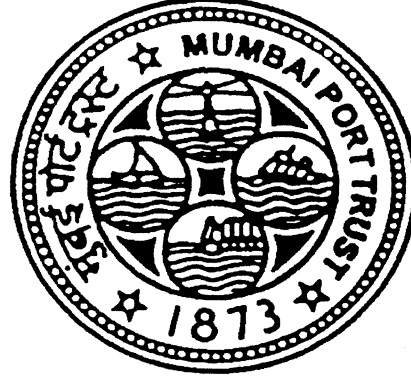


मुंबई पोर्ट ट्रस्ट
MUMBAI PORT TRUST



वार्षिक लेखा
2018-2019

ANNUAL ACCOUNTS
2018-2019

उसपर लेखा परीक्षा रिपोर्ट
THE AUDIT REPORT THEREON

वर्ष २०१८-१९ 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 2018-19

विषय सूची
CONTENTS

31 मार्च 2019 का तुलनपत्र		1-8
Balance Sheet As At 31st March 2019		
31 मार्च 2019 को समाप्त वर्ष का लाभ और हानी लेखा		9-14
Profit And Loss Account For The Year Ended 31st March 2019....		
31 मार्च 2019 के तुलनपत्र की अनुसुचियाँ Schedules To Balance Sheet As At 31st March 2019		
अनुसुचि I	आरक्षित और निधि	16-19
Schedule I	Reserves and Funds	
अनुसुचि II	पूंजी परिसंपत्तियाँ	20-21
Schedule II	Capital Assets	
अनुसुचि III	निवेश सूची	22-23
Schedule III	List of Investments	
अनुसुचि IV	फूटकर देनदारी	24
Schedule IV	Sundry Debtors	
अनुसुचि V	बैंकों में शेष और हस्ते नकद	25
Schedule V	Balances at Banks and Cash in Hand	
31 मार्च 2019 को समाप्त वर्ष का लाभ और हानी की अनुसुचियाँ Schedule to Profit & Loss Account For The Year Ended 31st March 2019		
अनुसुचि VI	जहाजी माल की सभ्दलाई और भंडारण प्रभार	26
Schedule VI	Cargo Handling and Storage Charges	
अनुसुचि VII	नौवहन के लिए पत्तन और गोदी की सुविधाएँ	27
Schedule VII	Port and Dock Facilities for Shipping	

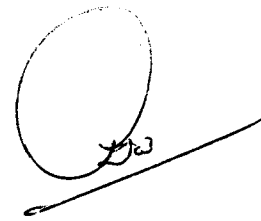
विषय सूची
CONTENTS

अनुसुचि VIII	रेल संचालन	28
Schedule VIII	Railway workings	
अनुसुचि IX	किराये योग्य भूमि और इमारते	29
Schedule IX	Rentable Lands and Buildings	
अनुसुचि X	प्रबंध और सामान्य प्रशासन	30
Schedule X	Management and General Administration	
अनुसुचि XI	31 मार्च 2019 को समाप्त हुए लेखा का प्रकार से प्रचालन व्यय	31-32
Schedule XI	Operating Expenditure by Types for the year ended 31st March 2019	
अनुसुचि XII	वित्त और विविध व्यय	33
Schedule XII	Finance and Miscellaneous Expenditure	
31 मार्च 2019 को समाप्त हुए लेखा पर टिप्पणियां		35-46
Notes on accounts for the year ended 31st March 2019		47-55
दिनांक 31 मार्च 2019 को समाप्त हुए वर्ष के लिए मुंबई पोर्ट ट्रस्ट के लेखा पर कि लेखा परीक्षा प्रतिवेदन		57-68
Audit Report on the Accounts of the Mumbai Port Trust for the year ended 31.3.2019		69-80
दिनांक 31 मार्च 2019 को समाप्त हुए वर्ष के लिए मुंबई पोर्ट ट्रस्ट के लेखा पर कि लेखा परीक्षा प्रतिवेदन पर कि कार्य वाही नोट		81-100
Action Taken Note on the Audit Report on the Accounts of Mumbai Port Trust for the year ended 31.3.2019		100-117
परित्याग - Disclaimer		118

MUMBAI PORT TRUST
मुंबई पोर्ट ट्रस्ट
BALANCE SHEET AS AT 31st March 2019
31.03.2019 का तुलन पत्र

(करोड़ ₹ में) / ₹ in crores

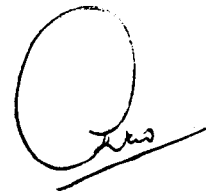
As at 31st March 2018		Particulars / विवर	As at 31st March 2019	
NOT APPLICABLE / लागू नहीं		I. SOURCES OF FUNDS / निधियों के स्रोत	NOT APPLICABLE / लागू नहीं	
NOT APPLICABLE / लागू नहीं		1. SHAREHOLDERS FUND	NOT APPLICABLE / लागू नहीं	
		भगधारकों के निधि (Applicable for corporatised ports only) (केवल निगमीकृत पोर्ट्स को ही लागू है)		
	1455.89	2. RESERVES & SURPLUS (Schedule I)		1491.25
		a. Capital Reserve		
		पूंजी आरक्षित		
		b. Revenue Reserves		
		गजम्ब आरक्षित		
41.49		i. General Reserve	41.49	
		सामान्य आरक्षित		
140.15		ii. Fire and Motor Insurance Fund / अग्नि और मोटर बीमा निधि	140.15	
0.02		iii. War Memorial Fund / युद्ध संस्मरण निधि	0.02	
0.01		iv. Employees' Welfare Fund	0.01	
		कर्मचारी कल्याण निधि		
6.00		v. Centenary Commemoration Fund	6.00	
		मुं पो ट्र शताब्दि स्मारक निधि		
	187.67	c. Statutory Reserves		187.67
		वैधानिक आरक्षित		
1003.76		i. Fund for replacement, rehabilitation and modernisation of capital assets	974.50	
		पूंजी परिसंपत्तियों के बदलाव पुनःस्थापन और आधुनिकिकरण के लिए निधि		
10.69		ii. Fund for development, repayment of loans and contingencies	10.69	
		विकास ऋणों की अदायगी और अनुशांगिक खर्चों के लिए निधि		
7.87		iii. Fund for Corporate Social Responsibility	7.80	
		कंपनी(पोर्ट) का सामाजिक उत्तरदायित्व के लिए निधि		
	1022.32			992.99
		3. GRANT-IN-AID		
		i) upgradation/modernisation of International Cruise Terminal at Indira Docks		
		a) Grant Received from Ministry of Shipping(Sagarmala)	25.00	
	5.00	b) Grant Received from Ministry of Tourism	10.00	35.00
	2670.88	C/F अग्रनीत		2706.91



MUMBAI PORT TRUST
मुंबई पोर्ट ट्रस्ट
BALANCE SHEET AS AT 31st March 2019
31.03.2019 का तुलन पत्र

(करोड़ ₹ में) / ₹ in crores

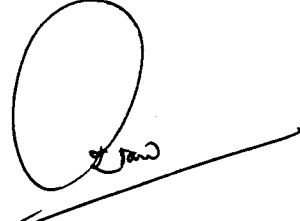
As at 31st March 2018		Particulars / ब्यौरा	As at 31st March 2019	
	2670.88	B/F आगे लाये गये		2706.91
		4. Loan Funds / ऋण निधि		
		a. <u>Secured Loans / तारणसहित ऋण</u>		
		Debentures / ऋणपत्र , Loans and advances from/ तारण से ऋण तथा		
		Banks / बैंक (*) (**)		
		Ports (indicate portwise details of balances) पत्तन (शेष राशियों के बारे में पत्तनवार सुचित करे)		
		Financial institutions / वित्तीय संस्था		
		Others / अन्य		
		b. Government Loans / सरकार से ऋण		
		d. <u>Unsecured Loans / तारणरहित ऋण</u>		
		Fixed Deposits / नियत जमा		
		5. निम्न से पेशगीयाँ / Advances from		
		i) Advances received from Oil PSUs towards cost sharing of construction of JD-5 project/ तेल पीएसयू से अग्रिम जेडी-5 परियोजना के निर्माण की लागत साझा	273.18	
	160.16	ii) Upfront fees amortised (Coast Guard) / परिशोधित अग्रिम फीस (तटरक्षक बल)	71.47	
	74.12			
		6. Loans and advances from:		
		Banks / बैंक		
		Ports (indicate portwise details of balances) पत्तन (शेष राशियों के बारे में पत्तनवार सुचित करे)		
		Financial institutions / वित्तीय संस्था		
		Others / अन्य		
		7. Short term loans and advances from:		
		निम्न से अल्पावधी ऋण तथा पेशगीयाँ		
		Banks / बैंक		
		Ports (indicate portwise details of balances) पत्तन (शेष राशियों के बारे में पत्तनवार सुचित करे)		
		Financial institutions / वित्तीय संस्था		
		Others / अन्य		
		8. Other Loans and advances from:		
		निम्न से अन्य ऋण तथा पेशगीयाँ		
		Banks / बैंक		
		Ports (indicate portwise details of balances) पत्तन (शेष राशियों के बारे में पत्तनवार सुचित करे)		
		Financial institutions / वित्तीय संस्था		
		Others / अन्य		
	234.28	Deferred Tax Liability आस्थगित आयकर देयताएँ		344.65
	2905.16	TOTAL / कुल योग		3051.56



MUMBAI PORT TRUST
मुंबई पोर्ट ट्रस्ट
BALANCE SHEET AS AT 31st March 2019
31.03.2019 का तुलन पत्र

(करोड ₹ में) / ₹ in crores

As at 31st March 2018		Particulars / ब्यौरा	As at 31st March 2019	
		II. APPLICATION OF FUNDS		
		निधियों का विनियोग		
		1. FIXED/CAPITAL ASSETS (Schedule-II)		
		नियत / पूंजी परिसंपत्तियां (अनुसूची-II)		
7.43		(a) Free hold land / पूर्ण स्वामित्व भूमि	7.43	
---		(b) Lease hold land / पट्टेपर दी गयी भूमि	---	
227.13		(c) Capital Dredging / पूंजी निकर्षण	227.13	
131.33		(d) Building Sheds and other structures/ ईमारतें, शेड, अन्य संरचनाएं	132.02	
149.17		(e) Wharves, Roads, Boundaries/ घाट, मडके, चहारादिवागियों	183.99	
118.64		(f) Floatilla and Floating Craft/ फ्लोटिला तथा प्लायर यान	112.24	
53.84		(g) Railway and Rolling Stock/ रेल्वे तथा रेल्वे इंजन, गाडिया, रेल्वे यान आदि	48.68	
580.14		(h) Docks, Sea-Walls, Piers and Navigational Aids गोदियां, मसुदी दीवारें, स्तंभ, एवं दिक्चालन साधन	580.16	
67.01		(i) Cranes and Vehicles / केन्स और वाहन	64.70	
50.34		(j) Plant & Machinery / संयंत्र और मशीनें	54.49	
122.14		(k) Installations for Water, Electricity, Telecommunication and Fire Fighting जल, बिजली, दूरसंचार और अग्निशमन के लिये संस्थापनाएं	123.86	
345.30		(l) Oil Pipelines Installations तेल पाईप लाईन संस्थापनाएं	344.38	
	1852.47	जोड (a) से (l) / Total (a) TO (l)		1879.08
	930.66	Capital Work in Progress / चालू पूंजी कार्य		1125.52
	1162.07	Less : Depreciation / घटाएँ : मुल्य ह्रास		1205.17
	1621.06			1799.43
		2. INVESTMENTS(Schedule III) /		
		निवेश (अनुसूची - III)		
		Government or Trust securities/ Shares, Debentures or bonds/		
18.70			10.21	
0.00		Investment properties / निवेश संपत्ति	0.00	
1979.71	1998.41	Others / अन्य	1484.61	1494.82
	1998.41	C/F अग्रनीत		1494.82



MUMBAI PORT TRUST
मुंबई पोर्ट ट्रस्ट
BALANCE SHEET AS AT 31st March 2019
31.03.2019 का तुलन पत्र

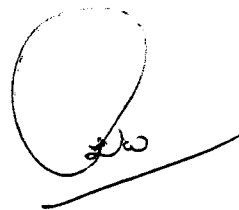
(करोड ₹ में) / ₹ in crores

As at 31st March 2018		Particulars / ब्यारा	As at 31st March 2019	
1998.41			1494.82	
		<u>Quoted Investments as at 31st March 2018</u> दिनांक 31 मार्च 2018 को उद्धृत निवेश Face Value / अंकित मूल्य		
		Market Value / बाजार मूल्य Include securities maturing within one year of the date of the Balancesheet		
	1998.41	तुलन पत्र की तिथि से एक वर्ष में जिनकी अवधि पूरी होनेवाली हो उन प्रतिभूतियों का समावेश करें As at the end of the current year 31.03.2019 ₹.715.00 करोड चालू वर्ष के अन्त में As at the end of next year 31.03.2019 ₹.2592.00 करोड अगले वर्ष के अन्त में		1494.82
		3. CURRENT ASSETS, LOANS AND ADVANCES वर्तमान परिसंपत्तियाँ ऋण तथा पेशगियाँ		
		a. Current Assets / वर्तमान परिसंपत्तिया		
		(i) Interest accrued on investments		
		निवेश पर प्रोदभूत ब्याज		
	17.24	(a) Other Funds / अन्य निधि		6.99
	5.16	(b) PF investments / भ.नि.निवेश		4.55
	9.07	(ii) Inventories/ संपत्तिसूची		9.35
		(iii) Sundry Debtors (**)(Schedule IV)		
		फुटकर देनदारी (अनुसूची - IV)		
937.17		(a) Government dues / सरकारी देयताएँ	1017.60	
0.00		(b) Interport dues/ आंतरपत्तन देयताएँ		
1974.40		(c) Non government dues /	2005.37	
20.26	2891.31	Less : Provision for Doubtful debts.	20.26	3002.71
		गैरसरकारी देयताएँ		
		** 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		
		तारणसहित और प्राप्य माने गए ऋण		
		प्राप्य माने गए लेकिन तारणविरहित ऋण		
		संदिग्ध या अप्राप्य माने गए ऋण		
		(iv) Cash & Bank Balances (Schedule V)		
		रोकड तथा बैंक शेष (अनुसूची-V)		
	2.11	Cash balance on hand / हाथ में उपलब्ध रोकड		2.22
		Bank balances / बैंकों में शेष राशि		
	124.98	With scheduled banks / अनुसूचीत बैंकों में		264.64
		With others / अन्य बैंकों में		
	3049.87	C/F अग्रनीत		3290.46

MUMBAI PORT TRUST
मुंबई पोर्ट ट्रस्ट
BALANCE SHEET AS AT 31st March 2019
31.03.2019 का तुलन पत्र

(करोड़ ₹ में) / ₹ in crores

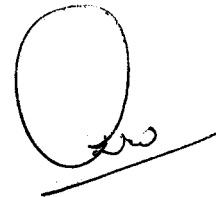
As at 31st March 2018		Particulars / ब्यौरा	As at 31st March 2019	
3049.87		B/F आगे लाये गये		3290.46
		b. Loans & Advances		
		ऋण तथा पेशगियों		
		(i) Advances and loans to subsidiaries/ports		
		कं. अथवा उसकी सहायक कं. भागिदार हो ऐसी भागिदारी फर्म को दि गइ पेशगियों तथा ऋण		
---		(ii) Bills of Exchange	---	
		हुंडी विनिमय पत्र		
756.04		(iii) Advances recoverable in cash or in kind or	729.85	
		the value to be received		
		रोकड अथवा वस्तुरूपमें वसूली योग्य पेशगी अथवा प्राप्य मूल्य		
756.04		Less: Advances considered Doubtful	729.85	
		Of the above, Loans and Advances:		
		घटाए : उपरोक्तमें से सदेहात्मक समझी गयी ऋण तथा पेशगियों		
---		a. Fully Secured / तारणसहित	---	
---		b. Unsecured, Considered Good	---	
		असुरक्षित, अच्छी मानी गयी		
---		c. Considered Doubtful	---	
		सदेहात्मक मानी गयी		
756.04				729.85
3805.91		C/F अग्रनीत		4020.31



MUMBAI PORT TRUST
मुंबई पोर्ट ट्रस्ट
BALANCE SHEET AS AT 31st March 2019
31.03.2019 का तुलन पत्र

(करोड़ ₹ में) / ₹ in crores

As at 31st March 2018		Particulars / ब्यारा	As at 31st March 2019	
	3805.91	B/F आगे लायेगये		4020.31
		Less: CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS		
		घटाए: वर्तमान देयताएँ तथा प्रावधान		
		a. CURRENT LIABILITIES / वर्तमान देयताएँ		
		(i) Pension Fund / निवृत्ति वेतन निधि	162.43	
		(ii) Provident Fund / भविष्य निधि	1408.55	
		(iii) Gratuity Fund	9.08	
		(ii) National Pension Scheme	-0.02	
		(iii) Sundry Creditors / विविध लेनदार		
		Salaries & Wages Payable / देय वेतन और	364.11	
		Stores / भंडार	2.15	
		Accrued Expenses / प्रोदभूत व्यय	91.72	
		Unadjusted Sale proceeds of / असमायोजित		
		Unclaimed goods / अदावी माल	15.29	
		Surplus Material / अतिरिक्त सामग्री	6.95	
		Miscellaneous creditors and credit balances		
		Other than interest on port specific investments		
		पत्तन के विशिष्ट निवेशोपर का ब्याज छोडकर प्रकिर्ण		
		Demurrage payable to Railways / रेल को देय	6.64	
		विलंब शुल्क		
		Statutory Payments / वैधानिक भुगतान	-4.34	
		Liability towards Capital Expenses / पुंजीगत	50.86	
		व्यय के लिए दायितार्ये		
		Others / अन्य	40.61	
		Miscellaneous creditors and credit balances	97.40	
		Other than interest on port specific investments		
		प्रकिर्ण लेनदार और जमा शेष - पत्तन के विशिष्ट निवेशोपर का		
		Centenary Commemoration Fund	4.46	
		शताब्दी संस्मरण निधी		
		Advances from Merchants, Contractors & others		
		व्यापारियों ठेकेदारों तथा अन्यो से अग्रिम प्राप्ती	1428.01	
		Cash / रोकड		
		Securities / बयाना जमा		
		Less: Securities at face value held against		
		deposits from Merchants, contractors and	-1.79	
		others		
		घटाईएँ : व्यापारियों ठेकेदारों तथा अन्यो से प्राप्त जमा के		
		(iii) Amounts due to other ports for services		
		सेवा के लिए अन्य पत्तनोंको देय राशि		
		(iv) Other liabilities /अन्य देयताएं		
		(Revenue A/c temporarily overdrawn)		
		राजस्व खाते से कुछ समय के लिए निकाली गयी ज्यादा		
		C/F अग्रनीत		3682.11
	3341.61			



MUMBAI PORT TRUST
मुंबई पोर्ट ट्रस्ट
BALANCE SHEET AS AT 31st March 2019
31.03.2019 का तुलन पत्र

(कोटि ₹ में) / ₹ in crores


As at 31st March 2018		Particulars / ब्यारा	As at 31st March 2019	
3341.61		B/F आगे लायेगये	3682.11	
---		b. PROVISIONS / प्रावधान	---	
144.26		(i) For Contingencies / आकस्मिकता के लिए	144.26	
		(ii) For taxation (net of taxes paid)		
		करों के लिए (भुगतान किया वास्तविक कर)		
1478.19		(iii) Other provisions / अन्य प्रावधान	1478.19	
		Provisions for unrecovered Estate Rentals		
		वसुल न किए संपदा किराया के लिए प्रावधान		
4964.06			5304.56	
	-1158.15	NET CURRENT ASSETS		-1284.25
	432.52	Deferred Tax Asset		432.52
		आस्थायित कर संपत्ती		
		वास्तविक वर्तमान परिसंपत्तियाँ		
		MISCELLANEOUS EXPENDITURE (To the extent not written off)		
		फुटकर खर्च(बटटे खाते में न डाला हुआ)		
---		a) Preliminary expenses / प्रारंभिक खर्च	---	
---		b) Expenses including commission or brokerage on underwriting or subscription of shares or debentures	---	
		शेअर अथवा ऋणपत्र अंशदान पर दिए कमिशन अथवा ब्रोकरेज पर हुआ खर्च मिलाकर		
---		c) Discount allowed on the issue of shares or debentures	---	
		शेअर अथवा ऋणपत्र जारी करते समय दी गयी छूट		
---		d) Interest paid out of capital during construction (also stating the rate of interest)	---	
		निर्माण के दौरान पूंजी से किया गया ब्याज का भुगतान(ब्याज का दर बताते हुए)		
	-725.63	C/F अग्रनीत		-851.73

MUMBAI PORT TRUST
मुंबई पोर्ट ट्रस्ट
BALANCE SHEET AS AT 31st March 2019
31.03.2019 का तुलन पत्र

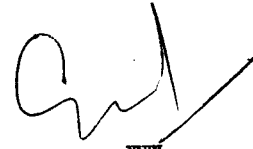
(कोड ₹ में) / ₹ in crores

As at 31st March 2018			Particulars / विवर	As at 31st March 2019		
		-725.63	B/F आगे लायेगये			-851.73
	---		e) Development expenditure not adjusted असमायोजित विकास खर्च		---	
	---		f) Other items (Port Property Insurance Premium) अन्य मद (स्वरूप बतलाएँ)		2.00	
	11.32		वि.स्वे.नि.यो. मुआवजा / SVRS Compensation		0.00	
		11.32				2.00
	---		Balance Of Profit And Loss Account लाभ और हानि की बाकी		---	607.04
		2905.16	Total कुल			3051.56

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



वित्तीय सलाहकार एवं मुख्य लेखाधिकारी
Financial Adviser and Chief Accounts Officer

अध्यक्ष
Chairman

MUMBAI PORT TRUST

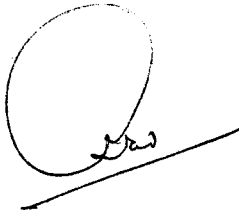
मुंबई पोर्ट ट्रस्ट

PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST March 2019

31.03.2019 को समाप्त वर्ष के लिए लाभ और हानी लेखा

(करोड र. मे) / र. in crores

2017-18	Particulars / ब्यारा	2018-19
	OPERATING INCOME परिचालन आय	
	1. Cargo handling and storage charges पोतभार सभलाई तथा भंडारण प्रभार	
256.29	Handling and storage charges (excluding container) सभलाई तथा संग्रहण प्रभार(कंटेनर छोडकर)	238.80
211.51	P.O.L. Handling Charges पी ओ ल सभलाई प्रभार	198.57
	Storage fees भंडारण प्रभार	
25.24	Charges for container handling (including containerised cargo) कंटेनर सभलाई के लिए प्रभार(कंटेनर पोतभार सहित)	13.94
70.88	जहाजी कुली प्रभार / Stevedoring Charges	57.16
71.62	Demurrage / विलंब शुल्क	52.72
19.00	Miscellaneous income / फुटकर आय	20.10
654.54		581.29
654.54	C/F अग्रनीत	581.29



MUMBAI PORT TRUST

मुंबई पोर्ट ट्रस्ट

PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST March 2019

31.03.2019 को समाप्त वर्ष के लिए लाभ और हानी लेखा

(करोड ₹. में) / ₹. in crores

2017-18		Particulars / विवर	2018-19	
	654.54	B/F आगे लायेगये		581.29
		2. Port and dock charges		
		पल्लन तथा गोदी प्रभार		
189.61		Fees for pilotage, towage etc. पायलटेज, टोवेज के लिए प्रभार	208.70	
195.44		Berth hire charges, Pier Dues, Ship-breaking charges etc. घाट किराया शुल्क	201.50	
132.11		Port dues पल्लन देय	147.16	
9.33		Dry docking charges निर्जल गोदी प्रभार	10.14	
43.17		Miscellaneous income / फुटकर आय	47.37	
	569.66			614.87
		3. Railway earnings		
		रेल आमदनी		
2.45		Freight and haulage भाडा और कर्षण प्रभार	1.93	
0.09		Siding charges साइडिंग प्रभार	0.06	
2.03		Terminal charges टर्मिनल प्रभार	1.61	
1.98		Miscellaneous income / फुटकर आय	2.21	
	6.55			5.81
	1230.75	C/F अग्रनीत		1201.97

MUMBAI PORT TRUST

मुंबई पोर्ट ट्रस्ट

PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST March 2019

31.03.2019 को समाप्त वर्ष के लिए लाभ और हानी लेखा

(करोड ₹. में) / ₹. in crores

2017-18		Particulars / ब्यारा	2018-19	
	1230.75	B/F आगे लायेगये		1201.97
		4. Estate Rentals		
		संपदा किराया		
247.57		Rent from land भूमि से किराया	228.58	
31.90		Rent from building, sheds, and Godowns इमारतें शेड तथा गोदामों से किराया	27.46	
39.17		Recoverable property taxes etc. वसूली योग्य सम्पत्ति कर आदि	23.90	
11.07		Miscellaneous income / फुटकर आय	16.41	
	329.71			296.35
	1560.46	TOTAL OPERATING INCOME (a) / कुल परिचालन आय (अ)		1498.32
		OPERATING EXPENDITURE / प्रचालन व्यय		
521.38		1. Cargo handling and storage charges (Schedule VI) पोतभार सन्हाई और भंडारण प्रभार (अनुसूची - VI)		466.48
221.34		2. Port and dock facilities for shipping (Schedule VII) नौवहन के लिए पल्लन तथा गोदी सुविधाएँ (अनुसूची - VII)		248.96
22.89		3. Railway workings (Schedule VIII) रेल संचालन (अनुसूची - VIII)		25.60
87.90		4. Rentable land and building (Schedule IX) किराये योग्य भूमि और इमारते (अनुसूची - IX)		95.76
372.41		5. Management and General Administrative Expenses (Schedule X) प्रबंध तथा सामान्य प्रशासनिक खर्च (अनुसूची - X)		384.46
	1225.92	Total Operating Expenditure (b) (Schedule XI) कुल परिचालन व्यय (ब) (अनुसूची - XI)		1221.26
	334.54	Operating Profit (a) - (b) c/f अग्रनीत परिचालन अधिशेष (अ)-(ब)		277.06

MUMBAI PORT TRUST

मुंबई पोर्ट ट्रस्ट

PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST March 2019

31.03.2019 को समाप्त वर्ष के लिए लाभ और हानी लेखा

(करोड ₹. में) / ₹. in crores

2017-18		Particulars / ब्यारा	2018-19	
	334.54	B/F आगे लायेगये		277.06
		Add : Finance and Miscellaneous income		
		जोडे: वित्त तथा फुटकर आय		
51.06		Interest earned on earmarked Funds	35.00	
22.66		Interest on staff advances, delayed payments and unallocated investments	0.54	
		कर्मचारियों को दी गयी पेशगी पर ब्याज, विलंबित भुगतान पर ब्याज, निर्धारित न किए निवेश पर ब्याज		
1.23		Profit on sale/disposal of capital assets	6.09	
0.00		पूंजीगत परिसंपत्तियों की विक्री/निपटान में लाभ Profit on sale/Redemption of investment	0.01	
7.83		Prior period income पिछली अवधि की आय	8.86	
30.25		Sundry receipts / फुटकर प्राप्तियाँ	8.13	
	113.03			58.63
	864.10	Less: Finance and Miscellaneous Expenditure (Schedule XII)		942.73
		घटाइएँ: वित्त तथा फुटकर खर्च (अनुसूची - XII)		
	-416.53	Surplus / अधिशेष		-607.04
	-416.53	PROFIT BEFORE TAX(c/f) / करपूर्व लाभ (अग्रनीत)		-607.04

MUMBAI PORT TRUST

मुंबई पोर्ट ट्रस्ट

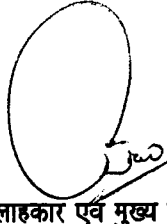
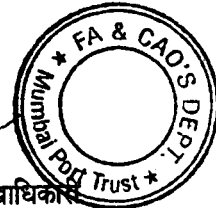
PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST March 2019

31.03.2019 को समाप्त वर्ष के लिए लाभ और हानी लेखा

(करोड ₹. मे) / ₹. in crores

2017-18		Particulars / ब्यारा	2018-19	
		B/F आगे लायेगये		
	-416.53	PROFIT BEFORE TAX(b/f) / करपूर्व लाभ (आगे लाया गया)		-607.04
		Less: Provision for taxation		
		घटाइएँ: कराधान हेतू प्रावधान		
		(i) Current Tax / चालू कर		
		(ii) Deferred Tax / अस्थगित कर		
		(iii) Fringe benefit Tax / नौकरी सुविधा लाभ कर		
-45.60	-45.60			0.00
	-370.93	PROFIT AFTER TAX / कर पश्चात लाभ		-607.04
	37.40	Add : Withdrawal from Employees Welfare Fund		52.51
		जोडे : कर्मचारी कल्याण निधिसे निकासी		
	-333.53	Total Deficit / Surplus कुल घाटा / कुल अधिशेष		-554.53
		Less: Appropriations		
		घटाइएँ: विनियोग		
		Fund for Replacement, Rehabilitation and Modernisation of Capital Assets		
		पूंजीगत परिसंपत्तियों के बदलाव पुनःस्थापन और आधुनिकिकरण के लिए निधि		
	37.40	Employees Welfare Fund		52.51
		कर्मचारी कल्याण निधि		
		Fund for Development , Repayment of Loan & Contingencies		
		विकास, ऋण प्रतिदान तथा अनुषंगिक खर्चों के लिए निधि		
		Other funds (port specific) / अन्य निधि (विशिष्ट पोर्ट)		
		Fire & Motor Insurance Fund		
		अग्नि तथा मोटार विमा निधि		
		Net Surplus Transferred to General Reserve / Net Deficit met from Fund for D.R.L.C/ Transferred to Balance Sheet		
	-370.93	कुल अधिशेष सामान्य आरक्षित में अंतरित किया / कुल घाटा विकास, ऋणों की अदायगी और अनुषंगिक खर्चों के लिए निधि (डी आ र एल सी) से भिदाया	*	-607.04

लाभ और हानी लेखा और इसकी अनुसूचियों पर हस्ताक्षरकर्ता / Signatories to Profit & Loss A/c. and Schedules thereto

वित्तीय सलाहकार एवं मुख्य लेखाधिकारी
Financial Adviser and Chief Accounts Officer



अध्यक्ष
Chairman

MUMBAI PORT TRUST

मुंबई पोर्ट ट्रस्ट

PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST March 2019

31.03.2019 को समाप्त वर्ष के लिए लाभ और हानी लेखा

(करोड ₹. में) / ₹. in crores

Typewise details of Operating Expenditure

(करोड ₹. में) / ₹. in crores

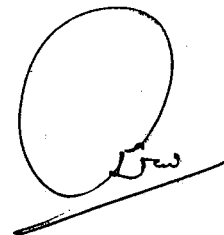
	2018-19	2017-18
(a) Payment to and provision for employees कर्मचारियों को भुगतान और उनके लिए प्रावधान		
i) Salaries, wages, bonus etc. वेतन, मजदूरी, बोनस आदि	855.52	875.34
ii) Companies contribution to provident and other funds भविष्य निर्वाह निधि तथा अन्य निधियों में कंपनी का अंशदान		
iii) Gratuity / उपदान		
iv) Workmen and staff welfare expenses कामगार तथा कर्मचारी कल्याण खर्च	33.72	23.82
(b) Operating expenses / प्रचालत 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 / काफ्ट्स केस तथा सामान्य प्लान्ट और मशीनरी पर किया खर्च अलग दर्शाया जाए)	2.27	2.59
ii) Repairs to building (including sheds) / इमारतों की मरम्मत (गोदामों सहित)	10.09	12.21
iii) Other repairs / अन्य मरम्मत	30.12	28.39
iv) Stores / प्रयोग में लायी गयी सामग्री	40.40	35.68
v) New minor works / नए छोटे कार्य	2.17	3.60
(c) General Expenses / सामान्य खर्च		
i) Rent, rates and taxes / किराया, दर और कर	4.15	4.16
ii) Audit Fees / लेखा परीक्षा शुल्क	0.33	0.35
iii) Water and electricity charges / जल तथा विद्युत प्रभार	50.56	69.78
iv) Communication expenses (including telephone, telex, fax etc.) संचार व्यवस्था पर खर्च (दूरभाष, टेलिक्स, फॅक्स सहित)	0.59	1.23
vi) Other expenses / अन्य खर्च	191.34	168.77
	1221.26	1225.92

तुलन पत्र
और
लाभ और हानी लेखा
की अनुसूचियाँ

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

वार्षिक लेखा 2018-19
31 मार्च 2019 के तुलन पत्र की अनुसूचियां
अनुसूची - I

आरक्षित और निधि RESERVES AND FUNDS	पूँजी आरक्षित Capital Reserve	सामान्य आरक्षित निधि General Reserve Fund
शेष 31 मार्च 2018 को Balance - 31st March 2018	1455.89	41.49
जोड़िये: राजस्व लेखे से अंशदान -- Add: Contribution from Revenue Account -- राजस्व लेखे से अंतरण Transfers from Revenue Accounts.....	----	----
अन्य आरक्षित और निधियों से अंतरण Transfers from Other Reserves & Funds पूँजी आरक्षित (i) Capital Reserve.....	----	----
सामान्य आरक्षित निधि (ii) General Reserve Fund.....	----	----
पूँजी परिसंपत्तियों के बदलाव, पुनःस्थापन और आधुनिकीकरण के लिये निधि (iii) Fund for Replacement, Rehabilitation and Modernisation of Capital Assets.....	29.27	----
विकास ऋणों की अदायगी और अनुषंगिकता के लिये निधि (iv) Fund for Development, Repayment of Loans & contingencies	----	----
(v) शोधन निधी / Sinking Fund...	----	----
अन्य अंतरण --- Other Transfers --- कर्मचारी / भूतपूर्व कर्मचारियों से प्राप्त आय Repceipts from Employees/Ex-employees.....	----	----
भूतपूर्व कर्मचारियों से बाह्य चिकित्सा सुविधा के लिये प्राप्त आय Receipts from ex-employees towards Medical treatment	----	----
अन्य Misc./Other	6.09	----
उपभोक्ता सहकारी भंडारो को ऋण Loans granted to Consumers' Co-operative Stores अर्धवार्षिक किस्तों और बकाया शेषपर ब्याजकी वसूली Recovery of half-yearly instalments together with interest on the outstanding balances.....	----	----
निवेशों पर ब्याज Interest on Investments.....	----	----
अग्रणीत Carried forward	1491.25	41.49



वार्षिक लेखा 2018-19
31 मार्च 2019 के तुलन पत्र की अनुसूचियां
अनुसूची - I

आरक्षित और निधि RESERVES AND FUNDS	पूँजी आरक्षित Capital Reserve	सामान्य आरक्षित निधि General Reserve Fund
Brought forward	1491.25	41.49
घटाईये : (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 (Capital Reservers).....		----
(ii) भुगतान		
Payments.....	----	----
(iii) अन्य अंतरण		
Other Transfers.....		----
	0.00	0.00
Balance - 31st March 2019 / शेष - 31 मार्च 2019	1491.25	41.49



ANNUAL ACCOUNTS 2018-19

SCHEDULES TO BALANCE SHEET AS AT 31ST March 2019

SCHEDULE - I

(करोड़ ₹ में) / ₹. in crores

अग्नी और मोटर बीमा 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 अनुषंगिकता के लिये निधि Fund for Development, Repayment of Loans and Contingencies	शताब्दि स्मारक निधि Centenary Commemoration Fund
140.17	52.52	1003.76	10.69	6.00

-----		-----	-----	-----
-----	-----			-----
-----		29.27	-----	-----
-----	52.51	-----	-----	-----
-----	-----	-----	-----	-----
0.00	52.51	29.27	0.00	0.00
140.17	0.01	974.49	10.69	6.00



वार्षिक लेखा 2018-19
31 मार्च 2019 के तुलन पत्र की अनुसूचियां
अनुसूची II

पूंजी परिसंपत्तियाँ CAPITAL ASSETS		कुल ब्लॉक GROSS BLOCK				
परीसंपत्तियों का विवरण Particulars of Assets	1 अप्रैल 2018 को	वर्ष में परिवर्धन	वर्ष में विलोपन	वर्ष में की गयी समायोजन	31 मार्च 2019 को	
	As at 1st April 2018	Additions during the year	Deletions during the year	Adjustment during the year	As at 31st March 2019	
I. भूमि LAND.....	7.43				7.43	
II. पूंजी निकर्षण CAPITAL DREDGING.....	227.13				227.13	
III. ईमारते, शेड, अन्य संरचनाएं BUILDINGS, SHEDS, OTHER STRUCTURES...	131.33	0.69			132.02	
IV. घाट, सडके, चहारदिवारियाँ WHARVES, ROADS, BOUNDARIES..	149.17	34.82			183.99	
V. प्लावी यान FLOATING CRAFTS.....	118.64	0.00	6.40		112.24	
VI. रेल्वे और चल स्टाक RAILWAY & ROLLING STOCK.....	53.84	0.00	5.16		48.68	
VII. गोदियां समुद्री दीवारें स्तंभ दिक्चालन साधन DOCKS, SEA-WALLS, PIERS AND NAVIGATIONAL AIDS.....	580.14	0.02			580.16	
VIII. केन और वाहन CRANES AND VEHICLES.....	67.01		2.31		64.70	
IX. संयंत्र और मशीनें PLANT AND MACHINERY.....	50.34	4.65	0.50		54.49	
X. जल, बिजली, दूरसंचार और अग्निशमन के लिये संस्थाएं INSTALLATIONS FOR WATER, ELECTRICITY, TELECOMMUNICATION AND FIRE- FIGHTING.....	122.14	1.99	0.27		123.86	
XI. तेल पाईप लाईन संस्थापनाएं OIL PIPE LINE INSTALLATIONS.....	345.30		0.92		344.38	
जोड़ I से XI / Total I TO XI	1852.47	42.17	15.56	0.00	1879.08	
XII. चालू पूंजी कार्य CAPITAL WORKS IN PROGRESS						
PLAN WORKS	916.65	228.26	29.33		1115.58	
NON-PLAN WORKS	14.01	8.77	12.84		9.94	
	930.66	237.03	42.17	0.00	1125.52	
कुल जोड़ Grand Total	2783.13	279.20	57.73	0.00	3004.60	

31 मार्च 2019 को	मूल्य - हास DEPRECIATION				शुद्ध ब्लॉक NET BLOCK	
	1 अप्रैल 2018 संघय	वर्ष में की गयी प्रावधान	वर्ष में विलोपन आदि में समायोजन	31 मार्च 2019 को कुल	31 मार्च 2019 को	31 मार्च 2018 को
As at 31st March 2019	Accumulation as at 1st April 2018	Provision made during the year	Adjustment on deletions, etc., during the year	Total as at 31st March 2019	As at 31st March 2019	As at 31st March 2018
7.43	0.00			0.00	7.43	7.43
227.13	35.10	4.47		39.57	187.56	192.03
132.02	93.45	3.49		96.94	35.08	37.88
183.99	104.74	11.74	0.00	116.48	67.51	44.43
112.24	85.76	5.11	6.41	84.46	27.78	32.88
48.68	20.08	0.77	5.15	15.70	32.98	33.76
580.16	297.53	22.52		320.05	260.11	282.61
64.70	44.96	2.92	2.31	45.57	19.13	22.05
54.49	37.95	2.38	0.50	39.83	14.66	12.39
123.86	104.28	2.07	0.28	106.07	17.79	17.86
344.38	338.22	3.20	0.92	340.50	3.88	7.08
1879.08	1162.07	58.67	15.57	1205.17	673.91	690.40
1115.58					1115.58	916.65
9.94					9.94	14.01
1125.52					1125.52	930.66
3004.60	1162.07	58.67	15.57	1205.17	1799.43	1621.06

चालू वर्ष के लिए For Current year	57.85
पिछल वर्ष के लिए For Previous year	0.82
	58.67


FA & CAO

31.03.2018 तक के कुल निवेश Total investment as on 31.03.2018		वित्तीय संस्थाएं Financial Institutions	सामान्य आरक्षित General Reserve Fund		अग्नी और मोटर बीमा निधि और युद्ध स्मारक निधि Fire & Motor Insurance Fund and War Memorial Fund		पूरी परिसंपत्तियों के बदलाव पुनःस्थापन और आधुनिकीकरण के लिये 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	प्रत्यक्ष मूल्य Face Value	लागत मूल्य Cost Value
4.50	4.50	आय पी आर सी एल में समभाग Share Capital in IPRCL	4.50	4.50				
4.50	4.50	(अ) / (a)	4.50	4.50	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	एम पी ई बी बंधपत्र Bonds of MPEB					0.00	0.00
4.00	3.99	यू पी सी एम एम एफ बंधपत्र Bonds of UPCSMF					0.00	0.00
0.00	0.00	एम एम आर डी सी बंधपत्र Bonds of MSRDC						
10.00	10.00	एनौर पत्तन बंधपत्र Bond of Ennore Port						
0.00	0.00	के बी जे एन एल बंधपत्र Bond of KBJNL						
0.21	0.21	एम बी आय लाईफ SBI Life						
0.00	0.00	पी एम यू के बंधपत्र Bonds of PSUs						
14.21	14.20	(ब) / (b)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		DEPOSITS - जमा राशि						
1979.71	1979.71	बैंकों में with Banks			0.00	0.00	68.20	68.20
1979.71	1979.71	(क) / (c)	0.00	0.00	0.00	0.00	68.20	68.20
1998.42	1998.41	जॉड (अ) से (क) Total (a) to (c)	4.50	4.50	0.00	0.00	68.20	68.20
		टिप्पणी / Note :						
		उद्धृत निवेश Quoted Investments						
1998.42	1998.41	अन-उद्धृत निवेश Unquoted Investments	4.50	4.50	0.00	0.00	68.20	68.20

कर्मचारी कल्याण निधि के लिए कोई निवेश नहीं है।

Employees' Welfare Fund has no investments.

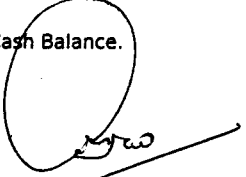
ANNUAL ACCOUNTS 2018-19
SCHEDULES TO BALANCE SHEET AS AT 31ST March 2019
SCHEDULE III

(करोड़ ₹ में) / ₹ in crores

विकास ऋणों की अदायगी और अनुषंगिकता के लिये निधि Fund for Development, Repayment of Loans and Contingencies		शताब्दि स्मारक निधि Centenary Commemoration Fund		भविष्य निवाह निधि Provident Fund		अवकाश नकदिकरण निधी Leave Encashment Fund		31.03.2019 तक के कुल निवेश Total investment as on 31.03.2019	
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
								4.50	4.50
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.50	4.50
				0.00	0.00			0.00	0.00
				0.00	0.00			0.00	0.00
10.00	10.00							10.00	10.00
								0.00	0.00
						0.21	0.21	0.21	0.21
								0.00	0.00
10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.21	0.21	10.21	10.21
0.00	0.00	9.00	9.00	1402.91	1402.91			1480.11	1480.11
0.00	0.00	9.00	9.00	1402.91	1402.91	0.00	0.00	1480.11	1480.11
10.00	10.00	9.00	9.00	1402.91	1402.91	0.21	0.21	1494.82	1494.82
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
10.00	10.00	9.00	9.00	1402.91	1402.91	0.21	0.21	1494.82	1494.82

शताब्दि स्मारक निधि की निवेश रु.6.00 करोड़ निधि संचय के लिए और रु.3.00 करोड़ बैंक शेष 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.

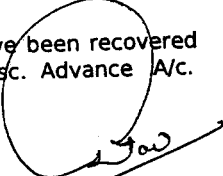

FA & CAO

वार्षिक लेखा 2018-19
ANNUAL ACCOUNTS 2018-19
31 मार्च 2019 के तुलन पत्र की अनुसूचियां
SCHEDULES TO BALANCE SHEET AS AT 31st March 2019

अनुसूची IV SCHEDULE IV		
दी गई सेवाओं के कारण विविध देनदारी की दि. 31 मार्च 2019 की स्थिति Sundry Debtors As On 31st March 2019 For Different Services Rendered		
(करोड़ ₹ में) / ₹ in crores		
विवरण / Particulars	2018-19	2017-18
सजल गोदी प्रभार Wet Docks Charges.....	205.99	301.22
निर्जल गोदी प्रभार Dry Docks Charges.....	2.48	2.54
कंटेनर प्रचलन Container Operation.....	8.81	9.39
जहाज से संबंधित प्रभार Vessel Related Charges.....	73.00	57.22
संपदा किराये Estate Rentals *.....	2447.08	2266.91
बंदर संपदा किराये Bunder Estate Rentals.....	28.64	28.64
प्रोदभूत टर्मिनल प्रभार Accrued Terminal Charges.....	5.07	5.07
विविध सेवाएँ Miscellaneous Services.....	187.33	200.73
Miscellaneous Services (GST Debtors).....	69.78	45.10
निक्षेप द्वारा निर्माण कार्य Deposit Works.....	-5.21	-5.25
	3022.97	2911.57

* अन्य शेष राशि के संवध में रु. 1013.42 करोड़ रूपयों की पड़ेदारों / किराएदारों से वसूल कि गयी राशि संपदा विभाग के फुटकर जमाखते में पडी है। (31.03.2018 को 851.50 करोड़ रु.)

* As against the remaining outstandings, ₹.1013.42 Crore have been recovered from lessees / tenants and are lying in Estate Deptt.'s Misc. Advance A/c. (₹.851.50Crore - as on 31.03.2018)


FA & CAO

वार्षिक लेखा 2018-19
ANNUAL ACCOUNTS 2018-19
31 मार्च 2019 के तुलन पत्र की अनुसूचियां
SCHEDULES TO BALANCE SHEET AS AT 31st March 2019

SCHEDULE V / अनुसूची V बैंकों में शेष और हस्ते नकद BALANCE AT BANKS AND CASH IN HAND				
(करोड़ ₹ में) / ₹ in crores				
विवरण / Particulars	2018-19		2017-18	
बैंकों में जमा राशी Deposits with Banks.....		179.25		50.05
बैंकों में जमा राशी (व्यापारियों, ठेकेदारों और अन्य की ओरसे) Deposits with Banks (on behalf of Merchants, Contractors and Others)		43.79		43.19
बैंकों में शेष (अन्य विभाग) Balances with Banks (Other Departments)		5.61		9.74
चालू खाता / CURRENT ACCOUNTS पत्तन समुदाय प्रणाली / Port Community System				0.00
स्टेट बैंक आफ इंडिया STATE BANK OF INDIA				
राजस्व खाता / Revenue Account	32.67		18.62	
कंपनी (पोर्ट) के उत्तरदायित्व के लिए खाता Corporate Social Responsibility Account	0.00		0.83	
भविष्य निधि खाता Provident Fund Account	0.37		1.30	
यूनियन बैंक आफ इंडिया / Union Bank of India	0.26		0.16	
इंडियन बैंक खाता / Indian Bank Account	0.07	33.37	0.76	21.67
स्टेट बैंक आफ इंडिया / STATE BANK OF INDIA JD-5 Project Escrow Account	2.33		0.00	
विभिन्न बैंक पीसीएस खाते विभिन्न बैंक पीसीएस खाते	0.00		0.00	
इंडियन ओवरसीज बैंक / INDIAN OVERSEAS BANK वेतन खाता / Salary Account.....	0.29	2.62	0.33	0.33
		264.64		124.98
हस्ते नकद Cash In Hand				
लेखा विभाग के पास With Accounts Department.....		0.12		0.02
अन्य विभागों के पास With Other Departments		2.10		2.09
		2.22		2.11


FA & CAO

वार्षिक लेखा 2018-19

ANNUAL ACCOUNTS 2018-19

31 मार्च 2019 को समाप्त लाभ और हानी लेखा की अनुसूचियाँ

SCHEDULES TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2019

	(करोड़ ₹ में) / ₹ in crores	
	2018-19	2017-18
अनुसूची 6 SCHEDULE VI जहाजी माल की सफ़लाई और भंडारण CARGO HANDLING AND STORAGE		
शेडों और घाटों में सामान्य जहाजी मालकी सफ़लाई और भंडारण Handling and Storage of General Cargo at Sheds and Wharves...	337.90	368.47
माल का गोदाम में रखना Warehousing.....	5.47	2.80
कंटेनर निपटानेवाली केने और अन्य केनों का परिचालन और अनुक्षण Operation and maintenance of Container Handling Cranes and Other Cranes.....	17.48	16.30
पेट्रोलियम, तेल, स्नेहक सफ़लाई Handling of Petroleum, Oil and Lubricants.....	20.98	26.15
गादियों और बंदरगाहों में सामान्य सुविधाओं पर व्यय Expenditure on general facilities at Docks & Bunders.....	24.93	45.31
प्रशासन और सामान्य व्यय Administration and General Expenses.....	32.94	38.34
नये छोटे निर्माण-कार्य New Minor Works.....	0.08	0.07
मूल्य ह्रास Depreciation.....	26.70	23.94
कुल / Total	466.48	521.38


FA & CAO

वार्षिक लेखा 2018-19

ANNUAL ACCOUNTS 2018-19

31 मार्च 2019 को समाप्त लाभ और हानी लेखा की अनुसूचियाँ

SCHEDULES TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2019

अनुसूची 7 SCHEDULE VII नौवहन के लिये पत्तन और गोदी की सुविधाएं PORT AND DOCK FACILITIES FOR SHIPPING		
(करोड़ ₹ में) / ₹ in crores		
	2018-19	2017-18
नौकर्यण घाट व लंगर Towing berthing and Mooring.....	111.67	99.87
प्रदुषण नियंत्रण Pollution Control.....	1.07	2.16
पायलट कार्य Pilotage.....	16.30	17.73
शुष्क गोदी व्यय Dry Docking Expenses.....	4.74	5.70
नौवहन के लिए पानी की आपूर्ति Water Supply to Shipping.....	1.73	1.84
अग्निशमन Fire Fighting.....	18.40	16.37
निकर्षण और समुद्री सर्वेक्षण Dredging and Marine Survey.....	42.38	26.76
बंदरगाह गश्त Harbour Patrol.....	1.95	2.40
दिक्चालन साधनों का परिचालन और अनुरक्षण Operation and maintainance of navigational aids.....	3.17	0.86
उबार कार्य और जलगत मरम्मत Salvage and underwater repairs.....	2.99	3.10
गोदियो और बंदरगाहों की दिवारों समुद्र संरचनाओं आदि का अनुरक्षण Maintanace of dock and harbour walls and marine structure, etc.	3.41	4.92
प्रशासन और सामान्य व्यय Administration and General Expenses.....	14.25	12.31
नये छोटे निर्माण-कार्य New Minor Works.....	0.00	0.00
मूल्य ह्रास Depreciation.....	26.89	27.32
कुल / Total	248.96	221.34


FA & CAO


वार्षिक लेखा 2018-19

ANNUAL ACCOUNTS 2018-19

31 मार्च 2019 को समाप्त लाभ और हानी लेखा की अनुसूचियाँ

SCHEDULES TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2019

अनुसूची 8 SCHEDULE VIII रेल्वे संचालन RAILWAY WORKING		
(करोड़ ₹ में) / ₹ in crores		
	2018-19	2017-18
रेल्वे माल डिब्बों आदि का परिचालन और अनुरक्षण Operation and maintenance of locomotives, wagons, etc.....	2.78	4.32
रेल्वेपथ सिग्नल और अन्तःपाशन का अनुरक्षण Maintainance of permanent way and signal and interlocking....	1.34	0.89
स्टेशन यार्डों और साईडिंग परिचालन अनुरक्षण और प्रशासनिक व्यय Operation, maintainance and administration expenses of stations yards and sidings.....	15.40	11.10
प्रशासन और सामान्य व्यय Administration & General Expenses.....	5.21	5.75
नये छोटे निर्माण-कार्य New Minor Works.....	0.00	0.00
मूल्य ह्रास Depreciation.....	0.87	0.83
कुल / Total	25.60	22.89


 TA & CAO

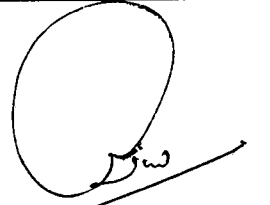
वार्षिक लेखा 2018-19

ANNUAL ACCOUNTS 2018-19

31 मार्च 2019 को समाप्त लाभ और हानी लेखा की अनुसूचियाँ

SCHEDULES TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2019

अनुसूची 9 SCHEDULE IX किराये योग्य भूमि एवं इमारते RENTABLE LANDS AND BUILDINGS		
(कोड़ ₹ में) / ₹ in crores		
	2018-19	2017-18
आग्नि अनुरक्षण Estate Maintenance		
कर्मचारी निवास Staff Quarters.....	35.35	36.37
सामान्य सुविधाएं इमारते शेड और गोदाम General Facilities including maintenance of roads and other Buildings, Sheds and Godowns....	42.72	36.92
प्रशासन और सामान्य व्यय Administration and General Expenses.....	15.98	13.06
नये छोटे निर्माण-कार्य New Minor Works.....	0.00	0.00
मूल्य ह्रास Depreciation.....	1.71	1.55
कुल / Total	95.76	87.90


FA & CAO

वार्षिक लेखा 2018-19

ANNUAL ACCOUNTS 2018-19

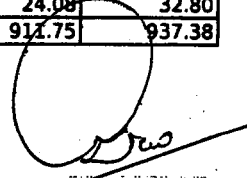
31 मार्च 2019 को समाप्त लाभ और हानी लेखा की अनुसूचियाँ

SCHEDULES TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2019

अनुसूची 10 SCHEDULE X प्रबंध और सामान्य प्रशासन MANAGEMENT AND GENERAL ADMINISTRATION		
	(करोड़ ₹ में) / ₹ in crores	
	2018-19	2017-18
प्रबंधकीय और सचिविक व्यय Management and Secretarial expenses.....	87.28	85.10
लेखा विधि और लेखा परीक्षा Accounting and Auditing.....	30.90	24.24
कानूनी व्यय Legal expenses.....	6.39	8.72
श्रम और कल्याण व्यय Labour and Welfare expenses.....	84.74	66.58
चिकित्सा व्यय Medical expenses.....	46.84	42.58
भंडार रक्षण Store-keeping.....	14.35	14.17
प्रधान कार्यालय की इमारत पर व्यय Expenditure on Head Office building.....	4.56	2.77
टेलिफोन Telephone.....	0.59	1.22
इंजिनियरी और कारखाना प्रशासन और ऊपरी खर्च Engineering and Workshop administration and overheads	108.82	125.27
नये छोटे निर्माण-कार्य New Minor Works.....	0.00	0.16
मूल्य ह्रास Depreciation.....	0.00	1.60
कुल / Total	384.46	372.41

FA & CAO

अनुसूची 11 SCHEDULE XI प्रचालन व्यय प्रकार OPERATING EXPENDITURE BY TYPE		
(करोड़ ₹ में) / ₹ in crores		
	2018-19	2017-18
वेतन और मजदूरी / Salaries and Wages		
सामान्य / General	646.14	666.59
Salaries & Wages (Operational)	63.92	66.92
Salaries & Wages (R & M))	70.81	63.63
ओवरटाइम / Overtime	60.38	64.54
Piece Rate	1.14	1.83
पी.एल.आर / Productivity Linked Reward	13.14	11.82
छुट्टी की यात्रा रिआयत / Leave Travel Concessions	2.42	3.27
मानदेय / Honorarium	0.34	0.13
स्कॉलरशिप / Scholarships	0.72	0.50
	859.01	879.24
मंडार / Stores		
सामान्य / General	1.41	1.64
गणवेश / Uniform	0.71	0.47
संयंत्र परिचालन, आदि / Operation of Plant, etc	24.27	20.64
मरम्मत और अनुरक्षण / Repairs & Maintenance	2.27	2.60
	28.66	25.33
कार्यालय तथा प्रशासनिक व्यय / Office and Administrative Expenses		
स्टोर्स स्टेशनरी / Stores Stationery	1.02	0.98
किताबें तथा नियतकालिक / Books & Periodicals	0.21	0.24
यात्रा व्यय / Travelling Expenses	0.74	0.79
पोस्टेज, तार फैंक्स और कूरियर / Postage, Telegraphs, Fax & Courier etc	0.06	0.07
लाइसेंस शुल्क और रॉयल्टी / License fees & Royalty	0.02	0.02
फर्निचर और कार्यालयीन सामग्री / Furniture & Office Equipment	0.22	0.65
अन्य व्यय / Misc. Expenses	1.60	1.94
छोटे निर्माण कार्य / Minor works	2.17	3.60
विश्वस्त को शुल्क / Trustee fees	0.02	0.01
मनोरंजन / Entertainment	0.00	0.00
कानूनी तथा व्यवसायिक प्रचार / Legal & Professional Charges	5.53	7.91
मुद्रण और प्रकाशन / Printing & publishing	0.07	0.22
कार्यालयीन मशीन किराया शुल्क / Office machine hire charges	0.39	0.32
प्रचार और विज्ञापन / Advertisement & publicity	1.19	2.22
लेखा परिक्षा और लेखा विधि शुल्क / Audit fees & Accountancy	0.33	0.35
किराया दर और कर / Rent, Rates & Taxes	4.15	4.16
टेलिफोन / Telephone Charges	0.59	1.23
प्रशिक्षण और सेमिनार शुल्क / Training and seminars subscriptions	0.57	0.32
स्पोर्ट्स क्लब वगैरा को अनुदान / Grants to Sports clubs etc.	3.49	5.60
खाद्य पदार्थ की खरीदी / Purchase of Food stuff	1.52	1.91
गैस / Gas	0.19	0.24
	24.08	32.80
Carried forward	911.75	937.38


FA & CAO

वार्षिक लेखा 2018-19

ANNUAL ACCOUNTS 2018-19


31 मार्च 2019 को समाप्त लाभ और हानी लेखा की अनुसूचियाँ

SCHEDULES TO PROFIT AND LOSS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2019

अनुसूची 11 (समाप्त) SCHEDULE XI (Concl'd.)		
	(करोड़ ₹ में) / ₹ in crores	
	2018-19	2017-18
आगे लाया गया / Brought forward	911.75	937.38
प्रचालन तथा अनुरक्षण व्यय / Operation and Maintenance Expenses		
मरम्मत और अनुरक्षण / Repairs and Maintenance- Normal repairs	30.12	28.39
विशेष मरम्मत और अनुरक्षण आर एण्ड आर / Special Repairs and Maintenance- R & R works	10.09	12.21
गाड़ीयों का किराया शुल्क / Hire charges of vehicle	7.42	7.68
पाणी प्रभार / Water charges	26.94	44.68
विद्युत शक्ति / Electricity Power	23.62	25.10
बोट और लॉचेस का किराया / Hire of Boats, Tugs and Launches	22.23	16.75
ढेके के द्वारा निकर्षण / Maintenance dredging through contract	39.42	22.99
बिमा / Insurance	0.03	0.05
कामगार क्षतिपूर्ति अधिनियम के अनुसार अदायगी / Payments under Workmen's Compensation Act	0.05	0.06
जहाज मालिकों और मजदूरों के ढेकेदारों को भुगतान / Payments to Shippers & Contractors for labour	6.54	3.97
उपकर अधिनियम के तहत उपकर का भुगतान / Payment of cess under cess Act, 1977	0.00	0.00
परिचालन की सहमति के लिए / fees for consent to operate	0.01	0.82
आई एस ओ प्रमाणन के लिए खर्च / Expenditure incurred on ISO certification	0.00	0.00
Land Management		
चल स्टॉक को हानी देय / Payments for damage to rolling stock & trunk	0.00	0.00
संयंत्र और गिअर किराया / Hire of plant & gear	1.96	2.34
	168.43	165.05
सुरक्षा व्यय / Security Expenses		
केंद्रीय औद्योगिक सुरक्षा बल का खर्च / Expenditure of CISF	34.46	30.36
अन्य सुरक्षा संस्था / Other security agencies	3.11	3.21
	37.57	33.57
वैद्यकीय व्यय / Medical Expenses		
स्टाइपेंड / Stipend	2.20	1.97
वैद्यकीय भंडार / Stores- Medical	11.74	11.97
नवीनीकरण शुल्क / Renewal charges for accreditation	0.02	0.10
वैद्यकीय खर्च की देयपूर्ति / Reimbursement of medical expenditure	1.95	2.66
बाहरी अस्पतालों को शुल्क देय / Charges paid to outside Hospitals	14.58	10.47
अन्य व्यय- चिकित्सा भत्ता / Other expenses- medical allowance to pensioners residing outside port city limit	1.96	1.75
निवृत्त कर्मचारियों को वैद्यकीय सेवा / Medical treatment given to retired employees	13.21	6.00
	45.66	34.90
मूल्य ह्रास / Depreciation		
मूल्य ह्रास / Depreciation	57.85	55.02
कुल / Total	1221.26	1225.92

FA & CAO

अनुसूची 12 SCHEDULE XII वित्त और विविध व्यय FINANCE AND MISCELLANEOUS EXPENDITURE		
(करोड़ ₹ में) / ₹ in crores		
	2018-19	2017-18
सेवा निवृत्ति उपदान, सानुग्रह भुगतान और अन्य लाभ Retirement gratuities, ex-gratia payments and other benefits		
अनुमानित प्रोद्भूत दायिता के आधार पर पेंशन निधि में अंशदान -- Contribution to Pension Fund --	772.21	692.50
पेंशन और मृत्यु एवं सेवा निवृत्ति उपदान Contribution to Group Gratuity Fund	17.00	15.00
Profit on disposal of capital asset trfd. To Capital Reserve	6.09	1.23
Contribution to fund for Corporate Social Responsibility (CSR)	0.00	0.00
ऐच्छिक सेवानिवृत्ती के अंतर्गत प्रतिपूर्ति Compensation payment under Special Voluntary Retirement Scheme	11.71	74.33
बैंक कमिशन और प्रभार Bank Commission & Charges.....	0.09	0.08
अन्य Others (Port Property Insurance Premium).....	7.27	7.26
पूंजीपरिसंपत्तियों के निपटान से हुआ नुकसान Loss on Disposal of Capital Assets/Sale redemption of Investment	3.95	3.71
पिछले वर्ष से संबंधित मद Items relating to previous years -		
मूल्य-हास Depreciation.....	0.82	1.15
राजस्व में से वापसी Refund out of Revenue	11.29	45.00
वेतन और मजदूरी Salaries and Wages (includes Arrears on account of Wage Revision)	108.78	23.43
अन्य Others.....	3.51	0.41
कुल / Total	942.72	864.10


FA & CAO

31 मार्च 2019 को समाप्त वर्ष के लिए महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ तथा लेखों पर टिप्पणियाँ

1. महत्वपूर्ण लेखा नीतियाँ -

1. पत्तन के प्रमुख कामों के अनुसार वित्तीय लेखों की प्रस्तुतिकरण की दृष्टि से लेखा पध्दति तैयार की गयी.
2. प्रोद्भूत लेखा पध्दति के आधार पर ऐतिहासिक लागत प्रथानुसार वित्तीय विवरण तैयार किये जाते हैं.
3. लागत से संचित मूल्य-हास राशि घटाकर निकाली गई राशि पूंजी परिसंपत्ति है. लागत में किराया, शुल्क, कर तथा अधिग्रहण / निर्माण के समय हुए प्रासंगिक व्यय समाविष्ट हैं.
4. वस्तु-सूची में कोई मूल्य-हास अथवा कोई पुनर्मूल्यांकन नहीं किया जाता. सम्पत्ति-सूची को बुकों में दी लागत पर रखा जाता है.
5. कमीशन तथा संबद्ध मदों को ध्यान में लेने के बाद निवेशों को लागत पर मूल्यांकित किया गया है.
6. स्ट्रेट-लाईन पध्दति से मूल्य-हास का परिकलन किया गया है. परिसम्पत्तियों का उपयोगी जीवन काल समय-समय पर जारी सरकारी मार्गदर्शी तत्वों के अनुसार नियत किया गया.
7. राजस्व अभिज्ञान :
 - (ए) राजस्व का हिसाब लेखा-विधि के प्रोद्भूत आधार का अनुपालन कर किया जाता है. पोतभार गतिविधियों से प्राप्त होनेवाली आय का हिसाब दी गई सेवा के पूर्ण होने के आधार पर किया जाता है.
 - (बी) चल तथा अचल संपत्ति की बिक्री के मामले में, आय का हिसाब विक्रय कीमत की प्राप्ति पर किया जाता है.
 - (सी) केवल बडी वस्तुएं जिनकी कीमत रु. 5 करोड से अधिक है उसका हिसाब बिक्री संबंधी कार्यवाही के बाद वसूली सुनिश्चित होने के बाद आय के रूप में लिया जाता है. जब कि अदावी माल की बिक्री होने पर माल के निकासी के बाद बिक्री से हुए राजस्व को हिसाब में लिया जाता है.
 - (डी) विलंबित भुगतान तथा विवादास्पद दावों पर ब्याज की अंतिम वसूली में लगनेवाली अनिश्चितता को देखते हुए उसको प्राप्ति आधार पर इस खाते में लिया जाता है.

(ई) भूखंडों को पट्टे पर देते समय किये गये अग्रिम भुगतान को पट्टे की अवधि के दौरान परिशोधन किया जाएगा. निविदा द्वारा भूमि को पट्टे पर दिए जाते वक्त प्राप्त प्रीमियम यदि कोई हो तो राजस्व लेखा में लिया जाएगा.

8. डॉलर में आंका गया सभी भाडा जो भारतीय रुपयों में परिवर्तित कर भुगतान की तिथि को भारतीय रिजर्व बैंक, भारतीय स्टेट बैंक अथवा उनके सहयोगी अथवा कोई अन्य सार्वजनिक क्षेत्र के बैंकों द्वारा समय समय पर निर्दिष्ट अनुसार बाजार क्रय दर पर निर्धारित डॉलर की भारतीय रुपयों में समराशि की अधिसूचना अनुसार महापत्तन प्रशुल्क प्राधिकरण (टैम्प) द्वारा विधिवत अनुमोदित दर-मानों (स्केल ऑफ रेटस्) के प्रावधानों के अनुसार वसूला जाता है.

2. लेखों पर टिप्पणियाँ -

1. जब तक ओसीटी परियोजना के पुनर्गठन पर अंतिम निर्णय नहीं लिया जाता दि. 28.09.2016 के न्यासी संकल्प सं.59 के अनुसार अपतट कंटेनर टर्मिनल (ओसीटी) को कार संवाहक की सम्हलाई के विकल्पी उपयोग को जारी रखने के लिए (दि.30.03.2015 के न्या. सं.26 द्वारा अनुमति थी) अनुमति प्रदान की गई है. उस समय तक मंडल द्वारा दि. 28.10.2015 की न्या.सं.104 में अनुमोदित राजस्व हिस्से अर्थात मुं.पो.ट्र. को 72% तथा लायसेन्सी को 28% हिस्सा मिलने की वर्तमान व्यवस्था जारी रहेगी, यदि इंदिरा कंटेनर टर्मिनल प्रा.लि. (आईसीटीपीएल) मुं.पो.ट्र. दरमानों (एसओआर) के दर से भाडा उगाही करता है तथा यदि आईसीटीपीएल मुं.पो.ट्र. की भाडा के 130% के दर पर भाडा उगाही करता है तो राजस्व हिस्सा 55:45 होगा अर्थात मुं.पो.ट्र. को 55% तथा आईसीटीपीएल को 45% होगा. हालांकि आईसीटीपीएल मुंपोट्र के दर-मानों के 130% की दर से घाट किराया प्रभार तथा मुं.पो.ट्र. दर-मानों के 100% के दर से घाट शुल्क की वसूली कर रहा है, दोनों परिस्थितियों में उनके द्वारा अदा किया जा रहा राजस्व हिस्सा 55% है. राजस्व हिस्से के रूप में रु. 60.31 करोड की राशि वसूली गई तथा उसे वर्ष के दौरान पोतभार संबंधित आय इसे खाते में लिया गया है.

2. हयुजेस निर्जल गोदी की कोचिन शिपयार्ड लि. को सुपुर्दगी.

मुंबई पोर्ट के न्यासियों के मंडल ने दिनांक 28.10.2018 को 29 वर्षों के लिए कोचिन शिपयार्ड लि. (सीएसएल) के साथ रियायत करार निष्पादित किया है (संदर्भ न्यासी सं. सं.147 दिनांक 06.09.2018) जिस के अनुसार हयुजेस निर्जल गोदी तथा इंदिरा गोदी की घाट संख्याएँ 5,6,7 तथा 8 स्थित जहाज मरम्मत सुविधा का उन्नयन, प्रचालन तथा

- प्रबंधन किया जाना है. निर्जल गोदी दिनांक 20.01.2019 को सीएसएल को सुपुर्द की गयी. तदनुसार, कोचिन शिपयार्ड लि. ने जनवरी 2019 से मार्च 2019 तक की अवधि के लिए वार्षिक शुल्क के रूप में रु. 2.97 करोड का भुगतान किया है.
3. पोर्ट ने न्यू इंडिया एश्योरेंस कंपनी लिमिटेड के साथ अपनी संपत्तियों का बीमा (न्या. सं.212 /17.12.2018) वर्ष के दौरान रु.2,07,47,497.00 का बीमा प्रीमियम अदा करके दि.31.03.2019 तक नवीकृत किया है और 01.04.2019 से 30.06.2019 तक की अवधि के लिए रु. 2,00,34,645.00 के बीमा प्रीमियम के भुगतान को पूर्वदत्त व्ययों हेतु प्रभारित किया गया है.
 4. पोर्ट कर्मचारियों का वेतन सुधार दि.01.01.2017 से होना था. तृतीय तथा चतुर्थ श्रेणी कर्मचारियों के लिए वेतन सुधार किया गया है तथा सुधारित वेतन 01.11.2018 से अदा किया गया है. प्रथम तथा द्वितीय श्रेणी अधिकारियों का वेतन सुधार होना अभी बाकी है. इसमें रु. 105 करोड का प्रावधान मौजूद है (2016-17 में रु. 25 करोड तथा 2017-18 में रु. 80 करोड). 01.04.2018 से 31.10.2018 तक की अवधि हेतु वर्ष 2018-19 के लिए अवकाश के नगदीकरण में फर्क सहित वेतन तथा मजदूरी के रूप में रु. 71.64 करोड राशि का प्रावधान किया गया है. और, कर्मचारियों तथा अधिकारियों को देय बकाया हेतु “ वेतन तथा मजदूरी पिछला वर्ष” मद के तहत वित्त तथा फुटकर व्यय में रु. 105.00 करोड का अतिरिक्त प्रावधान किया गया है.
 5. पोर्ट ट्रस्ट की संपत्तियों की दर निर्धार्य मूल्य का नियतन भारत सरकार द्वारा वर्ष 1964-1969 से लंबित है. अंतिम निर्णय होने तक, अनुरक्षण लागत पर बृहन्मुंबई महानगर पालिका (एमसीजीएम) का रु. 34.26 करोड का दावा तथा मुं.पो.ट्र. का रु.39.93 करोड का दावा बही खाते में नहीं लिया गया है.
 6. निम्न सूचीबद्ध के अनुसार वर्ष 2018-19 के दौरान पोर्ट ने कार्पोरेट सामाजिक जिम्मेदारी निधि से रु.46,23,488.00 खर्च किये हैं. दि. 31.03.2019 को स्थिति के अनुसार निधि में 7,79,72,353.00 शेष है. वर्ष 2018-19 के दौरान शुद्ध घाटा होने के कारण निधि में अंशदान नहीं किया गया है.

	राशि (रुपये में)
टाटा हॉस्पिटल को आबटित आवासों के किराये का समायोजन	3049024.00
सशस्त्र सेना झंडा दिवस	100000.00
टाटा सामाजिक विज्ञान संस्था	533213.00
निशिंगंधा वाड एज्युकेशन ट्रस्ट	500000.00
विद्यार्थी उत्कर्ष मंडल	325601.00
नेक्सस कंप्यूटर्स प्रा. लि.	115650.00
वित्तीय वर्ष 2018-19 के दौरान किया गया व्यय	4623488.00

7. लेखा मानक पध्दति 10 के अनुसार वर्ष के प्रारंभ में तथा वर्ष 2018-19 के अंत में परिवर्धन, विलोपन, निपटान, समायोजन आदि दर्शाते हुए अचल परिसंपत्तियों के कुल तथा निवल ब्लॉक दि. 31.03.2019 की स्थिति के अनुसार तुलन-पत्र की अनुसूची-II में दिखाए गये हैं. वर्ष के दौरान, किसी भी परिसंपत्ति का पुनर्मूल्यांकन नहीं हुआ है.
8. पिछली अवधि से संबंधित प्रगतिशील पूंजी कार्य में दिखाये निम्नलिखित मदों को वित्त तथा फुटकर व्यय में प्रभारित किया गया है.
- (ए) तीन परियोजनाएँ जिनको विभिन्न कारणों से छोड़ दिया गया है उनमें रु. 4.69 करोड लगे हुए है. इस निर्माण कार्य पर अब तक किया गया व्यय प्रारंभिक स्वरूप का है जैसे कि परामर्श सेवा आदि.
- (बी) 150 पुराने मामले में खर्च रु. 3.90 करोड की राशि में से रु. 1,13,33,810.00 की राशि को परिसंपत्तियों की आयु तथा मूल्य को ध्यान में रखते हुए नया लघु निर्माण कार्य माना जाएगा. च्यूंकि परिसंपत्तियों की आयु पहले ही खत्म हो चुकी है इसलिए उसको वित्त तथा फुटकर व्यय में प्रभारित किया जायेगा.
9. वित्तीय वर्ष 2018-19 के दौरान प्रगतिशील पूंजी कार्य में दिखायी रु. 42.17 करोड की राशि को समापन रिपोर्टों के आधार पर परिसंपत्तियों में अंतरित किया गया है.
10. निवल कमी: इस वर्ष से निवल कमी को पिछले वर्षों में जैसा किया था वैसे राजस्व आरक्षित में प्रभारित करने के बजाय तुलनपत्र के परिसंपत्तियों की बाजू में दिखाया गया है.

11. निवेश संबंधी जानकारी जैसे की उधृत तथा अन-उधृत निवेश की कुल राशि दि.31.03.2019 के अनुसार तुलन-पत्र की अनुसूची-III में बतायी गयी है. दि.31.03.2019 को कोई भी उधृत निवेश नहीं है.
12. परियोजना वित्तीयन :
- (ए) (i) एएस-12 के अनुसार, इंदिरा गोदी स्थित अंतर्राष्ट्रिय क्रूज टर्मिनल के उन्नयन /आधुनिकीकरण करने के लिए पोतपरिवहन मंत्रालय (सागरमाला योजना) से रु. 25 करोड तथा पर्यटन मंत्रालय से रु.5.00 करोड इस प्रकार कुल रु. 30 करोड का अनुदान प्राप्त हुआ है. पूंजीगत कार्य के निष्पादन हेतु सरकार से प्राप्त उक्त अनुदानों को तुलनपत्र की देयता की बाजू में अलग से दर्शाया गया है
- (बी) रु.811 करोड की अनुमानित लागत से पांचवे तेल घाट के निर्माण के लिए तेल के सार्वजनिक क्षेत्र के उपक्रमों बी.पी.सी.एल. तथा एच.पी.सी.एल. के साथ एक करार किया गया है. तेल के सार्वजनिक क्षेत्र के उपक्रम परियोजना लागत का 50% भाग वहन करेंगे. पोर्ट ने वर्ष 2018-19 के दौरान रु. 113 करोड की राशि प्राप्त की है. जेडी-5 की परियोजना के प्रति प्राप्त तथा प्राप्य अग्रिम को अग्रिम मद के अधीन तुलनपत्र में दर्शाया गया है.
13. अध्यक्ष के अनुमोदन के साथ सम्पदा विभाग के विविध जमा खाते में पड़ी शेष राशि के मिलान के लिए तीन सीए फर्मों की एक टीम नियुक्त की गयी है. नियुक्ति जारी रखी गयी है तथा 31.03.2019 यथास्थिति फर्मों ने समाधान किये गये मामलों के आधार पर 184 साख पत्रों को प्रस्तुत किया है.
14. सभी नगण्य अग्रदाय की एसबीआई-ईझेड कार्डों के जरिए व्यवस्था की गई है. दिनांक 31.03.2019 को यथास्थिति एसबीआई-ईझेड के 95 कार्ड संबंधित विभाग के कर्मचारियों को उनके दैनंदिन व्यवहार के लिए जारी किये गये है.
15. मुंबई पोर्ट ने चेन्नई पोर्ट से 60,00,000/- रुपये की शुल्क मुक्त क्रेडिट स्क्रप उधार लिया है. इस वर्ष के दौरान मई 2018 में रु. 59,26,020/- की राशि चेन्नई पोर्ट को लौटायी गयी है. रु. 73,980/- के फर्क को आय के रूप में खाते में डाला गया है.

16. वित्तीय वर्ष 2017-18 तक संदेहास्पद ऋण हेतु प्रावधान प्रावधानों के तहत दिखाये गये थे. उनको अब वित्तीय वर्ष 2018-19 से सकल देनदार से कटौति के रूप में दिखाया जायेगा.
17. जैसा कि पिछले वर्ष किया गया था मुं.पो.द्र. द्वारा पेंशन निधि न्यास तथा ग्रुप उपदान निधि न्यास में भुगतानयोग्य राशि को वसूलीयोग्य अग्रिमों में एकत्रित जोड़ने के बजाय तुलनपत्र में वर्तमान देयता के रूप में दर्शाया गया है. भूमि मुद्रीकरण के बाद पर्याप्त निधि की वसूली की प्राप्ति के बाद इन देयताओं को पूर्णतः उन्मोचित किया जायेगा.
18. मुंपोट्र में जीएसटी को 1.7.2017 से जीएसटीएन सं. एएएटीएम5001डी1जेड6 के अन्तर्गत सफलतापूर्वक कार्यान्वित किया गया है.
मुंबई पोर्ट ट्रस्ट ने अपने सभी संवैधानिक देयों तथा शुल्कों को नियत तिथि के अंदर धन प्रेषित किया है.
19. **आकस्मिक देयताएं-**
- (ए) विभिन्न न्यायालयों में मुंबई पोर्ट ट्रस्ट के और उसके प्रति विभिन्न विषयों पर रु. 97.55 करोड तक राशि के विधिक मुकदमें लंबित हैं.
- (बी) पट्टे की अवधि समाप्त होने पर राष्ट्रीय केमिकल्स एण्ड फर्टिलाइजर्स लिमिटेड (RCF) को पट्टे पर दिया गया भूखण्ड अमोनिया स्टोरेज टैंक के साथ वापस लिया है. उसे संभाव्य बोलीकर्ता को पट्टे पर देने का इरादा है. इसलिए भूखण्ड की कीमत अभी प्रकट नहीं की गई है.
- (सी) पेंशन निधि, उपदान निधि तथा अवकाश नगदीकरण निधि के बीमांकिक मूल्यांकन के आधार पर दिनांक 31.3.2019 के अनुसार प्रोन्नत देयता निम्नलिखित है:

(रु. करोड में)

	बीमांकिक मूल्यांकन (31.3.2019 को)	निधि (31.3.2019 को)	शेष (कम- निधीयन)
पेंशन निधि	11544.71	8630.32	2914.39
उपदान निधि	863.71	352.59	511.12
अवकाश नगदीकरण निधि	*217.91	2017-18 से कोई निधि नहीं दिया है	217.91
कुल	12626.33	8982.91	3643.42

*यह 31.03.2018 को यथा स्थिति है.

(डी) सेवा कर :

चुंगी के रूप में अक्टूबर 2007 से जनवरी 2013 तक उगाही पर कमीशन की बृहन्मुंबई महानगरपालिका से वसूली पर रु.21.19 करोड सेवा कर की तथा उसपर दंड की सहा. आयुक्त सेवा कर-1 मुंबई द्वारा उठायी गयी मांग अभी लंबित है. दिनांक 19.6.2015 को मुं.पो.ट्र. द्वारा सेवा कर मांग के विरुद्ध एक अपील दायर की गई थी. मामले की अभी तक सुनवाई नहीं हुई है.

सम्पदा किरायों पर रु. 31.88 लाख रुपये सेवा कर तथा रु. 31.88 लाख रु. दण्ड की अपर आयुक्त सेवाकर-1, मुंबई से प्राप्त मांग लंबित है. अपील दायर की गयी है और उसकी सुनवाई हुई है. मांगी गयी जानकारी निश्चित अवधि में प्रस्तुत की जायेगी.

टर्मिनल प्रभारों पर सेवा कर आयुक्त (अपील)-1, मुंबई से रु.41.08 लाख सेवा कर की मांग प्राप्त हुई है. सीईएसटीएटी के साथ प्रत्याक्षेप दि.21.11.2011 को दायर किया गया है. मामला अभी तक सुनवाई के लिए नहीं आया है.

टर्मिनल प्रभारों पर सेवा कर संबंधी 1.05 लाख रुपये की मांग आयुक्त (अपील)-1 सेवा कर से प्राप्त हुई है. 28.4.2017 को सीईएसटीएटी के साथ अपील दायर की गयी है. मामला अभी तक सुनवाई के लिए नहीं आया है.

20. **आयकर देयता -**

जैसे की पोर्ट ने निवल घाटा प्रतिवेदित किया है, वर्ष के दौरान कोई भी कर देयता नहीं है. अतः इसका कोई प्रावधान नहीं किया गया है.

21. आस्थगित कर परिसंपत्तियोंके संबंध में लेखा आपत्ति के प्रतिसाद में, पोर्ट ने वित्तीय स्थिति की समीक्षा की है तथा पोर्ट को वर्ष 2012-13 से लगातार निवल घाटा होने के कारण वर्तमान वर्ष से आस्थगित कर लेखा खाते में डालना बंद किया है.

22. आयकर अधिनियम के अधीन निर्धारण की स्थिति-

वित्त अधिनियम, 2002 की धारा 10(20) में संशोधन से पत्तनों को स्थानीय प्राधिकरण के रूप में दी गई आयकर की छूट वापस ली गई तथा वित्तीय वर्ष 2002-03 से पत्तन आयकर अधिनियम, 1961 के दायरे के अंतर्गत आ गये. इस तरह आयकर अधिनियम के प्रावधान जैसे अग्रिम कर अदा करना, कर की लेखा परीक्षा करवाकर आयकर विवरणी दायर करना, स्रोत पर कर की कटौती (टीडीएस), इत्यादि मुंबई पोर्ट ट्रस्ट को लागू हो गये तथा समय समय पर विधिवत अनुपालन किया जाता है.

आयकर अधिनियम, 1961 की धारा 12एए(1)(बी)(i) के अंतर्गत जारी दिनांक 8.9.2009 के पंजीकरण प्रमाणपत्र प्राप्त करने पर, मुंबई पोर्ट ट्रस्ट को दिनांक 1.4.2002 से 'धर्मार्थ संस्था' के रूपमें प्रतिष्ठा प्राप्त हुई.

कर-निर्धारण वर्ष 2016-17 तक कर-निर्धारण (वि.व. 2015-16) को पूरा किया गया है. तथापि कर निर्धारण वर्ष 2016-17 के मामले (कर निर्धारण वर्ष 2008-09 को छोड़कर) विभिन्न अपील फोरमों में है.

वर्ष के दौरान मुंपोट्ट को आयकर अधिनियम की धारा 197 के अन्तर्गत प्रमाण पत्र प्राप्त हुआ है, जिस में पोर्ट उपभोक्ताओं, पट्टेदारों एवं किरायादारों तथा बैंकों/वित्तीय संस्थानों को 04.05.2018 से 31.3.2019 तक प्रभावी 0.35% की दर से कर की कटौती के लिए अधिकृत किया गया है.

23. सेवा निवृत्ति लाभ:

लेखा विधि मानक 15 के अनुसार तथा आयकर अधिनियमों के उपबंधों का अनुपालन करते समय सेवा निवृत्ति के लाभों को वित्तीय विवरणों में अलग से दिखाया गया है.

(ए) एक अपरिवर्तनीय पेन्शन निधि न्यास का सृजन 14.01.2004 को किया गया है. तथा यह आयकर आयुक्त से अनुमोदित है. पेन्शन निधि में दि. 31.03.2019 के अनुसार शेष जमा राशि रु. 8630.32 करोड है; जबकि बीमांकिक मूल्यांकन राशि 11544.71 करोड है. व्यवहारों के लिए खाता बहियों का रखरखाव किया जाता है तथा अलग से अंतिम लेखा तैयार किया जाता है.

- (बी) एक अपरिवर्तनीय उपदान निधि न्यास का सृजन उपदान देयता की व्यवस्था के लिए किया गया है तथा निधियों में दि. 31.03.2019 के अनुसार शेष जमा राशि रु. 352.59 करोड है. जब कि बीमांकिक मूल्यांकन राशि रु.863.71 करोड है.व्यवहारों के लिए खाता बहियों का रखरखाव किया जाता है तथा अलग से अंतिम लेखा तैयार किया जाता है.
- (सी) दि. 01.01.2004 से पूर्व नियुक्त कर्मचारियों की सामान्य भविष्य निधि पत्तन के द्वारा संचालित की जाती है तथा निधि में 31.03.2019 के अनुसार रु. 1404.98 करोड की शेष राशि जमा थी.
- (डी) अवकाश नगदीकरण निधि व्यय की जा चुकी है और वर्तमान वित्तीय वर्ष में निधि का कोई प्रावधान नहीं किया गया है जिसके आगे के व्यय की व्यवस्था मुं.पो.ट्र. के राजस्व लेखा से की गयी है.

24. राष्ट्रीय पेन्शन योजना (एनपीएस):

केंद्र सरकार द्वारा शुरु की गयी राष्ट्रीय पेन्शन योजना (एनपीएस) दि. 01.01.2004 को या उसके बाद भरती हुए कर्मचारियों लिए लागू की गयी है. मंडल ने दि. 13.9.2012 के न्यासी संकल्प सं. 88 के द्वारा राष्ट्रीय पेन्शन योजना लागू करने को मंजूरी प्रदान की गयी है. कर्मचारी का अंशदान तथा नियोक्ता के बराबर के अंशदान को वर्ष 2018-19 के दौरान पेन्शन निधि विनियामक और विकास प्राधिकरण (पीएफआरडीए) को प्रेषित किया गया.

25. निधियों तथा निवेशों के बीच कमी:

निधियों तथा निवेशों के बीच कमी निम्नानुसार है:

(रु. करोड में)

दि. 31.03.2019 के अनुसार निधियाँ	1180.66
दि. 31.03.2019 के अनुसार निवेश	91.91
निधियों एवं निवेशों के बीच अंतर	1088.75
कम:	
पूँजीगत कार्य प्रगति पर	237.02
देनदारों में वृद्धि	111.41
नकदी/बैंक में जमा राशि	266.86
विस्तृत माल-सूची	9.35
दि. 31.03.2019 के अनुसार निधियों तथा निवेशों के बीच वास्तविक कमी	464.11

रु.464.11 की यह वास्तविक कमी व्यापार में चालू परिसंपत्तियों के रूप में रही है. पत्तन ने कभी भी किसी परियोजना को वित्तपोषण तथा कार्यशील पूँजी के लिए उधार धनराशि नहीं ली है.

26. मुं.पो.ट्र. ने युपीसीएसएमएफ रु. 9 करोड की राशि का निवेश किया था किया था. च्यूकि संविदात्मक दर से ब्याज नहीं प्राप्त हुआ और न ही परिपक्वता के बाद मूल राशि प्राप्त हुई. मुं.पो.ट्र. ने माननीय मुंबई उच्च न्यायालय में जुलाई 2003 में एक मुकदमा दायर किया था. माननीय न्यायालय की सलाह पर, उत्तर प्रदेश राज्य ने मूल राशि के प्रति रु. 9 करोड तथा दावे के संपूर्ण तथा अंतिम निपटारे हेतु मुकदमा दायर करने की तिथि से 6% प्रति वर्ष के दर से ब्याज का भुगतान करने का प्रस्ताव दिया है. रु. 9 करोड की मूल राशि सहित मुकदमा दायर करने की तिथि से भुगतान की तिथि तक 6% के दर से ब्याज के प्रति रु. 16,78,50,000/- की राशि उत्तर प्रदेश राज्य से प्राप्त हुई है. मण्डल के अनुमोदन से रु. 3.89 करोड की हानि को लेखा बही लाभ और हानि खाते के बट्टे खाते में डाला गया है.

27. जवाहरद्वीप में आग :

दि. 6.10.2017 को बिजली गिरने के कारण जवाहरद्वीप में ऑईल टैंक फार्म पर आकस्मिक रूप से आग लग गयी थी. सामग्री के नुकसान के लिए बीमा दावा बीमाकर्ता कंपनी सर्वश्री न्यू इंडिया एश्योरन्स कं लिमि. में दायर किया गया है. कंपनी ने दिनांक 16.2.2018 को रु. 50 लाख का अंतरिम भूगतान किया है जिसे वित्त एवं फुटकर आय लाभ और हानि के खाते में डाला गया है. और, आगे 21.12.2018 को रु. 40,04,768/- का भुगतान प्राप्त हुआ है. रु. 16,71,305/- के अतिरिक्त दावे पर अनुवर्ति कार्रवाई हो रही है.

28. महाराष्ट्र प्रदूषण मंडल (एमपीसीबी) के लिए मुंपोट्ट द्वारा 2.05 करोड़ रुपये की बैंक गॅरन्टी जारी की गयी है.

29. परिसंपत्तियों को सक्रिय उपयोग से अलग करना -

निम्न परिसम्पत्तियों को जिनका 31.3.2019 को शून्य बही मूल्य है, उसे सक्रिय उपयोग से अलग किया गया है और उनके निपटान की कार्रवाई की जा रही है.

अ. क्र.	परिसम्पति का नाम	अर्जन मूल्य (रु)
1	बार्ज "करंजा"	1,94,00,000
2	बार्ज "खंदेरी"	1,94,00,000
3	हिन्दल हॅमर ब्लाइंड व्हॉल्व ऑइल पाइप कनेक्शन, सिवरी, वडाला	3,48,803.44
4	सॉल्ट वॉटर अग्निशमन पाइपलाइन 10" व्यास - डॉक मास्टर्स कार्यालय के सामने एफओबी सॉल्ट वॉटर पंप हाऊस	39,54,501.48
5	एम. टी. सुशील	40,41,557.69
6	योकोहॅमा न्युमीटीक रबर फेन्डर नं. 18	59,80,747.79
7	अॅम्बासेडर कार -एम एच-01-डीए-163	4,10,770.00
8	3 अग्नीशमन सॉल्ट वॉटर पंप्स 100 एच पी.	6,84,74,600.01

30. पिछले वर्ष के आँकडे तुलनात्मक उद्देश्य हेतु दिखाये गये है.
31. अनुसूचियाँ तुलनपत्र और राजस्व लेखा का अभिन्न अंग है.

हस्ता/-
(के.जी.नाथ)
वित्तीय सलाहकार एवं
मुख्य लेखा अधिकारी

**SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES AND NOTES TO ACCOUNTS FOR THE
YEAR ENDED ON 31ST MARCH 2019**

I		<u>SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES</u>
1.		The accounting system has been devised with a view to enabling presentation of financial accounts, in terms of the principal activities of the Port.
2.		The financial statements are prepared under the historical cost convention and on the accrual basis of accounting.
3.		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.
4.		No depreciation and no revaluation is done on inventory. The inventory is taken at cost in the books.
5.		Investments are valued at cost after taking into consideration the commission and allied items.
6.		Depreciation has been worked out following the straight-line method. The useful lives of the assets have been fixed in terms of guidelines issued by Government from time to time.
7.		<p>Revenue recognition:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Revenue is accounted by following accrual basis of accounting. Income arising from Cargo activities is accounted on completed service basis. b) In case of sale of movable & immovable property, the income is accounted on receipt of sale price. c) Revenue from sale of unclaimed goods is accounted after clearance of goods on sale except major items costing above ₹5 crore is accounted as income on attaining certainty of realization of sale proceeds. d) In view of the uncertainty involved in ultimate realization of interest on delayed payment and disputed claims, the same is accounted for on receipt basis. e) Upfront payment received on leasing of land plots will be amortized during the lease period. Premium if any received on leasing of land through tender will be taken to revenue account.
8.		All Dollar denominated tariff is recovered in Indian Rupees after conversion of charges prescribed in dollar into its equivalent Indian Rupees at the market buying rate on the date of payment notified by the Reserve Bank of India, State Bank of India or its associates or any other Public Sector banks as may be specified from time to time as per provisions of SOR duly approved by the TAMP

II	NOTES TO ACCOUNTS	
1		<p>Permission is granted vide TR No.59 of 28.09.2016 for continuing alternate use of the OCT for handling of Car Carriers (allowed vide TR 26 of 30.03.2015) till final decision is taken about re-structuring of OCT Project. Till such time existing arrangement with revenue share as approved by the Board by TR 104 of 28.10.2015 is continuing i.e. 72% to MbPT and 28% to the Licensee, if ICTPL levy tariff @ MbPT SOR and if ICTPL levy tariff @ 130% of tariff of MbPT, revenue share would be 55:45 i.e. 55% to MbPT and 45% to ICTPL. Though ICTPL is levying Berth Hire charges @ 130% of MbPT SOR and Wharfage @100% of MbPT SOR, the revenue share paid by them under both the scenario is 55%. An amount of ₹60.31 crore is realized as revenue share and has been accounted for in cargo related income during the year.</p>
2		<p>Handing over of Hughes Dry Dock to Cochin Shipyard Ltd. The Board of Trustees of the Port of Mumbai have executed the concession agreement to upgrade, operate and manage the Ship Repair Facility at Hughes Dry Dock and Berth Nos.5,6,7 & 8 of Indira Dock on 28/10/2018 with Cochin Shipyard Ltd (CSL) for 29 years.(Ref TR No.147 of 06.09.2018). The Dry Dock is handed over to the CSL on 20.01.2019. Accordingly, Cochin shipyard Ltd. has paid ₹2.97 crore as Annual Fees for the period from January 2019 to March 2019.</p>
3		<p>The Port has renewed its insurance on properties (TR 212/17.12.2018) with New India Assurance Co. Ltd. till 31.03.2019 for an insurance premium of ₹2,07,47,497.00 paid during the year. Further, Payment of insurance premium of ₹2,00,34,645.00 paid for the period from 01.04.2019 to 30.06.2019 has been charged to the pre-paid expenses.</p>
4		<p>Wage revision was due to the employees of the Port w.e.f 01.01.2017. Wage settlement for Class III and IV employees is done and revised wages are paid from 01.11.2018. Wage revision of Class I and II officers is yet to be concluded. There exists a provision of ₹105 crore (₹25 crore in 2016-17 and ₹80 crore in 2017-18). Provision for the year 2018-19 for the period from 01.4.2018 to 31.10.2018 amounting to ₹71.64 crore has been made as salary & wages including difference in Leave Encashment. Further, additional provision of ₹105.00 crore has been made in the Finance & Misc. expenses under the head "Salary & wages previous Year" for the arrears payable to the employees and Officers.</p>

5	The fixation of ratable value of Port Trust properties by Govt. of India is pending since 1964-1969. Pending finalization, the claim of MCGM for ₹34.26 crore and the claim of MbPT of ₹39.93 crore against maintenance cost is not accounted in the books.														
6.	<p>The Port has spent ₹46,23,488.00 during the year 2018-19 as listed below, from the Corporate Social Responsibility Fund. The Fund balance is ₹7,79,72,353.00 as on 31.03.2019. Contribution to the fund is not made during the year 2018-19 as there is net deficit.</p> <p style="text-align: right;">(Amount in ₹)</p> <table border="1" data-bbox="474 510 1404 990"> <tr> <td data-bbox="474 510 1202 592">Adjustment of rent for Qtrs. allotted to TATA Hospital</td> <td data-bbox="1202 510 1404 592">3049024.00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="474 592 1202 659">Armed Forces Flag Day</td> <td data-bbox="1202 592 1404 659">100000.00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="474 659 1202 725">TATA Institute of Social Sciences</td> <td data-bbox="1202 659 1404 725">533213.00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="474 725 1202 791">Nishigandha Wad Education Trust</td> <td data-bbox="1202 725 1404 791">500000.00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="474 791 1202 858">Vidyarthi Utkarsha Mandal</td> <td data-bbox="1202 791 1404 858">325601.00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="474 858 1202 924">Nexus Computers Pvt. Ltd</td> <td data-bbox="1202 858 1404 924">115650.00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="474 924 1202 990">Expenditure during 2018-19</td> <td data-bbox="1202 924 1404 990">4623488.00</td> </tr> </table>	Adjustment of rent for Qtrs. allotted to TATA Hospital	3049024.00	Armed Forces Flag Day	100000.00	TATA Institute of Social Sciences	533213.00	Nishigandha Wad Education Trust	500000.00	Vidyarthi Utkarsha Mandal	325601.00	Nexus Computers Pvt. Ltd	115650.00	Expenditure during 2018-19	4623488.00
Adjustment of rent for Qtrs. allotted to TATA Hospital	3049024.00														
Armed Forces Flag Day	100000.00														
TATA Institute of Social Sciences	533213.00														
Nishigandha Wad Education Trust	500000.00														
Vidyarthi Utkarsha Mandal	325601.00														
Nexus Computers Pvt. Ltd	115650.00														
Expenditure during 2018-19	4623488.00														
7.	Gross and net block of fixed assets at the beginning of the year and at the end of the year 2018-19 showing additions, deletions, disposals, adjustments etc. have been disclosed in the Schedule II to Balance Sheet as on 31.03.2019 in terms of Accounting Standard 10. During the year, no asset was revalued.														
8.	<p>Following items appearing in Capital work in progress pertaining to previous period have been charged to Finance & Misc. expenditure.</p> <p>(a) ₹4.69 crore involved in three projects which are abandoned due to various reasons. The expenses incurred so far on these works were of preliminary in nature like consultancy etc.</p> <p>(b) Out of an amount of ₹3.90 crore involved in 150 old cases an amount of ₹1,13,33,810.00 has been treated as New Minor Works considering life and value of assets. Since the life of assets have been already exhausted the same has been charged to F&M Expenditure.</p>														
9.	During F.Y. 2018-19 amount of ₹42.17 crores appearing in Capital Work in Progress is transferred to Assets based on completion reports.														
10.	Net Deficit: From this year the net deficit is shown in the Asset side of the balance sheet instead of charging the same to Revenue Reserves as was done in the previous years.														

11.		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 31.03.2019. There are no quoted investment as on 31.3.2019.
12		<p>Project Financing:</p> <p>(a) (i) In accordance with AS-12, a total Grant of ₹30 crore (₹25 crore received from Ministry of Shipping (Sagarmala scheme) and ₹5 crore received from Ministry of Tourism, Govt. of India) for upgradation/ modernization to International Cruise Terminal at Indira Dock. The above grants received from the Govt. for execution of Capital Work is separately shown in the liability side of the balance sheet</p> <p>(b) Agreement has been entered with Oil PSUs namely BPCL and HPCL for construction of Fifth Oil Berth at an estimated cost of ₹811 crores. The Oil PSUs will share 50% of the project cost. The Port has received an amount of ₹113 crore during the year 2018-19. Advances received and receivable against the project of JD-5 have been shown in the Balance Sheet under the head Advances.</p>
13		With Chairman's approval a team of three CA Firms have been engaged to reconcile the balances lying in Misc. Deposits of Estate Department. The engagement has been continued and as on 31.3.2019 the firms have submitted 184 credit notes based on reconciled cases.
14		All petty imprest are managed through SBI EZ Cards. 95 SBI-EZ Cards have been issued to the concerned department's staff to carry out their day to day transactions as on 31.3.2019.
15		Mumbai Port had borrowed Duty Free Credit Scrip of ₹60,00,000 from Chennai Port. During this year an amount of ₹59,26,020/- has been returned to the Chennai Port in May 2018. The difference of ₹73,980/- has been accounted for as income.
16		Provision for doubtful debts were shown under Provisions till F.Y.2017-18. The same will be shown as deduction from the Gross Debtors from F.Y.2018-19.
17		Amount payable by the MbPT to the Pension Fund Trust and Group Gratuity Fund Trust have been shown as current liability in the balance

		sheet instead of clubbing the same in Advances recoverable as was done in previous year. These liabilities will be discharged fully after receipt of sufficient funds realised after land monetization.																				
18		<p>GST was successfully implemented in MbPT w.e.f. 1.7.2017 under <i>GSTN No.AAATM5001D1Z6</i>.</p> <p>Mumbai Port Trust has remitted all its statutory dues and duties within due date.</p>																				
19		<p>Contingent liabilities</p> <p>(a) Law suits amounting to ₹97.55 crore on various subject matters for and against MbPT are pending in various courts.</p> <p>(b) On expiry of lease period, plot leased out to Rashtriya Chemical Fertilisers (RCF) has been taken over alongwith Ammonia Storage Tank. The same is intended to lease out to prospective bidder hence the plot value is not being disclosed.</p> <p>(c) Based on actuarial valuation of Pension Fund, Gratuity Fund and Leave Encashment Fund, the accrued liability as on 31.03.2019 stood as follows: (₹ In Crores)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th>Actuarial Valuation as on 31.3.2019</th> <th>Fund As on 31.3.2019</th> <th>Balance (Short – Funding)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Pension Fund</td> <td style="text-align: right;">11544.71</td> <td style="text-align: right;">8630.32</td> <td style="text-align: right;">2914.39</td> </tr> <tr> <td>Gratuity Fund</td> <td style="text-align: right;">863.71</td> <td style="text-align: right;">352.59</td> <td style="text-align: right;">511.12</td> </tr> <tr> <td>Leave Encashment</td> <td style="text-align: right;">*217.91</td> <td>No funding is done since 2017-18</td> <td style="text-align: right;">217.91</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td style="text-align: right;">12626.33</td> <td style="text-align: right;">8982.91</td> <td style="text-align: right;">3643.42</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">*This is as on 31/03/2018</p> <p>(d) Service Tax</p> <p>A Demand of ₹21.19 crore plus penalty thereon for the period from Oct 2007 to Jan 2013 raised by Asstt Commissioner, S.T-I Mumbai for service tax on commission recovered from MCGM for collection of Octroi is pending. An appeal was filed by MbPT against this Service Tax demand on 19.06.2015. Matter is not so far heard.</p> <p>A demand of ₹ 31.88 lakh plus penalty of ₹ 31.88 lakh for service tax on Estate rentals received from Addl. Commissioner, Service</p>		Actuarial Valuation as on 31.3.2019	Fund As on 31.3.2019	Balance (Short – Funding)	Pension Fund	11544.71	8630.32	2914.39	Gratuity Fund	863.71	352.59	511.12	Leave Encashment	*217.91	No funding is done since 2017-18	217.91	Total	12626.33	8982.91	3643.42
	Actuarial Valuation as on 31.3.2019	Fund As on 31.3.2019	Balance (Short – Funding)																			
Pension Fund	11544.71	8630.32	2914.39																			
Gratuity Fund	863.71	352.59	511.12																			
Leave Encashment	*217.91	No funding is done since 2017-18	217.91																			
Total	12626.33	8982.91	3643.42																			

		<p>Tax, Mumbai is pending. Appeal is filed and came up for hearing. Details called for will be submitted in due course.</p> <p>Demand of ₹ 41.08 lakhs for service tax on Terminal Charges received from Commissioner (Appeals)-I Service Tax. Cross objection filed on 21.11.2011 with CESTAT. Matter has not come up for hearing so far.</p> <p>Demand of ₹1.05 lakh for service tax on Terminal Charges received from Commissioner (Appeals)-I Service Tax. Appeal filed with CESTAT on 28.04.2017. Matter has not come up for hearing so far.</p>
20	Income Tax Liability	<p>As the Port has reported net loss, there is no tax liability during the year and hence no provision has been made.</p>
21		<p>In response to the audit objection regarding deferred tax asset, the Port has reviewed the financial position and stopped accounting of deferred tax from the current year as the Port is registering net losses continuously from the year 2012-13.</p>
22		<p><u>Status of Assessments under the Income Tax Act.</u></p> <p>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, etc. became applicable to MbPT and duly complied with from time to time.</p> <p>Pursuant to obtaining the registration certificate dated 03/09/2009 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.</p> <p>The assessment upto A.Y 2016-17 (F.Y 2015-16) have been completed. However the cases upto A.Y 2016-17(except A.Y.2008-09) are at the various appellate forums.</p> <p>During the year MbPT has received certificates u/s 197 of Income-Tax Act, 1961 authorising the Port users, leases & tenants and Banks/Financial Institutes to deduct Tax at 0.35% applicable w.e.f. 04.05.2018 to 31.03.2019.</p>
23	<u>Retirement Benefits:</u>	

		<p>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.</p> <p>a) An irrevocable Pension Fund Trust has been created on 14.1.2004 and is approved by the Income Tax Commissioner. The balance in Pension Fund as on 31.3.2019 stood at ₹8630.32 crore as against the actuarial valuation of ₹11544.71 crore. Books of accounts are maintained for the transactions and separate final accounts are prepared.</p> <p>b) An irrevocable Gratuity Fund Trust has been created to manage the gratuity liability and the fund balance as on 31.3.2019 stood at ₹352.59 Crore as against actuarial valuation of ₹863.71 crore. Books of accounts are maintained for the transactions and separate final accounts are prepared.</p> <p>c) The General Provident Fund of the employees appointed before 01.01.2004 is managed by the Port and the fund balance stood at ₹ 1404.98 crore as on 31.03.2019.</p> <p>d) <i>Leave Encashment fund is exhausted and no further funding made to the fund during current financial year and the further expenditure on leave encashment is met from Revenue Account of MbPT.</i></p>
	24	<p>National Pension System</p> <p>National Pension System (NPS) introduced by the Central Govt. is made applicable to the employees who have been recruited on or after 01.01.2004. Board by TR No. 88 of 13.09.2012 accorded sanction for implementation of NPS in MbPT Employees' contribution and Employers matching contribution was remitted to PFRDA during 2018-19.</p>
	25	<p><u>Shortfall between Funds and Investments:</u></p> <p>The shortfall between funds and investment is as under.</p>

		(₹ In Crores)																		
		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>Funds as on 31.03.2019</td> <td style="text-align: right;">1180.66</td> </tr> <tr> <td>Investment as on 31.03.2019</td> <td style="text-align: right;">91.91</td> </tr> <tr> <td>Gap between Funds & Investments</td> <td style="text-align: right;">1088.75</td> </tr> <tr> <td>Less :</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Capital Work-in-progress</td> <td style="text-align: right;">237.02</td> </tr> <tr> <td>Increase in Debtors</td> <td style="text-align: right;">111.41</td> </tr> <tr> <td>Cash / Bank Balances</td> <td style="text-align: right;">266.86</td> </tr> <tr> <td>Inventories</td> <td style="text-align: right;">9.35</td> </tr> <tr> <td>Actual shortfall between funds & Investment as on 31.03.2019</td> <td style="text-align: right;">464.11</td> </tr> </table> <p>This actual shortfall of ₹464.11 has remained in the business in the form of Current Assets. Port has not borrowed any money for financing projects and for working capital.</p>	Funds as on 31.03.2019	1180.66	Investment as on 31.03.2019	91.91	Gap between Funds & Investments	1088.75	Less :		Capital Work-in-progress	237.02	Increase in Debtors	111.41	Cash / Bank Balances	266.86	Inventories	9.35	Actual shortfall between funds & Investment as on 31.03.2019	464.11
Funds as on 31.03.2019	1180.66																			
Investment as on 31.03.2019	91.91																			
Gap between Funds & Investments	1088.75																			
Less :																				
Capital Work-in-progress	237.02																			
Increase in Debtors	111.41																			
Cash / Bank Balances	266.86																			
Inventories	9.35																			
Actual shortfall between funds & Investment as on 31.03.2019	464.11																			
26		<p>MbPT had invested an amount of ₹9 crore in Bonds of UPCSMF. Since neither interest at the contractual rate nor the principal amount on maturity was received. MbPT had filed a suit in July 2003 in the Hon'ble Mumbai High Court. As per the advice of the Hon'ble Court, the State of Uttar Pradesh have offered to pay ₹9 crores towards the principal amount and interest @ 6% per annum from the date of filing of the suit in full and final settlement of the claim. An amount of ₹16,78,50,000/- has been received from the State of Uttar Pradesh towards principal amount of ₹9 crore with interest @ 6% from the date of filing of suit till date of payment. With the approval of the Board loss of ₹3.89 crore is written off in Books of Accounts Profit & Loss Account.</p>																		
27		<p><u>Fire at Jawahar Dweep</u></p> <p>An accidental fire due to striking of lightening was broke out at Oil Tank Farms at Jawahar Dweep on 6.10.2017. Insurance Claim for material loss has been filed with Insurer M/S. New India Assurance Co. Ltd . The Company has paid an interim payment of ₹50 lakh on 16.2.2018 which was accounted as Finance & Misc. income in the P&L account. Further payment of ₹40,04,768/- has been received on 21.12.2018. Additional claim of ₹16,71,305/- is being followed up.</p>																		
28		<p>Bank Guarantees amounting to ₹2.05 crore have been issued by</p>																		

		MbPT in favour of Maharashtra Pollution Control Board (MPCB)																											
29	Assets retired from active use-	<p>The following assets having Nil Book Value on 31.3.2019 have retired from active use and action is being taken for their disposal.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Sl. No.</th> <th>Name of the asset</th> <th>Acquisition Cost (₹)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Barge "Karanja"</td> <td>1,94,00,000</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Barge "Khanderi"</td> <td>1,94,00,000</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Hindel Hammer Blind Valves on oil pipe connection, Sewri-Wadala</td> <td>3,48,803.44</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Salt water firefighting pipeline 10" dia. – FOB Salt water pump house to front side of Dock Master's office</td> <td>39,54,501.48</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>M.T. Sushil</td> <td>40,41,557.69</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Yokohama Pneumatic Rubber Fender No.18</td> <td>59,80,747.79</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Ambassador Car MH-01-DA-163</td> <td>4,10,770.00</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>3 Nos. salt water firefighting pumps 100 HP</td> <td>6,84,74,600.01</td> </tr> </tbody> </table>	Sl. No.	Name of the asset	Acquisition Cost (₹)	1	Barge "Karanja"	1,94,00,000	2	Barge "Khanderi"	1,94,00,000	3	Hindel Hammer Blind Valves on oil pipe connection, Sewri-Wadala	3,48,803.44	4	Salt water firefighting pipeline 10" dia. – FOB Salt water pump house to front side of Dock Master's office	39,54,501.48	5	M.T. Sushil	40,41,557.69	6	Yokohama Pneumatic Rubber Fender No.18	59,80,747.79	7	Ambassador Car MH-01-DA-163	4,10,770.00	8	3 Nos. salt water firefighting pumps 100 HP	6,84,74,600.01
Sl. No.	Name of the asset	Acquisition Cost (₹)																											
1	Barge "Karanja"	1,94,00,000																											
2	Barge "Khanderi"	1,94,00,000																											
3	Hindel Hammer Blind Valves on oil pipe connection, Sewri-Wadala	3,48,803.44																											
4	Salt water firefighting pipeline 10" dia. – FOB Salt water pump house to front side of Dock Master's office	39,54,501.48																											
5	M.T. Sushil	40,41,557.69																											
6	Yokohama Pneumatic Rubber Fender No.18	59,80,747.79																											
7	Ambassador Car MH-01-DA-163	4,10,770.00																											
8	3 Nos. salt water firefighting pumps 100 HP	6,84,74,600.01																											
30		The previous year figures have been shown for comparison purpose.																											
31		The schedules form an integral part of the Balance Sheet and Revenue Account.																											


**Financial Adviser and
Chief Accounts Officer**

MAY2019