील घटक विचारात घेतलेले आहेत.

३१.०३.२००७ या कालावधीसाठी

कर वजा केल्यावर येणारा नक्त	
फायदा न्युमरेटर म्हणून धरला आहे (रुपये लाखात)	१,६८,८६,३१,३८३
भारीत सरासरी समभाग भाजक (डिनॉमिनेटर)	
म्हणून धरले आहेत	२,६९,६०,४२,०४५
प्रत्येक भागापासून मिळणारी मिळकत	
कमी केलेले (रुपये)	०.६३
प्रत्येक भागाचे दर्शनी मूल्य (रुपये)	१०

४. कंपनीचा व्यवसाय वीजेचे पारेषण असून, त्याचे कार्यक्षेत्र महाराष्ट्र राज्यापुरते मर्यादीत आहे. वि.पु.वा.ले. नियमानुसार आर्थिक लेखा व स्थिर मालमत्तेचे कार्यानुसार विभागणी सादर करण्यात आली आहे.

५. सदर वर्षात म.रा.वि.मं. सुत्रधारी कंपनीने अधिकृत मुल्यांकन करणाऱ्याकडून म.रा.वि. पारेषण कंपनीच्या सुं.व.सु. मंडळातील स्थिर मालमत्तेचे (कार्यालयीन यंत्र सामुग्री वाहन व कार्यालयीन व्यतिरिक्त) मुल्यांकन करून घेतले. सदर मुल्यांकन अहवाला नुसार कंपनीची घसारा वजा स्थिर मालमत्ता ५ जुन २००५ रोजी एकुण गटात रु. ४१२४२५.५६ लक्ष अशी आहे, त्यांचे मुल्यांकन रु. १०७९२९२.७३ लक्ष असे दर्शविले आहे. कंपनीच्या दृष्टीने सदर मुल्यांकन हे एकुण गट मुल्यांपेक्षा अधिक पटीने वधारत असल्याने, कंपनीने सदर मुल्यांतील तफावतीने लेखांकन केलेले नाही.

६. महाराष्ट्र विज नियामक आयोगाच्या दि. २६.०६.०६ च्या आदेशानुसार कंपनीने रु ४२२६ लक्ष अनुषंगीक राखीव निधी लेखांकित केला आहे.

लेखा टिप्पणी

विवरण पत्र - ५

०१-०४-२००६ पासून
३१-०३-२००७
रुपये

०६-०६-२००५ पासून
३१-०३-२००६
रुपये

१. भांडवली खर्चाची बांधिलकी

कंत्राटे दिली परंतु कामे झाली नाहीत आणि कामे झाली परंतु कंत्राटे दिली नाहीत.

नाही

नाही

एकूण

नाही

नाही

२. पुढील वर्षी परतफेड / देय असणारी भांडवली दायित्वे

नाही

नाही

२. म.रा.पारेषण कं. मालमत्तेवरील धारणाधिकार :

२००६ ते २००७ या कालावधी मध्ये आयुर्विमा महामंडळाकडून पारेषण कंपनीने कर्ज घेतले नाही. त्यामुळे स्थिर मत्ता गहाणवट ठेवून मिळविलेले एकूण कर्ज रु. १९८.४६ कोटी झाले आहे. तसेच अशा प्रकारे गहाण ठेवलेले स्थिर मालमत्तेचे मूल्य रु. ४७२.८४ कोटी दि. ३१.०३.२००७ रोजी भरले.

३. विभाजनामुळे पूर्वीच्या म.रा.वि. मंडळाकडून मिळालेल्या वाटयातील संचित तोटा व न सामावून घेतलेला घसारा राखीव गुंतवणुक भत्ता मूल्य निर्धारण वर्ष २००६-२००७ आयकर कामकाजानुसार.

एकूण संचित तोटा -	रु.	निरंक
न सामावून घेतलेला घसारा	रु.	७,७५,३८,४७,६३६
एकूण	रु.	७,७५,३८,४७,६३६

आयकर विभागाने पूर्वीच्या म.रा.वि. मंडळाचे अंतिम मूल्य निर्धारण केले तरच वरील आकडे आहेत.

४. खर्चाचे वर्गीकरण

सर्व खर्च महसूल लेखामध्ये त्यांच्या नैसर्गिक मूळ स्वरूपात दाखविलेला आहे. त्यानुसार दुरुस्ती व निगरानी खर्चामध्ये कामगार खर्च, (पगार, वेतन वगैरे) घसारा, सामान्य प्रशासन खर्च, व्याज व वित्तीय खर्च यांचा समावेश नाही व ते स्वतंत्ररित्या दाखविलेले आहेत.

५. एकूण वीज (दशलक्ष यूनिटस्मध्ये)

०१-०४-२००६ पासून
३१-०३-२००७

०६-०६-२००५ पासून
३१-०३-२००६

एकूण प्रक्षेपीत केलेली वीज (दशलक्ष यूनिटस्मध्ये) नक्त

७३१४२.०००

५५७६०.९४३

६. मालाची खरेदी, वापर व साठा

(लेखा संकेत २२.२ ते २२.६ मध्ये नमूद केलेल्या किंमती तेथे दाखविलेल्या आहेत.)

तपशील	लेखा संकेत	०१-०४-०६		०६-०६-०५	
		ते ३१-०३-०७		ते ३१-०३-०६	
		रुपये	रुपये	रुपये	रुपये
अ. आरंभीचा साठा					
भांडवली	२२.६० व २२.६१	१९९४२७७०५		२०३६३३६१२	
महसूल	२२.६२ व २२.६३	४९८४७१३३०		१७६३३५८७८	
एकूण			६९७८९९०३५		३७९९६९४९०
ब. खरेदी					
भांडवली	२२.२० व २२.२१	- ४६९१०६००		१८११९६८०	
महसूल	२२.२२ व २२.२३	१८२३४९२७३२		९८७१५०७७४	
एकूण			१७७६५८२१३२		१००५२७०४५४
क. आरंभीचा साठा अधिक खरेदी (अक्रब)			२४७४४८११६७		१३८५२३९९४४
ड. वापर					
भांडवली	२२.३० व २२.३१	५६०६७८३		२१८६०८९२	
महसूल	२२.३२ व २२.३३	१७०३५१७९४३		६६५०१५३२२	
एकूण			१७०९१२४७२६		६८६८७६२१४
इ. ठेकेदारांना दिले					
दिले	२२.३४ व २२.३५			४६४६९५	
परत आले	२२.३६ व २२.३७				
एकूण					४६४६९५
फ. एकूण वापर (ड इ)			१७०९१२४७२६		६८७३४०९०९
म. शिल्लक साठा					
भांडवली	२२.६० व २२.६१	१४६९१०३२२		१९९४२७७०५	
महसूल	२२.६२ व २२.६३	६१८४४६११९		४९८४७१३३०	
एकूण			७६५३५६४४१		६९७८९९०३५

अनु. क्र.	कार्य यादी	पारेषण ६६ केव्ही आणि दर	ग्राहकांची सेवा	स्थापत्य देखभाल	भांडार	सामान्य देखभाल	एकूण
१	२	३	४	५	६	७	८
१	महसूल						
१	पारेषण आकारणी पासून	१६२३.३४०३७	०.०००००	०.०००००	०.०००००	१४०६६३.१७१७३	१४२२९२.५१२१०
२	अर्थसहाय्य व अनुदान	०.०००००					
३	संकीर्ण महसूल	३०६.९४०३४	०.०००००	६५.७६२२३	४९७.४८०८७	३११३.५९०१६	३९८३.७७३६०
	एकूण महसूल	१९३६.२८०७१	०.०००००	६५.७६२२३	४९७.४८०८७	१४७७६.७६१८९	१४६२७६.२८५७०
१	खर्च						
२	वीजेची खरीदी						
	वीजेची निर्मिती						
	अ) इंधनाचा वापर						
	ब) इतर इंधना संबंधी खर्च						
	क) हाताळणीचा खर्च						
	उपबेरीज (अ ते क)						
३	सामान्य प्रशासन						
	एकूण (१ ते ३)	०.०००००	०.०००००	०.०००००	०.०००००	०.०००००	०.०००००
१	दुरुस्ती व निगराणी	१३४५८.२६२७९	०.०००००	१७५७.५९०८५	३.८२३३८	१०६६.७८२०२	१६२८६.४५९०४
२	वेतन व मजुरी	३३९११.३९४४५	०.०००००	२७७३.३१८३०	३५०.१२५६०	८३४८.९७५८३	४५३८३.८१४१८
३	सामान्य प्रशासन	३४७६.७१३७२	०.०००००	१३३.२०७००	१०१.८९७९१	२२५७.९०५००	५९६९.७२३६३
४	घसारा व संबंधित खर्च	४६४८२.७०००५	०.०००००	९५.१६४६७	१८.६१४४८	८५५.५६७१०	४७४५२.०४६३०
५	व्याज व वित्तीय खर्च	१२.५४२७१	०.०००००	१.४१२९५	१.०८९८४	२२५१६.८८४९५	२२५३१.९३०४५
६	इतर खर्च	८५.९९२७९	०.०००००	०.००००९	०.०२५३२	५२.३४१६६	१३८.३५९८६
७	असाधारण बाबी	०.०००००	०.०००००	०.०००००	०.०००००	१८८.५६९९४	१८८.५६९९४
८	पूर्वकालीन आय/व्यय	-७५६.८८७७५	०.०००००	-५२.५१५४३	-७.५००६६	-२२९.६०७१३	-१०४६.५१०९७
९	आयकर तरतूद		०.०००००	०.०००००	०.०००००	२२३६.०००००	२२३६.०००००
	एकूण (१ ते ९)	९८१८४.४९६०६	०.०००००	४८१३.२०९२९	४८३.०७७१९	३७५६४.०६१९७	१४१०४४.८४४५१
	एकूण (१ ते ९)	९८१८४	०.०००००	४८१३.२०९२९	४८३.०७७१९	३७५६४.०६१९७	१४१०४४.८४४५१
१०	खर्ज वजा						
	भांडवलीकरण	६६५०.४०५५९	०.०००००	२९.८३३९६	०.०००००	२२४४.१७५६९	८९२४.४१५२४
११	अधीक पुनर्वर्गिकरण		०.०००००	०.०००००	०.०००००	२७३०.४५७४०	२७३०.४५७४०
१२	व्याज भांडवलीकरण		०.०००००	०.०००००	०.०००००	४९७४.६३३०९	४९७४.६३३०९
	एकूण १० ते १२	६६५०.४०५५९	०.०००००	२९.८३३९६	०.०००००	४९७४.६३३०९	११६५४.८०६०३
	आधिव्य / (तूट)	- ८९५९७.८०९७६	०.०००००	- ४७९७.६१३१०	१४.४०३६८	११११८७.३३३०१	१६८८६.३१३८३

निधीचे साधने व वापर

विवरण पत्र - ७
(रुपये लाखात)

तपशील	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
खालील दर्शविल्याप्रमाणे उपलब्ध झालेला निधी करपूर्व नफा (महसूल सहाय्य व अनुदान वगळून) वजा : चालू वर्षी अदा केलेला आयकर	१२६६०.३१ ३५३४.५७	३३७८३.७८ ४१७९.२१
	९१२५.७५	२९६०४.५७
अधिक : रोकड न आलेली परंतु महसूल लेखांत खर्च टाकलेली रक्कम घसारा लांबणीवरील टाकलेल्या अमूर्त मालमत्तेच्या खर्चाची तरतूद	४७६३०.४६ १०२३.०३ १०.४०	३८८७१.५६ ८६४.८८ १०.११
	४८६६३.८९	३९७४६.५५
वजा : रोकड महसूल जमा नसलेली	०.००	०.००
मिळकतीतून मिळालेला नक्त निधी अधिक महसूली सहाय्य व अनुदान आवक अंशदान, अनुदान सहाय्य भांडवली मालमत्ते प्रित्यर्थ स्थिर मालमत्ता विल्हेवाटीतून मिळकत	५७७८९.६४ १०१०३.२५	६९३५१.१२ ०.०० २८२७.३६
व्यवहारातून निधी	६७८९२.८९	७२१७८.४८
खेळत्या भांडवलांतील वाढ / (घट) भांडार सामुग्री वितरण परवाना धारकाकडून राज्य पारेषण उपयुक्तता येणे पारेषण आकारणी येणे कर्जे व अग्रिम रक्कम इतर येणे शासनाकडून येणे अर्थ सहाय्य	३०४९.१६ १३३१७.५८ ३००१.०१ ४२९०.७० -११०२०.७३ ०.००	४१८०.९४ २६४५७.१६ ७२१.१८ २०९८३.१३ ०.००
उपबेरीज	१२६३७.७३	५२३४२.४१
वजा: चालू व देय दायित्वे पारेषण परवाना धारकाना राज्य परिवहन उपयुक्तता देणे	-२२५६.५२ १३३१७.५८	३१९९९.७३
उपबेरीज	११०६१.०६	३१९९९.७३
खेळत्या भांडवलातील नक्त वाढ/(घट)	१५७६.६७	२०३४२.६८
अधिक / रोकड व बँकेतील शिल्लकेतील / वाढ / (घट) वजा : खेळत्या भांडवल कर्जातील वाढ / (घट)	६९३५.०४ ०.००	२८४.५३ ०.००
खेळत्या भांडवलासाठी वापरलेला (कडून पुरविलेला) निधी (ब)	८५११.७१	२०६२७.२१
नक्त निधी धंधातून (क) = (अ) - (ब)		
भांडवली खर्चासाठी वापरलेला निधी	५९३८१.१८	५१५५१.२७

निधीचे साधने व वापर

विवरण पत्र - ७
(रुपये लाखात)

तपशील	चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
स्थिर मत्ता व प्रगतीपर कामाचे भांडवल	४८७७३.११	४०५२१.१५
अमूर्त मत्ता	६३.८२	०.००
वापरात नसलेली मत्ता	०.००	५३.४०
विलंबित खर्च	३.३५	३८८.६३
एकूण भांडवली खर्च (ड)	४८८४०.२८	४०९६३.१८
भांडवली खर्चासाठी तूट बाहेरील साधनानी भरून काढली ती रक्कम (ई) = (ड) - (क)	-१०५४०.९१	-१०५८८.०९
नक्त वाढ/ (घट) भांडवली दायित्वे नवीन कर्जे		
शासकीय कर्जे	०.००	०.००
परदेशी चलन कर्जे / उधारी	६९.३७	१५४.६८
इतर कर्जे	३१२०५.८०	१२७५६.०६
	३१२७५.१७	१२९१०.७४
वजा : परत फेड शासकीय कर्जे	०.००	०.००
परदेशी चलन कर्जे/उधारी	३५७१.०५	२२५३.७४
इतर कर्जे	२७९४६.६४	२१२५०.१०
	३१५१७.६९	२३५०३.८४
भांडवल दायित्वातील नक्त वाढ / घट	-२४२.५३	-१०५९३.०९
भांडवल देय दायित्वातील वाढ	०.००	०.००
भाग भांडवल वाढ	०.००	५.००
राखीव व राखीव निधीतील वाढ	४२२७.६२	
भांडवली दायित्वातील नक्त वाढ	३९८५.०९	-१०५८८.०९
अधिक : नक्त गुंतवणुकीतील वाढ / घट	-१४५२६.००	०.००
बाहेरील साधनांतून (फ=ई)	-१०५४०.९१	-१०५८८.०९
भांडवली खर्चाशी धंधातून मिळालेल्या अंतर्गत		
निधीची टक्केवारी	१२१.५८%	१२५.८५%

आधार भांडवल व अधिशेष
(वीज (पुरवठा) अधिनियम १९४८ कलम ५९)

विवरण पत्र - ८
(रुपये लाखात)

अनु. क्र.	निधीचे साधने व वापर	अनुसूची क्र.		चालू वर्ष २००६-०७	मागील वर्ष ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६
१	स्थिर मालमतेचे मूळ मूल्य	१९		८६८२९५	८३९०८८
२	वजा: संचयित घसारा	१९		४३२४२९	३८८६९२
३	नक्त गट (१-२)			४३५८६६	४५०३९६
४	ग्राहकांचे अंशदान	३४		२८२७	०
५	आधार भांडवल (३-४)			४३३०३९	४५०३९६
६	(म्हणजे वापरात आलेल्या स्थिर मतेचे वर्षाच्या सुरुवातीस असलेले मूल्य कलम ५९ नुसार)			१९४८७	१६६२०
७	आधार भांडवली अधिशेषाची टक्केवारी (कलम-५९नुसार)			४.५०%	३.६९%
८	प्रत्यक्ष अधिशेष/ (तूट)			१६८८६	३०८१२
९	आधार भांडवलाशी प्रत्यक्ष अधिशेषाची/ (तुटीची) टक्केवारी			३.९०%	७.०७%

१०	विद्युत प्रणालीतील नुकसान (दशलक्ष युनिट) उपलब्धतेशी टक्केवारी		
११	अ) इंधन कोळसा (मेट्रिक टन) तेल (किलो मीटर) वायू (एस.एम.सी.)	}	
	ब) वापरलेल्या इंधनाचे सरासरी उष्णय मूल्य कोळसा लाईट डिझेल भट्टी तेल एल.एस.एच.एस. हायस्पिट डिझेल वायू		लागू नाही
	क) प्रत्येक युनिट वीज उत्पादनासाठी वापर कोळसा (किलोग्राम/युनिट) तेल (मि.ली./के.डब्ल्यू.एच.) वायू (एस.एम.सी.)		लागू नाही

अनु. क्र.	तपशील	चालू वर्ष २००६-०७		मागील कालावधी ०६-०६-०५ ते ३१-०३-०६	
		ग्राहकांची संख्या	जोडलेला विद्युत भार मेगावॉट मध्ये	ग्राहकांची संख्या	जोडलेला विद्युत भार मेगावॉट मध्ये
१२	वीज विक्री अ) घरगुती व निवासी ब) व्यापारी ग्राहक क) सार्वजनिक दिवाबत्ती ड) सिंचन व कृषि ग्राहक ई) सार्वजनिक जलवाहिन्या केंद्र प) औद्योगिक ग्राहक (कमी दाब/उच्च दाब) (वीज विक्री करता दिलेले विशेष प्रोत्साहन) फ) रेल्वे कर्षण म) एकत्रित पुरवठा (अनुज्ञापतधारक) य) आंतरराज्य ग्राहक र) इतर (मिलिटरी)	}	लागू नाही		
	एकूण			०	

पैशाच्या ओघाचे विवरण

(रुपये लाखात)

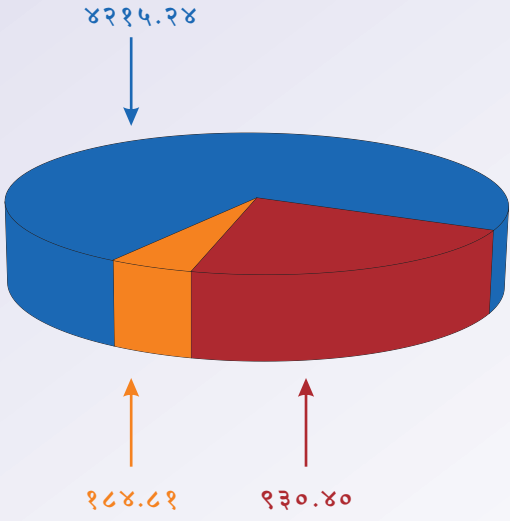
तपशील	चालू वर्ष २००६-२००७	मागील कालावधी ०६-०६-०५ ते ३१.०३.२००६
अ. कामकाजापासून मिळणाऱ्या पैशाचा ओघ		
कर व इतर असामान्य बाबी वजा जाण्यापूर्वीचा नक्त फायदा	१६८८६.३१	३३७८३.७८
जुळवाजुळवी (सुव्यवस्था)		
घसारा		
स्थगित महसूल खर्च व अमूर्त मालमत्ता फेडीची तरतूद	४७६३०.४६	३८८७१.५६
गुंतवणुकीवरील व्याजापोटीचे उत्पन्न	१०३३.४३	८७४.९९
व्याज व वित्त आकारणी	(३७९.१६)	(११.०७)
चालू भांडवलामध्ये बदल होण्यापूर्वीचा नफा	२२५३१.९३	१८८५५.१५
चालू मत्तेमधील वाढ	७०८१६.६६	५८५९०.६३
चालू दायित्वांमधील वाढ	(१२६३७.७३)	(५२३४२.४१)
कामकाजामुळे तयार होणारी रोख रक्कम	११०६१.०६	३१९९९.७३
	(१५७६.६७)	(२०३४२.६८)
वजा : या कालावधीत भरलेले कर	(३५३४.५७)	४१७९.२१
कामकाजापासून मिळणारी नक्तरोख रक्कम (एकूण अ)	६५७०५.४३	३४०६८.७४
	८२५९१.७४	६७८५२.५२
ब. गुंतवणूकीपासून मिळणाऱ्या पैशाचा ओघ		
भांडवली मत्तेच्या किंमतीमधील ग्राहकांचा सहभाग	१०१०३.२५	२८२७.३६
या कालावधीतील भांडवली खर्च	(४८८४०.२८)	(४०९६३.१८)
ठेवीवरील व्याजापासूनची मिळकत	३७९.१६	११.०७
	(१४५२६.००)	०.००
गुंतवणूकपासूनची नक्त रक्कम (एकूण ब)	(५२८८३.८७)	३८१२४.७५
क. वित्तीय कार्यापासून मिळणाऱ्या पैशाचा ओघ		
समभागाचे भांडवल		
कर्जे (परतफेड)	०.००	५.००
व्याज व वित्तीय आकारणी	(२४२.५३)	(१०५९३.०९)
वित्तीय कामापासून मिळणारी नक्त रक्कम (एकूण)	(२२५३१.९३)	१८८५५.१५
रोख रक्कम व रोख रकमेसदृश बाबीमध्ये होणारी नक्त वाढ (एकूण अ-ब-क)	(२२७७४.४६)	(२९४४३.२४)
या कालावधीच्या आरंभीची रोक रक्कम व रोख रकमेसदृश बाबी	६९३५.०४	२८४.५३
या कालावधीच्या शेवटी असलेली रोख रक्कम व	१००१.६२	७१७.०९
रोख रक्कम सदृश बाबी	७९३६.६६	१००१.६२



म.रा.वि.पा.कं. मर्यादित

आलेख

दि. ३१ मार्च २००७ रोजीचा ताळेबंद



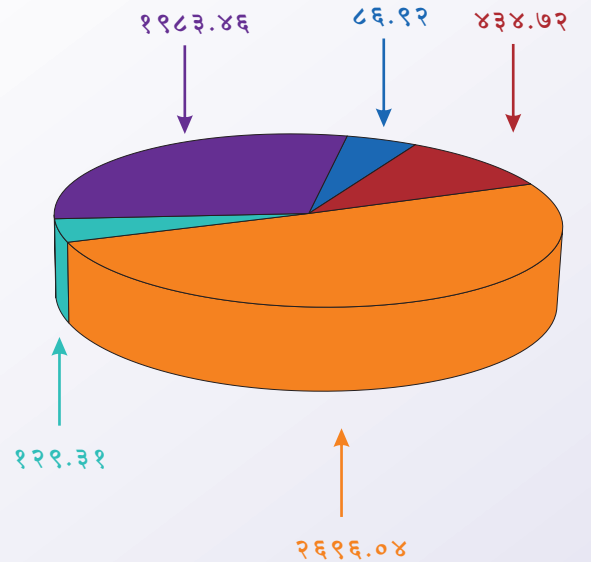
एकूण मालमत्ता (रुपये कोटीमध्ये)

■	नक्त स्थिर मालमत्ता	४,२१५.२४
■	प्रगतीपर कामाचे भांडवल	१००.८०
■	इतर मालमत्ता (गुंतवणूक धरून)	११५.२१

एकूण मालमत्ता	४,३३०.४५
----------------------	-----------------

वित्तीय व्यवस्था (रुपये कोटीमध्ये)

■	नक्त चालू मालमत्ता	८६.९२
■	आधिक्य	४३४.७२
■	भाग भांडवल	२,६९६.०४
■	भांडवली मत्तेसाठी अंशदान, अनुदान व अर्थ सहाय्य	१२९.३१
■	भांडवली दायित्त्वे (देय असलेली भांडवली दायित्त्वे धरून)	१,९८३.४६

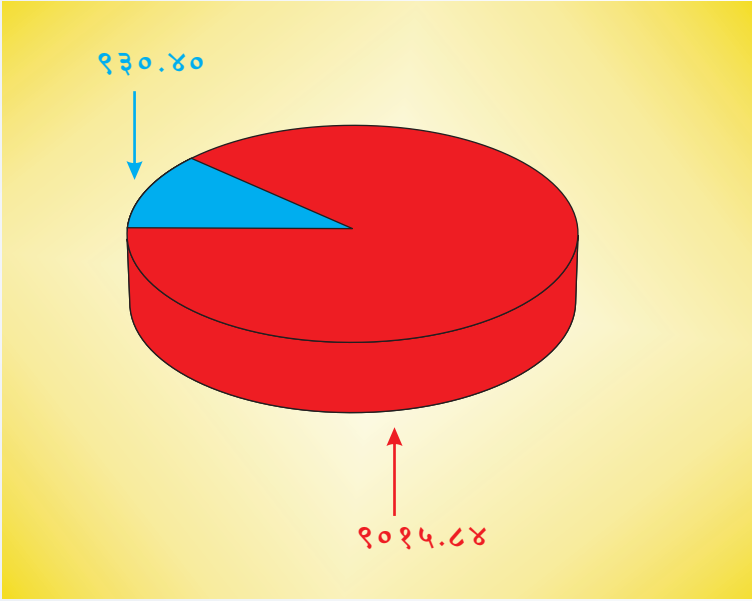


एकूण निधी	४,३३०.४५
------------------	-----------------

एकूण स्थायी मालमत्ता आणि प्रगतीपर कामे

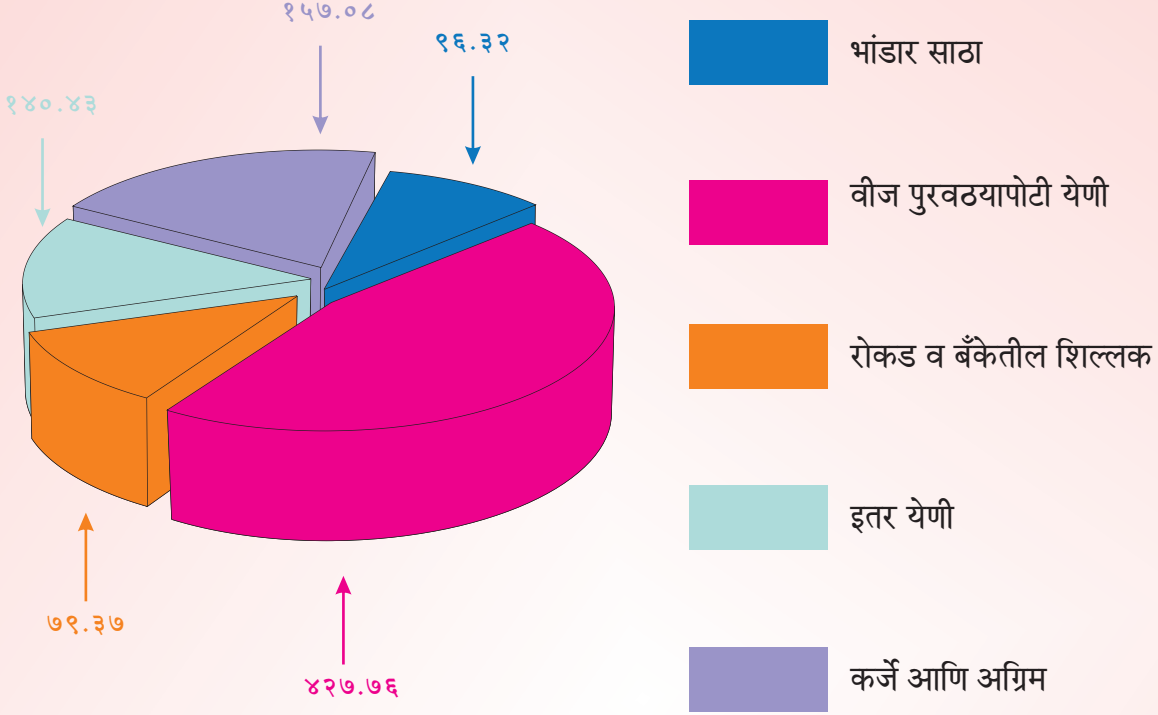
(रुपये कोटीमध्ये)

दि. ३१ मार्च २००७ रोजी

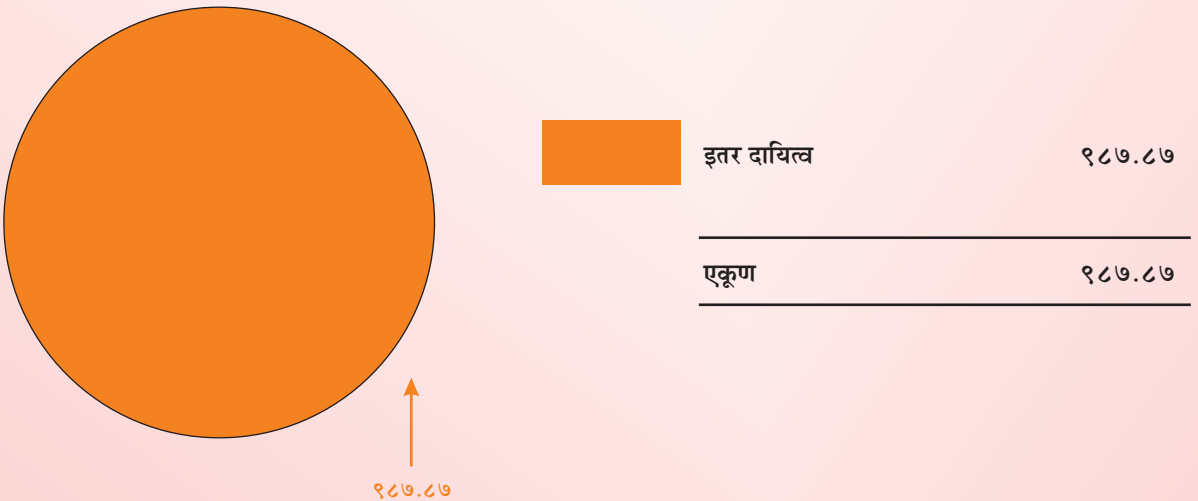


एकूण स्थायी मालमत्ता	९०१५.८४
प्रगतीपर कामे	९३०.४०
एकूण	९९४६.२४

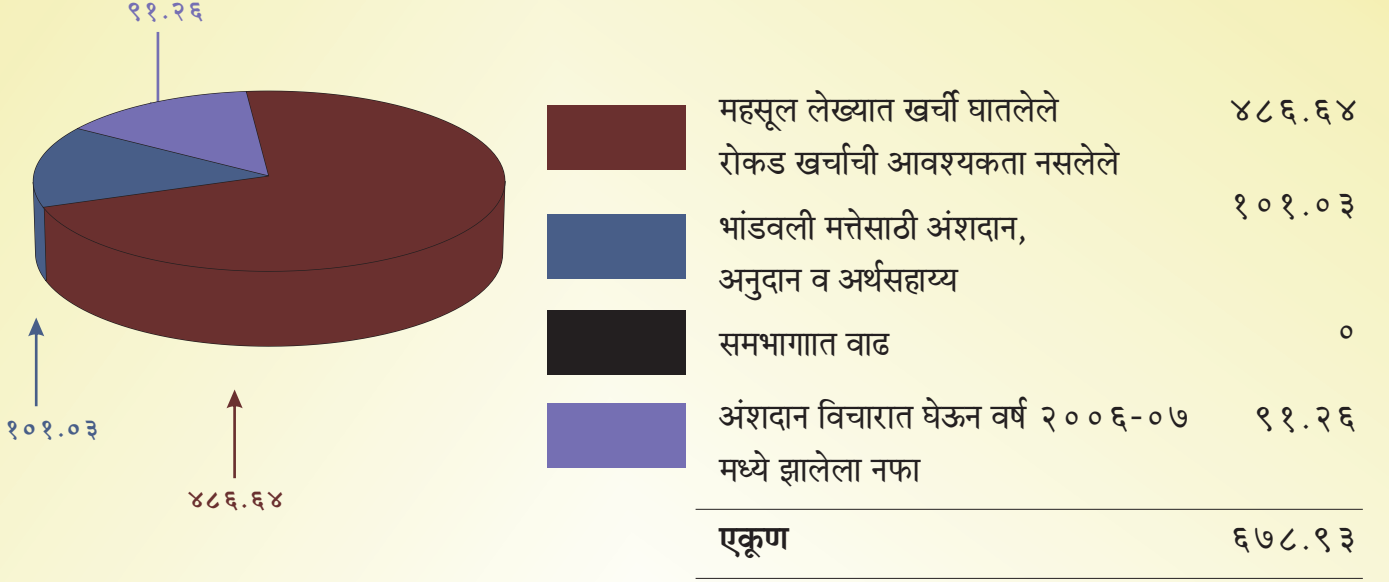
चालू मालमत्ता (रुपये कोटीमध्ये) दि. ३१ मार्च २००७ रोजी



इतर दायित्व (रुपये कोटी मध्ये) दि. ३१ मार्च २००७ रोजी



निधीचे साधने दि. ३१.०३.२००७ रोजी (रुपये कोटीमध्ये)



निधीचा वापर दि. ३१.०३.२००७ रोजी (रुपये कोटीमध्ये)

भांडवली खर्चासाठी वापरलेला निधी	४८८.४
खेळत्या भांडवलासाठी वापरलेला निधी	८५.१२
भांडवली दायित्वातीन नक्त घट	१०५.४१
एकूण	६७८.९३

