

मुंबई पोर्ट ट्रस्ट
MUMBAI PORT TRUST



वार्षिक लेखा

2014-2015

ANNUAL ACCOUNTS

2014-2015

उसपर लेखा परीक्षा रिपोर्ट

THE AUDIT REPORT THEREON

वर्ष 2014-2015 की रिपोर्ट में अंतर्निहित लेखा परीक्षा
संबंधी आपत्तियों/अवलोकनों आदि पर की गयी
कार्रवाई के विवरण सहित.

**WITH ACTION TAKEN NOTES ON
AUDIT OBJECTIONS/OBSERVATIONS CONTAINED
IN THE REPORT FOR THE YEAR 2014-2015**

विषय सूची CONTENTS

31 मार्च 2015 का तुलनपत्र BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2015	1-8
31 मार्च 2015 के समाप्त वर्ष का लाभ और हानी लेखा PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2015.....	9-14
31 मार्च 2015 के तुलनपत्र की अनुसूचियाँ SCHEDULES TO BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2015	
अनुसूचि I आरक्षित और निधि Schedule I Reserves and Funds	16-19
अनुसूचि II पूंजी परिसंपत्तियाँ Schedule II Capital Assets	20-23
अनुसूचि III निवेश सूची Schedule III List of Investments	24-25
अनुसूचि IV फूटकर देनदारी Schedule IV Sundry Debtors	26
अनुसूचि V बैंकों में शेष और हस्ते नकद Schedule V Balances at Banks and Cash in Hand	27

विषय सूची CONTENTS

31 मार्च 2015 को समाप्त वर्ष का लाभ और हानी की अनुसूचियां SCHEDULE TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2015		
अनुसूचि VI Schedule VI	जहाजी माल की सफाई और भंडारण प्रभार Cargo Handling and Storage Charges	28
अनुसूचि VII Schedule VII	नीवहन के लिए पत्तन और गोदी की सुविधाएं Port and Dock Facilities for Shipping	29
अनुसूचि VIII Schedule VIII	रेल संचालन Railway workings	30
अनुसूचि IX Schedule IX	किरासे योग्य भूमि और इमारतें Rentable Lands and Buildings	31
अनुसूचि X Schedule X	प्रबंध और सामान्य प्रशासन Management and General Administration	32
अनुसूचि XI Schedule XI	31 मार्च 2015 को समाप्त हुए लेखा का प्रकार से प्रचालन व्यय Operating Expenditure by Types for the year ended 31st March 2015	33-34
अनुसूचि XII Schedule XII	वित्त और विविध व्यय Finance and Miscellaneous Expenditure	35
	Notes on accounts for the year ended 31st March 2015	36-43
	31 मार्च 2015 को समाप्त हुए लेखा पर टिप्पणियां	44-49
	दिनांक 31 मार्च 2015 को समाप्त हुए वर्ष के लिए मुंबई पोर्ट ट्रस्ट के लेखा पर कि लेखा परीक्षा रिपोर्ट	50-57
	<i>Audit Report on the Accounts of the Mumbai Port Trust for the year ended 31.3.2015</i>	58-65
	दिनांक 31 मार्च 2015 को समाप्त हुए वर्ष के लिए मुंबई पोर्ट ट्रस्ट के लेखा पर कि लेखा परीक्षा रिपोर्ट पर की गई कार्यवाही नोट	66-77
	<i>Action Taken Note on the Audit Report on the Accounts of MbPT for the year ended 31.3.2015.....</i>	78-90

MUMBAI PORT TRUST
मुंबई पोर्ट ट्रस्ट
BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2015
31.03.2015 का तुलना पत्र

(कोटि ₹ में) / ₹ In crores

As at 31 st March 2014			PARTICULARS/विवरण	As at 31 st March 2015		
NOT APPLICABLE / लागू नहीं			I. SOURCES OF FUNDS/संविधियों के स्रोत	NOT APPLICABLE / लागू नहीं		
			1. SHAREHOLDERS FUNDS			
			भागधारकोंके निधि			
			(Applicable for corporatised ports only)			
			(केवल निगमितकृत पोर्ट्स को ही लागू है)			
			2. RESERVES & SURPLUS (Schedule I)			
			a. CAPITAL RESERVE			
			धुनी खाते			
			b. REVENUE RESERVES			
			राजस्व आरक्षित			
41.49	1254.75		i. General Reserve	41.49	1267.01	
140.17			ii. Fire and Motor Insurance Fund and War memorial Fund	140.17		
8.47			अग्नि और मोटर बीमा निधि और युद्ध स्मरण निधि			
4.71			iii. Fund for Corporate Social Responsibility	9.22		
			कॉर्पोरेट (पोर्ट) का सामाजिक उत्तरदायित्व के लिए निधि			
6.00			iv. a) Employees' Welfare Fund	0.00		
			कर्मचारियों कल्याण निधि			
	200.84		v. Centenary Commemoration Fund	6.00		
			सुं पो ट्र अन्वर्षिक स्मारक निधि		196.88	
			c. STATUTORY RESERVES			
			व्यवहारीक आरक्षित			
3249.69			i. Fund for replacement, rehabilitation and modernisation of capital assets	1481.70		
			धुनी परिसरों के बदलाव पुनःस्थापन और आधुनिकीकरण के लिए निधि			
803.26			ii. Fund for development, repayment of loans and contingencies	648.45		
			विकास ऋणों का उदाहरण और अनुसंधान खर्चों के लिए निधि		2130.15	
	4052.95					
	5508.54		C/F बरकरार		3594.04	

As at 31st March 2014		PARTICULARS/विवरण	As at 31st March 2015	
	5508.54	B/F आगे लाये गये		3594.04
		3. LOAN FUNDS		
		ऋण निधि		
		a. SECURED LOANS/सांभललत ऋण		
		Debtures/ऋणपत्र		
		Loans and advances from/निम्न से ऋण तथा पेशगीया		
		Banks / बैंक (+) (**)		
		Ports (indicate portwise details of balances)		
		पत्तन (शेष राशियों के बारे में पत्तनवार सुचित करें)		
		financial institutions/वित्तीय संस्था		
		others/अन्य		
		b. GOVERNMENT LOANS/सरकार से ऋण		
		c. LOANS FROM INTERNATIONAL AID AGENCIES		
		अंतरराष्ट्रीय सहायता एजेंसियों से ऋण		
		d. UNSECURED LOANS/सांभललत ऋण		
		Fixed Deposits/निश्चित जमा		
		Loans and advances from:		
		निम्न से ऋण और पेशगीया		
		Banks / बैंक		
		Ports (indicate portwise details of balances)		
		पत्तन (शेष राशियों के बारे में पत्तनवार सुचित करें)		
		financial institutions/वित्तीय संस्था		
		others/अन्य		
		Short term loans and advances from:		
		निम्न से अल्पकाली ऋण तथा पेशगीया		
		Banks / बैंक		
		Ports (indicate portwise details of balances)		
		पत्तन (शेष राशियों के बारे में पत्तनवार सुचित करें)		
		financial institutions/वित्तीय संस्था		
		others/अन्य		
		Other Loans and advances from:		
		निम्न से अन्य ऋण तथा पेशगीया		
		Banks / बैंक		
		Ports (indicate portwise details of balances)		
		पत्तन (शेष राशियों के बारे में पत्तनवार सुचित करें)		
		financial institutions/वित्तीय संस्था		
	0.00			0.00
	-74.38	Deferred Tax Liability		-144.88
		आस्थगित आयकर देयताएँ		
	5434.16	TOTAL कुल योग		3449.16

As at 31st March 2014		PARTICULARS	As at 31st March 2015	
		II. APPLICATION OF FUNDS		
		विधियों का विनियोग		
		1. FIXED/CAPITAL ASSETS (Schedule III)		
		निष्कण्ठिणी षीकरणिकेणं (अनुसूची - II)		
7.43		(a) Free hold land/पूबं स्वामित्व भूधं	7.43	
---		(b) Lease hold land / पंठुधर की गरी भूधं	---	
32.84		(c) Capital Dredging / धुंजी निकरुणं	227.13	
129.37		(d) Building Sheds and other structures/ इमारते, शेर, अन्य संरचनाएं	129.37	
135.76		(e) Wharves, Roads, Boundaries/ घाट, सडके, पडारदिघारिधं	135.78	
169.66		(f) Floatilla and Floating Craft/ फ्लोटिला तथा प्लावी यान	122.70	
53.87		(g) Railway and Rolling Stock/ रेल्वे तथा रेल्वे इंजन, गाडियां, रेल्वे यान आदि	53.87	
375.18		(h) Docks, Sea-Walls, Piers and Navigational Aids गंघिरीयं, बगुनी दीवारें, लंप, एवं दिक्वाहन साधन	389.15	
79.54		(i) Cranes and Vehicles/केनस और वाहन	71.16	
40.92		(j) Plant & Machinery/संयंत्र और मशीनें	43.08	
117.49		(k) Installations for Water, Electricity, Telecommunication and Fire Fighting/ जल, बिजली, दूरसंचार और अग्निसंरक्षण के लिये संरचनाएं	117.69	
345.89		(l) Oil Pipelines Installations तेल पाइप लाईन संरचनाएं	345.89	
1487.95		जंके (ख) हे (I) / Total (a) TO (l)	1643.25	
743.21		Capital Work in Progress/ धारु धुंजी कारं	614.08	
975.33	1255.83	Less : Depreciation / घटाएं : धुंज्य धार	990.32	1267.01
		2. INVESTMENTS (Schedule III) / निवेश (अनुसूची - III)		
		Government or Trust securities/ सरकारी अथवा त्रस्ट की प्रतिभुतियां		
237.94		Shares, Debentures or bonds/ सवभाग, ढुंज्यधर अथवा बंध-पत्र	160.97	
		Investment properties / निवेश संपत्ति		
3580.71	3818.65	Others / अन्य	2545.70	2706.67
	3818.65	C/F अग्रनील		2706.67

As at 31st March 2014		PARTICULARS/विवरण	As at 31st March 2015	
	3818.65	B/F आगे लायेगये		2786.67
		Quoted Investments as at 31st March 2014		
		दियाक 31 मार्च 2014 को उद्धृत निवेश		
		Face Value / अंकित मूल्य		
		Cost Value / लागत मूल्य		
		Market Value / बाजार मूल्य		
		Include securities maturing within one year of the date of the Balancesheet		
	3818.65	मुदत पर की गयी वे एक वर्ष में मिलनी अवधि पूरी होनेवाली से कम अवधियों का समावेश करे		2706.67
		As at the end of the current year 31.03.2015		
		₹ _____ करोड़ काबू वर्ष के अंत में		
		As at the end of next year 31.03.2016		
		₹ _____ करोड़ अगले वर्ष के अंत में		
		3. CURRENT ASSETS, LOANS AND ADVANCES		
		वर्तमान परिसंपत्तियाँ व ऋण देयताएँ		
		a. Current Assets / वर्तमान परिसंपत्तियाँ		
		(i) Interest accrued on investments		
		निवेश पर जोड़वसूल ब्याज		
	280.14	(a) Other Funds / अन्य निधि		330.02
	157.71	(b) PF investments / म. नि. निवेश		183.52
	11.73	(ii) Inventories/ संपत्तियाँ		11.61
		(iii) Sundry Debtors (**)(Schedule IV)		
		कुछकर देयकारी (अनुसूची -IV)		
662.86		(a) Government dues / सरकारी देयकार्य	651.72	
---		(b) Interport dues/ आंतरराज्य देयकार्य	---	
1317.02	1979.88	(c) Non government dues / गैरसरकारी देयकार्य	1508.09	2159.81
		** Particulars to be given separately of : debts considered good and fully secured debts considered good but not secured and debts considered doubtful or bad		
		निम्न विवरण अलग अलग दिया जाए तात्कालिक और प्राम्य माने गए ऋण प्राम्य माने गए लेकिन तारतम्यविहित ऋण संदिग्ध या अप्राम्य माने गए ऋण		
		(iv) Cash & Bank Balances (Schedule V)		
		रोकथ तथा बैंक लेख (अनुसूची - V)		
	2.38	Cash balance on hand/ हाथ में उपलब्ध रोकथ		2.27
	177.97	Bank balances / बैंकों में लेख राशि		521.75
		With scheduled banks/ अनुसूचित बैंकों में		
		With others/अन्य बैंकों में		
	2609.81	C/F अग्रणी		3208.98

As at 31st March 2014		PARTICULARS/विवरण	As at 31st March 2015	
	2609.81	B/F प्राप्ति लक्ष्य		3208.98
		b. Loans & Advances		
		कृण तथा पेशगियों		
		(i) Advances and loans to subsidiaries/ports		
1720.37		निर्धारित ऋं, पत्रकों को ही गई पेशगियों तथा कृण अस्तनकर खीरा दिया गए कर्मभूतपूर्व डॉक लेबर वॉर्ड	0.00	
35.91		indicating portwise details-erstwhile BDLB कोचिन पोर्ट को कृण / Loan to Cochin Port	21.48	
---		(ii) Advances and loans to partnership firms in Which the company or any of its Subsidiaries is a partner	---	
		कं अथवा उपर्युक्त महायक कं भागिदार हो ऐसी भागिदारि फर्म को दि गई पेशगियों तथा कृण		
---		(iii) Bills of Exchange	---	
		हुंडी विनिमय पत्र		
695.37		(iv) Advances recoverable in cash or in kind or the value to be received	575.13	
		रेकड अथवा अस्तुत्पत्ति वकूली योग्य पेशगों अथवा प्राप्ति भूत		
---		(v) Balances with customs, port trust etc. (where payable on demand)	---	
		सिमाजुक्त, पोर्ट ट्रस्ट आदि के पास की बाकी (जो मांगने पर देय हो)		
0.14		(vi) Deposits /जमा	---	
2451.79			596.61	
		Less: Advances considered Doubtful		
		Of the above, Loans and Advances:		
		घटाए : उपरोक्तान से संशेडालक समझी गयी कृण तथा पेशगियों		
		a. Fully Secured/साधनसहित	---	
		b. Unsecured, Considered Good	---	
		असुरक्षित, अच्छे पानी पयी		
		c. Considered Doubtful	---	
		संशेडालक पानी पयी		
	2451.79			596.61
5061.73	5061.64	C/F अंगकत		3805.59

As at 31st March 2014		PARTICULARS/विवरण	As at 31st March 2015	
	5061.60	B/F आगे लाये गये		3805.59
		Less: CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS		
		घटाए : वर्तमान देयकार्य तथा प्रवधान		
		a. CURRENT LIABILITIES/वर्तमान देयकार्य		
73.43		(i) Pension Fund / निवृत्ति वेतन निधि	0.00	
1621.77		(ii) Provident Fund/भविष्य निधि	1439.74	
15.99		(iii) Gratuity Fund	0.00	
0.08		(ii) PFRDA/पीएफआरडीए	-0.01	
160.68		(iii) Leave Encashment Fund/अवकाश नकदिकरण निधि	90.00	
		(iv) Sundry Creditors/विविध लेनदार		
80.45		Salaries & Wages Payable/दिय वेतन और मजदूरी	75.25	
0.91		Stores/भंडार	1.13	
119.85		Accrued Expenses/घोरेपुन व्यय	113.10	
		Unadjusted Sale proceeds of/अनजस्टेड सेल प्रोसीडर्स :		
47.56		Unclaimed goods/अप्राप्ति माल	7.99	
1.24		Surplus Material / अतिरिक्त सामग्री	1.35	
		Miscellaneous creditors and credit balances		
		Other than interest on port specific investments		
		पत्तन के विहित निवेशों का बचन छोड़कर एकीकृत लेनदार और जमा शेष		
5.35		Demurrage payable to Railways/रेल को देय विलंब शुल्क	5.63	
-0.56		Statutory Payments/विधायिक भुगतान	-1.64	
149.85		Liability towards Capital Expenses/ पूंजीगत व्यय के लिए दायित्व	80.10	
10.95		Others/अन्य	7.55	
86.36		Miscellaneous creditors and credit balances	91.08	
		Other than interest on port specific investments		
		एकीकृत लेनदार और जमा शेष - पत्तन के विहित निवेशों का बचन		
4.88		Centenary Commemoration Fund	4.10	
		शताब्दी संस्मरण निधि		
		Advances from Merchants, Contractors & others		
967.14		व्यापारियों, ठेकेदारों तथा अन्यो से अग्रिम पान्क्ति	1003.33	
		Cash/रकम		
		Securities/बचाना जमा		
-1.80		Less: Securities at Face Value Held against deposits from Merchants, contractors and others	-1.73	
		घटाए: स्थापारियों, ठेकेदारों तथा अन्यो से प्राप्त जमा के टकल धारण किए प्रतिस्वीतियों का अतिरिक्त मूल्य		
---		(ii) Amounts due to other ports for services		
		सेवा के लिए अन्य पत्तनोंको देय राशि		
		(iv) Advance payments and unexpired discounts for the portion for which value has still to be given		
		मित्र हिस्से का मूल्यवहन करना बाकी है ऐसे हिस्से के लिए मुफ्तान और अग्रिम मूल्य		
1720.40		others/अन्य - Loan from MbPT to BDLB		
---		(v) Other liabilities/अन्य देयकार्य		
		(Revenue A/c temporarily overdrawn)		
		राजस्व खाते से कुछ समय के लिए निकाली गई जमा राशि		
3344.26	5064.53	C/F अग्रणीत		2916.97

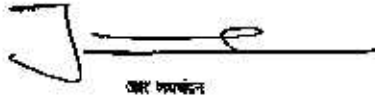
(रुपये ₹ में) / ₹ in crores

As at 31st March 2014		PARTICULARS/विवरण	As at 31st March 2015	
5064.53		B/F आगे लाये गये		2916.97
---		(vi) Interest accrued but not due on loans बैंक वर पोस्टमुर कर्तु करलस मे अरुव कलन		---
		b. PROVISIONS/ प्रकलन		
---		(i) For Contingencies/ आकलनकल के नलए		---
144.26		(ii) For taxation (net of taxes paid) कर के नलए (भुगतान कलया कालक कर)		144.26
---		(iii) Employees related benefits करलकलके कलकलत ललन		---
1478.26		(iv) Other provisions/अन्य प्रकलन Provisions for unrecovered Estate Rentals वपुन न नलए वकलत कलकल के नलए प्रकलन		1478.19
20.26		(v) Provision for Doubtful debts. सदकलक करलके के नलए प्रकलन		20.26
6707.31				4559.68
	-1645.71	NET CURRENT ASSETS		-754.09
		Deferred Tax Asset आकलन कल वकलत		
		कलकलक करलकन परलनकलकल		
		MISCELLANEOUS EXPENDITURE (To the extent not written off) वुडकर लकल (कलकल लकल मे न कलल कुड)		
---		a) Preliminary expenses प्रलकलक लकल		---
---		b) Expenses including commission or brokerage on underwriting or subscription of shares or debentures अकलर अकलल कलकलकल अकलकलन वर वलए कलकलकल अकलल वकलकलकल वर कुड लकल लकलकल		---
---		c) Discount allowed on the issue of shares or debentures अकलर अकलल कलकलकल लकल कलके लकल वर लकल कुड		---
---		d) Interest paid out of capital during construction (also stating the rate of interest) नलकलन के वकलन वकलन मे कलकल लकल कलकल कल वुडकलकल (कलकल कल वर कलकल कुड)		---
	-1645.71	C/P अकलकल		-754.09

(रुपये ₹ में) / ₹ In crores

As at 31st March 2014		PARTICULARS/विवरण	As at 31st March 2015	
		-1645.71		
	---	B/F अर्थात् लाभ/हानि		-754.89
	---	c) Development expenditure not adjusted	---	
	---	अनुसंधान-विकास व्यय	---	
	246.49	f) Other items (specifying nature)	---	
		अन्य मदें (विवरण देना)		
		वि. वि. नि. सं. प्रत्याभूति SVRS Compensation	229.57	
	246.49			229.57
	1738.90	BALANCE OF PROFIT AND LOSS ACCOUNT	---	---
		लाभ और हानि की राशि		
	5434.16	TOTAL कुल		3449.16

कुलपत्र और इसकी अनुसूचियों पर हस्ताक्षरकर्ता / Signatories to Balance Sheet and Schedules thereto



R. Jayachandran

वित्तीय सलाहकार एवं मुख्य लेखाधिकारी

R. Jayachandran

Financial Adviser and Chief Accounts Officer



Ravi M. Parmar

Ravi M. Parmar

Chairman

MUMBAI PORT TRUST

मुंबई पोर्ट ट्रस्ट

PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2015

31.03.2015 को समाप्त वर्ष के लिए लाभ और हानी लेखा

(करोड़ ₹ में) / ₹ in crores

2013-14		PARTICULARS/व्याप्त	2014-15	
		OPERATING INCOME		
		परिचालन आय		
		1. Cargo handling and storage charges		
		<u>पोतभार सफलाई तथा भंडारण प्रभार</u>		
185.08		Handling and storage charges (excluding container) सफलाई तथा संग्रहण प्रभार(कंटेनर छोड़कर)	227.83	
159.66		P.O.L. Handling Charges पी ओ ल सफलाई प्रभार	137.05	
		Storage fees मंडारण प्रभार		
16.25		Charges for container handling (including containerised cargo) कंटेनर सफलाई के लिए प्रभार(कंटेनर पोतभार सहित)	17.07	
59.20		जहाजी कुलीभार /Stevedoring Charges	73.31	
119.87		Demurrage/ विलंब शुल्क	80.61	
78.66		Miscellaneous income / फुटकर आय	71.40	
	618.72			607.27
	618.72	C/F अग्रनीत		607.27

2013-14		PARTICULARS/विषय	2014-15	
	618.72	B/F आगे लायेगये		607.27
		2. Port and dock charges		
		पलन तथा गोदी प्रभार		
158.43		Fees for pilotage, towage etc. पयलटेज, टोवेज के लिए प्रभार	155.67	
186.54		Berth hire charges, Pier Dues, Ship-breaking charges etc. घाट किराया शुल्क	203.25	
114.33		Port dues पलन देय	105.79	
8.85		Dry docking charges निर्जल गोदी प्रभार	3.19	
0.13		चिपिंग पेंटिंग / Chipping, Painting	0.06	
29.06		Miscellaneous income / फुटकर आय	32.70	
	497.34			500.66
		3. Railway earnings		
		रेल आयवनी		
6.11		Freight and haulage भाड़ा और कर्षण प्रभार	7.31	
0.28		Siding charges साइडिंग प्रभार	0.15	
5.06		Terminal charges टर्मिनल प्रभार	5.21	
1.81		Miscellaneous income / फुटकर आय	2.11	
	13.26			14.78
	1129.32	C/F अग्रनीत		1122.71

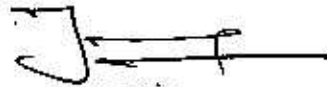
2013-14		PARTICULARS/विवरण	2014-15	
	1129.32	B/F आगे मावेगये		1122.71
		4. Estate Rentals		
		संपदा किराया		
182.19		Rent from land भूमि से किराया	189.11	
20.39		Rent from building, sheds, and Godowns इमारतें शेड तथा गोदामों से किराया	14.47	
20.42		Recoverable property taxes etc. वसूली योग्य सम्पत्ति कर आदि	22.20	
12.67		Miscellaneous income / फुटकर आय	51.29	
	235.67			277.07
	1364.99	TOTAL OPERATING INCOME (a)/ कुल परिचालन आय (अ)		1399.78
		OPERATING EXPENDITURE/पंचालन व्यय		
558.64		1. Cargo handling and storage charges (Schedule VI) पोतमार सफलाई और संभारण प्रभार (अनुसूची - VI)	489.14	
220.17		2. Port and dock facilities for shipping(Schedule VII) नौचहन के लिए पत्तन तथा पोटी सुविधाएँ (अनुसूची - VII)	214.74	
33.97		3. Railway workings (Schedule VIII) रेल संचालन (अनुसूची - VIII)	27.99	
71.43		4. Rentable land and building (Schedule IX) किराये योग्य भूमि और इमारते (अनुसूची - IX)	73.75	
285.36		5. Management and General Administrative Expenses (Schedule X) प्रबंध तथा सामान्य प्रशासनिक खर्च(अनुसूची - X)	262.48	
	1169.57	TOTAL OPERATING EXPENDITURE (b) (Schedule XI) कुल परिचालन व्यय (ब) (अनुसूची - XI)		1068.10
		OPERATING SURPLUS (a) - (b) c/f अग्रणीत		
	195.42	परिचालन अधिशेष (अ)-(ब)		331.68

2013-14		PARTICULARS/विवरण	2014-15	
	195.42	B/F आगे लाया गया		331.68
		Add : Finance and Miscellaneous income		
		जोड़े : वित्त तथा फुटकर आय		
297.64		Interest earned on earmarked Funds	196.77	
23.05		Interest on staff advances, delayed payments and un-allocated investments कर्मचारियों को दी गयी पेशगी पर व्याज, विलंबित भुगतान पर व्याज, निर्धारित न किए निवेश पर व्याज	16.38	
5.60		Profit on sale/disposal of capital assets पूंजीगत परिसंपत्तियों की बिक्री/निपटान से लाभ	3.17	
0.00		Profit on sale/Redemption of investment	0.00	
12.98		Prior period income पिछली अवधि की आय	2.53	
8.23		Sundry receipts / फुटकर प्राप्तियाँ	7.78	
	347.50			226.63
	193.01	Less: Finance and Miscellaneous Expenditure (Schedule XII) घटाइएँ : वित्त तथा फुटकर खर्च (अनुसूची - XII)		252.64
	349.91	Surplus / अधिशेष		305.67
625.00		Less : a) Contribution to Pension Fund Trust घटाइएँ : अ) पेंशन फंड ट्रस्ट के लिए अंशदान		532.50
80.00		b) Contribution to Group Gratuity Fund trust ब) ग्रुप ग्रेच्युटी फंड ट्रस्ट के लिए अंशदान		0.00
0.00		c) Contribution to Leave Encashment Fund क) अवकाश नकदिकरण फंड के लिए अंशदान		0.00
5.60		c) Profit on disposal of capital assets used to capital reserve क) पूंजीगत परिसंपत्तियों के निपटान से हुआ लाभ पूंजी आरक्षित को अंतरित		3.17
	-360.69	PROFIT BEFORE TAX(c/f) / करपूर्व लाभ (अग्रनीत)		-230.00

2013-14	PARTICULARS/विषय	2014-15
	B/F आगे लाया गया	
-360.69	PROFIT BEFORE TAX(b/f) / करपूर्व लाभ (आगे लाया गया)	-230.00
	Less: Provision for taxation	
	घटाएँ : करधान हेतु प्रवधान	
0.00	(i) Current Tax / चालू कर	0.00
-83.40	(ii) Deferred Tax / जमागत कर	-70.49
0.00	(iii) Fringe benefit Tax / किराई सुविधा लाभ कर	0.00
-83.40		-70.49
-277.29	PROFIT AFTER TAX / कर पश्चात लाभ	-159.51
19.19	Add : Withdrawal from Employees Welfare Fund	20.16
	जोड़े : कर्मचारी कल्याण निधिसे निकासी	
-258.10	Total Deficit/ Surplus कुल घाटा / कुल अधिशेष	-139.35
	Less: Appropriations	
	घटाएँ : विनियोग	
0.00	Fund for Replacement, Rehabilitation and Modernisation of Capital Assets	0.00
	पूजोगत परिसंपत्तियों के बदलाव पुनःस्थापन और आधुनिकीकरण के लिए निधि	
19.19	Employees Welfare Fund	15.46
	कर्मचारी कल्याण निधि	
0.00	Fund for Development , Repayment of Loan & Contingencies	0.00
	विकास, ऋण प्रतिदान तथा अनुपगिक खर्चों के लिए निधि	
0.00	Other funds (port specific)/ अन्य निधि (विशिष्ट पोर्ट)	0.00
	Fire & Motor Insurance Fund	
	अग्नि तथा मोटार विमा निधि	
-277.29	Net Surplus Transferred to General Reserve / Net Deficit met from Fund for D.R.L.C	-154.81
	कुल अधिशेष सामान्य आरक्षित में अंतरित किया / कुल घाटा विकास, ऋणों की अदायगी और अनुपगिक खर्चों के लिए निधि (डी आर एल सी) से मिटाया	

कुल घटा म विकास ऋणों की अदायगी और अनुपगिक खर्चों के लिए निधि (डी आर एल सी) से मिटाया / Net deficit of Rs. met from Fund for D.R.L.C

नाम और अपनी सेवा और दायगी अनुपगिक खर्चों के अदायगीकर्ता / Signatories to Profit & Loss A/c. and Schedules thereto

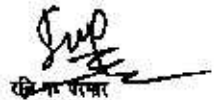


आर जयचंदन

वित्तीय सलाहकार एवं मुख्य संवाचक/अधीक्षक

R. Jayachandran

Financial Adviser and Chief Accounts Officer



रवि म. पारमार

अध्यक्ष

Ravi M. Parmar

Chairman

Typewise details of Operating Expenditure

(करोड़ ₹ में) / ₹ in crores

	2013-14	2014-15
(a) Payment to and provision for employees कर्मचारियों का भुगतान और उनके लिए प्रवधान		
i) Salaries, wages, bonus etc. वेतन, मजदूरी, बोनस आदि	899.71	771.40
ii) Companies contribution to provident and other funds भविष्य निधि/निधि तथा अन्य निधियों में कंपनी का अंशदान		
iii) Gratuity/उपदान		
iv) Workmen and staff welfare expenses कर्मचार तथा कर्मचारी कल्याण खर्च	15.70	18.59
(b) Operating expenses / प्रचालन खर्च		
i) Repairs to plant and machinery (showing separately amounts incurred towards vessels/crafts, cranes and general plant and machinery) प्लान्ट और मशीनरी की मरम्मत (जहाज / कप्तन केस तथा सामान्य प्लान्ट और मशीनरी पर किया खर्च अलग दर्शाया जाए)	3.47	3.65
ii) Repairs to building (including sheds) / इमारतों की मरम्मत (गोदामों सहित)	1.17	10.88
iii) Other repairs/अन्य मरम्मत	16.78	24.28
iv) Stores/ प्रयोग में लायी गयी सामग्री	38.32	34.57
v) New minor works/नए छोटे कार्य	0.58	1.35
(c) General Expenses/सामान्य खर्च		
i) Rent, rates and taxes/किराया, दर और कर	0.43	4.19
ii) Audit Fees/लेखा परीक्षा शुल्क	0.94	0.71
iii) Water and electricity charges/जल तथा विद्युत प्रभार	42.38	44.88
iv) Communication expenses (including telephone, telex, fax etc.) संचार व्यवस्था पर खर्च (दूरभाष, टेलीग्राम, फॅक्स सहित)	1.35	1.18
vi) Other expenses/अन्य खर्च	148.74	152.42
	1169.57	1068.10

तुलन पत्र
और
लाभ और हानी लेखा
की अनुसूचियाँ

*Schedules to the
Balance Sheet
And
Profit And Loss Accounts*

वार्षिक लेखा
ANNUAL ACCOUNTS
31 मार्च 2015
SCHEDULES TO BALANCE

(अनुसूची I) / SCHEDULE - I

आरक्षित और निधि RESERVES AND FUNDS	पूर्वी आरक्षित Capital Reserve	साधारण आरक्षित निधि General Reserve Fund
शेष 31 मार्च 2014 को Balance - 31st March 2014 जोड़िये: राजस्व लेख से अंशदान -- Add: Contribution from Revenue Account --	1254.75	41.49
राजस्व लेख से अंतरण Transfers from Revenue Accounts.....	---	---
अन्य आरक्षित और निधियों से अंतरण Transfers from Other Reserves & Funds		
पूर्वी आरक्षित (i) Capital Reserve.....	---	---
साधारण आरक्षित निधि (ii) General Reserve Fund.....	---	---
पूर्वी परिग्रहणियों के बदलाव, पुनःस्थापन और आधुनिकीकरण के लिये निधि (iii) Fund for Replacement, Rehabilitation and Modernisation of Capital Assets.....	9.09	---
विकास ऋणों की अदायगी और अनुपस्थिति के लिये निधि (iv) Fund for Development, Repayment of Loans & contingencies	---	---
(v) शोषण निधि / Sinking Fund....	---	---
अन्य अंतरण --- Other Transfers --		
कर्मचारी/भूतपूर्व कर्मचारियों से प्राप्त आय Receipts from Employees/Ex-employees.....	---	---
भूतपूर्व कर्मचारियों से बाह्य चिकित्सा सुविधा के लिये प्राप्त आय Receipts from ex-employees towards Medical treatment.....	---	---
अन्य Misc./Other उपरोक्ता गृहकारी भंडारों को ग्रहण Loans granted to Consumers' Co-operative Stores अर्धवार्षिक किस्तों और बकाया शेषपर व्याजकी वसुली Recovery of half-yearly instalments together with interest on the outstanding balances.....	3.17	---
निवेशों पर व्याज Interest on Investments.....	---	---
अग्रोर्नित Carried forward	1287.01	41.49

2014-2015

2014-2015

के तुलन पर की अनुसूधियां

SHEET AS AT 31ST MARCH 2015

(करोड ₹ मे) / ₹ In crores

अग्नी और मोटर वाहन निधि और युद्ध स्मारक निधि Fire & Motor Insurance Fund and War Memorial Fund	कर्मचारी कल्याण निधि Employees' Welfare Fund	पूंजी परिसंपत्तियों के बदलाव पुनःस्थापन और आधुनीकीकरण के लिये निधि Fund for Replacement, Rehabilitation and Modernisation of Capital Assets	विकास ऋणों की अदायगी और अनुपयोगिता के लिये निधि Fund for Development, Repayment of Loans and Contingencies	शताब्दि स्मारक निधि Centenary Commemoration Fund
140.17	0.01	3249.69	803.26	6.00
---	15.46	---	---	---
---	---	---	---	---
---	---	---	---	---
---	---	---	---	---
---	---	---	---	---
---	---	---	---	---
---	---	---	---	---
---	4.69	---	---	---
---	---	---	---	---
---	---	---	---	---
140.17	20.16	3249.69	803.26	6.00

आरक्षित और निधि RESERVES AND FUNDS	पूँजी आरक्षित Capital Reserve	सामान्य आरक्षित निधि General Reserve Fund
आगे लावे गये Brought forward	1267.01	41.49
	1267.01	41.49
घटाइये : (i) को अंतरण -- Less: Transfers to -- (अ) राजस्व लेखा (a) Revenue Account..... (ब) घाटा (b) Deficit (क) अन्य आरक्षित और निधि (c) Other Reserves & Funds..... (ii) अदावी मजदूरी का भुगतान Payments of unclaimed wages..... (iii) अन्य अंतरण Other Transfers.....	----- ----- ----- ----- ----- -----	----- ----- ----- ----- ----- -----
	0.00	0.00
शेष -- 31 मार्च 2015 को Balance - 31st March 2015	1267.01	41.49

अग्नी और मोटर बीमा निधि और युद्ध स्मारक निधि Fire & Motor Insurance Fund and War Memorial Fund	कर्मचारी कल्याण निधि Employees' Welfare Fund	पूजी परिषदों के बटलाव पुनःस्थापन और आधुनिकीकरण के लिये निधि Fund for Replacement, Rehabilitation and Modernisation of Capital Assets	विकास ऋणों की अदायगी और अनुपयोगिता के लिये निधि Fund for Development, Repayment of Loans and Contingencies	शताब्दि स्मारक निधि Centenary Commemoration Fund
140.17	20.16	3249.69	803.26	6.00
140.17	20.16	3249.69	803.26	6.00
-----	20.16	-----	-----	-----
-----	-----	1758.90	139.35	-----
-----	-----	9.09	15.46	-----
-----	-----	-----	-----	-----
-----	-----	-----	-----	-----
0.00	20.16	1767.99	154.81	0.00
140.17	0.00	1481.70	648.45	6.00

अनुसूची II / SCHEDULE II

पूर्जी परिसंपत्तियाँ CAPITAL ASSETS	कुल ब्लॉक GROSS BLOCK				31 मार्च 2015 रु As at 31st March 2015
	1 अप्रैल 2014 रु As at 1st April 2014	वर्ष में परिवर्धन Additions during the year	वर्ष में विलोपन Deletions during the year	वर्ष में की गयी समायोजन Adjustment during the year	
I. भूमि LAND.....	7.43				7.43
II. पूंजी निकर्षण CAPITAL DREDGING.....	32.84	194.29			227.13
III. इमारतें, शेड, अन्य संरचनाएं BUILDINGS, SHEDS, OTHER STRUCTURES....	129.37				129.37
IV. घाट, सड़कें, चहारदिवारियाँ WHARVES, ROADS, BOUNDARIES.....	135.76	0.02	0.01		135.77
V. प्लावकी यान FLOATING CRAFTS.....	169.66		46.96		122.70
VI. रेलवे और चल स्टॉक RAILWAY & ROLLING STOCK.....	53.87				53.87
VII. गोदियाँ समुद्री दीवारें स्तंभ दिक्चालन साधन DOCKS, SEA-WALLS, PIERS AND NAVIGATIONAL AIDS.....	375.18	13.97			389.15
VIII. केन और वाहन CRANES AND VEHICLES.....	79.54		8.38		71.16
IX. संयंत्र और मशीनें PLANT AND MACHINERY.....	40.92	2.58	0.42		43.08
X. जन, बिजली, दूरसंचार और अग्निशमन के लिये संस्थाएं INSTALLATIONS FOR WATER, ELECTRICITY, TELECOMMUNICATION AND FIRE-FIGHTING.....	117.49	0.81	0.61		117.69

2014-2015

2014-2015

के तुलन पत्र की अनुसूचियाँ

SHEET AS AT 31ST MARCH 2015

(कोट रुपयों में) / (Rs. in Crore)

मूल्य - क्षय DEPRECIATION				शुद्ध ब्लॉक NET BLOCK	
1 अप्रिल 2014 गंचय Accumulation as at 1st April 2014	वर्ष में की गयी प्रावधान Provision made during the year	वर्ष में विलोपन आदि से समायोजन Adjustment on deletions, etc., during the year	31 मार्च 2015 को कुल Total as at 31st March 2015	31 मार्च 2015 को As at 31st March 2015	31 मार्च 2014 को As at 31st March 2014
0.00			0.00	7.43	7.27
17.18	4.47		21.65	205.48	15.63
81.48	3.08		84.56	44.81	47.08
71.84	7.74	0.01	79.57	56.20	64.61
108.48	7.80	42.79	73.49	49.21	60.76
17.00	0.78		17.78	36.09	36.89
195.22	14.83		210.05	179.10	179.79
45.05	3.31	8.38	39.98	31.18	36.03
33.10	1.84	0.42	34.52	8.56	7.87
98.89	1.45	0.61	99.73	17.96	18.91

अनुसूची II / SCHEDULE II

मुंजी परीहपत्तियों CAPITAL ASSETS परीहपत्तियों का विवरण Particulars of Assets	कुल ब्लॉक GROSS BLOCK				
	1 अप्रैल 2014 को As at 1st April 2014	वर्ष में परिवर्धन Additions during the year	वर्ष में विलोपन Deletions during the year	वर्ष में की गयी समायोजन Adjustment during the year	31 मार्च 2015 को As at 31st March 2015
XI. तेल पाईप लाईन संस्थापनाएं OIL PIPE LINE INSTALLATIONS.....	345.89				345.89
जोड़ I से XI / Total I TO XI	1487.95	211.67	56.38	0.00	1643.24
XII. चालू मुंजी कार्य CAPITAL WORKS IN PROGRESS					
PLAN WORKS	721.04	76.58	195.75		601.87
NON-PLAN WORKS	22.17	5.96	15.92		12.21
	743.21	82.54	211.67	0.00	614.08
कुल जोड़ Grand Total	2231.16	294.21	268.05	0.00	2257.32

2014-2015

2014-2015

के तुलन पत्र की अनुसूधियां

SHEET AS AT 31ST MARCH 2015

(रुपयों में) / (Rs. in Crore)

मूल्य - ह्रास DEPRECIATION				शुद्ध ब्लॉक NET BLOCK	
1 अप्रैल 2014 संचय Accumulation as at 1st April 2014	वर्ष में की गयी प्रारधान Provision made during the year	वर्ष में विलोपन आदि में समायोजन Adjustment on deletions, etc., during the year	31 मार्च 2015 का कुल Total as at 31st March 2015	31 मार्च 2015 का As at 31st March 2015	31 मार्च 2014 का As at 31st March 2014
307.10	21.88		328.98	16.91	36.70
975.34	67.18	52.21	990.31	652.93	511.54
				601.87	721.04
				12.21	22.17
				614.08	743.21
975.34	67.18	52.21	990.31	1267.01	1254.75

वाला वर्ष के लिए For Current year	67.18
पिछल वर्ष के लिए For Previous year	67.18

वार्षिक लेखा
ANNUAL ACCOUNTS
31 मार्च 2015
SCHEDULES TO BALANCE
अनुसूची III

31.03.2014 तक कि कुल निवेश Total investment as on 31.03.2014		वित्तीय संस्थाएं Financial Institutions	अग्नी और मोटर बीमा निधि और युद्ध स्मारक निधि Fire & Motor Insurance Fund and War Memorial Fund		पुंजी परियोजनाओं के बदलाव पुनर्स्थापन और आधुनिकीकरण के निधि निधि Fund for Replacement, Rehabilitation and Modernisation of Capital Assets	
प्रत्यक्ष मूल्य Face Value	लागत मूल्य Cost Value		प्रत्यक्ष मूल्य Face Value	लागत मूल्य Cost Value	प्रत्यक्ष मूल्य Face Value	लागत मूल्य Cost Value
50.00	49.83	एम पी ई टी बंध - पत्र Bonds of MPEB			8.00	8.00
4.00	4.00	यू पी सी एस एम एफ बंध पत्र Bonds of UPCSMF			4.00	4.00
18.00	18.00	एम एस आर डी सी 'बय' पत्र Bonds of MSRDC				
4.00	4.00	वीआईडीसीबंधपत्र Bond of VIDC				
0.00	0.00	के बी जे एन एल बंधपत्र Bond of KBJNL				
162.11	162.11	एस बी आय लाईफ SBI Life				
0.00	0.00	पी एस यू के बंधपत्र Bonds of PSUs				
238.11	237.94	(अ) / (a)	0.00	0.00	12.00	12.00
		DEPOSITS - जमा राशि				
3580.71	3580.71	बैंकों में with Banks	140.00	140.00	978.00	978.00
3580.71	3580.71	(ब) / (b)	140.00	140.00	978.00	978.00
3818.82	3818.65	जोड़ (अ) से (ब) Total (a) to (b)	140.00	140.00	990.00	990.00
		टिप्पणी / Note :				
---	---	उद्धृत निवेश Quoted Investments	---	---	---	---
3818.82	3818.65	अन-उद्धृत निवेश Unquoted Investments				

सामान्य आरक्षित और कर्मचारी कल्याण निधि के लिए कोई निवेश नहीं है।

General Reserves and Employees' Welfare Fund has no investments.

2014-2015

2014-2015

के तुलन पत्र की अनुसूचियाँ

SHEET AS AT 31ST MARCH 2015

SCHEDULE - III

करोड़ ₹ के / ₹ In crores

विकास ऋणों की अदायगी और अनुपयोगिता के लिये निधि Fund for Development, Repayment of Loans and Contingencies		शताब्दि स्मारक निधि Centenary Commemoration Fund		भविष्य निर्वाह निधि Provident Fund		अवकाश नकदिकरण निधि Leave Encashment Fund		31.03.2015 तक की कुल निवेश Total investment as on 31.03.2015	
प्रत्यक्ष मूल्य Face Value	लागत मूल्य Cost Value	प्रत्यक्ष मूल्य Face Value	लागत मूल्य Cost Value	प्रत्यक्ष मूल्य Face Value	लागत मूल्य Cost Value	प्रत्यक्ष मूल्य Face Value	लागत मूल्य Cost Value	प्रत्यक्ष मूल्य Face Value	लागत मूल्य Cost Value
12.00	11.83			30.00	30.00			50.00	49.83
								4.00	4.00
				18.00	18.00			18.00	18.00
								0.00	0.00
								0.00	0.00
						89.14	89.14	89.14	89.14
								0.00	0.00
12.00	11.83	0.00	0.00	48.00	48.00	89.14	89.14	161.14	160.97
211.00	211.00	9.00	9.00	1207.70	1207.70			2545.70	2545.70
211.00	211.00	9.00	9.00	1207.70	1207.70	0.00	0.00	2545.70	2545.70
223.00	222.83	9.00	9.00	1255.70	1255.70	89.14	89.14	2706.84	2706.67
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
223.00	222.83	9.00	9.00	1255.70	1255.70	89.14	89.14	2706.84	2706.67

शताब्दि स्मारक निधि की निवेश रु. 6.00 करोड़ निधि संचय के लिए और रु. 3.00 करोड़ बैंक श्रेय के लिए हुई हैं।

Investment of CCF includes RS. 6.00 crore on account of Corpus Fund and Rs. 3.00 crore on account of Cash Balance.

वार्षिक लेखा 2014-15

ANNUAL ACCOUNTS 2014-15

31 मार्च 2015 के तुलन पत्र की अनुसूचियाँ

SCHEDULES TO BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2015

अनुसूची IV SCHEDULE IV की गई सेवाओं के कारण विविध देनदारी की वि. - 31 मार्च 2015 की स्थिति SUNDRY DEBTORS AS ON 31st MARCH 2015 FOR DIFFERENT SERVICES RENDERED (करोड़ ₹ में) / ₹ in crores		
विवरण / Particulars	2014-15	2013-14
तटजल गोदी प्रभार Wet Docks Charges.....	192.26	161.70
निर्जन गोदी प्रभार Dry Docks Charges.....	2.23	2.30
कंटेनर प्रचलन Container Operation.....	6.76	6.54
जहाज से संबंधित प्रभार Vessel Related Charges.....	34.39	22.93
संपदा किराये Estate Rentals *.....	1755.71	1633.13
बंदर संपदा किराये Bunder Estate Rentals.....	28.64	28.64
प्रोद्भूत टर्मिनल प्रभार Accrued Terminal Charges.....	5.08	5.08
विविध सेवाएँ Miscellaneous Services.....	136.64	115.90
निक्षेप द्वारा निर्माण कार्य Deposit Works.....	-1.90	3.66
	2159.81	1979.88

* अन्य शेष राशि के संबंध में रु. 709.15 करोड़ रूपयों की पड़ेदारों / किराएदारों से वसूल कि गयी राशि संपदा विभाग के फुटकर जमाखतों में पड़ी है। (31.03.2014 को 675.49 करोड़ रु.)

* As against the remaining outstandings, Rs 709.15 Crore have been recovered from lessees / tenants and are lying in Estate Deptl.'s Misc. Advance A/c. (Rs 675.49 – as on 31.03.2014)

वार्षिक लेखा 2014-15
ANNUAL ACCOUNTS 2014-15

31 मार्च 2015 के तुलन पत्र की अनुसूचियाँ

SCHEDULES TO BALANCE SHEET AS AT 31ST MARCH 2015

SCHEDULE V / अनुसूची V				
बैंकों में शेष और इस्ते नकद				
BALANCE AT BANKS AND CASH IN HAND				
(कोड़ ₹ में) / ₹ In crores				
विवरण / Particulars	2014-15		2013-14	
बैंकों में जमा राशी Deposits with Banks.....		445.42		114.01
बैंकों में जमा राशी (व्यापारियों, ठेकेदारों और अन्य की ओरसे) Deposits with Banks (on behalf of Merchants, Contractors and Others)		41.47		41.19
बैंकों में शेष (अन्य विभाग) Balances with Banks (Other Departments)		-10.03		7.86
चालू खाता / CURRENT ACCOUNTS				
पत्तन समुदाय प्रणाली / Port Community System		0.00		0.00
स्टेट बैंक ऑफ इंडिया STATE BANK OF INDIA				
राजस्व खाता / Revenue Account	3.86		3.95	
कंपनी (पोर्ट) के उत्तरदायित्व के लिए खाता Corporate Social Responsibility Account	0.11		5.06	
भविष्य निधि खाता Provident Fund Account	0.73		0.40	
अ. बी. सी. ऋण खाता A.D.B. LOAN ACCOUNT	0.00		0.00	
यूनियन बैंक ऑफ इंडिया / Union Bank of India	0.20		5.32	
इंडियन बैंक खाता / Indian Bank Account	0.45	5.35	0.18	14.93
स्टेट बैंक ऑफ बीकानेर एवं जयपुर STATE BANK OF BIKANER & JAIPUR				
REVENUE ACCOUNT/ राजस्व खाता				
इंडियन ओवरसीज बैंक / INDIAN OVERSEAS BANK				
वेतन खाता / SALARY ACCOUNT.....	39.54		0.04	
देना बैंक / Dena Bank	0.00	39.54	0.00	0.04
		521.75		177.97
इस्ते नकद CASH IN HAND				
लेखा विभाग के पास WITH ACCOUNTS DEPARTMENT.....		0.07		0.09
अन्य विभागों के पास WITH OTHER DEPARTMENTS		2.20		2.29
		2.27		2.38

वार्षिक लेखा 2014-2015
ANNUAL ACCOUNTS 2014-2015

31 मार्च 2015 को समाप्त लाभ और हानी लेखा की अनुसूचियाँ
SCHEDULES TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2015

(कांठ ₹ २) / ₹ in crores

अनुसूची 6		
SCHEDULE VI		
जहाजी मालकी सफ़ाई और संभरण		
CARGO HANDLING AND STORAGE		
	2014-15	2013-14
शेडों और घाटों में सामान्य जहाजी मालकी सफ़ाई और संभरण Handling and Storage of General Cargo at Sheds and Wharves...	359.26	424.87
माल को गोदाम में रखना Warehousing.....	2.87	4.18
कंटेनर निपटारेवाली क्रेनें और अन्य क्रेनों का परिचालन और अनुभक्षण Operation and maintenance of Container Handling Cranes and Other Cranes.....	11.05	15.33
पेट्रोलियम, तेल, स्मॉक सफ़ाई Handling of Petroleum, Oil and Lubricants.....	30.04	30.07
गैरियों और बंदरगाहों में सामान्य सुविधाओं पर व्यय Expenditure on general facilities at Docks & Bunders.....	29.85	23.73
प्रशासन और सामान्य व्यय Administration and General Expenses.....	20.65	25.64
नये छोटे निर्माण-कार्य New Minor Works.....	0.48	0.00
मूल्य ह्रास Depreciation.....	35.14	34.82
	489.14	558.64

वार्षिक लेखा 2014-2015
ANNUAL ACCOUNTS 2014-2015

31 मार्च 2015 को समाप्त लाभ और हानि लेखा की अनुसूचियाँ
SCHEDULES TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2015

(करोड़ ₹ में) / ₹ in crores

अनुसूची 7 SCHEDULE VII		
जैशान के लिये पत्तल और गोदी की सुविधाएँ PORT AND DOCK FACILITIES FOR SHIPPING		
	2014-15	2013-14
नौकरियाँ घाट व लंगर Towing berthing and Mooring.....	88.74	97.33
दूषण नियंत्रण Pollution Control.....	1.40	0.73
पायलट कर्ष Pilolage.....	19.42	17.46
शुष्क गोदी व्यय Dry Docking Expenses.....	4.39	4.91
नौकरियों के लिये पानी की आपूर्ति Water Supply to Shipping.....	1.97	2.12
अग्निशमन Fire Fighting.....	14.92	16.09
निकर्षण और समुद्री सर्वेक्षण Dredging and Marine Survey.....	32.06	43.33
बंदरगाह गश्त Harbour Patrol.....		0.00
दिक्चालन साधनों का प्रचालन और अनुरक्षण Operation and maintenance of navigational aids.....	1.60	1.94
उबार क्षय और जलमय मरम्मत Salvage and underwater repairs.....	2.54	2.87
गोदियों और बंदरगाहों की दीवारों, स्तंभ संरचनाओं आदि का अनुरक्षण Maintenance of dock and harbour walls and marine structure, etc.	1.87	1.43
प्रशासन और सामान्य व्यय Administration and General Expenses.....	7.90	10.23
नये छोटे निर्माण-कार्य New Minor Works.....	0.01	0.00
मूल्य ह्रास Depreciation.....	27.92	21.73
	214.74	220.17

वार्षिक लेखा 2014-2015
ANNUAL ACCOUNTS 2014-2015

31 मार्च 2015 को समाप्त माप और इनी लेखा की अनुसूचियाँ
SCHEDULES TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2015

(हज़ारों ₹ में) / ₹ in crores

अनुसूची 8 SCHEDULE VIII		
रेल्वे संचालन RAILWAY WORKING		
	2014-15	2013-14
रेल्वे माल डिब्बों आदि का परिचालन और अनुरक्षण Operation and maintenance of locomotives, wagons, etc.....	5.57	6.66
रेल्वेपथ सिग्नल और अन्तःपाशन का अनुरक्षण Maintenance of permanent way and signal and interlocking....	2.57	3.20
स्टेशन यार्डों और स्लैडिंग परिसरों का अनुरक्षण और प्रशासनिक व्यय Operation, maintenance and administration expenses of stations yards and sidings.....	15.91	17.98
प्रशासन और सामान्य व्यय Administration & General Expenses.....	3.09	5.28
मूल्य ह्रास Depreciation.....	0.85	0.85
	27.99	33.97

वार्षिक लेखा 2014-2015
ANNUAL ACCOUNTS 2014-2015

31 मार्च 2015 को समाप्त नाम और इानी लेखा की अनुसूचियों
SCHEDULES TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2015
 (करोड़ ₹ में) / ₹ in crores

अनुसूची 9		
SCHEDULE IX		
किराये योग्य भूमि एवं इमारतें		
RENTABLE LANDS AND BUILDINGS		
	2014-15	2013-14
आस्ति अनुरक्षण Estate Maintenance		
कर्मचारी निवास Staff Quarters.....	36.81	35.70
सामान्य सुविधाएँ इमारतें और भूतल General Facilities including maintenance of roads and other Buildings, Sheds and Godowns.....	26.02	23.56
प्रशासन और सामान्य व्यय Administration and General Expenses.....	9.58	10.83
नए छोटे निर्माण-कार्य New Minor Works.....	0.00	0.00
मूल्य ह्रास Depreciation.....	1.34	1.34
	73.75	71.43

वार्षिक लेखा 2014-2015
ANNUAL ACCOUNTS 2014-2015

31 मार्च 2015 को समाप्त लाभ और हानि लेखा की अनुसूचियाँ
SCHEDULES TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2015
(कोटि ₹ में) / ₹ in crores

अनुसूची 19 SCHEDULE X		
प्रबंध और सामान्य प्रशासन MANAGEMENT AND GENERAL ADMINISTRATION		
	2014-15	2013-14
परंपरीय और सचिवालय व्यय Management and Secretarial expenses.....	62.45	65.69
लेखा विधि और लेखा परीक्षा Accounting and Auditing.....	21.00	25.12
कानूनी व्यय Legal expenses.....	4.73	4.62
श्रम और कल्याण व्यय Labour and Welfare expenses.....	42.92	44.11
चिकित्सा व्यय Medical expenses.....	36.84	38.34
संरक्षण व्यय Store-keeping.....	10.88	12.47
प्रधान कार्यालय की इमारत पर व्यय Expenditure on Head Office building.....	2.27	1.80
टेलिफोन Telephone.....	1.19	1.36
इंजीनियरी और कारखाना प्रशासन और ऊपर की खर्च Engineering and Workshop administration and overheads	77.42	88.66
नये न्यून विभाग-कार्य New Minor Works.....	0.85	0.30
मूल्य ह्रास Depreciation.....	1.90	2.89
	262.48	285.36

वार्षिक लेखा 2014-2015
ANNUAL ACCOUNTS 2014-2015

31 मार्च 2015 को समाप्त लाभ और हानी लेखा की अनुसूचियाँ
SCHEDULES TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2015

(कोटि ₹ में) / ₹ in crores

अनुसूची 11 SCHEDULE XI		
प्रचालन व्यय प्रकार OPERATING EXPENDITURE BY TYPE		
	2014-15	2013-14
वेतन और मजूरी SALARIES AND WAGES		
सामान्य General.....	494.66	574.41
हमालाज श्रम Hamalage Labour.....	103.10	119.88
संपन्न परिचालन, आदि Operation of Plant, etc.....	95.85	109.23
सम्भार और अनुभार Repairs and Maintenance.....	77.79	98.19
संचार STORES	771.40	899.71
सामान्य General.....	2.46	3.14
चिकित्सा Medical.....	5.79	8.61
संपन्न परिचालन, आदि Operation of Plant, etc.....	26.32	26.67
सम्भार और अनुभार Repairs and Maintenance.....	3.65	3.48
सामान्य व्यय GENERAL EXPENSES	38.22	41.90
पोस्टल और तार Postages and Telegraphs.....	0.08	0.08
यात्रा व्यय Travelling Expenses.....	0.51	0.87
छुट्टी यात्रा रिहायत Leave Travel Concessions.....	2.17	2.29
अन्य Others.....	1.46	1.50
नये छोटे निर्माण - कार्य NEW MINOR WORKS	4.22	4.74
	1.35	0.58
अग्रिम Carried forward	816.19	846.93

वार्षिक लेखा 2014-2015
ANNUAL ACCOUNTS 2014-2015

31 मार्च 2015 को समाप्त लाभ और हानी लेखा की अनुसूचियाँ
SCHEDULES TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2015
(करोड़ ₹ में) / ₹ in crores

अनुसूची 11 (समाप्त) SCHEDULE XI (Concld.)		
	2014-15	2013-14
आग लाय मय / Brought forward	815.19	946.93
विविध व्यय / SUNDRY EXPENSES		
पानी प्रभाव Water Charges.....	20.44	18.44
विद्युत शक्ति Electric Power.....	24.44	22.94
बोट और लांचों का किराया धरने पाव्लट कर्म और नौकर्य के लिये टग भी शामिल है Hire of Boats and Launches (including Tugs for Towsage, Pilotage)	12.28	11.99
निकाल Dredging.....	24.14	29.02
सम्भार और प्रभुत्व Repairs and Maintenance.....	35.17	17.96
चिकित्सा व्यय Medical Expenses.....	2.66	3.40
अस्पताल शुल्क की प्रतिपूर्ति Reimbursement of Hospital Fees (including med. allowance to pensioners)	14.08	10.60
लेखा परिक्षा और लेखा विधी शुल्क Audit and Accountancy Fees.....	0.71	0.95
राज और कर Rates and Taxes.....	4.11	0.42
दूरध्वनी Telephone.....	1.18	1.35
दान और प्रदान Donations and Contributions.....	2.44	1.33
शैक्षिक, पुरस्कार और इनाम Scholarships, Prizes and Awards.....	1.22	1.58
प्रचार और विज्ञापन Publicity and Advertisement.....	1.68	2.38
अन्य सुंदर व्यय Other Sundries.....	41.07	37.59
	1000.81	1107.86
विभागीय अधिभार / INTERDEPARTMENTAL CHARGES	0.06	0.00
मूल्य ह्रास DEPRECIATION.....	67.23	61.71
	1068.10	1169.57

वार्षिक लेखा 2014-2015
ANNUAL ACCOUNTS 2014-2015

31 मार्च 2015 को समाप्त लाभ और हानी लेखा की अनुसूचियाँ
SCHEDULES TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2015

(रुपये ₹ में) / ₹ in crores

अनुसूची 12 SCHEDULE XII वित्त और विविध व्यय FINANCE AND MISCELLANEOUS EXPENDITURE		
	2014-15	2013-14
पेंशन निवृत्ति उपदान, अनुग्रह भुगतान और अन्य लाभ Retirement gratuities, ex-gratia payments and other benefits		
अनुग्रहणित प्रोविडेंट फंडिंग के आधार पर पेंशन निधि में अंशदान -- Contribution to Pension Fund --	117.35	82.47
पेंशन और मृत्यु एवं पेंशन निवृत्ति उपदान (i) Pension and Death-cum-Retirement Gratuities.....	0	0
विशेष निधि में विशेष अंशदान के भुगतान के लिए (ii) Special Contribution to Provident Fund.....		
Contribution to fund for Corporate Social Responsibility (CSR)	0.00	3.00
एलिजबल पब्लिक सेविंग्स के अंतर्गत प्रतिपूर्ति Compensation payment under Special Voluntary Retirement Scheme	72.80	61.62
कार्य निष्पादन लाभ Performance Reward.....	6.53	9.00
सरकारों द्वारा (असल डेवलपमेंट बैंक सहाय्य) Interest on loan from Government/ (Aslan Development Bank).....		
बैंक कमिशन और चार्ज Bank Commission & Charges.....	0.03	0.39
अन्य Others.....	0.19	0.01
पूंजीनिवेशियों के निपटारे में हुआ नुकसान Loss on Disposal of Capital Assets/Sale redemption of Investment	0.00	0.00
पिछले वर्षों से संबंधित मद Items relating to previous years -		
मूल्य-हानि Depreciation.....	0.00	0.10
रकम में से वापसी Refund out of Revenue.....	0.44	5.11
जमान और मजदूरी Salaries and Wages (Arrears on account of Wage Revision)	54.74	29.81
अन्य Others.....	0.56	1.51
	252.54	193.01

@ An amount of Rs.532.50 Cr. Transferred To MbPT Pension Fund Trust during 2014-15 has been shown separately in Revenue Account. Rs. 117.35 cr on account of BDLB Pension upto 31.12.2014 (i.e. prior to merger) has been charges to F&M Expenditure.

* Rs.625 Cr. Transferred To MbPT Pension Fund Trust and Rs 80.00 Cr transferred to Group Gratuity Fund Trust during 2013-14 has been shown separately in Revenue Account

**NOTES ON THE ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED
31ST MARCH 2015**

1. SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

- (i) The accounting system has been devised with a view to enabling presentation of financial accounts, in terms of the principal activities of the Port.
- (ii) The financial statements are prepared under the historical cost convention and on the accrual basis of accounting.
- (iii) Capital Assets are stated at cost less accumulated depreciation. Cost is inclusive of freight, duties, taxes and incidental expenses incurred at the time of acquisition/construction.
- (iv) Depreciation is provided on the straight-line method and is based on the useful life of the assets and the guidelines prescribed by the Ministry from time to time.
- (v) No depreciation and no revaluation is done on inventory. The inventory is taken at cost in the books.
- (vi) **Fixed assets:**

Gross and net block of fixed assets at the beginning of the year and at the end of the year 2014-15 showing additions, deletions, disposals, adjustments etc. have been displayed in the Schedule II to Balance Sheet as on 31.03.2015 in terms of Accounting Standard 10. During the year, no asset was revalued.
- (vii) **Investments:**

Information relating to investments viz. aggregate amount of quoted and non-quoted investment has been disclosed in the Schedule III to Balance Sheet as on 31.03.2015. Investments are valued at cost after taking into consideration the commission and allied items.

(viii) **Depreciation:**

Information viz. gross block (historical cost), total depreciation provided till the end of previous year, depreciation during the current year, related accumulated depreciation and the depreciated value (net block) have been furnished in the Schedule II to balance sheet. Depreciation has been worked out following the straight-line method. The useful lives of the assets have been fixed in terms of the Government guidelines.

(ix) **Revenue recognition:**

Revenue is accounted by following accrual basis of accounting. Income arising from Cargo activity are accounted on completed service basis. In case of sale of movable & immovable property, the income is accounted on receipt of sale price. Revenue from sale of unclaimed goods is accounted after clearance of goods on sale except major items costing above Rs. 5 crore is accounted as income on attaining certainty of realization of sale proceeds.

- (x) Foreign exchange transactions are evaluated at the rate of exchange prevailing on the date of payment (unless a specific date is prescribed in the particular contract).

2. **NOTES TO ACCOUNTS**

(i) **Contingent liability**

- (a) Claims in respect of cargoes alleged to have been damaged or lost which are subject to law suits amounting to Rs.70.88 crore.
- (b) Demand on turnover tax alongwith penalty & interest amounting Rs. 2.26 crore for the period from 1991-1992 to 2004-2005 is subjudice under Writ Petition No. 1020 of 1990 before the Honorable High Court of Mumbai.
- (c) With regard to construction / upgradation work of JD 1,2 & 3 the sole arbitrator has awarded a sum of Rs. 64.91 crore with interest at the rate of 12% per annum from 06.12.2004 in favour of M/s AFCONS Infrastructure Ltd. With the per day interest working out to Rs. 2,13,413.14 The total claim as on 31.03.2015 as per the award is

around Rs.145.30 crore. MbPT has filed an appeal against the award in the Honorable High Court of Mumbai.

- (d) Based on actuarial valuation of Pension Fund, Gratuity Fund and Leave Encashment Fund, the accrued liability as on 31.03.2015 stood at Rs. 8588.60 crore, Rs. 653.38 crore and Rs. 272.40 crore respectively totaling to Rs. 9514.38 crore. The total funds against the above Rs. 6096.30 crore, Rs. 481.57 crore and Rs. 90.00 crore totaling to Rs. 6667.87 crore. This leaves a balance of Rs. 2846.51 crore of liability yet to be funded. This gap will be met progressively by next 3 years.

(II) Tax Liability

There will be no taxable income during the year.

(III) Deferred Tax

The details of DTL & DTA are as under:

	Particulars	Rs. In crore
A.	D.T.A. as on 31/03/2014	74.39
B.	D.T.A. as on 31/03/2015	217.06
C.	D.T.L. as on 31/03/2015	72.19
D.	Net D.T.A. (B-C) shown in Balance Sheet	144.88
E.	Deferred tax Asset (D-A) for FY 2014-15	70.49

After the amendment of Section 2(15) of the Income Tax, 1961 in the Finance Act -2008 Deferred tax liability (DTL) has been reworked. The disclosure is made as per Accounting Standard 22(AS-22).

(IV) Status of Income Tax Assessment:

With amendment in section 10(20) in Finance Act, 2002 exemption of Income Tax allowed to Ports as 'Local Authority' was withdrawn and Ports came under the purview of Income Tax Act, 1961 from the financial year 2002-03. As such the provisions

of Income Tax Act viz. payment of Advance Tax, filing of return of Income by conducting Tax Audit, TDS, Fringe Benefit Tax etc. became applicable to MbPT and duly complied with from time to time.

Pursuant to obtaining the registration certificate dated 08/09/2009 issued u/s 12AA (1)(b)(i) of I.T.Act, 1961, MbPT got the status as a 'Charitable Institution' w.e.f. 1/04/2002. Subsequently, Revised Returns for A.Y. 2003-04 to 2007-08 have been filed claiming exemption of income resulting refund claim of entire taxes paid for respective years and to allow the benefit of 'exempted income' u/s 11. However the Assessing Officer carried out the assessment and raised demand of Rs. 90.32 crore for these five years. Appeals have been filed for the same.

Till F.Y 2014-15, the assessment upto A.Y 2012-13 (F.Y 2011-12) have been completed. However the cases upto A.Y 2012-13 are at the various appellate forums.

During the year MbPT has received certificate u/s 197 of Income-Tax Act authorising Port users, certain Leases & Tenants and Banks/Financial Institutions to deduct Tax at "Nil", "Nil" and @2.67% (respectively) applicable w.e.f 29.09.2014 to 31.03.2015.

- (V) In order to align with accrual system of accounting the estate rentals are taken on accrual basis as per bills raised from financial year 2013-2014.
- (VI) In accordance with Accounting Standard 15 and complying with the provisions of Income Tax Act the retirement benefits are separately shown in the financial statements.
 - (i) An irrevocable Pension Fund Trust has been formed on 14.1.2004 and is approved by the Income Tax Commissioner. The balance in Pension Fund stood at

Rs. 6096.30 crore as against the actuarial valuation of Rs 8588.60 crore.

- (ii) An irrevocable Gratuity Fund Trust has been created to manage the gratuity liability and the fund balance stood at Rs. 481.57 crore as against actuarial valuation of Rs. 653.38 crore.
- (iii) The liability on Leave Encashment as on 31.03.2015 is Rs. 272.40 crore. The fund balance as on 31.03.2015 is Rs.90.00 crore. The expenditure on leave encashment is met from the Leave Encashment Fund during 2014-15.
- (iv) The General Provident Fund of the employees is managed by the Port and the fund balance stood at Rs. 1439.74 crore as on 31.03.2015.

(VII) New Pension Scheme

New Pension Scheme (NPS) introduced by the Central Govt. is applicable to the employees who have been recruited on or after 01.01.2004. Board by TR No. 88 of 13.09.2012 has accorded sanction for implementation of NPS in MbPT Employees' contribution and Employers matching contribution was remitted to NPS Authority during 2014-15.

(VIII) Corporate Social Responsibility-

The Port has spent Rs.3.27 crore during the years 2013-14 & 2014-15, out of the total amount contributed to the Fund. The Fund balance is Rs.9.22 crore as on 31.03.2015. As per new guide lines no amount is contributed to this fund as there is sufficient balance lying in the Fund.

(IX) Rateable Value of Port Trust Properties

The fixation of rateable value of properties is pending since 1964-1969. Pending finalization the claim of MCGM for Rs. 31.38 crore and the claim of MbPT of Rs. 32.64 crore against maintenance cost is not accounted in the books.

(X) **Merger of Ex-BDLB with MbPT**

By notification No. LB-13022/4/1997/-L-IV/DO(I) dated 09.01.2015 issued by Ministry of Shipping (Ports Wing), the Central Govt. directs that the provision of the Dock Workers' (Regulation of Employment) Act, 1948 (9 of 1948) shall cease to have effect in relation to the Port of Mumbai with effect from 01.01.2015.

Consequent to the merger, a combined balance sheet and Profit and loss account is prepared for the MbPT & BDLB.

The Accumulated loss of Ex-BDLB upto the year 2013-14, Rs, 1,758.90 crore is charged to the Reserve of MbPT namely Fund for RRM and the loss for the year 2014-2015 is charges to the Fund for DRLC. The advances / loans to Ex-BDLB has been set-off during the year. This has resulted in reduction to the tune of Rs. 1922.80 crore of MbPT Reserves.

Ex-BDLB's expenditure towards pension payment w.e.f. 01.01.2015 amounting to Rs. 19.78 crore has been accounted for in the books of MbPT Pension Fund Trust.

(XI) **Inter Port Loan**

As sanctioned by the Board by TR No. 18 dated 08.06.2010 and approved by the Ministry of Shipping by letter dated 14.07.2010, Inter Port Loan of Rs. 100 crore was released to Cochin Port Trust on 28.07.2010. Tenure of the loan is 6 years with floating rate of interest @ S.B.I base rate plus 2.5%. Partial repayment of Rs. 50 crore towards repayment of Loan was made by the Cochin Port Trust on 18.02.2011. During the Financial Year 2014-15, as per the agreed terms the Cochin Port Trust has remitted principal of Rs.14.36 crore and interest of Rs.3.50 crore. Accordingly, outstanding loan amount is Rs.21.48 crore at the year end.

(XII) **Impact of SVRS 2013:**

2,594 employees have left the port under SVRS scheme. The salary & wages have reduced by Rs. 128.31 crore. The expenditure on pension payment & commutation have increased by Rs. 184.96 crore. The payment of Gratuity have also increase by Rs. 118.94 crore.

(XIII) Shortfall between Funds and Investments:

The actual shortfall between funds and investment is as under.

Funds as on 31.03.2015	Rs.	2270.31
Investment as on 31.03.2015	Rs.	1352.82
<hr/>		
Gap between Funds & Investments	Rs.	917.49
Less :		
Accrued interest on investment	Rs.	214.60
TDS on interest on investment	Rs.	320.47
Balances with Banks	Rs.	44.05
<hr/>		
Actual shortfall between funds & Investment as on 31.03.2015.	Rs.	338.37

This actual shortfall has remained in the business in the form of Current Assets. Port has also not borrowed any money for financing for projects and for working capital.

(XIV) Non-Performing Assets-

Investment of Rs. 3404.64 crore has been indicated. This includes investments in bonds of MPEB (Rs. 50 crore) and UPCSMF (Rs. 4 crore) aggregating to Rs. 54 crore. These organisations have defaulted in repayment of principal as well as payment of interest. The aggregate interest receivable from these defaulting organisations stood at Rs. 98.06 crore. These investments are included in schedule III to the Balance Sheet. Legal actions for recovery of these dues have been initiated. Although these investments have matured during the F.Y 2003-04 to 2006-07, interest upto the year 2011-2012 has been computed in the books at the same rate as of the securities while from the year 2012-2013 the interest has been computed at a nominal rate of 0.01%.

Out of the above NPAs, Rs.30 crore Bonds of MPEB have been allocated to P.F investments. Interest accrued thereon to the tune of Rs. 43.54 crore has been kept aside and not disbursed/ credited to P.F subscribers' accounts.

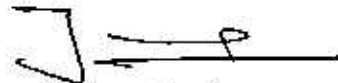
(XV) Assets retired from active use-

The following assets have been retired from active use and action is being taken for their final disposal.

Sl. No.	Name of the asset	Depreciated Value as on 31.03.2015 (Rs. in crore)
1	Split Hopper Barge No. 13	Nil

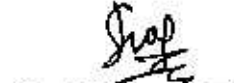
(XV) The previous year figures have been shown for comparison purpose.

(XVI) The schedules form an integral part of the Balance Sheet and Revenue Account.



R. Jayachandran
Financial Adviser and
Chief Accounts Officer

____ MAY, 2015



Ravi M. Parmar
Chairman

____ MAY, 2015

31 मार्च 2015 को समाप्त वर्ष के लेखों पर टिप्पणियाँ

1. महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ -

- (i) पत्तन के प्रमुख कामों के अनुसार वित्तीय लेखा की प्रस्तुतिकरण की दृष्टि से लेखा पध्दति तैयार की गयी.
- (ii) प्रोद्भूत लेखा पध्दति के आधारपर ऐतिहासिक लागत प्रथानुसार वित्तीय विवरण तैयार किये गए.
- (iii) लागत से संचित मूल्य-हास राशि घटाकर निकाली गई राशि पूंजी परिसंपत्ति है. लागत में किराया, शुल्क, कर तथा अधिग्रहण/निर्माण के समय हुए आनुषंगिक व्यय समाविष्ट है.
- (iv) मूल्य-हास का प्रावधान स्ट्रेट-लाईन पध्दति से किया जाता है और यह परिसंपत्ति की उपयोगिता अवधि तथा मंत्रालय द्वारा समय समय पर निर्धारित मार्गदर्शी तत्वों पर आधारित होता है.
- (v) सम्पत्ति-सूची में कोई मूल्य-हास अथवा कोई पुनर्मूल्यांकन नहीं किया जाता. सम्पत्ति-सूची को बुकों में दो लागत पर रखा जाता है.
- (vi) **अचल परिसम्पत्तियाँ:**
लेखा पध्दति मानक 10 के अनुसार वर्ष 2014-15 के आरंभ में तथा वर्ष के अंत में परिवर्धन, विलोपन, निपटन, समायोजन आदि दिखाते हुए अचल परिसम्पत्तियों के कुल तथा निवल ब्लॉक दि. 31.03.2015 के अनुसार के तुलन-पत्र की अनुसूची II में दिखाए गए हैं. वर्ष के दौरान, किसी भी परिसम्पत्ति का पुनर्मूल्यांकन नहीं हुआ.
- (vii) **निवेश:**
निवेश संबंधी जानकारी जैसेकि उद्धृत तथा अन-उद्धृत निवेश की कुल राशि, दि.31.03.2015 के अनुसार के तुलन-पत्र की अनुसूची-III में बतायी गयी है. कमीशन तथा संबंधित मदों को ध्यान में लेने के बाद निवेशों को लागत पर मूल्यांकित किया गया है.
- (viii) **मूल्य-हास:**
कुल ब्लॉक (ऐतिहासिक लागत), पिछले वर्ष तक प्रदत्त कुल मूल्य-हास चालू वर्ष के दौरान मूल्य-हास, संबंधित संचित मूल्य-हास और मूल्य-हासित मूल्य (निवल ब्लॉक) जैसी जानकारी तुलन-पत्र अनुसूची II में बतायी गई है. स्ट्रेट-लाईन पध्दति से मूल्य-हास का परिकलन किया गया है. परिसम्पत्तियों का उपयोगी जीवन काल सरकारी मार्गदर्शी तत्वों के अनुसार नियत किया गया.
- (ix) **राजस्व अभिज्ञान:**
राजस्व का हिसाब लेखा-विधि के प्रोद्भूत आधार का अनुपालन कर किया जाता है. पोतभार गतिविधि से प्राप्त होनेवाली आय का हिसाब दी गई सेवा के पूर्ण होने के आधार पर किया जाता है. चल तथा अचल सम्पत्ति की बिक्री के मामले में, आय का हिसाब विक्रय कीमत की प्राप्ति पर किया जाता है. केवल बड़ी वस्तुएं जिनकी कीमत रु. 5 करोड से अधिक है उसका हिसाब बिक्री संबंधी कार्यवाही के बाद वसूली सुनिश्चिति के बाद आय के रूप में लिया जाता है जबकी अदखी माल की बिक्री होने पर माल के निकासी के बाद बिक्री से हुए राजस्व को हिसाब में लिया जाता है.

- (x) भुगतान की तिथि को प्रचलित विनिमय दर से विदेशी मुद्रा व्यवहार को मूल्यांकित किया जाता है (जब तक की किसी विशिष्ट ठेके के लिए एक सुनिश्चित तिथि निर्धारित नहीं की गई हो).

2. लेखों की टिप्पणियाँ

(I) अकस्मिक देयता

- (ए) तथाकथित क्षतिग्रस्त अथवा गुम हुए पोतभार से संबंधित रु.70.88 करोड़ के दावे जो कानूनी मुकदमों के अधीन है.
- (बी) वर्ष 1991-1992 से 2004-2005 तक की अवधि के लिए दंड और ब्याज सहित पण्यवर्त (टर्न ओवर) कर की मांग जिसकी राशि रु.2.26 करोड़ की है वर्ष 1990 की रिट याचिका सं. 1020 के अधीन माननीय उच्च न्यायालय, मुंबई के विचाराधीन है.
- (सी) जवाहर द्वीप 1, 2 और 3 के निर्माण/उन्नयन कार्य के संबंध में मेसर्स एफर्कोन्स इन्फ्रास्ट्रक्चर लि. के पक्ष में दिनांक 06.12.2004 से 12% प्रतिवर्ष की ब्याज के साथ रु. 64.91 करोड़ की कुल राशि एकमात्र मध्यस्थ ने प्रदान की है. ब्याज का परिकलन करने पर रु.2,13,413.14 प्रतिदिन होता है. दि. 31.03.2015 को अधिनिर्णय के अनुसार कुल दावा लगभग रु. 145.30 करोड़ का है. इस अधिनिर्णय के विरुद्ध मुंबई पोर्ट ट्रस्ट ने माननीय उच्च न्यायालय, मुंबई में अपील दायर की है.
- (डी) पेंशन निधि, उपदान निधि तथा अवकाश नगदीकरण निधि के बीमात्मिक मूल्यांकन के आधार पर दि. 31.03.2015 के अनुसार प्रोद्भूत देयता क्रमशः रु.8588.60 करोड़, रु.653.38 करोड़ तथा रु.272.40 करोड़ है जो कुल मिलाकर रु.9514.38 करोड़ है. उपरोक्त के लिए कुल निधि रु.6096.30 करोड़, रु.481.57 करोड़ तथा रु.90.00 करोड़ है जो कुल मिलाकर रु.6667.87 करोड़ होती है. इस में शेष रु.2846.51 करोड़ की देयता के लिए निधि उपलब्ध कराना अभी बाकी है. इस अंतर को अगले 3 वर्षों में उत्तरोत्तर पूरा किया जाएगा.

(II) कर देयता

वर्ष के दौरान कोई भी कर योग्य आय नहीं होगी.

(III) आस्थगित कर

डीटीएल (आस्थगित कर देयता) और डीटीए (आस्थगित कर परिसम्पत्तियाँ) का विवरण निम्नानुसार है:

विवरण	रु. करोड़ में
ए. दि. 31.03.2014 के अनुसार डीटीएल	74.39
बी. दि. 31.03.2015 के अनुसार डीटीए	217.06
सी. दि. 31.03.2015 के अनुसार डीटीएल	72.19
डी. तुलन-पत्र में दिखाया गया निवल डीटीए (बी-सी)	144.88
ई. वित्तीय वर्ष 2014-15 की आस्थगित कर परिसम्पत्ति (डी - ए)	70.49