



# महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोग

## Maharashtra Electricity Regulatory Commission



वार्षिक लेखा अहवाल २०१७-२०१८  
Annual Accounts Report 2017-18



# महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोग मुंबई

## वार्षिक लेखे सन २०१७-१८

|  |       |
|--|-------|
| भारताचे नियंत्रक व महालेखापरीक्षक यांचा स्वतंत्र लेखापरीक्षण अहवाल | १-२   |
| ताळेबंद  | ३     |
| उत्पन्न व खर्च लेखा  | ४     |
| ताळेबंदाचा भाग असलेल्या अनुसूची                                    | ५-१३  |
| आय-व्यय लेखा   | १४-१६ |
| लेखाविषयक टिपण्या  | १७-१८ |

## महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोगाच्या दिनांक ३१ मार्च, २०१८ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेख्यांवरील भारताचे नियंत्रक व महालेखापरीक्षक यांचा स्वतंत्र लेखापरीक्षण अहवाल

आम्ही विद्युत अधिनियम, २००३ च्या कलम १०४ (२) खाली महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोगाच्या (आयोग) दिनांक ३१ मार्च, २०१८ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या सोबत जोडलेल्या ताळेबंदाचे व त्या दिवशी संपलेल्या वर्षाच्या उत्पन्न व खर्च लेख्याचे, लेखापरीक्षण केले आहे. आर्थिक विवरणपत्रे, ही आयोगाच्या व्यवस्थापनाची जबाबदारी आहे. आमची जबाबदारी या आर्थिक विवरणपत्रांच्या संदर्भात लेखापरीक्षणावर आधारित आमचे मत व्यक्त करण्याची आहे.

या स्वतंत्र लेखापरीक्षण अहवालात, केवळ लेख्यांचे वर्गीकरण, उत्तम लेखा प्रथांचे पालन, लेखा मानके आणि प्रकट करण्याचे निकष इ. बाबींच्या घेण्यात आलेल्या लेखा परामर्षावर भारताचे नियंत्रक व महा लेखापरीक्षक यांचे अभिप्राय समाविष्ट आहेत. आर्थिक व्यवहारात कायदे, नियम आणि विनियम (औचित्य व नियमितता) यांची पूर्तता, तसेच कार्यक्षमता-नि-कामगिरीची बाजू इ., यासंबंधीची लेखापरीक्षणातील परीक्षणे, (असल्यास), तपासणी अहवाल/ नियंत्रक व महा लेखापरीक्षकांचे लेखापरीक्षण अहवाल, याद्वारे स्वतंत्रपणे पाठविण्यात येतात.

आम्ही लेखापरीक्षणाचे काम भारतात सर्वसाधारणपणे स्विकारण्यात आलेल्या लेखापरीक्षणाच्या मानकांनुसार केले आहे. या मानकांनुसार लेखापरीक्षण करताना, आर्थिक विवरणपत्रात महत्वाच्या बाबींसंबंधी चुकीची माहिती देण्यात आलेली नाही, याबाबतची रास्त ग्वाही मिळेल, अशा रितीने लेखापरीक्षणाची आखणी करून ते करणे आवश्यक असते. लेखापरीक्षणात, आर्थिक विवरणपत्रात दाखविण्यात आलेले लेखे व उघड होणाऱ्या माहितीसाठी उपलब्ध पुरावे नमूना तत्वावर तपासणे, हा लेखापरीक्षणाचा एक भाग आहे. तसेच वापरण्यात आलेली लेखा तत्वे आणि व्यवस्थापनाने महत्वाच्या बाबींसंबंधी केलेले अंदाज पडताळून पाहणे व आर्थिक विवरणपत्रांवरून स्पष्ट होणाऱ्या एकूण आर्थिक स्थितीचे मूल्यांकन करणे, या बाबींचा देखील लेखापरीक्षणात समावेश होतो. आम्ही व्यक्त केलेल्या मतांसाठी आमच्या लेखापरीक्षणात वाजवी आधार आहे, असा आमचा विश्वास आहे.

आमच्या लेखापरीक्षणावर आधारित, आम्ही असे नमूद करतो की :-

(एक) आमच्या ज्ञान व विश्वासानुसार, लेखापरीक्षणाच्या प्रयोजनासाठी आवश्यक असणारी सर्व माहिती व स्पष्टीकरणे, आम्ही प्राप्त करून घेतली आहेत.

(दोन) या अहवालात हाताळण्यात आलेले ताळेबंद आणि उत्पन्न व खर्च लेखा, महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोग (लेखे ठेवणे) नियम, २०११ मध्ये आयोगाने मान्यता दिलेल्या नमुन्यामध्ये तयार करण्यात आले आहेत.

(तीन) आम्ही लेखा पुस्तकाच्या केलेल्या तपासणीवरून दिसून येते की आमच्या मते कायद्याप्रमाणे आवश्यक असणारी योग्य ती लेखा पुस्तके व अन्य संबंधित अभिलेखे, आयोगाने ठेवले आहेत.

नियंत्रक व महा लेखापरीक्षक यांच्या लेखापरीक्षणात सांगण्यात आल्यानुसार व्यवस्थापनाने अ-लेखापरीक्षित लेख्यांमध्ये खालीलप्रमाणे दुरुस्त्या केल्या आहेत :-

(रक्कम रुपये कोटीत)

| अ.क्र. | तपशील                                    | खर्च   | जमा    | नक्त परिणाम |
|--------|--|--------|--------|-------------|
| १      | उत्पन्न<br>(पूर्ण कालावधीतील उत्पन्नासह) | ०      | ०.०००२ | ०.०००२      |
| २      | खर्च                                     | ०.१५   | ०.०१   | ०.१४        |
| ३      | मत्ता                                    | ०.०००३ | ०.०९   | (०.०९)      |
| ४      | दायित्वे (कॉर्पस /<br>भांडवल निधी वगळून) | ०      | ०.०६   | ०.०६        |

वरील दुरुस्त्यांच्या परिणामस्वरूप, 'त्या वर्षातील खर्चापेक्षा जास्त असलेल्या उत्पन्नात' रु. ०.१३ कोटींनी घट झाली, मत्तामध्ये रु. ०.०९ कोटींनी वाढ झाली आणि दायित्वांमध्ये (कॉर्पस/भांडवल निधी वगळून) रु. ०.०६ कोटींनी वाढ झाली.

(चार) आम्ही असे नमूद करतो की, या अहवालातील ताळेबंद आणि उत्पन्न व खर्च लेखा हे लेखा पुस्तकांशी जुळतात.

(पाच) आमच्या मते आमच्या माहितीनुसार आणि आम्हास देण्यात आलेल्या स्पष्टीकरणानुसार, सदर आर्थिक विवरणपत्रांसह लेखा धोरणे आणि लेख्यांवरील टिपण्या, आणि लेखापरीक्षण अहवालासोबतच्या जोडपत्रात उल्लेखलेल्या अन्य बाबी, भारतात सर्वसाधारणपणे स्विकारण्यात आलेल्या लेखा धोरणांना अनुसरून सत्य व रास्त माहिती देतात :-

अ) ताळेबंदाच्या संदर्भात - आयोगाच्या ३१ मार्च, २०१८ रोजीच्या स्थितीबाबत;

आणि

ब) उत्पन्न व खर्च लेख्यांच्या संदर्भात - ३१ मार्च, २०१८ रोजी संपणाऱ्या वर्षाअखेर खर्चापेक्षा जास्त असलेल्या उत्पन्नाबाबत

भारताचे नियंत्रक व लेखापरीक्षक यांचे करिता व त्यांच्या वतीने,

सही/-

(एस. के. जयपुरीयार)

मुख्य महा लेखापाल

(लेखापरीक्षण)-३

ठिकाण : मुंबई

दि. २८/११/२०१८

## परिशिष्ट - १

(परिच्छेद ४ (सहा) मध्ये उल्लेखलेले)

### १. अंतर्गत लेखापरीक्षण यंत्रणा पुरेशी असल्याबाबत

अहवाल वर्षात आयोगाकडे अंतर्गत लेखा परीक्षण व्यवस्था नव्हती.

### २. अंतर्गत लेखापरीक्षण यंत्रणा पुरेशी असल्याबाबत

आयोगात जमा होणाऱ्या व प्रदान करण्यात येणाऱ्या रकमांचे आणि त्यांच्या लेखांचे संनियंत्रण करण्यासाठी, अंतर्गत आर्थिक नियंत्रण यंत्रणा ही आयोगाच्या कामकाजाची व्याप्ती व स्वरूपाला अनुसरून व पुरेशी आहे.

### ३. स्थिर मत्तांची प्रत्यक्ष पडताळणी करण्याची यंत्रणा

अहवाल वर्षात आयोगाने स्थिर मत्तांची नोंदवही अद्ययावत केलेली नव्हती.

### ४. वस्तुसूचीची प्रत्यक्ष पडताळणी करण्याची यंत्रणा

आयोग व्यापारी / उत्पादनाची कामे करीत नाही. त्यामुळे वस्तु-सूचीची प्रत्यक्ष पडताळणी करण्याची यंत्रणा आयोगाकडे नाही.

### ५. वैधानिक देय रकमांच्या प्रदानातील नियमितपणा

आयोगाने भारत सरकारच्या वित्त मंत्रालयास, आय-कर अधिनियम, १९६१ च्या कलम १० अंतर्गत सूट मिळण्यासाठी एक पत्र लिहिले असून त्या पत्रास अद्याप उत्तर/आदेश न आल्यामुळे, आयोगाने अहवालाधीन वर्षाकरिता आय-कराचा भरणा केलेला नाही. आम्हास मिळालेल्या माहिती व स्पष्टीकरणांनुसार, आयोग सर्वसाधारणपणे त्यास लागू असलेल्या भविष्य निर्वाह निधी, कर्मचारी राज्य विमा आणि सेवा कर यासह त्यांना लागू असलेल्या अन्य वैधानिक देय रकमांचा भरणा नियमितपणे करीत आहे.



# महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोग

दिनांक ३१ मार्च, २०१८ अखेरचा ताळेबंद

(रक्कम रुपयांत)

| कॉर्पस/भांडवल निधी आणि दायित्वे                                     | अनुसूची | ३१ मार्च, २०१८ रोजी  | ३१ मार्च, २०१७ रोजी  |
|---|---------|----------------------|----------------------|
| १. कॉर्पस/भांडवल निधी   | १       | २,०१४,३२४,१०९        | २,०१०,४८०,४२१        |
| २. राखीव व शिल्लक निधी  | २       | -                    | -                    |
| ३. राखून ठेवलेला / दान निधी   | ३       | -                    | -                    |
| ४. सुरक्षित कर्जे   | ४       | -                    | -                    |
| ५. असुरक्षित कर्जे  | ५       | -                    | -                    |
| ६. चालू दायित्वे व तरतुदी   | ६       | १३२,०१०,८०५          | ४१,८०२,४२९           |
| <b>एकूण</b>   |         | <b>२,१४६,३३४,९१४</b> | <b>२,०५२,२८२,८५०</b> |
| <b>मत्ता</b>  |         |                      |                      |
| १. स्थिर मत्ता  | ७       | २०,३५९,१५६           | २०,९२७,२६५           |
| २. गुंतवणूका - (राखून ठेवलेल्या सीईआरसीच्या/ दान निधीतून केलेल्या ) | ८       | -                    | -                    |
| ३. अन्य गुंतवणूका   | ९       | -                    | -                    |
| ४. चालू मत्ता, कर्जे व अग्रिम                                       | १०      | २,१२५,९७५,७५८        | २,०३१,३५५,५८५        |
| ५. संकीर्ण खर्च (निर्लेखित किंवा समायोजित न केलेल्या मर्यादिपर्यंत) |         | -                    | -                    |
| <b>एकूण</b>   |         | <b>२,१४६,३३४,९१४</b> | <b>२,०५२,२८२,८५०</b> |

महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोग करिता

ठिकाण : मुंबई,

दिनांक : ११/०९/२०१८

सही/-

सचिव

सही/-

सदस्य

सही/-

सदस्य

सही/-

अध्यक्ष

# महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोग

दिनांक ३१ मार्च, २०१८ रोजी संपलेल्या वर्षाचा

## उत्पन्न व खर्च लेखा

(रक्कम रुपयांत)

| उत्पन्न   | अनुसूची | ३१ मार्च, २०१८ रोजी   | ३१ मार्च, २०१७ रोजी   |
|---|---------|-----------------------|-----------------------|
| अनुदान/सबसिडी   | ११      | १६०,०००.००            | ९०,०००.००             |
| शुल्क आणि आकार  | १२      | १७८,०४८,२०५.००        | ३९४,०२६,९३१.००        |
| गुंतवणूकीवरील उत्पन्न (निधीत वर्ग केलेले राखून ठेवलेल्या/दान निधीतील गुंतवणूकीवरील उत्पन्न) | १३      | -                     | -                     |
| स्वामीत्वधन/प्रकाशने इ. वरील उत्पन्न  |         | -                     | -                     |
| मिळालेले व्याज  | १४      | ८८,४८९,४६६.००         | १४२,८१४,६३५.००        |
| अन्य उत्पन्न  | १५      | १,६६६,९००.००          | १,५०२,७२८.००          |
| अधिक: मागील वर्षातील समायोजन  |         | (७०,९१६,३१२.००)       | (३१,५५७,९००.००)       |
| उत्पन्नापेक्षा जादा झालेला खर्च<br>(भांडवल निधी लेख्याला वर्ग केलेला)                       |         | -                     | -                     |
| <b>एकूण अ</b>   |         | <b>१९७,४४८,२५९.००</b> | <b>५०६,८७६,३९४.००</b> |
| <b>खर्च</b>   |         |                       |                       |
| आस्थापनाविषयक खर्च  | १६      | ६२,०५४,३१६.६७         | ५४,८७३,६२९.००         |
| अन्य प्रशासकीय खर्च इ.  | १७      | १२९,०१२,८२१.४३        | १३८,६०६,३१४.०९        |
| मदत, सबसिडी इ. वरील खर्च  |         | -                     | -                     |
| घसारा   | ७       | २,५३७,४३३.०७          | २,२९६,४०६.००          |
| <b>चालू वर्षातील खर्चापेक्षा जादा उत्पन्न</b>   |         | <b>३,८४३,६८७.८४</b>   | <b>३११,१००,०४४.९१</b> |
| वजा: विशेष राखीव निधीला वर्ग  |         | -                     | -                     |
| वजा: सर्वसाधारण राखीव निधीला/तून वर्ग   |         | -                     | -                     |
| मविनिआ निधीला वर्ग केलेली शिल्लक रक्कम/तूट  |         | ३,८४३,६८७.८४          | ३११,१००,०४४.९१        |
| <b>एकूण ब</b>   |         | <b>१९७,४४८,२५९.००</b> | <b>५०६,८७६,३९४.००</b> |

महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोग करिता

ठिकाण : मुंबई,

दिनांक : ११/०९/२०१८

सही/- सही/- सही/- सही/-  
सचिव सदस्य सदस्य अध्यक्ष

# महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोग

३१ मार्च २०१८ अखेरचा ताळेबंदाचा भाग असलेल्या अनुसूची

## अनुसूची - १ : कॉर्पस / भांडवल निधी

(रक्कम रुपयांत)

| तपशील  | ३१ मार्च, २०१८ रोजी | ३१ मार्च, २०१७ रोजी |
|--|---------------------|---------------------|
| वर्षाच्या सुरुवातीला असलेली शिल्लक   | २,०१०,४८०,४२१.०४    | १,६९६,७६२,१६९.२४    |
| अधिक/(वजा): कॉर्पस/भांडवल निधीत वर्गण्या                                     | -                   | २,६१८,२०६.९२        |
| अधिक/(वजा): उत्पन्न व खर्च लेख्यामधून वर्ग केलेले नक्त शिल्लक उत्पन्न/(खर्च) | ३,८४३,६८७.८४        | ३११,१००,०४४.८८      |
| वर्ष अखेरची शिल्लक   | २,०१४,३२४,१०८.८८    | २,०१०,४८०,४२१.०४    |

## अनुसूची - २ : राखीव निधी व शिल्लक निधी

(रक्कम रुपयांत)

| तपशील                    | ३१ मार्च, २०१८ रोजी | ३१ मार्च, २०१७ रोजी |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| १. राखीव भांडवल          |                     |                     |
| मागील लेख्याप्रमाणे      | -                   | -                   |
| अधिक : वर्षातील भर       | -                   | -                   |
| वजा : वर्षभरातील वजावट   | -                   | -                   |
| २. विशेष राखीव निधी      |                     |                     |
| मागील लेख्याप्रमाणे      | -                   | -                   |
| अधिक : वर्षातील भर       | -                   | -                   |
| वजा : वर्षभरातील वजावट   | -                   | -                   |
| ३. सर्वसाधारण राखीव निधी |                     |                     |
| मागील लेख्याप्रमाणे      | -                   | -                   |
| अधिक : वर्षातील भर       | -                   | -                   |
| वजा : वर्षभरातील वजावट   | -                   | -                   |
| एकूण                     | निरंक               | निरंक               |

## अनुसूची - ३ : राखून ठेवलेला / एंडोमेंट निधी

(रक्कम रुपयांत)

| तपशील                                       | निधी - निहाय विभागणी |        |        |        | एकूण                |                     |
|---|----------------------|--------|--------|--------|---------------------|---------------------|
|   | निधी अ               | निधी ब | निधी क | निधी ड | ३१ मार्च, २०१८ रोजी | ३१ मार्च, २०१७ रोजी |
| अ) सुरुवातीची निधीतील शिल्लक                | -                    | -      | -      | -      | -                   | -                   |
| ब) निधीत घातलेली भर                         |                      |        |        |        |                     |                     |
| (एक) देणग्या/अनुदान                         | -                    | -      | -      | -      | -                   | -                   |
| (दोन) निधीच्या गुंतवणूकीतून मिळणारे उत्पन्न | -                    | -      | -      | -      | -                   | -                   |
| (तीन) घातलेली अन्य भर (तपशील नमूद करावा)    | -                    | -      | -      | -      | -                   | -                   |
| <b>एकूण (अ+ब)</b>                           | निरंक                | निरंक  | निरंक  | निरंक  | निरंक               | निरंक               |
| क) निधीच्या उद्देशांकरिता विनियोग/खर्च      |                      |        |        |        |                     |                     |
| (एक) भांडवली खर्च                           |                      |        |        |        |                     |                     |
| - स्थिर मत्ता                               | -                    | -      | -      | -      | -                   | -                   |
| - अन्य                                      | -                    | -      | -      | -      | -                   | -                   |
| <b>एकूण</b>                                 | -                    | -      | -      | -      | -                   | -                   |
| (दोन) महसुली खर्च                           | -                    | -      | -      | -      | -                   | -                   |
| - वेतन, मजुरी व भत्ते इ.                    | -                    | -      | -      | -      | -                   | -                   |
| - भाडे                                      | -                    | -      | -      | -      | -                   | -                   |
| - अन्य प्रशासकीय खर्च                       | -                    | -      | -      | -      | -                   | -                   |
| <b>एकूण</b>                                 | -                    | -      | -      | -      | -                   | -                   |
| <b>एकूण (क)</b>                             | निरंक                | निरंक  | निरंक  | निरंक  | निरंक               | निरंक               |
| <b>वर्ष अखेरीस नक्त शिल्लक (अ+ब+क)</b>      | निरंक                | निरंक  | निरंक  | निरंक  | निरंक               | निरंक               |

टीप : १) अनुदानाच्या अटीवर आधारित संबंधित शीर्षाखाली प्रकटीकरण करण्यात येईल.

२) केंद्र/राज्य शासनाकडून प्राप्त झालेला निधी वेगळा निधी म्हणून दाखविण्यात यावा व तो अन्य निधीत समाविष्ट करण्यात येऊ नये.

## अनुसूची - ४ : सुरक्षित कर्जे

(रक्कम रुपयांत)

| तपशील                              | ३१ मार्च, २०१८ रोजी | ३१ मार्च, २०१७ रोजी |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| १. केंद्र शासन                     | -                   | -                   |
| २. महाराष्ट्र शासन                 | -                   | -                   |
| ३. वित्तीय संस्था                  | -                   | -                   |
| अ) मुदत कर्जे                      | -                   | -                   |
| ब) उपार्जित व देय झालेले व्याज     | -                   | -                   |
| ४. बँका                            | -                   | -                   |
| अ) मुदत कर्जे                      | -                   | -                   |
| - उपार्जित व देय झालेले व्याज      | -                   | -                   |
| ब) अन्य कर्जे (तपशील नमूद करणे)    | -                   | -                   |
| - उपार्जित व देय झालेले व्याज      | -                   | -                   |
| ५. अन्य संस्था व अभिकरणे           | -                   | -                   |
| ६. ऋणपत्रे व कर्जे                 | -                   | -                   |
| ७. अन्य (तपशील नमूद करणे)          | -                   | -                   |
| <b>एकूण</b>                        | निरंक               | निरंक               |
| टीप - एका वर्षात देय होणाऱ्या रकमा |                     |                     |



## अनुसूची - ५ : असुरक्षित कर्जे

(रक्कम रुपयांत)

| तपशील                             | ३१ मार्च, २०१८ रोजी | ३१ मार्च, २०१७ रोजी |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| १. केंद्र शासन                    | -                   | -                   |
| २. महाराष्ट्र शासन                | -                   | -                   |
| ३. वित्तीय संस्था                 | -                   | -                   |
| ४. बँका                           | -                   | -                   |
| (अ) मुदत कर्जे                    | -                   | -                   |
| (ब) अन्य कर्जे (तपशील नमूद करणे)  | -                   | -                   |
| ५. अन्य संस्था व अभिकरणे          | -                   | -                   |
| ६. ऋणपत्रे व रोखे                 | -                   | -                   |
| ७. मुदत ठेवी                      | -                   | -                   |
| ८. अन्य (तपशील नमूद करणे)         | -                   | -                   |
| एकूण                              | निरंक               | निरंक               |
| टीप- एका वर्षात देय होणाऱ्या रकमा |                     |                     |

## अनुसूची - ६ : चालू दायित्वे व तरतुदी

(रक्कम रुपयांत)

| तपशील  | ३१ मार्च, २०१८ रोजी | ३१ मार्च, २०१७ रोजी |
|--|---------------------|---------------------|
| अ. चालू दायित्वे                                     |                     |                     |
| १. स्वीकारलेले                                       | -                   | -                   |
| २. संकीर्ण धनको                                      |                     |                     |
| (अ) मालासाठी   | -                   | -                   |
| (ब) अन्य   | -                   | -                   |
| ३. प्राप्त झालेले अग्रिम (आगाऊ प्राप्त झालेले शुल्क) | ९५,०१३,०००.००       | १०,६४३,४००.००       |
| ४. उपाजित झालेले परंतु देय नसलेले व्याज              |                     |                     |
| (अ) सुरक्षित कर्जे / कर्जाऊ घेतलेल्या रकमा           | -                   | -                   |
| (ब) असुरक्षित कर्जे / कर्जाऊ घेतलेल्या रकमा          | -                   | -                   |
| ५. वैधानिक दायित्वे                                  |                     |                     |
| (अ) थकित झालेली                                      | -                   | -                   |
| (ब) अन्य   |                     |                     |
| (एक) मविनिआ कर्मचाऱ्यांना देय भ नि नि                | -                   | -                   |
| (दोन) वेतनातून वसूल केलेल्या रकमा                    | १,५२०,६१०.००        | ३१९,१७७.००          |
| (तीन) स्रोतातून वसूल केलेला देय कर                   | -                   | -                   |
| (चार) कर्मचाऱ्यांकडून वसूल केलेला जादा महागाई भत्ता  | -                   | -                   |
| (पाच) व्यवसाय कर                                     | -                   | -                   |
| (सहा) कर्मचारी भविष्य निर्वाह निधी                   | १८८,८६९.००          | -                   |
| ६. एसबीआय मधील चालू खाते                             |                     |                     |
| अन्य चालू दायित्वे (ठेवी)                            | १,०९७,९७४.३९        | ४९६,७६४.३९          |
| अन्य चालू दायित्वे                                   | ११,६६५.००           | ५००,०००.००          |
| इसारा अनामत रक्कम                                    | ५०८,०००.००          | ३९५,०००.००          |
| सुरक्षा अनामत  | ६५०,३९९.००          | ६४३,८७९.००          |
| एकूण ( अ )   | ९८,९९०,५१७.३९       | १२,९९८,२२०.३९       |
| ब. तरतुदी  |                     |                     |
| १. करासाठी   | -                   | -                   |
| २. उपदान   | १७,०८९,२६२.००       | १४,९०४,८९५.००       |
| ३. वयोमानानुसार निवृत्ती/निवृत्तीवेतन                | ७७९,३४५.००          | २७२,६६५.००          |
| ४. संचित रजा रोखीकरण                                 | १२,४९४,७०६.६७       | १२,६०२,४१०.००       |
| ५. व्यापारी वॉरंटीज/दावे                             | -                   | -                   |
| ६. वैद्यकीय खर्चाची प्रतिपूर्ती                      | -                   | -                   |
| ७. अद्याप करावयाचे खर्च                              | २,६५६,९७४.००        | १,०२४,२३९.००        |
| एकूण ( ब )   | ३३,०२०,२८७.६७       | २८,८०४,२०९.००       |
| एकूण ( अ+ब )   | १३२,०१०,८०५.०६      | ४१,८०२,४२९.३९       |

| तपशील                                | मत्ता दर | एकूण किंमत                |                            |            |                 |                    | वर्सा र           |                             |                                      |                        |                           | रक्कम                 |                        |
|--------------------------------------|----------|---------------------------|----------------------------|------------|-----------------|--------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------|
|                                      |          | वर्षाच्या सुस्वातीचा खर्च | गमनात्र मूल्यासाठी समायोजन | एकूण       | वर्षा पडलेली भर | वर्षा केलेली वजावट | वर्षा अखेरीस खर्च | वर्षाच्या सुस्वातीचा रक्साय | वर्षाच्या अखेरीस अल्प काळावधीची राएट | वर्षा अखेरीस एकूण वसाय | वर्षा दूरम्यानच्या वजावटी | चालू वर्षाच्या अखेरीस | मागील वर्षाच्या अखेरीस |
| अ स्थिर मत्ता                        |          |                           |                            |            |                 |                    |                   |                             |                                      |                        |                           |                       |                        |
| ५. अ) फर्निचर व फिक्स्चर्स           | १०%      |                           |                            |            |                 |                    |                   |                             |                                      |                        |                           |                       |                        |
| रु. ५००० पेक्षा कमी भर               | १००%     | ७३,३२८                    |                            | ७३,३२८     | -               |                    | ७३,३२८            | ७३,३२८                      |                                      | ७३,३२८                 | -                         | -                     | -                      |
| रु. ५००० पेक्षा जास्त भर             |          | ३,१९३,५२४                 |                            | ३,१९३,५२४  | ३८,०९३          |                    | ३,२३१,६१७         | २,३०७,७८४                   |                                      | २,३०७,७८४              |                           | ७६३,६८५               | ८४५,७४०                |
| ब) अंगात नुतीकरण                     | १०%      | २३,०५४,३९२                |                            | २३,०५४,३९२ | -               |                    | २३,०५४,३९२        | ७८,१७,३९२                   |                                      | ७८,१७,३९२              |                           | १,३७,७६३,०३०          | १५,२३७,०६९             |
| ६. कार्यालयीन साधनसामग्री            | १५%      | -                         |                            | -          | -               |                    |                   |                             |                                      |                        |                           |                       |                        |
| रु. ५००० पेक्षा कमी भर               | १००%     | ६७,२३६                    |                            | ६७,२३६     |                 |                    | ६७,२३६            | ६७,२३६                      |                                      | ६७,२३६                 | -                         | -                     | -                      |
| रु. ५००० पेक्षा जास्त भर             |          | २,०८०,७१८                 |                            | २,०८०,७१८  | १,३८,१९८        |                    | २,२१८,९१६         | १,७५३,८७०                   |                                      | १,७५३,८७०              |                           | ४२७,२१०               | ३२६,८४८                |
| ७. अ) संगणक/संगणक संबंधित सामग्री    | ६०%      |                           |                            |            |                 |                    |                   |                             |                                      |                        |                           |                       |                        |
| रु. ५००० पेक्षा कमी भर               | १००%     | ५१,५३८                    |                            | ५१,५३८     | -               |                    | ५१,५३८            | ५१,५३८                      |                                      | ५१,५३८                 | -                         | -                     | -                      |
| रु. ५००० पेक्षा जास्त भर             |          | ८,८८४,८०३                 |                            | ८,८८४,८०३  | १,५८३,२५१       |                    | १०,४६८,०५४        | ८,६३८,२१९                   |                                      | ८,६३८,२१९              |                           | १,३७,७६३,०३०          | २५०,५८४                |
| ब) सॉफ्टवेअर्स                       | ६०%      |                           |                            |            |                 |                    |                   |                             |                                      |                        |                           |                       |                        |
| रु. ५००० पेक्षा कमी भर               | १००%     | १,९३२                     |                            | १,९३२      | -               |                    | १,९३२             | १,९३२                       |                                      | १,९३२                  | -                         | -                     | -                      |
| रु. ५००० पेक्षा जास्त भर             |          | ५२,७०४,९८१                |                            | ५२,७०४,९८१ | -               |                    | ५२,७०४,९८१        | ५२,६९९,८०६                  |                                      | ५२,७०४,९८१             |                           | २,०७१                 | ५,१७५                  |
| विवेकाहिल ऑटोव्हायस पखाना            |          | ६९,६१४                    |                            | ६९,६१४     | -               |                    | ६९,६१४            | ४९,७८८                      |                                      | ४९,७८८                 |                           | ११,१३८                | २७,८४६                 |
| ८. विद्युत मांडण                     | १०%      | ४,७३७,४७८                 |                            | ४,७३७,४७८  | -               |                    | ४,७३७,४७८         | २,१०६,०२४                   |                                      | २,१०६,०२४              |                           | २,३६३,३०९             | २,६३१,४०४              |
| ९. वाचनालयातील पुस्तके               | ६०%      |                           |                            |            |                 |                    |                   |                             |                                      |                        |                           |                       |                        |
| रु. ५००० पेक्षा कमी भर               | १००%     | ४८४,०३०                   |                            | ४८४,०३०    | २४०             |                    | ४८४,२७०           | ४८४,०३०                     |                                      | ४८४,२७०                | -                         | -                     | -                      |
| रु. ५००० पेक्षा जास्त भर             |          | १,४२३,५०६                 |                            | १,४२३,५०६  | ११,५५४          |                    | १,४३५,०६०         | १,४२३,५०६                   |                                      | १,४३५,०६०              |                           | १०,२०६                | -                      |
| १०. अन्य स्थिर मत्ता                 | १५%      |                           |                            |            |                 |                    |                   |                             |                                      |                        |                           |                       |                        |
| अ) वातानुकूलित यंत्रे                |          |                           |                            |            |                 |                    |                   |                             |                                      |                        |                           |                       |                        |
| ब) दूरध्वनी उपकरणे                   |          |                           |                            |            |                 |                    |                   |                             |                                      |                        |                           |                       |                        |
| रु. ५००० पेक्षा कमी भर               | १००%     | २७,४५८                    |                            | २७,४५८     | -               |                    | २७,४५८            | २७,४५८                      |                                      | २७,४५८                 | -                         | -                     | -                      |
| रु. ५००० पेक्षा जास्त भर             |          | १,३८०,५८६                 |                            | १,३८०,५८६  | -               |                    | १,३८०,५८६         | ८२९,०८९                     |                                      | ८२९,०८९                |                           | ४९६,२६५               | ५,९९,४९७               |
| क) दूरध्वनी आणि इलेक्ट्रॉनिक यंत्रणे |          | ६२७,६६९                   |                            | ६२७,६६९    | -               |                    | ६२७,६६९           | ३९५,०८०                     |                                      | ३९५,०८०                |                           | २०३,००८               | २३२,५८९                |
| चालू वर्षाची एकूण                    |          | ९८,२२२,७९३                |                            | ९८,२२२,७९३ | १,७७१,३३६       |                    | १००,५९४,१२९       | ७८,७७५,९९१                  |                                      | ७८,७७५,९९१             |                           | १९,३६३,७०५            | २०,०७६,८००             |
| ब. चालू कामात गुंतलेले भांडवल        |          | ८५०,४६५                   |                            | ८५०,४६५    | १९७,९४६         |                    | १,०४८,४११         | -                           |                                      | -                      |                           | १,०४८,४११             | ८५०,४६५                |
| एकूण                                 |          | ९९,६७३,२५८                | -                          | ९९,६७३,२५८ | १,९६९,३२२       |                    | १०१,६४२,५८०       | ७८,७७५,९९१                  |                                      | ७८,७७५,९९१             |                           | २०,३५९,१५६            | २०,९२७,२६५             |

**अनुसूची - ८ : राखून ठेवलेल्या/दान निधीतून केलेली गुंतवणूक**

(रक्कम रुपयांत)

| तपशील                               | ३१ मार्च, २०१८ रोजी | ३१ मार्च, २०१७ रोजी |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| १. शासकीय रोख्यांमध्ये              | -                   | -                   |
| २. अन्य मान्यताप्राप्त रोख्यांमध्ये | -                   | -                   |
| ३. सम-भाग                           | -                   | -                   |
| ४. ऋणपत्रे व रोखे                   | -                   | -                   |
| ५. उप-कंपन्या व संयुक्त प्रकल्प     | -                   | -                   |
| ६. अन्य (तपशील द्यावा)              | -                   | -                   |
| <b>एकूण</b>                         | <b>निरंक</b>        | <b>निरंक</b>        |

**अनुसूची - ९ : अन्य गुंतवणूक**

(रक्कम रुपयांत)

| तपशील                               | ३१ मार्च, २०१८ रोजी | ३१ मार्च, २०१७ रोजी |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| १. शासकीय रोख्यांमध्ये              | -                   | -                   |
| २. अन्य मान्यताप्राप्त रोख्यांमध्ये | -                   | -                   |
| ३. सम-भाग                           | -                   | -                   |
| ४. ऋणपत्रे व रोखे                   | -                   | -                   |
| ५. उप-कंपन्या व संयुक्त प्रकल्प     | -                   | -                   |
| ६. अन्य (तपशील द्यावा)              | -                   | -                   |
| <b>एकूण</b>                         | <b>निरंक</b>        | <b>निरंक</b>        |

**अनुसूची - १० : चालू मत्ता, कर्जे, अग्रिम इ.**

(रक्कम रुपयांत)

| तपशील   | ३१ मार्च, २०१८ रोजी     | ३१ मार्च, २०१७ रोजी     |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>अ. चालू मत्ता</b>                                  |                         |                         |
| १. संकीर्ण ऋणको                                       |                         |                         |
| (अ) सहा महिन्यांहून अधिक काल थकित असलेली कर्जे        | -                       | -                       |
| (ब) अन्य  | -                       | -                       |
| २. रोख शिल्लक (चेक्स/डिमांड ड्राफ्ट्स व इम्प्रेस्टसह) | ४८,२२६.००               | ३४,८३३.००               |
| ३. बँक शिल्लक   |                         |                         |
| (अ) अनुसूचित बँकांमधील                                |                         |                         |
| - चालू खात्यामधील (एसबीआय)                            | ३३१,९५३.६५              | ३८४,४४०.३०              |
| - ठेव खात्यामधील                                      | १,६५६,६७०,२३३.००        | १,६८५,३७०,२३३.००        |
| - बचत खात्यामधील (एसबीआय शुल्क व परिव्यय वसुली)       | १८,४६५,७३२.४५           | ४१,९३१,६००.२३           |
| (ब) अनुसूचित नसलेल्या बँकांमधील                       |                         |                         |
| - चालू खात्यामधील                                     | -                       | -                       |
| - ठेव खात्यामधील                                      | -                       | -                       |
| - बचत खात्यामधील                                      | -                       | -                       |
| ४. पोस्ट ऑफिसमधील बचत खाती                            | -                       | -                       |
| ५. स्रोतातून वसूल केलेला कर                           | ८७,५९०,८५२.००           | ७९,३८५,११७.००           |
| <b>एकूण (अ)</b>                                       | <b>१,७६३,१०६,९९७.१०</b> | <b>१,८०७,१०६,२२३.५३</b> |

अनुसूची - १० : चालू मत्ता, कर्जे, अग्रिम इ. (पुढे चालू)

(आकडे रुपयांत)

| तपशील  | ३१ मार्च, २०१८ रोजी     | ३१ मार्च, २०१७ रोजी     |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>ब) कर्जे, अग्रिम आणि अन्य मत्ता</b>                         |                         |                         |
| १. कर्जे   |                         |                         |
| (अ) कर्मचारी   | २०,५७०,७३८.००           | १३,९२८,६५४.००           |
| (ब) कंपनीसारखी कार्ये/उद्दिष्टे असणाऱ्या अन्य कंपन्या          | -                       | -                       |
| (क) अन्य (तपशील द्यावा)  | -                       | -                       |
| २. रोखीने किंवा वस्तुरूपाने वसूल करावयाचे अग्रिम आणि अन्य रकमा |                         |                         |
| (अ) भांडवल खात्याशी संबंधित                                    | -                       | -                       |
| (ब) आगाऊ अदा केलेले  | -                       | -                       |
| (क) अन्य   | १६८,४१०,५४१.५४          | ९९,५६५,११८.५४           |
| (ड) वेतनातून वसूली   | -                       | -                       |
| ३. उपार्जित झालेले उत्पन्न                                     |                         |                         |
| (अ) राखून ठेवलेल्या/दान निधीतून केलेल्या गुंतवणूकींवरील        | -                       | -                       |
| (ब) अन्य गुंतवणूकींवरील  | १६०,६८५,४७०.००          | ९९,३६६,५२०.००           |
| (क) कर्जे आणि अग्रिमांवरील                                     | ४,२०९,०१४.००            | २,५५३,३६९.००            |
| (ड) येणे असलेले वार्षिक परवाना शुल्क                           | ८,९९२,९९७.००            | ८,८३५,७००.००            |
| ४. दाव्यांच्या येणे असलेल्या रकमा                              | -                       | -                       |
| <b>एकूण ( ब )</b>  | <b>३६२,८६८,७६०.५४</b>   | <b>२२४,२४९,३६१.५४</b>   |
| <b>एकूण ( अ+ब )</b>  | <b>२,१२५,९७५,७५७.६४</b> | <b>२,०३१,३५५,५८५.०७</b> |

अनुसूची - ११ : अनुदान / सबसिडी ( रद्द न करता येण्याजोगे प्राप्त अनुदान/सबसिडी )

(आकडे रुपयांत)

| तपशील                       | ३१ मार्च, २०१८ रोजी | ३१ मार्च, २०१७ रोजी |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| १. केंद्र शासन              | -                   | -                   |
| २. राज्य शासन               | १६०,०००.००          | ९०,०००.००           |
| ३. शासकीय अभिकर्ते          | -                   | -                   |
| ४. संस्था/कल्याणकारी संस्था | -                   | -                   |
| ५. आंतरराष्ट्रीय संस्था     | -                   | -                   |
| ६. अन्य (तपशील द्यावा)      | -                   | -                   |
| <b>एकूण</b>                 | <b>१६०,०००.००</b>   | <b>९०,०००.००</b>    |

अनुसूची - १२ : शुल्क व आकार

(आकडे रुपयांत)

| तपशील   | ३१ मार्च, २०१८ रोजी   | ३१ मार्च, २०१७ रोजी   |
|---|-----------------------|-----------------------|
| १. सुरुवातीच्या परवान्याचे शुल्क                  | -                     | -                     |
| २. वार्षिक परवान्याचे शुल्क                       | १५४,९३६,१०८.००        | ३७६,०३०,३०९.००        |
| ३. वीज व्यापारी परवान्याचे शुल्क                  | -                     | -                     |
| ४. तपासणी शुल्क                                   | -                     | -                     |
| ५. दस्तावेजचे शुल्क                               | ५,८३२.००              | १७,०३८.००             |
| ६. वार्षिक कामगिरीच्या आढाव्याचे शुल्क            | -                     | -                     |
| ७. माहितीचा अधिकार कायद्याखाली शुल्क              | ३७०.००                | २,१८८.००              |
| ८. वार्षिक परवाना शुल्क विलंबाने भरण्यासाठीचा दंड | ६,०८५.००              | -                     |
| ९. अर्ज दाखल करण्याचे शुल्क                       | २३,०९९,८१०.००         | १७,९७७,३९६.००         |
| १०. वीज दर निश्चितीकरणासाठी शुल्क                 | -                     | -                     |
| <b>एकूण</b>                                       | <b>१७८,०४८,२०५.००</b> | <b>३९४,०२६,९३१.००</b> |

टीप-महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोग (शुल्क व आकार) विनियमांमध्ये विहित केलेल्या दराने आयोगाकडे दाखल केलेल्या प्रत्येक अर्जासाठी शुल्क व आकार भरावे लागतील.



## अनुसूची - १३ : गुंतवणुकांपासूनचे उत्पन्न

(निधीमध्ये वर्ग केलेल्या राखून ठेवलेल्या/दान निधीतून केलेल्या गुंतवणुकांवरील उत्पन्न)

(रक्कम रुपयांत)

| तपशील                          | राखून ठेवलेल्या निधीतून केलेली गुंतवणूक |                        | अन्य-गुंतवणूक          |                        |
|--------------------------------|---|------------------------|------------------------|------------------------|
|                                | ३१ मार्च,<br>२०१८ रोजी                  | ३१ मार्च,<br>२०१७ रोजी | ३१ मार्च,<br>२०१८ रोजी | ३१ मार्च,<br>२०१७ रोजी |
| १) व्याज                       |   |                        |                        |                        |
| (अ) शासकीय रोख्यांवरील         | -                                       | -                      | -                      | -                      |
| (ब) अन्य रोखे / ऋणपत्रे        | -                                       | -                      | -                      | -                      |
| २) लाभांश                      |   |                        |                        |                        |
| (अ) सम-भागांवरील               | -                                       | -                      | -                      | -                      |
| (ब) मुच्युअल फंड रोख्यांवरील   | -                                       | -                      | -                      | -                      |
| ३) भाडे                        | -                                       | -                      | -                      | -                      |
| ४) अन्य ( तपशील द्यावा)        | -                                       | -                      | -                      | -                      |
| एकूण                           | निरंक                                   | निरंक                  | निरंक                  | निरंक                  |
| राखून ठेवलेल्या/दान-निधीत वर्ग | निरंक                                   | निरंक                  | निरंक                  | निरंक                  |

## अनुसूची - १४ : मिळविलेले व्याज

(रक्कम रुपयांत)

| मिळविलेले व्याज                       | ३१ मार्च, २०१८ रोजी | ३१ मार्च, २०१७ रोजी |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| १. मुदत ठेवींवरील                     |                     |                     |
| (अ) शेड्युल्ड बँकांमधील               | ८७,०२३,८६०.००       | १४१,५७०,२६१.००      |
| (ब) शेड्युल्ड नसलेल्या बँकांमधील      | -                   | -                   |
| (क) दस्तावेजांवर                      | -                   | -                   |
| (ड) अन्य                              | -                   | -                   |
| २. बचत खात्यांवरील                    |                     |                     |
| (अ) शेड्युल्ड बँकांमधील               | १,४६०,८९८.००        | १,२४४,३७४.००        |
| (ब) शेड्युल्ड नसलेल्या बँकांमधील      | -                   | -                   |
| (क) पोस्ट ऑफिस बचत खाते               | -                   | -                   |
| (ड) अन्य                              | -                   | -                   |
| ३. कर्जांवरील                         |                     |                     |
| (अ) कर्मचारी/अधिकारी                  | -                   | -                   |
| (ड) अन्य                              | ४,७०८.००            | -                   |
| ४. ऋणको आणि अन्य येणे रकमांवरील व्याज | -                   | -                   |
| एकूण                                  | ८८,४८९,४६६.००       | १४२,८१४,६३५.००      |

## अनुसूची - १५ : अन्य उत्पन्न

(रक्कम रुपयांत)

| अन्य उत्पन्न   | ३१ मार्च,<br>२०१८ रोजी | ३१ मार्च,<br>२०१७ रोजी |
|--|------------------------|------------------------|
| १. मत्तांची विल्हेवाट लावून<br>(अ) मालकीच्या मत्ता         | -                      | १७,५७०.००              |
| (ब) अनुदानातून घेतलेल्या किंवा विना-शुल्क मिळालेल्या मत्ता | -                      | -                      |
| २. जुन्या वर्तमानपत्रांची विक्री                           | ८४५.००                 | ६,४०३.००               |
| ३. स्थिर मत्तेची विक्री                                    | -                      | -                      |
| ४. कार्यालयाच्या वाहनांचा वैयक्तिक वापर                    | ३,२०४.००               | १६,३०८.००              |
| ५. संकीर्ण उत्पन्न   | ७,२०६.००               | -                      |
| ६. तरतूद केलेली ज्यादा रक्कम परत जमा (रिटन बँक)            | -                      | -                      |
| ७. गृह भाडे भत्त्यावरील व्याज                              | १,६५५,६४५.००           | १,४६२,४४७.००           |
| <b>एकूण</b>  | <b>१,६६६,९००.००</b>    | <b>१,५०२,७२८.००</b>    |

## अनुसूची - १६ : आस्थापनाविषयक खर्च

(रक्कम रुपयांत)

| आस्थापनाविषयक खर्च  | ३१ मार्च, २०१८ रोजी  | ३१ मार्च, २०१७ रोजी  |
|---|----------------------|----------------------|
| १. अध्यक्ष व सदस्यांचे वेतन व भत्ते                         | ९,५८२,४३०.००         | २,९२७,४१८.००         |
| २. अधिकारी व आस्थापनाचे वेतन व भत्ते                        | ३८,६८२,६३०.००        | ३५,३३२,५९०.००        |
| ३. बेस्टला वेतनाची प्रतिपूर्ती                              | -                    | -                    |
| ४. निवासी भाडे  | -                    | -                    |
| ५. भत्ता  | ४,५४३,०४३.००         | ४,२५६,८२८.००         |
| ६. अतिकालीन भत्ता   | १९४,८१२.००           | २८७,९३८.००           |
| ७. वैद्यकीय आणि आरोग्य सेवा सुविधा                          | १,५८२,६६७.००         | १,५२६,३४३.००         |
| ८. शिकवणी शुल्क   | -                    | -                    |
| ९. रजा प्रवास सवलत  | -                    | -                    |
| १०. कर्मचारी कल्याण खर्च                                    | -                    | -                    |
| अ) आहारगृह खर्च   | ४३२,६२२.००           | ३९२,३१८.००           |
| ब) करमणूक खर्च  | -                    | -                    |
| ११. कर्मचाऱ्यांच्या निवृत्ति व निवृत्तिविषयक लाभांवरील खर्च | -                    | -                    |
| १२. निवृत्ती वेतन, उप-दान आणि रजा वेतन वर्गणी               | २,७८७,२२३.६७         | ६,२७०,९८९.००         |
| १३. भविष्य निर्वाह निधीतील आयोगाचा हिस्सा                   | ३,२९७,३७३.००         | २,५८४,३५६.००         |
| १४. इडीएलआय मधील आयोगाचा हिस्सा                             | ३८,५३५.००            | ३३,४८०.००            |
| १५. खर्चाच्या प्रतिपूर्तीसाठी प्रोत्साहने                   | ९१२,९८१.००           | ९९१,३६९.००           |
| १६. अन्य कोणताही खर्च                                       | -                    | २७०,०००.००           |
| <b>एकूण</b>   | <b>६२,०५४,३१६.६७</b> | <b>५४,८७३,६२९.००</b> |

अनुसूची - १७ : अन्य प्रशासकीय खर्च

(रक्कम रुपयांत)

| अ. क्र. | अन्य प्रशासकीय खर्च                       | ३१ मार्च, २०१८ रोजी   | ३१ मार्च, २०१७ रोजी   |
|---------|---|-----------------------|-----------------------|
| १.      | खरेदी                                     | -                     | -                     |
| २.      | सल्लागारांवरील खर्च                       | ३२,६१७,८१०.००         | ४५,८२७,१३३.००         |
| ३.      | विद्युत आकार                              | १,२२६,४२६.००          | १,२६१,२६४.००          |
| ४.      | पाणी आकार                                 | -                     | -                     |
| ५.      | विमा                                      | -                     | -                     |
| ६.      | भाडे, दर व कर                             | ७०,६६७,२८६.००         | ६७,६२३,५१७.००         |
| ७.      | वाहन चालविणे, दुरुस्ती व विमा             | २,६३७,६९०.००          | १,५५४,२८४.००          |
| ८.      | पोस्टेज, दूरध्वनी व संचार                 | १,४४१,९९८.००          | १,७२८,९९०.००          |
| ९.      | प्रवास वाहन खर्च                          |                       |                       |
|         | (अ) देशांतर्गत दौरे                       | ६९१,६३१.००            | १,४६२,०९९.००          |
|         | (ब) परदेशी दौरे                           | १९०,२५८.००            | ३७२,९५३.००            |
|         | (क) स्थानिक वाहन                          | १५,५४५.००             | ४०,७०२.००             |
| १०.     | सेमिनार/कार्यशाळा व प्रशिक्षणावरील खर्च   | ३०९,२९९.००            | २०१,०३३.००            |
| ११.     | सदस्यत्व व वर्गणीवरील खर्च                | ३९०,२५०.००            | १,२६८,७८२.००          |
| १२.     | (विधी) शुल्कावरील खर्च                    | ७,७८६,०६३.००          | ४,७९८,५५८.००          |
| १३.     | बैठकांवरील खर्च                           | ३१७,८३६.००            | १०७,७९४.००            |
| १४.     | वर्तमानपत्रे व नियतकालिके                 | ५९,४७३.००             | ४७,९१७.००             |
| १५.     | अंतर्गत देखभालीवरील खर्च                  | २,४६८,३४४.००          | २,०७२,३७५.००          |
| १६.     | जाहिरात आणि प्रसिध्दी                     | ४,८१७,२६९.००          | ३,८७७,७७७.००          |
| १७.     | मुद्रण, छपाई व झेरॉक्सवरील खर्च           | ७७६,६५८.००            | १,०४३,३२०.००          |
| १८.     | भाड्यावरील वाहनांचा खर्च                  | ६२९,६२९.५०            | १,८५८,४२७.००          |
| १९.     | जाहीर सुनावण्यांवरील खर्च                 | ४५,३१४.००             | २,२०६,१५९.००          |
| २०.     | संकीर्ण खर्च                              | ४७३,५०९.९३            | ४५२,४४१.०९            |
| २१.     | दुरुस्ती व देखभाल                         |                       |                       |
|         | (अ) इमारत                                 | -                     | -                     |
|         | (ब) यंत्रसामग्री                          | -                     | -                     |
|         | (क) फर्निचर व फिक्स्चरवरील खर्च           | १,२४५,१५३.००          | ३५३,४२३.००            |
|         | (ड) दुरुस्ती - अन्य                       | १३०,३७९.००            | १४७,१२४.००            |
| २२.     | लेखापरीक्षण शुल्क ( अंतर्गत लेखापरीक्षण)  | -                     | ३४,०००.००             |
| २३.     | विद्यावेतनधारी नियामक विश्लेषकांवरील खर्च | -                     | -                     |
| २४.     | ग्राहक आधार कक्ष                          | -                     | -                     |
| २५.     | मत्तांच्या विक्रीत झालेले नुकसान          | -                     | -                     |
| २६.     | लेखापरीक्षण शुल्क (नियंत्रक व महालेखापाल) | ७५,०००.००             | २६६,२४२.००            |
|         | <b>एकूण</b>                               | <b>१२९,०१२,८२१.४३</b> | <b>१३८,६०६,३१४.०९</b> |

# महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोग

दिनांक ३१ मार्च, २०१८ रोजी संपलेल्या वर्षाकरिता आय-व्यय लेखा

| आय  | चालू वर्ष<br>२०१७-१८ | मागील वर्ष<br>२०१६-१७ |
|---|----------------------|-----------------------|
| १) सुरुवातीची शिल्लक                                | १,७२७,७२१,१०५.३३     | १,५३०,८७८,०४६.०२      |
| (अ) रोख शिल्लक                                      | ३४,८३३.००            | ११,५७८.००             |
| (ब) बँकेतील शिल्लक (एसबीआय )                        |                      |                       |
| (१) चालू खात्यात                                    | ३८४,४३९.१०           | -                     |
| (२) ठेव खात्यात                                     | १,६८५,३७०,२३३.००     | १,५२१,०७८,३६८.००      |
| (३) बचत खात्यात                                     | ४१,९३१,६००.२३        | ९,७८८,१००.०२          |
| २) प्राप्त अनुदान                                   | १६०,०००.००           | ९०,०००.००             |
| (अ) महाराष्ट्र शासनाचे अनुदान                       | १६०,०००.००           | ९०,०००.००             |
| (ब) अन्य स्रोतांकडून (तपशील)                        |                      |                       |
| भांडवली खर्चासाठी अनुदान                            | -                    | -                     |
| महसुली खर्चासाठी अनुदान                             | -                    | -                     |
| ३) खालील गुंतवणुकींपासून मिळालेले उत्पन्न           |                      |                       |
| (अ) राखून ठेवलेले / एंडोमेंटचे निधी                 | -                    | -                     |
| (ब) स्व-निधी (अन्य गुंतवणुका)                       | -                    | -                     |
| ४) आयोगाकडील जमा रकमा                               |                      |                       |
| (अ) आयोगाने आकारलेले शुल्क                          | २१०,५५२,५२१.००       | ३७७,१६८,८५५.००        |
| (१) सुरुवातीच्या परवान्यासाठी शुल्क                 | -                    | -                     |
| (२) वार्षिक परवाना शुल्क                            | १८३,५२९,९२४.००       | ३५१,४३२,३९३.००        |
| (३) व्यापारी परवान्यासाठी शुल्क                     | -                    | -                     |
| (४) माहितीच्या अधिकारासाठी शुल्क                    | ३७०.००               | २,१८८.००              |
| (५) दस्तवेजांसाठी शुल्क                             | ५,८३२.००             | १७,०३८.००             |
| (६) वार्षिक कामगिरीच्या आढाव्यासाठी शुल्क           | -                    | -                     |
| (७) तपासणीसाठी शुल्क                                | -                    | -                     |
| (८) अर्ज दाखल करण्यासाठी शुल्क                      | २७,०१०,३१०.००        | १८,००५,८९६.००         |
| (९) नोकरीसाठीच्या अर्जाचे शुल्क                     | -                    | -                     |
| (१०) वार्षिक वीज दराच्या आढाव्यासाठी शुल्क          | -                    | -                     |
| (११) वीज दराच्या निश्चितीकरणासाठी शुल्क             | -                    | -                     |
| (१२) वार्षिक परवाना शुल्क विलंबाने भरण्यासाठीचा दंड | ६,०८५.००             | ७,७११,३४०.००          |
| (ब) प्राप्त व्याज                                   | २१,५२०,७९२.००        | १६६,१५९,०८३.००        |
| (१) बँकेतील ठेवीवर                                  | २१,५१७,८०६.००        | १६६,१५९,०८३.००        |
| (२) कर्मचारी इ.ना दिलेल्या कर्जावर व अग्रिमांवर     | २,९८६.००             | -                     |
| (क) अन्य उत्पन्न                                    | ७४,९११.००            | ५४०,२८१.००            |
| (१) संकीर्ण जमा                                     | ७४,९११.००            | ५४०,२८१.००            |

शिल्लक पुढील पानावर १,९६०,०२९,३२९.३३ २,०७४,८३६,२६५.०२

| व्यय  | चालू वर्ष<br>२०१७-१८ | मागील वर्ष<br>२०१६-१७ |
|---|----------------------|-----------------------|
| १) खर्च   |                      |                       |
| (अ) आस्थापना खर्च   | ५९,५०३,९२९.००        | ४०,६२७,४८८.००         |
| (१) आयोगाचे अध्यक्ष, सदस्य व सचिव यांचे वेतन व भत्ते      | ९,५८६,३०१.००         | ३,२२५,१०२.००          |
| (२) अधिकारी व कर्मचारी यांचे वेतन व भत्ते                 | ४७,५४१,६६८.००        | ३५,३३९,४००.००         |
| (३) बोनस व मानधन  | -                    | -                     |
| (४) अतिकालिक भत्ता  | १९०,४१४.००           | २७९,८७६.००            |
| (५) वैद्यकीय व आरोग्य सेवा सुविधा                         | १,५८२,६६७.००         | १,४२१,९७१.००          |
| (६) अन्य कोणतीही बाब                                      |                      |                       |
| सदस्यांचे निवास भाडे                                      | -                    | -                     |
| बेस्ट कर्मचाऱ्यांच्या वेतनाची प्रतिपूर्ती                 | -                    | -                     |
| रजा प्रवास सवलत   | २०३,८८०.००           | -                     |
| प्रोत्साहने   | -                    | -                     |
| अन्य भत्ते (दूरध्वनी आणि नियतकालिके)                      | -                    | -                     |
| (७) भ.नि. निधीची वर्गणी                                   | -                    | -                     |
| (८) अन्य कोणत्याही निधीला वर्गणी                          | -                    | -                     |
| (९) कर्मचारी कल्याण निधी                                  | ३९८,९९९.००           | ३६१,१३९.००            |
| (१०) कर्मचाऱ्यांना निवृत्तीविषयक मिळणाऱ्या लाभांवरील खर्च | -                    | -                     |
| (११) विद्यावेतनधारी नियामक विश्लेषकांवरील खर्च            | -                    | -                     |
| (ब) अन्य प्रशासकीय खर्च                                   | १४१,८३१,१३३.२३       | १३४,७४९,४८५.७९        |
| (१) खरेदी   | -                    | -                     |
| (२) वाहणावळ खर्च  | -                    | -                     |
| (३) विद्युत आणि वीज                                       | १,२०५,९३९.००         | १,२१४,०३६.००          |
| (४) पाणी आकार   | -                    | -                     |
| (५) विमा  | -                    | -                     |
| (६) दुरुस्ती, देखभाल व नूतनीकरण                           | ४४३,९७३.००           | ३४४,२८४.००            |
| (७) भाडे, दर व कर   | ६९,२८१,७६८.००        | ६२,०५५,९८७.००         |
| (८) वाहने चालविण्याचा व देखभालीचा खर्च                    | ३,२८९,७५०.५०         | ३,०७४,९८५.००          |
| (९) टपाल, दूरध्वनी आणि दूरसंचार                           | ५५४,६८८.००           | ३५०,४६५.००            |
| (१०) छपाई व लेखनसामग्री                                   | ५४२,२५४.००           | ७२२,०४६.००            |
| (११) प्रवास व वाहन खर्च                                   |                      |                       |
| परदेश प्रवास  | १९०,२५८.००           | ३७२,९५३.००            |
| देशांतर्गत प्रवास   | ५९५,३३१.००           | १,३५८,८६१.००          |
| वाहन खर्च   | १५,५४५.००            | ३७,२५७.००             |
| (१२) चर्चासत्रे/कार्यशाळांवरील खर्च                       | -                    | -                     |
| (१३) प्रशिक्षण सत्रांवरील खर्च                            | ३७८,५६९.००           | २०१,०३३.००            |
| (१४) वर्गण्यांवरील खर्च                                   | १,५०२,४९४.००         | १,३५१,०३२.००          |
| (१५) शुल्कांवरील खर्च                                     | -                    | -                     |
| (१६) लेखापरीक्षकांचा मोबदला                               | २७५,७८७.००           | २८५,८३६.००            |
| (१७) आदरातिथ्यावरील खर्च                                  | -                    | -                     |

शिल्लक पुढील पानावर २०१,३३५,०६२.२३ १७५,३७६,९७३.७९



| आय  | चालू वर्ष<br>२०१७-१८ | मागील वर्ष<br>२०१६-१७ |
|---|----------------------|-----------------------|
| मागील पानावरून  | १,९६०,०२९,३२९.३३     | २,०७४,८३६,२६५.०२      |
| (ड) गुंतवणुका   | -                    | -                     |
| (१) रोखीकृत केलेल्या गुंतवणुकींचे दर्शनी मूल्य                | -                    | -                     |
| (२) गुंतवणुकींवरील व्याज                                      | -                    | -                     |
| ५) कर्मचाऱ्यांकडून अग्रिमांची वसुली                           | ३,७४७,२४२.००         | ३,९४८,३५०.००          |
| (१) गृहबांधणी अग्रिम  | ३,०७२,१६२.००         | १,२१२,११४.००          |
| (२) मोटर कार/ वैयक्तिक संगणक अग्रिम/ स्कुटर/मोटर सायकल अग्रिम | ८८,९२६.००            | ४३,४०२.००             |
| (३) अन्य अग्रिम   | -                    | -                     |
| कर्ज हप्ता  | -                    | -                     |
| खर्चासाठी अग्रिम  | ४२२,१५४.००           | २,४९२,८३४.००          |
| वेतनापोटी अग्रिम  | -                    | -                     |
| (४) उत्सवासाठी अग्रिम   | १६४,०००.००           | २००,०००.००            |
| ६) आकस्मिक अग्रिमांची वसुली                                   | -                    | -                     |
| (१) सार्वजनिक बांधकाम विभागाला अग्रिम                         | -                    | -                     |
| (२) पुरवठादारांना अग्रिम                                      | -                    | -                     |
| (३) अन्य अग्रिम   | -                    | -                     |
| ७) अन्य ठेवी  | १,०४८,७३४,५९२.००     | ४,५६२,३७१,३९०.००      |
| (१) सुरक्षा अनामत   | ९६,०२०.००            | ३११,९९०.००            |
| (२) इसारा अनामत रक्कम   | ९८३,०००.००           | ३२०,०००.००            |
| (३) अन्य कोणत्याही ठेवी                                       | -                    | -                     |
| दूरध्वनी ठेवी   | -                    | -                     |
| अन्य ठेवी   | ३५६,७०५,५७२.००       | ३,९२२,०००,०००.००      |
| लघु मुदतीच्या ठेवी  | ६९०,९५०,०००.००       | ६३९,७३९,४००.००        |
| ८) प्रदाने जमा रक्कम  | १७,५६९,०८०.००        | १७,४३३,८४९.००         |
| (अ) प्रतिनियुक्तीवरील कर्मचाऱ्यांकडून वसुली                   | -                    | -                     |
| (ब) परवाना शुल्क  | -                    | -                     |
| (क) प्राप्ति-कर (टीडीएस)                                      | १३,०६२,३७४.००        | १३,८२८,६५७.००         |
| (ड) अधिभार  | -                    | -                     |
| (इ) जीएसटी  | ७२०,७४१.००           | -                     |
| (फ) केंद्र सरकारी आरोग्य योजना                                | १,५६०.००             | २,०००.००              |
| (ग) पोस्टल विमा योजना   | -                    | -                     |
| (ह) अन्य कोणतेही  | -                    | -                     |
| सर्वसाधारण भविष्य निर्वाह निधी                                | ५२०,४८४.००           | ६९३,०००.००            |
| गट विमा योजना   | ४७,११८.००            | १४,८०४.००             |
| व्यावसायिक कर   | १९,९५०.००            | १०५,४००.००            |
| मविनिआ कर्मचारी पी एफ   | -                    | -                     |
| मधील हिस्सा   | २,९६४,३५४.००         | २,६८६,३१६.००          |
| निवासी भाडे   | -                    | १०,५६५.००             |
| घरभाडे भत्ता  | ९,२२४.००             | १३,८३६.००             |
| केंद्रीय भविष्य निर्वाह निधी                                  | १३५,७८०.००           | ३३,९४५.००             |
| गृहनिर्माण परवाना शुल्क                                       | ८७,४९५.००            | ४५,३२६.००             |

शिल्लक पुढील पानावर ३,०३०,०८०,२४३.३३ ६,६५८,५८९,८५४.०२

| व्यय   | चालू वर्ष<br>२०१७-१८ | मागील वर्ष<br>२०१६-१७ |
|--|----------------------|-----------------------|
| मागील पानावरून   | २०१,३३५,०६२.२३       | १७५,३७६,९७३.७९        |
| (१८) व्यावसायिकांचे आकार                                     | ३९,२५९,७०३.००        | ५२,९९२,४०१.००         |
| (१९) वर्तमानपत्रे/नियतकालिके                                 | ३२,६७८.००            | ३७,३६८.००             |
| (२०) निर्लेखित केलेली बुडीत रक्कम                            | -                    | -                     |
| (२१) जाहिरात व प्रसिध्दी                                     | ४,५०९,७४६.००         | ४,०२०,६६९.००          |
| (२२) अन्य  | -                    | -                     |
| बँक आकार   | १४,५८३.७३            | ७,३८५.७९              |
| कार्यालयीन खर्च  | ३,१६७,५२४.००         | १,९५९,४३५.००          |
| उपकरणांचे भाडे   | २१७,९२७.००           | ३६६,२९८.००            |
| वापरून संपणारी कार्यालयीन सामग्री                            | -                    | -                     |
| जाहीर सुनावण्यांवरील खर्च                                    | ४५,३१४.००            | २,२७६,६१२.००          |
| बैठकांवरील खर्च  | ३१६,२९७.००           | ८५,८७६.००             |
| संगणकांवरील खर्च   | ८३६,९०१.००           | १,२९५,३३५.००          |
| संकीर्ण खर्च   | १५,१५४,१०३.००        | ३३९,३३१.००            |
| (२३) ताळमेळ समायोजन लेखा                                     | -                    | -                     |
| २) शुल्काचा परतावा   | -                    | -                     |
| ३) केलेल्या गुंतवणुका व ठेवी                                 | १,०३७,१७८,८५८.००     | ४,५८८,६४८,५६१.००      |
| (अ) गुंतवणुका  | -                    | -                     |
| (१) राखून ठेवलेल्या/एंडोमेंट निधीतून केलेल्या गुंतवणुका      | -                    | -                     |
| (२) स्व-निधीतून केलेल्या गुंतवणुका                           | -                    | -                     |
| (ब) ठेवी   | -                    | ६६६,२६६,८११.००        |
| (१) सुरक्षा अनामत  | ३५,०००.००            | १२६,७५०.००            |
| (२) इसारा अनामत रक्कम  | ८७०,०००.००           | २५५,०००.००            |
| (३) लघु मुदतीच्या ठेवी                                       | १,०३६,२७३,८५८.००     | ३,९२२,०००,०००.००      |
| (क) पुरवठादारांना अग्रिम                                     | -                    | -                     |
| ४) कर्मचाऱ्यांना अग्रिम                                      | १०,७६०,८८०.००        | २,८९१,१८१.००          |
| (१) गृह निर्माण अग्रिम                                       | ९,७७२,८५०.००         | -                     |
| (२) मोटर कार/वैयक्तिक संगणक अग्रिम/ स्कुटर/मोटर सायकल अग्रिम | ४९,०००.००            | ६०,०००.००             |
| (३) उत्सव अग्रिम   | १५०,०००.००           | १७१,०००.००            |
| (४) अन्य अग्रिम  | -                    | -                     |
| कर्ज हप्ता   | -                    | -                     |
| खर्चासाठी अग्रिम   | ७८९,०३०.००           | २,६६०,१८१.००          |
| स्थिर मत्तापोटी अग्रिम                                       | -                    | -                     |
| ५) आकस्मिक अग्रिमांची वसुली                                  | ५,५४५,६८८.००         | २८,५००.००             |
| (१) सार्वजनिक बांधकाम विभागाला दिलेला अग्रिम                 | ८९२,८७५.००           | -                     |
| (२) पुरवठादारांना दिलेले अग्रिम                              | -                    | -                     |
| (३) अन्य अग्रिम  | -                    | -                     |
| शुल्काचा परतावा  | ४,६५२,८१३.००         | २८,५००.००             |
| ६) अन्य प्रदाने  | ८९,३५५,०९९.००        | १४५,८३३,८३६.००        |
| (अ) जीपीएफ/सीपीएफ  | ७१२,२०९.००           | ७२२,०००.००            |

शिल्लक पुढील पानावर १,३४४,१७५,५८७.२३ ४,९१२,७७९,०५१.७९

| आय                                | चालू वर्ष<br>२०१७-१८ | मागील वर्ष<br>२०१६-१७ |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| मागील पानावरून                    | ३,०३०,०८०,२४३.३३     | ६,६५८,५८९,८५४.०२      |
| ९) खर्चाची प्रतिपूर्ती आणि परतावा | ३,६५६,४६६.००         | ७२३,४२९.००            |
| (१) व्यावसायिक खर्च               | ९३,२६८.००            | ३७५,६४४.००            |
| (२) कार्यालयीन खर्च               | ६,१६५.००             | १५३,०००.००            |
| (३) दौरे व प्रवास                 | ९,१०९.००             | २,६३३.००              |
| (४) भाडे, दर व कर                 | -                    | -                     |
| (५) अन्य खर्च                     | १,५३९,१३१.००         | ५६,८०६.००             |
| (६) पगार आणि वेतन                 | २,००८,७९३.००         | १३५,३४६.००            |
| १०) स्थिर मत्तांची वसुली          | ३,४१०.००             | ४५०.००                |
| (अ) जमीन                          | -                    | -                     |
| (ब) इमारत                         | -                    | -                     |
| (क) फर्निचर                       | -                    | -                     |
| (ड) यंत्रसामग्री आणि उपकरणे       | -                    | -                     |
| (इ) मोटर वाहन                     | -                    | -                     |
| (फ) पुस्तके आणि नियतकालिके        | ९१०.००               | ४५०.००                |
| (ग) चालू भांडवली कामे             | -                    | -                     |
| (ह) अन्य कोणतीही बाब              | -                    | -                     |
| कार्यालयीन उपकरणे                 | -                    | -                     |
| अंतर्गत नूतनीकरण                  | -                    | -                     |
| संगणक                             | २,५००.००             | -                     |
| दूरध्वनी उपकरणे                   | -                    | -                     |
| इपीबीएक्स यंत्रणा                 | -                    | -                     |
| विद्युत संच मांडणी                | -                    | -                     |
| एकूण (रुपये)                      | ३,०३३,७४०,११९.३३     | ६,६५९,३१३,७३३.०२      |

| व्यय                                | चालू वर्ष<br>२०१७-१८ | मागील वर्ष<br>२०१६-१७ |
|-------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| मागील पानावरून                      | १,३४४,१७५,५८७.२३     | ४,९१२,७७९,०५१.७९      |
| (ब) जीएसटी                          | ५३२,९८५.००           | -                     |
| (क) प्राप्त-कर (टीडीएस)             | ८४,४०९,०१५.००        | १४२,२५९,५३५.००        |
| (ड) केंद्र सरकारी आरोग्य योजना      | -                    | २,०००.००              |
| (इ) पोस्टल विमा योजना               | -                    | -                     |
| (फ) गट विमा योजना                   | ४९,०३८.००            | ८,०२४.००              |
| (ग) अन्य कोणतीही वसुली              | -                    | -                     |
| सर्वसाधारण निर्वाह निधी             | -                    | -                     |
| कर्ज वसुली प्रदान                   | -                    | -                     |
| व्यावसायिक कर                       | १२७,५५०.००           | १५९,४००.००            |
| मविनिआ कर्मचारी                     | -                    | -                     |
| भनिनि वर्गणी                        | ३,४३७,५२३.००         | २,६२६,९८६.००          |
| निवासी भाडे                         | -                    | १०,५६५.००             |
| घरभाडे भत्ता                        | -                    | -                     |
| अदत्त दायित्वे                      | -                    | -                     |
| गृह बांधणी अग्रिम                   | -                    | -                     |
| गृहनिर्माण परवाना शुल्क             | ८६,७७९.००            | ४५,३२६.००             |
| ७) वर्गणी                           | १२,०२५,५००.००        | १५,८२७,८०९.७०         |
| (अ) निवृत्तीवेतन व उपदान निधी       | -                    | -                     |
| (ब) राजा वेतन व निवृत्तीवेतन वर्गणी | -                    | -                     |
| (क) अन्य वर्गणी                     | -                    | -                     |
| विद्युत लोकपालांना अनुदान           | १२,०२५,५००.००        | १५,८२७,८०९.७०         |
| ८) स्थिर मत्तांवरील खर्च            | २,०२२,८८७.००         | २,९८५,७६५.००          |
| (अ) जमीन                            | -                    | -                     |
| (ब) इमारत                           | -                    | -                     |
| (क) फर्निचर व फिक्स्चर्स            | ६२,४९३.००            | -                     |
| (ड) यंत्रसामग्री आणि उपकरणे         | -                    | -                     |
| (इ) मोटर वाहने                      | -                    | -                     |
| (फ) पुस्तके व नियतकालिके            | २६,४७७.००            | १०,२३४.००             |
| (ग) चालू भांडवली कामे               | १९७,९८६.००           | २,२४८,७४०.००          |
| (ह) अन्य कोणतीही बाब                | -                    | -                     |
| कार्यालयीन साधनसामग्री              | १४०,६९९.००           | ४९९.००                |
| अंतर्गत नूतनीकरण                    | -                    | ३११,४०१.००            |
| संगणक आणि सॉफ्टवेअर                 | १,५९५,२३२.००         | २८८,८९३.००            |
| दूरध्वनी उपकरणे                     | -                    | १२५,९९८.००            |
| इपीबीएक्स यंत्रणा                   | -                    | -                     |
| विद्युत संच मांडणी                  | -                    | -                     |
| ९) अखेरची शिल्लक                    | १,६७५,५१६,१४५.१०     | १,७२७,७२१,१०६.५३      |
| (अ) रोख शिल्लक                      | ४८,२२६.००            | ३४,८३३.००             |
| (ब) बँक बॅलन्स (एसबीआय)             | -                    | -                     |
| (१) चालू खात्यात                    | ३३१,९५३.६५           | ३८४,४४०.३०            |
| (२) ठेव खात्यात                     | १,६५६,६७०,२३३.००     | १,६८५,३७०,२३३.००      |
| (३) बचत खात्यात                     | १८,४६५,७३२.४५        | ४१,९३१,६००.२३         |
| एकूण (रुपये)                        | ३,०३३,७४०,११९.३३     | ६,६५९,३१३,७३३.०२      |

## महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोग करिता

सही/- सही/- सही/- सही/-  
सचिव सदस्य सदस्य अध्यक्ष

ठिकाण : मुंबई,

दिनांक : ११/०९/२०१८

वार्षिक लेखा अहवाल २०१७-२०१८

## दि. ३१ मार्च २०१८ रोजी संपलेल्या वर्षातील लेखाविषयक टिपण्या आणि महत्वाची लेखाविषयक धोरणे लेखाविषयक टिपण्या

१. विद्युत नियामक आयोग अधिनियम, १९९८ च्या कलम १७ अंतर्गत महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोगाची (आयोग) ५ ऑगस्ट, १९९९ रोजी स्थापना झाली आणि आयोगाने १२ ऑगस्ट, १९९९ पासून कामकाजास सुरुवात केली.

२. महाराष्ट्र शासनाच्या उद्योग, ऊर्जा व कामगार विभागाकडून आयोगाच्या 'मविनिआ (लेखे ठेवणे) नियम, २०११' ला डिसेंबर, २०११ मध्ये मंजुरी देण्यात आली. त्यानुसार, या नियमांत विहित करण्यात आलेल्या नमुन्यांमध्ये ताळेबंद आणि उत्पन्न व खर्च लेखा तयार करण्यात आले आहेत.

या नियमांचे लेखा धोरणावर झालेले महत्वाचे परिणाम खालीलप्रमाणे आहेत:-

- या नियमांमध्ये व्यापारी (मर्कन्टाइल) पध्दतीने लेखे ठेवण्यावर भर देण्यात आला आहे. आयोगाने आर्थिक वर्ष २००५-०६ पर्यंत रोख पध्दतीने लेखे ठेवण्याच्या पध्दतीचा अवलंब केला होता.
- शासनाकडून स्थिर मत्तांसाठी मिळालेल्या अनुदानाच्या रकमा, अशा मत्तांची पुस्तकी किंमत काढण्यासाठी, संबंधित मत्तांच्या एकूण किंमतीमधून वजावट म्हणून दाखवावयाच्या असतात आणि विशिष्ट मत्तेकरिता आलेल्या अशा रकमा जेव्हा त्या मत्तेच्या पूर्ण किंवा जवळजवळ पूर्ण खर्चाइतक्या असतात तेव्हा अशा मत्ता ताळेबंदांमध्ये नाममात्र किंमतीस दाखवावयाच्या असतात.
- स्थिर मत्ता या वस्तुरुपात (कॉर्पस निधीसाठी आलेल्या मत्ता वगळून) असल्यास, अशा मत्तांचे नमूद केलेल्या किंमतीस भांडवलीकरण करावयाचे असते व त्यासाठी भांडवली राखीव निधीच्या खात्यात तितकी रक्कम जमा करण्यात येईल त्या नमूद केलेल्या किंमतीस करावयाचे असते.
- घसऱ्याची तरतूद ही आय-कर अधिनियम, १९६१ मध्ये विहित केलेल्या दराने सरळ-रेषा पध्दतीने करावयाची असते.
- घसऱ्याची तरतूद यथा-प्रमाण तत्वावर करण्यात येते. त्याशिवाय, घसऱ्या हा गटाच्या सुरुवातीच्या मूल्यावर काढण्यात येतो म्हणजेच जर गटाच्या सुरुवातीच्या मूल्यापेक्षा जास्त घसऱ्या देण्यात आल्यास त्याचा गटाच्या मूल्यावर ऋण परिणाम होऊ नये म्हणून घसऱ्या हा गटाच्या मूल्याइतका मर्यादित ठेवण्यात येतो.

३. त्याशिवाय, आर्थिक लेखे, हे वर उल्लेखलेल्या 'मविनिआ (लेखे ठेवणे) नियम, २०११' मध्ये घालून देण्यात आलेल्या महत्वाच्या लेखा धोरणांच्या आणि भारतीय सनदी लेखापालांच्या संस्थेने विहित केलेल्या लेखा मानकांच्या आधारे, तयार करण्यात आले आहेत. ही महत्वाची लेखाविषयक धोरणे काही प्रकरणी भारतीय सनदी लेखापालांच्या संस्थेने विहित केलेल्या लेखा मानकांपेक्षा भिन्न आहेत. तथापि, आयोगाने मान्यता दिलेली धोरणे व नियंत्रक व महा लेखापरीक्षकांनी विहित केलेली प्रपत्रे अनुसरण्यात आली आहेत. उपरोल्लेखित नियमांखाली विहित करण्यात आलेल्या प्रपत्रांमुळे आयोगाची कार्ये व सद्यस्थितीचे सत्य व रास्त दर्शन होते, असे आम्हाला वाटते.

### ४. आकस्मिक दायित्व

आयोगाच्या मतानुसार, खाली नमूद केलेल्या बाबीं व्यतिरिक्त, वर्षाअखेरीस कोणतीही आकस्मिक दायित्वे नव्हती:

वित्त मंत्रालयाच्या (सीबीडीटी) दिनांक १ डिसेंबर, २०१६ च्या अधिसूचनेनुसार, आयोगाला आर्थिक वर्ष २०१५-१६ ते २०१९-२० करिता आय-करातून सूट देण्यात आली असून दि. १६ फेब्रुवारी, २०१८ च्या अधिसूचनेनुष्ये, ही सूट दि. ०१ जून २०११ ते ३१ मार्च, २०१५ पर्यंतच्या कालावधीसाठी वाढविण्यात आली आहे. वरील बाब विचारात घेता, ३१ मे, २०११ पर्यंतचे एकूण आकस्मिक दायित्व रु. ७.५४ कोटी (अंदाजे) (नक्त टीडीएस) इतके आहे.

आयोगाने एक वैधानिक स्वायत्त नियामक प्राधिकरण असल्याच्या कारणांमुळे, आय-कर अधिनियमाच्या कलम १० अंतर्गत आयोगाच्या उत्पन्नास आय-

कर भरण्यातून सूट मंजूर करण्याकरिता, आयोगाने फेब्रुवारी, २००८ आणि फेब्रुवारी, २०१२ मध्ये आय-कर विभागाकडे अर्ज केला आहे. त्यामुळे लेखांमध्ये कराच्या प्रयोजनासाठी या वर्षात कोणतीही तरतूद करण्यात आलेली नाही.

५. नियंत्रक व महालेखापरीक्षक यांनी आर्थिक वर्ष २०१६-१७ पर्यंतच्या लेखांचे लेखापरीक्षण पूर्ण केले आहे. या लेखापरीक्षण अहवालांमध्ये करण्यात आलेल्या विविध सूचना लेखे तयार करताना विचारात घेण्यात/समाविष्ट करण्यात आल्या आहेत.

६. अर्जाचे शुल्क आणि वीज दराचे आदेश/प्रस्ताव वीज दराचे निश्चितीकरण यांच्या पुनर्विलोकनाचे शुल्क, अर्ज दाखल आणि विविध अर्ज/आदेश प्रारूप आणि विनियम इ. च्या विक्रीतून जमा झालेल्या रकमा आणि प्राप्त झालेले विविध आकार आणि अल्प मुदत ठेवीवरील व्याज, या जमा रकमा आयोगाचे उत्पन्न म्हणून धरण्यात आल्या आहेत.

७. कर्जे, ठेवी आणि अन्य चालू दायित्वे ही त्यांना पुष्टी मिळण्याच्या अधीन आहेत.

८. आयोगाच्या सर्व सदस्यांकडून सारख्याच स्वरूपाची कर्तव्ये पार पाडली जात असल्यामुळे, आयोगाने आपल्या १४० व्या बैठकीत, आयोगाच्या सर्व सदस्यांना १ डिसेंबर, २०१३ पासून मासिक एकरकमी रु. ५०,६२५/- भत्ता (आयोगाच्या अध्यक्षांना अदा करण्यात येत असलेला) देण्याचा आणि सदर निर्णय कार्योत्तर मंजुरीसाठी महाराष्ट्र शासनाकडे सादर करण्याचा निर्णय घेतला. त्यामुळे सर्व सदस्यांना १ डिसेंबर, २०१३ पासून प्रति महिना रु. ५०,६२५/- प्रमाणे भत्ता अदा करण्यात आला. सदर निर्णय दिनांक १८.०६.२०१४ च्या पत्रान्वये महाराष्ट्र शासनाकडे पाठविण्यात आला. महाराष्ट्र शासनाने दिनांक २१.१०.२०१४ च्या पत्रान्वये काही मुद्दे उपस्थित केले असून त्यांना दिनांक २५.११.२०१४ च्या पत्रान्वये उत्तर पाठविण्यात आले. या बाबतीत २६-०४-२०१६ आणि १४-०९-२०१६ रोजी स्मरणपत्रे पाठविण्यात आली आहेत. महाराष्ट्र शासनाकडून पुढील उत्तराची प्रतिक्षा आहे. जून २०१४ आणि ऑगस्ट, २०१४ मध्ये आयोगावर नियुक्त झालेल्या दोन नवीन सदस्यांनी शासनाच्या मंजुरीसाठी प्रलंबित असलेला सदर वाढीव भत्ता घेतलेला नाही, याची नोंद घेण्यात यावी.

९. आयोगाने आपल्या १४० व्या बैठकीत आयोगाच्या निम्न कर्मचाऱ्यांना (उप-संचालक दर्जाच्या खालील) दिनांक १ डिसेंबर, २०१३ पासून त्यांच्या ग्रेड पे इतका मासिक एकरकमी भत्ता प्रोत्साहन-अधिदान म्हणून देण्याचा आणि सदर निर्णय महाराष्ट्र शासनाकडे कार्योत्तर-मंजुरीसाठी सादर करण्याचा निर्णय घेतला. त्यामुळे सर्व कर्मचाऱ्यांना त्यांच्या ग्रेड पे इतके मासिक प्रोत्साहन-अधिदान १ डिसेंबर, २०१३ पासून अदा करण्यात आले. सदर निर्णय दिनांक १८.०६.२०१४ रोजीच्या पत्रान्वये महाराष्ट्र शासनाकडे पाठविण्यात आला. महाराष्ट्र शासनाने दिनांक २१.१०.२०१४ च्या पत्रान्वये उपस्थित केलेल्या मुद्द्यांना दिनांक २५.११.२०१४ च्या पत्रान्वये उत्तर पाठविण्यात आले. या बाबतीत २६-०४-२०१६ आणि १४-०९-२०१६ रोजी स्मरणपत्रे पाठविण्यात आली आहेत महाराष्ट्र शासनाकडून पुढील उत्तराची प्रतिक्षा आहे.

१०. मार्गदर्शक सूत्रांनुसार लेखे सादर करण्यायोग्य व्हावे यासाठी आवश्यक तेथे मागील वर्षातील आकड्यांचे पुनर्गठन/पुनर्मांडणी करण्यात आली आहे.

११. मा.सर्वोच्च न्यायालयाने मे. महावितरण कंपनी विरुद्ध मुळा प्रवरा यांच्या सन २०११ च्या दिवाणी अपील क्रमांक ६०७९ मध्ये दि. १७ सप्टेंबर, २०१५च्या आदेशाने महावितरण कंपनीला वादग्रस्त असलेल्या वापर आकारांच्या इतकी रक्कम महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोगाकडे (मविनिआ) ठेव म्हणून जमा करण्याचे निर्देश दिले आणि ही ठेवीची रक्कम या प्रकरणाचा

अंतिम निकाल लागेपर्यंत राष्ट्रीयकृत बँकेत मुदत ठेवीमध्ये ठेवावी असे मविनिआला निर्देश दिले. मा. सर्वोच्च न्यायालयाने दिलेल्या निर्देशानुसार महावितरण कंपनीकडून प्राप्त झालेला निधी कॅनरा बँकेच्या मुंबईतील कफ परेड येथील शाखेमध्ये मुदत ठेवीमध्ये ठेवण्यात आला आहे. मविनिआ या निधीचा केवळ राखणदार असल्यामुळे, हा निधी प्राप्त झाल्याचे आणि तो मुदत ठेवीमध्ये ठेवल्याचे मविनिआच्या आर्थिक विवरणपत्रांत दाखविण्यात आलेले नाही. मे. महावितरण कंपनीकडून दि. ३१.०३.२०१८ पर्यंत या खात्यात रक्कम रु. ४५३.६६ कोटी प्राप्त झाली असून ही रक्कम कॅनरा बँकेत मुदत ठेवीमध्ये ठेवण्यात आली आहे. सदर मुदत ठेवीवर ३१.०३.२०१८ पर्यंत अंदाजे रु. २४२,७०९,०७० इतके व्याज उपार्जित झाले आहे. या रकमेबाबत मा. सर्वोच्च न्यायालयाच्या पुढील निर्देशानुसार कार्यवाही करण्यात येईल.

१२. मा. सर्वोच्च न्यायालयाने मे. महावितरण कंपनी विरुद्ध क्लासिक सिटी यांच्या सन २०११ च्या दिवाणी अपील क्रमांक डी ३२४०० मध्ये दि. १६ ऑक्टोबर, २०१५ च्या आदेशाने महावितरण कंपनीला वादग्रस्त असलेल्या रकमेइतकी रक्कम महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोगाकडे (मविनिआ) ठेव म्हणून जमा करण्याचे निर्देश दिले आणि ही ठेवीची रक्कम या प्रकरणाचा अंतिम निकाल लागेपर्यंत राष्ट्रीयकृत बँकेत मुदत ठेवीमध्ये ठेवावी असे मविनिआला निर्देश दिले. मा. सर्वोच्च न्यायालयाने दिलेल्या निर्देशानुसार महावितरण कंपनीकडून प्राप्त झालेला निधी कॅनरा बँकेच्या मुंबईतील कफ परेड येथील शाखेमध्ये मुदत ठेवीमध्ये ठेवण्यात आला आहे. मविनिआ या निधीचा केवळ राखणदार असल्यामुळे, हा निधी प्राप्त झाल्याचे आणि तो मुदत ठेवीमध्ये ठेवल्याचे मविनिआच्या आर्थिक विवरणपत्रांत दाखविण्यात आलेले नाही. भारताच्या मा. सर्वोच्च न्यायालयाने दिवाणी अपील क्र. ८८३७/२०१५ मध्ये दिनांक ३०.६.२०१६ रोजी दिलेल्या आदेशात कॅनरा बँकेतील मुदत ठेवीची रक्कम मे. क्लासिक सिटी यांना देण्याचे निर्देश दिले. दि. ०४.०१.२०१७ च्या पत्रानुसार, आयोगाने, मा. सर्वोच्च न्यायालयाच्या दिनांक ३०.६.२०१६ च्या आदेशात दिलेल्या निर्देशानुसार आयोगाने ०५.०१.२०१७ रोजी मुदत ठेवीची रक्कम मे. क्लासिक सिटी यांना दिली. मुदत ठेवीवर उपार्जित झालेल्या रु. २,२९,६७६/- इतक्या व्याजासंबंधात आदेशात कोणतेही निर्देश दिले नसल्याने किंवा या रकमेवर दावा करण्यात आला नसल्याने आयोगाकडून या रकमेची परतफेड करण्यात आलेली नाही.

## महत्वाची लेखाविषयक धोरणे

‘मविनिआ (लेखे ठेवणे) नियम, २०११’ मध्ये विहित करण्यात आलेली महत्वाची लेखाविषयक धोरणे खालीलप्रमाणे आहेत:-

### १. वार्षिक लेखे

महाराष्ट्र शासनाच्या उद्योग, ऊर्जा व कामगार विभागाने विहित केलेल्या नमुन्यात वार्षिक लेखा विवरणपत्रे तयार करण्यात येतात.

### २. निधी

निधी म्हणजे विद्युत अधिनियम, २००३ च्या कलम १०३ मधील तरतुदीनुसार ‘राखीव व शिलकी निधी’ या शीर्षाखालील ‘महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोग निधी’ होय.

### ३. लेखाविषयक पद्धत

अन्यथा काही नमूद करण्यात आले नसेल तर, मागील परिव्ययाच्या रुढीनुसार आणि लेखे उपार्जित तत्वावर ठेवण्याच्या पद्धतीवर आधारित आर्थिक विवरणपत्रे तयार करण्यात आली आहेत.

### ४. लेखे ठेवणे

लेखे दुहेरी नोंदी ठेवण्याच्या पद्धतीवर ठेवण्यात आले आहेत.

### ५. महसूल म्हणून विचारात घेणे

अ. प्रकल्प उभारणीसाठी भांडवली खर्चासाठी वर्गणीच्या स्वरूपात प्राप्त झालेले शासकीय अनुदान हे भांडवली राखीव निधी म्हणून दाखविण्यात

आले आहे.

ब. विशिष्ट मत्तांसाठी प्राप्त झालेले शासकीय अनुदान हे संबंधित मत्तेच्या खर्चातून वजावट म्हणून दाखविण्यात आले आहे.

क. शासकीय अनुदाने प्राप्त झाल्याप्रमाणे दाखविण्यात आली आहेत.

ड. बँकेचे व्याज हे स्रोतातून कापलेल्या कराचे (टीडीएस) बँकेने निर्गमित केलेल्या प्रमाणपत्राच्या आधारे दाखविण्यात आले आहे.

इ. वार्षिक परवाना, दस्तावेज, अर्ज दाखल करणे, परवाना मंजूर करणे आणि वार्षिक कामगिरीचे पुनर्विलोकन यासाठीचे शुल्क आणि प्राप्त झालेले विविध आकार हे ‘शुल्क व आकार’ या शीर्षाखाली दाखविण्यात आले आहेत आणि त्यांचा हिशोब उपार्जित तत्वावर करण्यात आला आहे.

### ६. खर्च

अ. आयोगाच्या उद्देशांवर झालेला खर्च हा ‘अन्य प्रशासकीय खर्च’ या गटातर्गत संबंधित शीर्षाखाली खर्ची टाकण्यात आला आहे.

ब. आस्थापना खर्चात आयोगाचे सदस्य, कर्मचारी, प्रतिनियुक्ती कंत्राटी पद्धतीवरील कर्मचाऱ्यांच्या वेतन व भत्त्यांवरील खर्चाचा समावेश आहे.

### ७. स्थिर मत्ता

स्थिर मत्तांमध्ये त्या प्राप्त करून घेण्यासाठी झालेल्या खर्चांमध्ये वाहतूक खर्च, शुल्क व कर आणि आनुषंगिक व प्रत्यक्ष खर्च वजा घसारा यांचा समावेश आहे.

### ८. घसारा

अ. आय-कर अधिनियम १९६१ अंतर्गत विहित करण्यात आलेल्या दराने मत्तांवर सरळ रेषा पद्धतीने घसारा काढण्यात आला आहे.

ब. स्थिर मत्तांमध्ये वर्षभरात भर घातल्यास/कमी केल्यास, घसारा यथा प्रमाणात विचारात घेण्यात आला आहे.

क. रु. ५०००/- किंवा कमी किंमत असलेल्या मत्तांकरिता पूर्ण घसाराची तरतूद करण्यात आली आहे.

### ९. गुंतवणूक

आयोगाचा शिल्लक निधी, महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोग (निधी) नियम, २००५ मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे राष्ट्रीयकृत बँका, अनुसूचित वाणिज्यिक बँका किंवा शासनाने प्रवर्तन केलेल्या कोणत्याही वित्तीय संस्थांमधील अल्प-कालीन/दीर्घ-कालीन मुदत ठेवीमध्ये गुंतविण्यात आला आहे.

### १०. निवृत्तीविषयक लाभ

अ. उपदानाच्या दायित्वासाठी तरतूद, उपदान अधिनियम, १९७२ नुसार उपार्जित तत्वाच्या आधारे करण्यात आली आहे.

ब. कर्मचाऱ्यांना संचित रजा रोखीकरणासाठी तरतूद उपार्जित झाली असून त्याची परिगणना दि. ३१ मार्च, २०१७ रोजी शिल्लक असलेल्या अर्जित रजेच्या आधारे करण्यात आली आहे.

### ११. लीज

लीजवरील खर्च हा लीजच्या अटीनुसार दाखविण्यात आला आहे.

### १२. परकीय चलनातील व्यवहार

परकीय चलनातील व्यवहार हे व्यवहाराच्या दिनांका रोजी असलेल्या विनिमय दराने हिशोबात दाखविण्यात आले आहेत.

### १३. स्थगित महसुली खर्च

स्थगित महसुली खर्च ज्या वर्षी करण्यात आला असेल त्या वर्षापासून ५ वर्षांच्या कालावधीत निर्लेखित करण्यात येतो.

### १४. अन्य लेखा मानके

अन्य लेखा मानके, जी वर्षभरात लागू नव्हती, त्यांच्याविषयी अहवाल देण्यात आलेला नाही.





# **MAHARASHTRA ELECTRICITY REGULATORY COMMISSION MUMBAI**

## **ANNUAL ACCOUNTS FOR THE YEAR 2017-18**

|  |       |
|--|-------|
| SEPARATE AUDIT REPORT OF THE COMPTROLLER<br>AND AUDITOR GENERAL OF INDIA | 1-2   |
| BALANCE SHEET  | 3     |
| INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT   | 4     |
| SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET                                  | 5-13  |
| RECEIPTS & PAYMENTS  | 14-16 |
| NOTES TO THE ACCOUNTS  | 17-18 |

## SEPARATE AUDIT REPORT OF THE COMPTROLLER AND AUDITOR GENERAL OF INDIA ON THE ACCOUNTS OF MAHARASHTRA ELECTRICITY REGULATORY COMMISSION FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2018.

We have audited the attached Balance Sheet of Maharashtra Electricity Regulatory Commission (hereinafter referred as Commission) as at 31 March 2018 and the Income and Expenditure Account for the year ended on that date under section 104 (2) of the Electricity Act, 2003. These Financial Statements are the responsibility of the Commission's Management. Our responsibility is to express an opinion on these Financial Statements based on our audit.

This Separate Audit Report contains the comments of the Comptroller and Auditor General of India (CAG) on the accounting treatment only with regard to classification, conformity with the best accounting practices, Accounting Standards and disclosure norms, etc. Audit observations on financial transactions with regard to compliance with the Law, Rule and Regulations (Propriety and Regularity) and efficiency-cum-performance aspects, etc., if any, are reported through Inspection Reports/CAG's Audit Reports separately.

We have conducted our audit in accordance with the Auditing Standards generally accepted in India. These standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the Financial Statements are free from material mis-statements. An audit includes examining on a test basis, evidences supporting the accounts and disclosure in the Financial Statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by the Management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

Based on our audit, we report that:

- i) We have obtained all the information and explanations, which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of audit.
- ii) The Balance Sheet and Income & Expenditure Account dealt with by this report have been drawn up in the format approved by the Commission as per the MERC (Maintenance of Accounts) Rules, 2011

- iii) In our opinion, proper books of accounts and other relevant records have been maintained by the Commission in so far as it appears from our examination of such books.

At the instance of C&AG audit, the Management has carried out corrections in the Provisional Accounts as stated below:

(Amount in ₹ Crore)

| Sl.No. | Particulars                                     | Debit  | Credit | Net Effect |
|--------|---|--------|--------|------------|
| 1.     | Income<br>including prior period income         | 0      | 0.0002 | 0.0002     |
| 2.     | Expenditure                                     | 0.15   | 0.01   | 0.14       |
| 3.     | Asset   | 0.0003 | 0.09   | (0.09)     |
| 4.     | Liabilities (excluding corpus<br>/capital Fund) | 0      | 0.06   | 0.06       |

As a result of the above corrections, "Excess of Income over Expenditure for the year" has decreased by Rs.0.13 crore. Assets increased by Rs.0.09 crore and Liabilities (excluding corpus/Capital Fund) increased by Rs.0.06 crore.

- iv) We further report that the Balance Sheet and Income & Expenditure Account dealt with by this report are in agreement with the books of accounts.
- v) In our opinion and to the best of our information and according to the explanation given to us, the said financial statements read together with the Accounting Policies and Notes on Accounts and other matters mentioned in the Annexure to this Audit Report give a true and fair view in conformity with accounting policies generally accepted in India:
  - a. In so far as it relates to the Balance Sheet, of the state of affairs of the Commission as at 31 March 2018; and
  - b. In so far it relates to the Income & Expenditure Accounts, of the excess of income over expenditure for the year ended 31 March 2018.

For and On Behalf of Comptroller and Auditor  
General of India

sd/-

(S. K. Jaipuriyar)

PLACE : MUMBAI PRINCIPAL ACCOUNTANT GENERAL  
Date : 28/11/2018 (AUDIT)-III

## **Annexure - 1**

[Referred to in Para 4(vi)]

**1. Adequacy of internal Audit System**

The Commission did not have a system of internal audit during the year.

**2. Adequacy of internal Control System**

Internal financial control mechanism for monitoring receipts and making payments and accounting thereof is commensurate with the size and nature of activities of the Commission.

**3. System of physical verification of fixed assets**

The Fixed Assets Register was not updated by the Commission during the year.

**4. System of physical verification of Inventory**

The Commission is not engaged in Trading/Manufacturing activities. Hence, the Commission does not have the system of physical verification of Inventory.

**5. Regularity in payment of statutory dues applicable to them**

The Commission had not paid Income Tax for the year in view of reference/application made to Government of India, Ministry of Finance regarding granting of exemption under section 10 of Income Tax Act, 1961 for which reply/order is awaited. According to information and explanation given to us, the Commission is generally regular in depositing of other statutory dues including Provident Fund, Employees State Insurance, Service Tax applicable to them.

# MAHARASHTRA ELECTRICITY REGULATORY COMMISSION

## BALANCE SHEET AS AT 31 ST MARCH 2018

(Amount in Rupees)

| CORPUS/CAPITAL FUND AND LIABILITIES   | SCH. | As at<br>March 31, 2018 | As at<br>March 31, 2017 |
|---|------|-------------------------|-------------------------|
| 1. Corpus/Capital Fund  | 1    | 2,014,324,109           | 2,010,480,421           |
| 2. Reserves and Surplus   | 2    | -                       | -                       |
| 3. Earmarked/Endowment Funds  | 3    | -                       | -                       |
| 4. Secured Loans and Borrowings   | 4    | -                       | -                       |
| 5. Unsecured Loans and Borrowings   | 5    | -                       | -                       |
| 6. Current Liabilities and Provisions                                       | 6    | 132,010,805             | 41,802,429              |
| <b>TOTAL</b>  |      | <b>2,146,334,914</b>    | <b>2,052,282,850</b>    |
| <b>ASSETS</b>   |      |                         |                         |
| 1. Fixed Assets   | 7    | 20,359,156              | 20,927,265              |
| 2. Investments – From Earmarked/Endowment Funds of CERC                     | 8    | -                       | -                       |
| 3. Investments-Others   | 9    | -                       | -                       |
| 4. Current Assets, Loans, Advances  | 10   | 2,125,975,758           | 2,031,355,585           |
| 5. Miscellaneous Expenditure<br>(to the extent not written off or adjusted) |      | -                       | -                       |
| <b>TOTAL</b>  |      | <b>2,146,334,914</b>    | <b>2,052,282,850</b>    |

FOR MAHARASHTRA ELECTRICITY REGULATORY COMMISSION

Place : Mumbai,

Date : 11/09/2018

sd/-  
SECRETARY

sd/-  
MEMBER

sd/-  
MEMBER

sd/-  
CHAIRMAN

# MAHARASHTRA ELECTRICITY REGULATORY COMMISSION

## INCOME & EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2018

(Amount in Rupees)

| INCOME   | SCH. | As at<br>March 31, 2018 | As at<br>March 31, 2017 |
|--|------|-------------------------|-------------------------|
| Grants/Subsidies   | 11   | 160,000.00              | 90,000.00               |
| Fees and charges   | 12   | 178,048,205.00          | 394,026,931.00          |
| Income from Investment (Income on investment from earmarked/endowment funds transferred to funds). | 13   | -                       | -                       |
| Income from Royalty, Publications etc.   |      | -                       | -                       |
| Interest Earned  | 14   | 88,489,466.00           | 142,814,635.00          |
| Other Income   | 15   | 1,666,900.00            | 1,502,728.00            |
| Add : Prior Period Adjustment  |      | (70,916,312.00)         | (31,557,900.00)         |
| Excess of Expenditure over Income<br>(transferred to Capital fund account)                         |      | -                       | -                       |
| <b>Total (A)</b>   |      | <b>197,448,259.00</b>   | <b>506,876,394.00</b>   |
| <b>EXPENDITURE</b>   |      |                         |                         |
| Establishment Expenditure  | 16   | 62,054,316.67           | 54,873,629.00           |
| Other Administrative Expenditure etc.  | 17   | 129,012,821.43          | 138,606,314.09          |
| Expenditure on Grants, Subsidies etc.  |      | -                       | -                       |
| Depreciation   | 7    | 2,537,433.07            | 2,296,406.00            |
| <b>Excess of Income over Expenditure for the year</b>  |      | <b>3,843,687.84</b>     | <b>311,100,044.91</b>   |
| Less: Transfer to Special Reserve  |      | -                       | -                       |
| Less: Transfer to/from General Reserve   |      | -                       | -                       |
| Balance being surplus/deficit carried to MERC FUND   |      | <b>3,843,687.84</b>     | <b>311,100,044.91</b>   |
| <b>TOTAL (B)</b>   |      | <b>197,448,259.00</b>   | <b>506,876,394.00</b>   |

FOR MAHARASHTRA ELECTRICITY REGULATORY COMMISSION

Place : Mumbai,

Date : 11/09/2018

sd/-  
SECRETARY

sd/-  
MEMBER

sd/-  
MEMBER

sd/-  
CHAIRMAN

# MAHARASHTRA ELECTRICITY REGULATORY COMMISSION

## SCHEDULES FORMING PART OF BALANCE SHEET

### SCHEDULE - 1 : CORPUS / CAPITAL FUND

(Amount in Rupees)

| Particulars   | As at<br>March 31, 2018 | As at<br>March 31, 2017 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Balance as at the beginning of the year   | 2,010,480,421.04        | 1,696,762,169.24        |
| Add/(Deduct): Adjusted in Corpus/Capital Fund (Bandra Branch)   | -                       | 2,618,206.92            |
| Add/(Deduct): Balance of net income/(expenditure) transferred from the Income and Expenditure Account | 3,843,687.84            | 311,100,044.88          |
| Less: Adjusted For Fixed Assets   | -                       | -                       |
| Balance as at the year-end  | <b>2,014,324,108.88</b> | <b>2,010,480,421.04</b> |

### SCHEDULE - 2 : RESERVES AND SURPLUS

(Amount in Rupees)

| Particulars                      | As at<br>March 31, 2018 | As at<br>March 31, 2017 |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>1. Capital Reserve</b>        |                         |                         |
| As per last Account              | —                       | —                       |
| Addition during the year         | —                       | —                       |
| Less: Deductions during the year | —                       | —                       |
| <b>2. Special Reserves</b>       |                         |                         |
| As per last Account              | —                       | —                       |
| Addition during the year         | —                       | —                       |
| Less: Deductions during the year | —                       | —                       |
| <b>3. General Reserve</b>        |                         |                         |
| As per last Account              | —                       | —                       |
| Addition during the year         | —                       | —                       |
| Less: Deductions during the year | —                       | —                       |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>—</b>                | <b>—</b>                |

### SCHEDULE - 3 : EARMARKED / EANDOWMENT FUNDS

(Amount in Rupees)

| Particulars  | Fund-wise break up |         |         |         | Total   |         |
|--|--------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
|  | Fund WW            | Fund XX | Fund YY | Fund ZZ | 2017-18 | 2016-17 |
| a) Opening balance of the funds                        | -                  | -       | -       | -       | -       | -       |
| b) Additions to the Funds:                             |                    |         |         |         |         |         |
| (i) Donations/grants                                   | -                  | -       | -       | -       | -       | -       |
| (ii) Income from investments made on account of funds  | -                  | -       | -       | -       | -       | -       |
| (iii) Other additions (specify nature)                 | -                  | -       | -       | -       | -       | -       |
| <b>Total (a+b)</b>                                     | NIL                | NIL     | NIL     | NIL     | NIL     | NIL     |
| c) Utilisation/Expenditure towards objectives of funds |                    |         |         |         |         |         |
| i) Capital Expenditure                                 |                    |         |         |         |         |         |
| - Fixed Assets   | -                  | -       | -       | -       | -       | -       |
| - Others   | -                  | -       | -       | -       | -       | -       |
| <b>Total</b>   | -                  | -       | -       | -       | -       | -       |
| ii) Revenue Expenditure                                | -                  | -       | -       | -       | -       | -       |
| - Salaries, Wages and allowances etc.                  | -                  | -       | -       | -       | -       | -       |
| - Rent   | -                  | -       | -       | -       | -       | -       |
| - Other Administrative Expenses                        | -                  | -       | -       | -       | -       | -       |
| <b>Total</b>   | -                  | -       | -       | -       | -       | -       |
| <b>TOTAL (c)</b>                                       | NIL                | NIL     | NIL     | NIL     | NIL     | NIL     |
| Net balance as at the year- end (a+b-c)                | NIL                | NIL     | NIL     | NIL     | NIL     | NIL     |

- Notes**
- 1) Disclosures shall be made under relevant heads based on conditions attaching to the grants.
  - 2) Plan Funds received from the Central / State Governments are to be shown as separate Funds and not to be mixed up with any other Funds.

### SCHEDULE - 4 : SECURED LOANS AND BORROWINGS

(Amount in Rupees)

| Particulars                        | 2017-18    | 2016-17    |
|------------------------------------|------------|------------|
| 1. Central Government              | -          | -          |
| 2. Government of Maharashtra       | -          | -          |
| 3. Financial Institutions          | -          | -          |
| a) Terms Loans                     | -          | -          |
| b) Interest accrued and due        | -          | -          |
| 4. Banks                           | -          | -          |
| a) Term Loans                      | -          | -          |
| - Interest accrued and due         | -          | -          |
| b) Other Loans (specify)           | -          | -          |
| - Interest accrued and due         | -          | -          |
| 5. Other Institutions and Agencies | -          | -          |
| 6. Debentures and loans            | -          | -          |
| 7. Others (Specify)                | -          | -          |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>NIL</b> | <b>NIL</b> |
| Note: Amounts due within one year  |            |            |



**SCHEDULE - 5 : UNSECURED LOANS AND BORROWINGS**

(Amount in Rupees)

| Particulars                        | As at<br>March 31, 2018 | As at<br>March 31, 2017 |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. Central Government              | -                       | -                       |
| 2. Government of Maharashtra       | -                       | -                       |
| 3. Financial Institutions          | -                       | -                       |
| 4. Banks:                          | -                       | -                       |
| a) Term Loans                      | -                       | -                       |
| b) Other Loans (specify)           | -                       | -                       |
| 5. Other Institutions and Agencies | -                       | -                       |
| 6. Debentures and Bonds            | -                       | -                       |
| 7. Fixed Deposits                  | -                       | -                       |
| 8. Others (specify)                | -                       | -                       |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>NIL</b>              | <b>NIL</b>              |
| Note: Amounts due within one year  |                         |                         |

**SCHEDULE - 6 : CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS**

(Amount in Rupees)

| Particulars                                     | As at<br>March 31, 2018 | As at<br>March 31, 2017 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>A. CURRENT LIABILITIES</b>                   |                         |                         |
| 1. Acceptances                                  | -                       | -                       |
| 2. Sundry Creditors:-                           |                         |                         |
| (a) For Goods                                   | -                       | -                       |
| (b) Others                                      | -                       | -                       |
| 3. Advances Received (Fees Received in Advance) | 95,013,000.00           | 10,643,400.00           |
| 4. Interest accrued but not due on:             |                         |                         |
| (a) Secured Loans/borrowings                    | -                       | -                       |
| (b) Unsecured Loans/borrowings                  | -                       | -                       |
| 5. Statutory Liabilities:                       |                         |                         |
| (a) Overdue                                     | -                       | -                       |
| (b) Others                                      |                         |                         |
| (i) MERC Employees PPF Payable                  | -                       | -                       |
| (ii) Recoveries From Salaries                   | 1,520,610.00            | 319,177.00              |
| (iii) TDS Payable                               | -                       | -                       |
| (iv) Excess DA Recovered From Staff             | -                       | -                       |
| (v) Professional Tax                            | -                       | -                       |
| (vi) Employees Provident Fund                   | -                       | -                       |
| (vii) IGST / CGST / SGST                        | 188,869.00              | -                       |
| 6. Current Account with SBI                     | -                       | -                       |
| Other current Liabilities (Deposits)            | 1,097,974.39            | 496,764.39              |
| Other current Liabilities                       | 11,665.00               | 500,000.00              |
| Earnest Money Deposits                          | 508,000.00              | 395,000.00              |
| Security Deposits                               | 650,399.00              | 643,879.00              |
| <b>TOTAL (A)</b>                                | <b>98,990,517.39</b>    | <b>12,998,220.39</b>    |
| <b>B. PROVISIONS</b>                            |                         |                         |
| 1. For Taxation                                 | -                       | -                       |
| 2. Gratuity                                     | 17,089,262.00           | 14,904,895.00           |
| 3. Superannuation/ Pension                      | 779,345.00              | 272,665.00              |
| 4. Accumulated Leave Encashment                 | 12,494,706.67           | 12,602,410.00           |
| 5. Trade Warranties/ Claims                     | -                       | -                       |
| 6. Medical Reimbursement                        | -                       | -                       |
| 7. Outstanding Expenses                         | 2,656,974.00            | 1,024,239.00            |
| <b>TOTAL (B)</b>                                | <b>33,020,287.67</b>    | <b>28,804,209.00</b>    |
| <b>TOTAL (A+B)</b>                              | <b>132,010,805.06</b>   | <b>41,802,429.39</b>    |

## Schedule – 7 : FIXED ASSETS

(Currency in INR)

| DESCRIPTION                         | GROSS BLOCK  |                            |                              |                   |                          |                           | DEPRECIATION         |                                 |                              |                             | NET BLOCK                 |                          |                            |                             |
|-------------------------------------|--------------|----------------------------|------------------------------|-------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|
|                                     | Rate of Dep. | Cost at the year beginning | Adjustment for Nominal Value | Total             | Addition during the year | Deduction during the year | Cost at the year end | As at the beginning of the year | Short Provi. of Earlier year | Depre- ciation for the year | Deduction during the year | Total up to the year end | As at the current year end | As at the previous year end |
| <b>A. FIXED ASSETS :</b>            |              |                            |                              |                   |                          |                           |                      |                                 |                              |                             |                           |                          |                            |                             |
| <b>5. A) Furniture, fixtures</b>    | <b>10%</b>   |                            |                              |                   |                          |                           |                      |                                 |                              |                             |                           |                          |                            |                             |
| Addition Less Than Rs 5000          | 100%         | 73,328                     |                              | 73,328            | -                        |                           | 73,328               | 73,328                          |                              | -                           |                           | 73,328                   | -                          | -                           |
| Addition More Than Rs 5000          |              | 3,193,524                  |                              | 3,193,524         | 38,093                   |                           | 3,231,617            | 2,347,784                       |                              | 120,148                     |                           | 2,467,932                | 763,685                    | 845,740                     |
| <b>B) Interior Renovation</b>       | <b>10%</b>   | 23,054,392                 |                              | 23,054,392        | -                        | -                         | 23,054,392           | 7,817,323                       |                              | 1,523,707                   |                           | 9,341,030                | 13,713,362                 | 15,237,069                  |
| <b>6. Office equipment</b>          | <b>15%</b>   |                            |                              |                   |                          |                           |                      |                                 |                              |                             |                           |                          |                            |                             |
| Addition Less Than Rs 5000          | 100%         | 67,236                     |                              | 67,236            | -                        | -                         | 67,236               | 67,236                          |                              | -                           |                           | 67,236                   | -                          | -                           |
| Addition More Than Rs 5000          |              | 2,080,718                  |                              | 2,080,718         | 138,198                  | -                         | 2,218,916            | 1,753,870                       |                              | 37,836                      |                           | 1,791,706                | 427,210                    | 326,848                     |
| <b>7. A) Computer / peripherals</b> | <b>60%</b>   |                            |                              |                   |                          |                           |                      |                                 |                              |                             |                           |                          |                            |                             |
| Addition Less Than Rs 5000          | 100%         | 51,538                     |                              | 51,538            | -                        | -                         | 51,538               | 51,538                          |                              | -                           |                           | 51,538                   | -                          | -                           |
| Addition More Than Rs 5000          |              | 8,884,803                  |                              | 8,884,803         | 1,583,251                | -                         | 10,468,054           | 8,634,219                       |                              | 458,384                     |                           | 9,092,603                | 1,375,451                  | 250,584                     |
| <b>B) Softwares</b>                 | <b>60%</b>   |                            |                              |                   |                          |                           |                      |                                 |                              |                             |                           |                          |                            |                             |
| Addition Less Than Rs 5000          | 100%         | 1,932                      |                              | 1,932             | -                        | -                         | 1,932                | 1,932                           |                              | -                           |                           | 1,932                    | -                          | -                           |
| Addition More Than Rs 5000          |              | 52,704,981                 |                              | 52,704,981        | -                        | -                         | 52,704,981           | 52,699,806                      |                              | 3,104                       |                           | 52,702,910               | 2,071                      | 5,175                       |
| Quickheal Antivirus License         |              | 69,614                     |                              | 69,614            | -                        | -                         | 69,614               | 41,768                          |                              | 16,708                      |                           | 58,476                   | 11,138                     | 27,846                      |
| <b>8. Electrical installations</b>  | <b>10%</b>   | 4,737,478                  |                              | 4,737,478         | -                        | -                         | 4,737,478            | 2,106,024                       |                              | 263,145                     |                           | 2,369,169                | 2,368,309                  | 2,631,454                   |
| <b>9. Library books</b>             | <b>60%</b>   |                            |                              |                   |                          |                           |                      |                                 |                              |                             |                           |                          |                            |                             |
| Addition Less Than Rs 5000          | 100%         | 484,030                    |                              | 484,030           | 240                      |                           | 484,270              | 484,030                         |                              | 240                         |                           | 484,270                  | -                          | -                           |
| Addition More Than Rs 5000          |              | 1,423,506                  |                              | 1,423,506         | 11,554                   |                           | 1,435,060            | 1,423,506                       |                              | 1,348                       |                           | 1,424,854                | 10,206                     | -                           |
| <b>10. Other fixed assets</b>       | <b>15%</b>   |                            |                              |                   |                          |                           |                      |                                 |                              |                             |                           |                          |                            |                             |
| a) Air Conditioners                 |              |                            |                              |                   |                          |                           |                      |                                 |                              |                             |                           |                          |                            | -                           |
| b) Telephone Instruments            |              |                            |                              |                   |                          |                           |                      |                                 |                              |                             |                           |                          |                            |                             |
| Addition Less Than Rs 5000          | 100%         | 27,458                     |                              | 27,458            | -                        |                           | 27,458               | 27,458                          |                              | -                           |                           | 27,458                   | -                          | -                           |
| Addition More Than Rs 5000          |              | 1,340,586                  |                              | 1,340,586         | -                        |                           | 1,340,586            | 821,089                         |                              | 83,232.31                   |                           | 904,321                  | 436,265                    | 519,497                     |
| c) Telephone & E.P.B.X. System      |              | 627,669                    |                              | 627,669           | -                        |                           | 627,669              | 395,080                         |                              | 29,580.89                   |                           | 424,661                  | 203,008                    | 232,589                     |
| <b>Total of current year</b>        |              | <b>98,822,793</b>          |                              | <b>98,822,793</b> | <b>1,771,336</b>         |                           | <b>100,594,129</b>   | <b>78,745,991</b>               |                              | <b>2,537,433</b>            |                           | <b>81,283,424</b>        | <b>19,310,705</b>          | <b>20,076,800</b>           |
| <b>B.Capital work-in-progress</b>   |              | 850,465                    | -                            | 850,465           | 197,986                  |                           | 1,048,451            | -                               |                              | -                           |                           | -                        | 1,048,451                  | 850,465                     |
| <b>TOTAL</b>                        |              | <b>99,673,258</b>          |                              | <b>99,673,258</b> | <b>1,969,322</b>         | -                         | <b>101,642,580</b>   | <b>78,745,991</b>               |                              | <b>2,537,433</b>            |                           | <b>81,283,424</b>        | <b>20,359,156</b>          | <b>20,927,265</b>           |

**SCHEDULE - 8 : INVESTMENT FROM EARMARKED / ENDOWMENT FUNDS***(Amount in Rupees)*

| Particulars                        | As at<br>March 31, 2018 | As at<br>March 31, 2017 |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. In Government Securities        | -                       | -                       |
| 2. Other approved Securities       | -                       | -                       |
| 3. Shares                          | -                       | -                       |
| 4. Debentures and Bonds            | -                       | -                       |
| 5. Subsidiaries and Joint Ventures | -                       | -                       |
| 6. Others (to be specified)        | -                       | -                       |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>-</b>                | <b>-</b>                |

**SCHEDULE - 9 : INVESTMENT - OTHERS***(Amount in Rupees)*

| Particulars                        | As at<br>March 31, 2018 | As at<br>March 31, 2017 |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. In Government Securities        | -                       | -                       |
| 2. Other approved Securities       | -                       | -                       |
| 3. Shares                          | -                       | -                       |
| 4. Debentures and Bonds            | -                       | -                       |
| 5. Subsidiaries and Joint Ventures | -                       | -                       |
| 6. Others (to be specified)        | -                       | -                       |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>-</b>                | <b>-</b>                |

**Schedule - 10 : CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES, ETC.***(Amount in Rupees)*

| Particulars   | As at<br>March 31, 2018 | As at<br>March 31, 2017 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>A. CURRENT ASSETS:</b>                                       |                         |                         |
| 1. Sundry Debtors:  |                         |                         |
| (a) Debts Outstanding for a period exceeding six months         | -                       | -                       |
| (b) Others  | -                       | -                       |
| 2. Cash balances in hand (including cheques/drafts and imprest) | 48,226.00               | 34,833.00               |
| 3. Bank Balances  |                         |                         |
| (a) With Scheduled Banks:                                       |                         |                         |
| - On Current Accounts   | 331,953.65              | 384,440.30              |
| - On Deposit Accounts   | 1,656,670,233.00        | 1,685,370,233.00        |
| - On Savings Accounts (SBI Fees & Cost Recovered)               | 18,465,732.45           | 41,931,600.23           |
| (b) With non-Scheduled Banks:                                   |                         |                         |
| - On Current Accounts   | -                       | -                       |
| - On Deposit Accounts   | -                       | -                       |
| - On Savings Accounts   | -                       | -                       |
| 4. Post Office-Savings Accounts                                 | -                       | -                       |
| 5. Tax Deducted at Source                                       | 87,590,852.00           | 79,385,117.00           |
| <b>TOTAL (A)</b>  | <b>1,763,106,997.10</b> | <b>1,807,106,223.53</b> |

**SCHEDULE-10: CURRENT ASSETS, LOANS, ADVANCES ETC. (contd.)**

(Amount in Rupees)

| Particulars   | As at<br>March 31, 2018 | As at<br>March 31, 2017 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>B. LOANS, ADVANCES AND OTHER ASSETS</b>  |                         |                         |
| 1. Loans:   |                         |                         |
| (a) Staff   | 20,570,738.00           | 13,928,654.00           |
| (b) Other Entities engaged in activities/objectives similar to that of the Entity         | -                       | -                       |
| (c) Other(Specify)  | -                       | -                       |
| 2. Advances and other amounts recoverable in cash or in kind or for value to be received: |                         |                         |
| (a) On Capital Account  | -                       | -                       |
| (b) Prepayments   | -                       | -                       |
| (c) Others  | 168,410,541.54          | 99,565,118.54           |
| (d) Recoveries from Salaries  | -                       | -                       |
| 3. Income Accrued:  |                         |                         |
| (a) On Investments from Earmarked/ Endowment Funds  | -                       | -                       |
| (b) On Investments – Others   | 160,685,470.00          | 99,366,520.00           |
| (c) On Loans and Advances   | 4,209,014.00            | 2,553,369.00            |
| (d) Annual Licence Fees Receivable  | 8,992,997.00            | 8,835,700.00            |
| 4. Claims Receivable  | -                       | -                       |
| <b>TOTAL (B)</b>  | <b>362,868,760.54</b>   | <b>224,249,361.54</b>   |
| <b>TOTAL (A+B)</b>  | <b>2,125,975,757.64</b> | <b>2,031,355,585.07</b> |

**SCHEDULE - 11 : GRANTS/ SUBSIDIES (Irrevocable Grants/ Subsidies Received)**

(Amount in Rupees)

| Particulars                      | As at<br>March 31, 2018 | As at<br>March 31, 2017 |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. Central Government            | -                       | -                       |
| 2. State Government              | 160,000.00              | 90,000.00               |
| 3. Government Agencies           | -                       | -                       |
| 4. Institutions / Welfare Bodies | -                       | -                       |
| 5. International Organisations   | -                       | -                       |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>160,000.00</b>       | <b>90,000.00</b>        |

**SCHEDULE - 12 : FEES AND CHARGES**

(Amount in Rupees)

| Particulars  | As at<br>March 31, 2018 | As at<br>March 31, 2017 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 1. Fees for Initial Licence                          | -                       | -                       |
| 2. Fess for Annual Licence                           | 154,936,108.00          | 376,030,309.00          |
| 3. Fees for Trading Licence                          | -                       | -                       |
| 4. Fees for Inspection                               | -                       | -                       |
| 5. Fees for Documents                                | 5,832.00                | 17,038.00               |
| 6. Fees for Annual Performance Review                | -                       | -                       |
| 7. Fees for RTI                                      | 370.00                  | 2,188.00                |
| 8. Penalty for Dealyed Payment of Annual Licence Fee | 6,085.00                | -                       |
| 9. Fess for filing application                       | 23,099,810.00           | 17,977,396.00           |
| 10. Fess for Determination of Tariff                 | -                       | -                       |
| <b>TOTAL</b>   | <b>178,048,205.00</b>   | <b>394,026,931.00</b>   |

**Note:** Fees and charges are payable for every application made to the Commission at the rates prescribed in Maharashtra Electricity Regulatory Commission (Fees and Charges) Regulations.

## SCHEDULE - 13 : INCOME FROM INVESTMENTS

(Income on Investment From Earmarked / Endowment Funds transferred to Funds)

(Amount in Rupees)

| Particulars                              | Investment from Earmarked Fund |                         | Investment - Others     |                         |
|--|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|  | As at<br>March 31, 2018        | As at<br>March 31, 2017 | As at<br>March 31, 2018 | As at<br>March 31, 2017 |
| 1) Interest                              |                                |                         |                         |                         |
| (a) On Government Securities             | -                              | -                       | -                       | -                       |
| (b) Other Bonds/Debentures               | -                              | -                       | -                       | -                       |
| 2) Dividends:                            |                                |                         |                         |                         |
| (a) On Shares                            | -                              | -                       | -                       | -                       |
| (b) On Mutual Fund Securities            | -                              | -                       | -                       | -                       |
| 3) Rents                                 | -                              | -                       | -                       | -                       |
| 4) Others (Specify)                      | -                              | -                       | -                       | -                       |
| <b>TOTAL</b>                             | -                              | -                       | -                       | -                       |
| Transferred to Earmarked/Endowment Funds | <b>NIL</b>                     | <b>NIL</b>              | <b>NIL</b>              | <b>NIL</b>              |

## SCHEDULE - 14 : INTEREST EARNED

(Amount in Rupees)

| Interest Earned                             | As at<br>March 31, 2018 | As at<br>March 31, 2017 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 1. On Term Deposits                         |                         |                         |
| (a) With Scheduled Banks                    | 87,023,860.00           | 141,570,261.00          |
| (b) With Non-Scheduled Banks                | -                       | -                       |
| (c) With Instruments                        | -                       | -                       |
| (d) Others                                  | -                       | -                       |
| 2. On Savings Accounts                      |                         |                         |
| (a) With Scheduled Bank                     | 1,460,898.00            | 1,244,374.00            |
| (b) With Non-Scheduled Bank                 | -                       | -                       |
| (c) Post Office Savings Accounts            | -                       | -                       |
| (d) Others                                  | -                       | -                       |
| 3. On Loans                                 |                         |                         |
| (a) Employees/Staff                         | -                       | -                       |
| (b) Others                                  | 4,708.00                | -                       |
| 4. Interest on Debtors & Others Receivables | -                       | -                       |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>88,489,466.00</b>    | <b>142,814,635.00</b>   |

**SCHEDULE - 15 : OTHER INCOME***(Amount in Rupees)*

| Other Income   | As at<br>March 31, 2018 | As at<br>March 31, 2017 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 1. Disposal of assets                                      |                         |                         |
| (a) Owned assets   | -                       | 17,570.00               |
| (b) Assets acquired out of grants or received free of cost | -                       | -                       |
| 2. Sale of old news papers                                 | 845.00                  | 6,403.00                |
| 3. Sale of Fixed Assets                                    | -                       | -                       |
| 4. Personal Use of Office vehicles                         | 3,204.00                | 16,308.00               |
| 5. Misc. Income  | 7,206.00                | -                       |
| 6. Excess Provision Written Back                           | -                       | -                       |
| 7. Interest on HBA   | 1,655,645.00            | 1,462,447.00            |
| <b>TOTAL</b>   | <b>1,666,900.00</b>     | <b>1,502,728.00</b>     |

**SCHEDULE - 16 : ESTABLISHMENT EXPENDITURE***(Amount in Rupees)*

| Establishment Expenditure                                 | As at<br>March 31, 2018 | As at<br>March 31, 2017 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 1. Pay & Allowances of Chairperson & Members              | 9,582,430.00            | 2,927,418.00            |
| 2. Pay & Allowances of officers and establishments        | 38,682,630.00           | 35,332,590.00           |
| 3. Best Salary Reimbursement                              | -                       | -                       |
| 4. Residential Rent                                       | -                       | -                       |
| 5. Allowance  | 4,543,043.00            | 4,256,828.00            |
| 6. Overtime Allowance                                     | 194,812.00              | 287,938.00              |
| 7. Medical and Health Care facilities                     | 1,582,667.00            | 1,526,343.00            |
| 8. Tuition Fees   | -                       | -                       |
| 9. Leave Travel Concession                                | -                       | -                       |
| 10. Staff Welfare expenses                                | -                       | -                       |
| A) Canteen Expenses                                       | 432,622.00              | 392,318.00              |
| B) Entertainment Expenses                                 | -                       | -                       |
| 11. Expenses on employees retirement and terminal benefit | -                       | -                       |
| 12. Pension, Gratuity and Leave Salary contribution       | 2,787,223.67            | 6,270,989.00            |
| 13. Employer's Share of PF Contributions                  | 3,297,373.00            | 2,584,356.00            |
| 14. Employer's Share of EDLI Contribution                 | 38,535.00               | 33,480.00               |
| 15. Incentives for reimbursement of expenses              | 912,981.00              | 991,369.00              |
| 16. Any Other Allowance                                   | -                       | 270,000.00              |
| <b>TOTAL</b>  | <b>62,054,316.67</b>    | <b>54,873,629.00</b>    |

## SCHEDULE - 17 : OTHER ADMINISTRATIVE EXPENDITURE

(Amount in Rupees)

| Sr. No. | Other Administrative Expenses                  | As at<br>March 31, 2018 | As at<br>March 31, 2017 |
|---------|--|-------------------------|-------------------------|
| 1       | Purchases                                      | -                       | -                       |
| 2       | Consultancy Charges                            | 32,617,810.00           | 45,827,133.00           |
| 3       | Electricity and Power                          | 1,226,426.00            | 1,261,264.00            |
| 4       | Water charges                                  | -                       | -                       |
| 5       | Insurance                                      | -                       | -                       |
| 6       | Rent, Rates and Taxes                          | 70,667,286.00           | 67,623,517.00           |
| 7       | Vehicles Running and Maintenance and Insurance | 2,637,690.00            | 1,554,284.00            |
| 8       | Postage, Telephone & Communications            | 1,441,998.00            | 1,728,990.00            |
| 9       | Traveling Conveyance Expenses                  | -                       | -                       |
|         | (a) Domestic Tour                              | 691,631.00              | 1,462,099.00            |
|         | (b) Foreign Tour                               | 190,258.00              | 372,953.00              |
|         | (c) Local Conveyance                           | 15,545.00               | 40,702.00               |
| 10      | Expenses on Seminar / Workshop / Training      | 309,299.00              | 201,033.00              |
| 11      | Membership/Subscription Expenses               | 390,250.00              | 1,268,782.00            |
| 12      | Expenses on Fees(Legal)                        | 7,786,063.00            | 4,798,558.00            |
| 13      | Meeting Expenses                               | 317,836.00              | 107,794.00              |
| 14      | News Papers & Periodicals                      | 59,473.00               | 47,917.00               |
| 15      | House Keeping Expense                          | 2,468,344.00            | 2,072,375.00            |
| 16      | Advertisement and Publicity                    | 4,817,269.00            | 3,877,777.00            |
| 17      | Printing, Stationery & Xerox                   | 776,658.00              | 1,043,320.00            |
| 18      | Vehicle Lease Rental                           | 629,629.50              | 1,858,427.00            |
| 19      | Public Hearing Expense                         | 45,314.00               | 2,206,159.00            |
| 20      | Miscellaneous Expense                          | 473,509.93              | 452,441.09              |
| 21      | Repairs and Maintenance                        |                         |                         |
|         | (a) Building                                   | -                       | -                       |
|         | (b) Machinery                                  | -                       | -                       |
|         | (c) Furniture and Fixtures                     | 1,245,153.00            | 353,423.00              |
|         | (d) Repair- others                             | 130,379.00              | 147,124.00              |
| 22      | Audit Fees (Internal Auditor)                  | -                       | 34,000.00               |
| 23      | Stipendary Regulatory Analysts Expenses        | -                       | -                       |
| 24      | Consumer Advocacy Programme                    | -                       | -                       |
| 25      | Loss On Sale Of Asset                          | -                       | -                       |
| 26      | Audit Fees (CAG)                               | 75,000.00               | 266,242.00              |
|         | <b>TOTAL</b>                                   | <b>129,012,821.43</b>   | <b>138,606,314.09</b>   |



# MAHARASHTRA ELECTRICITY REGULATORY COMMISSION

## RECEIPTS & PAYMENTS ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2018

| RECEIPTS  | Current Year<br>2017-18 | Previous Year<br>2016-17 | PAYMENTS  | Current Year<br>2017-18 | Previous Year<br>2016-17 |
|---|-------------------------|--------------------------|---|-------------------------|--------------------------|
| (1) OPENING BALANCE   | 1,727,721,105.33        | 1,530,878,046.02         | (1) EXPENSES  |                         |                          |
| (a) Cash on Hand  | 34,833.00               | 11,578.00                | (a) Establishments Expenses   | 59,503,929.00           | 40,627,488.00            |
| (b) Bank Balances (SBI)                                     |                         |                          | (i) Pay & Allowances of Chairman<br>& Members & Secretary Of Commission | 9,586,301.00            | 3,225,102.00             |
| (i) In Current A/C  | 384,439.10              | -                        | (ii) Pay & Allowances of<br>Officers & Staff                            | 47,541,668.00           | 35,339,400.00            |
| (ii) In Deposit A/C   | 1,685,370,233.00        | 1,521,078,368.00         | (iii) Bonus & Honorarium  | -                       | -                        |
| (iii) In Savings A/C  | 41,931,600.23           | 9,788,100.02             | (iv) Overtime Allowances  | 190,414.00              | 279,876.00               |
| (2) GRANTS RECEIVED   | 160,000.00              | 90,000.00                | (v) Medical & Health Care facilities                                    | 1,582,667.00            | 1,421,971.00             |
| (a) Grants from GoM   | 160,000.00              | 90,000.00                | (vi) Any Other  |                         |                          |
| (b) From Other Sources (Details)                            |                         |                          | Resident Rent for Member  | -                       | -                        |
| Grants for Capital Expenditure                              | -                       | -                        | Salary reimbursed to BEST Employees                                     | -                       | -                        |
| Grants for Revenue expenditure                              | -                       | -                        | Leave Travel Concession   | 203,880.00              | -                        |
| (3) INCOME ON INVESTMENTS FROM                              |                         |                          | Incentives  | -                       | -                        |
| (a) Earmarked / Endow. Funds                                | -                       | -                        | Other Allowances (Telephone & Periodical)                               | -                       | -                        |
| (b) Own Funds (Other Investments)                           | -                       | -                        | (vii) Contribution to P F   | -                       | -                        |
| (4) TO RECEIPTS OF THE<br>COMMISSION                        |                         |                          | (viii) Contribution to any other Fund                                   | -                       | -                        |
| (a) Fees charged by the Commission                          | 210,552,521.00          | 377,168,855.00           | (ix) Staff Welfare  | 398,999.00              | 361,139.00               |
| (i) Fees for Initial License                                | -                       | -                        | (x) Expenses on Employees<br>retirement & terminal benefits             | -                       | -                        |
| (ii) Fees for Annual Licenses                               | 183,529,924.00          | 351,432,393.00           | (xi) Stipendiary Regulatory Analyst Exp.                                | -                       | -                        |
| (iii) Fees for Trading Licenses                             | -                       | -                        | (b) OTHER ADMINISTRATIVE<br>EXPENSES                                    | 141,831,133.23          | 134,749,485.79           |
| (iv) Fees for RTI   | 370.00                  | 2,188.00                 | (i) Purchases   | -                       | -                        |
| (v) Fees for Documents                                      | 5,832.00                | 17,038.00                | (ii) Cartages & Carriage Inwards  | -                       | -                        |
| (vi) Fees for APR   | -                       | -                        | (iii) Electricity & Power   | 1,205,939.00            | 1,214,036.00             |
| (vii) Fees for Inspection                                   | -                       | -                        | (iv) Water Charges  | -                       | -                        |
| (viii) Fees for Filing Application                          | 27,010,310.00           | 18,005,896.00            | (v) Insurances  | -                       | -                        |
| (ix) Fees for Recruitment Application                       | -                       | -                        | (vi) Repairs & Mainte. & Renovation                                     | 443,973.00              | 344,284.00               |
| (x) Fees for Annual Tariff Review                           | -                       | -                        | (vii) Rent Rates & Taxes  | 69,281,768.00           | 62,055,987.00            |
| (xi) Fees for Determination of Tariff                       | -                       | -                        | (viii) Vehicles Running & Mainte.                                       | 3,289,750.50            | 3,074,985.00             |
| (xii) Penalty for delayed payment<br>of Annual Licence fees | 6,085.00                | 7,711,340.00             | (ix) Postage Tel. & Communication                                       | 554,688.00              | 350,465.00               |
| (b) Interest Received                                       | 21,520,792.00           | 166,159,083.00           | (x) Printing & Stationery   | 542,254.00              | 722,046.00               |
| (i) On Bank deposits  | 21,517,806.00           | 166,159,083.00           | (xi) Travelling & Conveyance  | -                       | -                        |
| (ii) On Loans, advances to<br>employees etc.                | 2,986.00                | -                        | Foreign Travel  | 190,258.00              | 372,953.00               |
| (c) Other Income  | 74,911.00               | 540,281.00               | Domestic Travel   | 595,331.00              | 1,358,861.00             |
| (i) Miscellaneous Receipts                                  | 74,911.00               | 540,281.00               | Conveyance  | 15,545.00               | 37,257.00                |
|   |                         |                          | (xii) Expenses on Seminar/ Workshops                                    | -                       | -                        |
|   |                         |                          | (xiii) Training Course Expenses   | 378,569.00              | 201,033.00               |
|   |                         |                          | (xiv) Subscription expenses   | 1,502,494.00            | 1,351,032.00             |
|   |                         |                          | (xv) Expenses on Fees   | -                       | -                        |
|   |                         |                          | (xvi) Auditors remuneration   | 275,787.00              | 285,836.00               |
| <b>BALANCE C/F</b>  | <b>1,960,029,329.33</b> | <b>2,074,836,265.02</b>  | <b>BALANCE C/F</b>  | <b>201,335,062.23</b>   | <b>175,376,973.79</b>    |

| RECEIPTS   | Current Year<br>2017-18 | Previous Year<br>2016-17 |
|--|-------------------------|--------------------------|
| <b>BALANCE B/F</b>   | <b>1,960,029,329.33</b> | <b>2,074,836,265.02</b>  |
| <b>d) Investments</b>  | -                       | -                        |
| (i) to face value of investments encashed                                | -                       | -                        |
| (ii) Interest on investments   | -                       | -                        |
| <b>(5) RECOVERY OF ADVANCES</b>  |                         |                          |
| <b>FROM STAFF</b>  | <b>3,747,242.00</b>     | <b>3,948,350.00</b>      |
| (i) House building advances  | 3,072,162.00            | 1,212,114.00             |
| (ii) Motor Car/ Personal computer advance/Scooter / Motor cycle advances | 88,926.00               | 43,402.00                |
| (iii) Other Advances   | -                       | -                        |
| Loan Installment   | -                       | -                        |
| Advances for Expenses  | 422,154.00              | 2,492,834.00             |
| Advances against Salary  | -                       | -                        |
| (iv) Festival Advances   | 164,000.00              | 200,000.00               |
| <b>(6) RECOVERY OF CONTIGENT ADVANCES</b>                                | -                       | -                        |
| (i) Advance To PWD   | -                       | -                        |
| (ii) Advance to Supplies   | -                       | -                        |
| (iii) Other Advance  | -                       | -                        |
| <b>(7) TO OTHER DEPOSITS</b>   | <b>1,048,734,592.00</b> | <b>4,562,371,390.00</b>  |
| (a) Security Deposit   | 96,020.00               | 311,990.00               |
| (b) Earnest Money Deposit  | 983,000.00              | 320,000.00               |
| (c) Any other Deposit  |                         |                          |
| Telephone Deposit  | -                       | -                        |
| Other Deposits   | 356,705,572.00          | 3,922,000,000.00         |
| Short Term Deposit   | 690,950,000.00          | 639,739,400.00           |
| <b>(8) TO REMITANCES RECEIPTS</b>  | <b>17,569,080.00</b>    | <b>17,433,849.00</b>     |
| (a) Recovery from Deputationists   | -                       | -                        |
| (b) License Fees   | -                       | -                        |
| (c) Income Tax (TDS)   | 13,062,374.00           | 13,828,657.00            |
| (d) Surcharge  | -                       | -                        |
| (e) GST  | 720,741.00              | -                        |
| (f) Central Government Health Scheme                                     | 1,560.00                | 2,000.00                 |
| (g) Postal life insurance  | -                       | -                        |
| (i) Any other  |                         |                          |
| General Provident Fund   | 520,484.00              | 693,000.00               |
| Group Insurance Scheme   | 47,118.00               | 14,804.00                |
| Profession Tax   | 19,950.00               | 105,400.00               |
| MERC Employees PF Share  | 2,964,354.00            | 2,686,316.00             |
| Quarter Rent   | -                       | 10,565.00                |
| House Rent Allowance   | 9,224.00                | 13,836.00                |
| Central Provident Fund   | 135,780.00              | 33,945.00                |
| Housing License fee  | 87,495.00               | 45,326.00                |
| <b>BALANCE C/F</b>   | <b>3,030,080,243.33</b> | <b>6,658,589,854.02</b>  |

| PAYMENTS   | Current Year<br>2017-18 | Previous Year<br>2016-17 |
|--|-------------------------|--------------------------|
| <b>BALANCE B/F</b>   | <b>201,335,062.23</b>   | <b>175,376,973.79</b>    |
| (xvii) Hospitality Expenses  | -                       | -                        |
| (xviii) Professional Charges   | 39,259,703.00           | 52,992,401.00            |
| (xix) News papers / Periodicals  | 32,678.00               | 37,368.00                |
| (xx) Irrevacable balances written off                                    | -                       | -                        |
| (xxi) Advertisement & Publicity  | 4,509,746.00            | 4,020,669.00             |
| (xxii) Others  | -                       | -                        |
| Bank Charges   | 14,583.73               | 7,385.79                 |
| Office Expenses  | 3,167,524.00            | 1,959,435.00             |
| Rental for Equipement  | 217,927.00              | 366,298.00               |
| Consumable Office Equipement   | -                       | -                        |
| Public Hearing Expenses  | 45,314.00               | 2,276,612.00             |
| Meeting Expenses   | 316,297.00              | 85,876.00                |
| Computer Expenses  | 836,901.00              | 1,295,335.00             |
| Misc Expenses  | 15,154,103.00           | 339,331.00               |
| (xxiii) Reco Adjustment A/c  | -                       | -                        |
| <b>(2) FEES REFUNDED</b>   | -                       | -                        |
| <b>(3) INVESTMENTS &amp; DEPOSITS MADE</b>                               | <b>1,037,178,858.00</b> | <b>4,588,648,561.00</b>  |
| (a) Investments  |                         |                          |
| (i) Out of Earmarked / Endown Funds                                      | -                       | -                        |
| (ii) Out Of Own fund   | -                       | -                        |
| (b) Deposits   | -                       | 666,266,811.00           |
| (i) Security Deposits  | 35,000.00               | 126,750.00               |
| (ii) Earnest Money Deposits  | 870,000.00              | 255,000.00               |
| (iii) Short Term Deposit   | 1,036,273,858.00        | 3,922,000,000.00         |
| (c) Advance to Suppliers   | -                       | -                        |
| <b>(4) ADVANCE TO STAFF</b>  | <b>10,760,880.00</b>    | <b>2,891,181.00</b>      |
| (i) House building advances  | 9,772,850.00            | -                        |
| (ii) Motor Car/ Personal computer advance/Scooter / Motor cycle advances | 49,000.00               | 60,000.00                |
| (iii) Festival Advances  | 150,000.00              | 171,000.00               |
| (iv) Other Advances  | -                       | -                        |
| Loan Instalment  | -                       | -                        |
| Advance for Expenses   | 789,030.00              | 2,660,181.00             |
| Advance against Fixed Assets   | -                       | -                        |
| <b>(5) RECOVERY OF CONTIGENT ADVANCES</b>                                | <b>5,545,688.00</b>     | <b>28,500.00</b>         |
| (i) Advance To PWD   | 892,875.00              | -                        |
| (ii) Advance to Supplies   | -                       | -                        |
| (iii) Other Advance  |                         |                          |
| Refund Of Fees   | 4,652,813.00            | 28,500.00                |
| <b>BALANCE C/F</b>   | <b>1,254,820,488.23</b> | <b>4,766,945,215.79</b>  |

| RECEIPTS                             | Current Year<br>2017-18 | Previous Year<br>2016-17 |
|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| <b>BALANCE B/F</b>                   | <b>3,030,080,243.33</b> | <b>6,658,589,854.02</b>  |
| <b>(9) REIMBURSEMENT AND REFUND</b>  |                         |                          |
| <b>AGAINST EXPENSES</b>              | <b>3,656,466.00</b>     | <b>723,429.00</b>        |
| (i) Professional Fees                | 93,268.00               | 375,644.00               |
| (ii) Office Expenditure              | 6,165.00                | 153,000.00               |
| (iii) Tours & Travelling             | 9,109.00                | 2,633.00                 |
| (iv) Rent, Rates & Taxes             | -                       | -                        |
| (v) Other Expenses                   | 1,539,131.00            | 56,806.00                |
| (vi) Salaries & Wages                | 2,008,793.00            | 135,346.00               |
| <b>(10) RECOVERY OF FIXED ASSETS</b> | <b>3,410.00</b>         | <b>450.00</b>            |
| (a) Land                             | -                       | -                        |
| (b) Building                         | -                       | -                        |
| (c) Furniture                        | -                       | -                        |
| (d) Machinery & Equipments           | -                       | -                        |
| (e) Motor vehicles                   | -                       | -                        |
| (f) Books & Periodicals              | 910.00                  | 450.00                   |
| (g) Capital Work In Progress         | -                       | -                        |
| (h) Any Other                        | -                       | -                        |
| Office Equipments                    | -                       | -                        |
| Interior Renovation                  | -                       | -                        |
| Computers                            | 2,500.00                | -                        |
| Telephone Instruments                | -                       | -                        |
| EPBX System                          | -                       | -                        |
| Electrical Installation              | -                       | -                        |
| <b>TOTAL (Rs)</b>                    | <b>3,033,740,119.33</b> | <b>6,659,313,733.02</b>  |

| PAYMENTS                                   | Current Year<br>2017-18 | Previous Year<br>2016-17 |
|--|-------------------------|--------------------------|
| <b>BALANCE B/F</b>                         | <b>1,254,820,488.23</b> | <b>4,766,945,215.79</b>  |
| <b>(6) OTHER REMITTANCES</b>               | <b>89,355,099.00</b>    | <b>145,833,836.00</b>    |
| (a) GPF/CPF                                | 712,209.00              | 722,000.00               |
| (b) GST                                    | 532,985.00              | -                        |
| (c) Income Tax (TDS)                       | 84,409,015.00           | 142,259,535.00           |
| (d) Central Government Health Scheme       | -                       | 2,000.00                 |
| (e) Postal life insurance                  | -                       | -                        |
| (f) Group Insurance Scheme                 | 49,038.00               | 8,024.00                 |
| (g) Any Other Recoveries                   | -                       | -                        |
| General Provident Fund                     | -                       | -                        |
| Loan Recovery Payment                      | -                       | -                        |
| Profession Tax                             | 127,550.00              | 159,400.00               |
| MERC Employees P F Contributions           | 3,437,523.00            | 2,626,986.00             |
| Quarter Rent                               | -                       | 10,565.00                |
| House Rent Allowance                       | -                       | -                        |
| Outstanding Liabilities                    | -                       | -                        |
| HBA  | -                       | -                        |
| Housing License fee                        | 86,779.00               | 45,326.00                |
| <b>(7) CONTRIBUTIONS</b>                   | <b>12,025,500.00</b>    | <b>15,827,809.70</b>     |
| (a) Pension & Gratuity Fund                | -                       | -                        |
| (b) Leave Salary & pension Contribution    | -                       | -                        |
| (c) Other Contribution                     | -                       | -                        |
| Grants To Ombudsman                        | 12,025,500.00           | 15,827,809.70            |
| <b>(8) EXPENDITURE ON<br/>FIXED ASSETS</b> | <b>2,022,887.00</b>     | <b>2,985,765.00</b>      |
| (a) Land                                   | -                       | -                        |
| (b) Building                               | -                       | -                        |
| (c) Furniture & Fixtures                   | 62,493.00               | -                        |
| (d) Machinery & Equipments                 | -                       | -                        |
| (e) Motor Vehicles                         | -                       | -                        |
| (f) Books & Periodicals                    | 26,477.00               | 10,234.00                |
| (g) Capital Work In Progress               | 197,986.00              | 2,248,740.00             |
| (h) Any Other                              | -                       | -                        |
| Office Equipment                           | 140,699.00              | 499.00                   |
| Interior Renovation                        | -                       | 311,401.00               |
| Computers and software                     | 1,595,232.00            | 288,893.00               |
| Telephone Instruments                      | -                       | 125,998.00               |
| EPBX System                                | -                       | -                        |
| Electrical Installation                    | -                       | -                        |
| <b>(9) CLOSING BALANCE</b>                 | <b>1,675,516,145.10</b> | <b>1,727,721,106.53</b>  |
| (a) Cash on Hand                           | 48,226.00               | 34,833.00                |
| (b) Bank Balances (SBI)                    | -                       | -                        |
| (i) In Current A/C                         | 331,953.65              | 384,440.30               |
| (ii) in Deposit A/C                        | 1,656,670,233.00        | 1,685,370,233.00         |
| (iii) Savings A/C                          | 18,465,732.45           | 41,931,600.23            |
| <b>TOTAL (Rs)</b>                          | <b>3,033,740,119.33</b> | <b>6,659,313,733.02</b>  |

FOR **MAHARASHTRA ELECTRICITY REGULATORY COMMISSION**

Place : Mumbai,

Date : 11/09/2018

sd/-  
SECRETARY

sd/-  
MEMBER

sd/-  
MEMBER

sd/-  
CHAIRMAN

# MAHARASHTRA ELECTRICITY REGULATORY COMMISSION

## NOTES TO THE ACCOUNTS AND SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES FOR THE YEAR ENDED MARCH 31, 2018

### NOTES TO THE ACCOUNTS

1. The Maharashtra Electricity Regulatory Commission (hereinafter referred to as "Commission") was established on 5th August 1999 under Section 17 of the Electricity Regulatory Commission Act, 1998 and started functioning w.e.f. from 12th August 1999.

2. MERC (Maintenance of Accounts) Rules, 2011 were approved by the Industries, Energy and Labour Department, Government of Maharashtra in December 2011. Accordingly, the Balance Sheet, Income & Expenditure account have been drawn up in the format prescribed therein.

The significant impact of the above Rules on accounting policies is as follows:

- The Rules emphasize on Mercantile System of Accounting as against the Cash System of Accounting followed by the Commission up to the financial year 2005-06.

- The Government Grants apportioned to Fixed Assets are to be shown as deduction from the Gross Value of such assets concerned in arriving at its book value and where the grants related to specific assets equal to the whole/ virtually whole of the cost of such assets then these assets are to be shown in the Balance Sheet at nominal value.

- Fixed assets received by way of non-monetary grants (other than towards the Corpus Fund) are to be capitalized at value stated by corresponding credit to Capital Reserve.

- Depreciation is to be provided on Straight Line Method as per the rates specified in Income Tax Act, 1961.

- Depreciation is to be provided on pro rata basis. Further, Depreciation is provided on the opening value of block i.e. in case of excess depreciation than the opening value of block, it is restricted to the value of block to avoid the negative effect of the same.

3. Further, the financial accounts are prepared on the basis of significant accounting policies laid down in the above referred "MERC (Maintenance of Accounts) Rules, 2011" and Accounting standard prescribed by Institute of Chartered Accountants of India (the 'ICAI'). These significant accounting policies differ in certain cases from accounting standard prescribed by the ICAI. However policies and formats approved by the Commission and CAG respectively have been followed. We feel that the format prescribed under the above referred Rules satisfy the requirement of giving true and fair view of the activities and state of affairs of the Commission.

#### 4. Contingent Liability

In the opinion of the Commission, there were no contingent liabilities outstanding at the end of the year except as stated below;

As per Ministry of Finance (CBDT) Notification dated 1<sup>st</sup> December 2016, the commission was exempted from Income Tax for the financial year 2015-16 to 2019-20 which has been extended vide Notification dated 16<sup>th</sup> February 2018 to apply from 01<sup>st</sup> June 2011 to 31<sup>st</sup> March 2015. In view of the above comments, the total contingent liability

up to the 31<sup>st</sup> May 2011 works out to INR 7.54 crores (approx.) (net of TDS).

The Commission has applied in the month of February, 2008 and February, 2012 to Income Tax department for grant of exemption of its income from payment of income tax section 10 on the grounds of being a statutory autonomous regulatory authority and as such no provision was made for taxation purpose in accounts.

5. The Comptroller & Auditor General has completed the audit of accounts for the Financial Years up to 2016-2017. Various suggestions made in the Audit Reports have been considered/ incorporated in the accounts.

6. Receipts such as application fees and fees for review of tariff order / proposal / tariff determination, filing fees for application and sale of various application/ orders/drafts and regulations etc and various charges received and interest received on STDR are treated as income of the Commission.

7. Loans, Deposits and Other Current liabilities are subject to confirmation.

8. As similar nature of duties is performed by all the Members of the Commission, the Commission in 140<sup>th</sup> Commission meeting decided that all the Members of the Commission are paid monthly lumpsum allowance of Rs. 50,625/- (being paid to the Chairperson of the Commission), w.e.f. 1st December, 2013 and to submit said decision to the Government of Maharashtra for post-facto approval. As such all Members were paid allowances @ Rs. 50,625/- per month w.e.f. 1st December, 2013. Said decision was sent to the Government of Maharashtra vide letter dated 18.06.2014. Government of Maharashtra vide letter dated 21.10.2014 raised some queries which have been replied vide letter dated 25.11.2014. Reminders have been sent through letter dated 26-04-2016 and 14-09-2016. Further reply is awaited from Government of Maharashtra. It may be noted that, two new members appointed to the Commission in Jun, 2014 and Aug, 2014 have not been availing the said increase allowances pending for Government approval.

9. The Commission in 140<sup>th</sup> Commission meeting decided that the lower staff of the Commission (below the grade of Dy. Director) be paid incentive of an amount equivalent to corresponding Grade Pay as monthly lumpsum allowance, w.e.f. 1st December, 2013 and to submit said decision to the Government of Maharashtra for post-facto approval. As such all staff are paid monthly incentives equivalent to their grade pay w.e.f. December, 2013. Said decision was sent to the Government of Maharashtra vide letter dated 18.06.2014. Government of Maharashtra vide letter dated 21.10.2014 raised some queries which have been replied vide letter dated 25.11.2014. Reminders have been sent through letter dated 26-04-2016 and 14-09-2016. Further reply is awaited from Government of Maharashtra.

10. Figures of the previous years have been regrouped / rearranged whenever necessary in order to make the accounts presentable to suit the guideline.



11. Hon. Supreme Court through Order dated 17 September, 2015 in case of Civil Appeal 6079 of 2011 in the matter of M/s MSEDCL Vs M/s Mula Pravara has directed M/s MSEDCL to deposit disputed user charges, etc with MERC and has directed MERC to deposit the funds in fixed deposits with Nationalised Banks till final outcome of the case. As per the directions of Hon. Supreme Court the funds received from M/s MSEDCL are kept in fixed deposit with Canara Bank, Cuffe Parade Branch, Mumbai. As MERC is only the custodian of funds, the receipt of funds and amount invested in fixed deposits has not been taken into financial statements of the MERC. An amount of Rs. 453.66 Crores is received from M/s MSEDCL till 31.03.2018 on this account which have been deposited in fixed deposit with Canara Bank. The amount will be disposed of as per further directions of the Hon. Supreme Court. INR 242,709,070 Interest accrued on above fixed deposit as on 31.03.2018.

12. Hon. Supreme Court through Order dated 16 October, 2015 in case of Civil Appeal D32400 of 2011 in the matter of M/s MSEDCL Vs M/s Classic City has directed M/s MSEDCL to deposit disputed amount with MERC and has directed MERC to deposit the funds in fixed deposits with Nationalised Banks till final outcome of the case. As per the directions of Hon. Supreme Court the funds received from M/s MSEDCL are kept in fixed deposit with Canara Bank, Cuffe Parade Branch, Mumbai. As MERC is only the custodian of funds, the receipts of funds and amount invested in fixed deposits has not been taken into financial statements of the MERC. Hon. Supreme Court of India vide Order dated 30.06.2016 in Civil Appeal No. 8837/2015 has directed to release the fixed deposit amount, with Canara Bank, to M/s Classic City. As per letter dated 04.01.2017, MERC has release fixed deposit amount on 05.01.2017 as per the directions of Hon. Supreme Court order dated 30.06.2016. Rs. 2,29,676/- Accrued interest not repaid by the MERC as the same is not specified or claimed under order.

## **SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES**

The Significant Accounting Policies prescribed under "MERC (Maintenance of Accounts) Rules 2011" are as under:

### **1. Annual Accounts**

The Annual Statements of Accounts are prepared in the Format prescribed by the Ministry of Industries, Energy & Labour of Government of Maharashtra.

### **2. Fund**

Fund means 'Maharashtra Electricity Regulatory Commission Fund' as provided under Section 103 of 'The Electricity Act, 2003' under the head "Reserves and Surplus".

### **3. Method of Accounting**

The financial statements are prepared on the basis of historical cost convention unless otherwise stated and on accrual basis method of accounting.

### **4. Maintenance of Accounts**

The accounts are maintained on double entry book keeping system.

### **5. Revenue Recognition**

- a) The Government. Grant in the nature of contribution

towards capital cost of setting up the project has been treated as Capital reserve.

- b) The Government Grants in respect of specific assets acquired have been shown as deduction from the cost of related assets.
- c) The Government Grants have been accounted on realization basis.
- d) The Bank interest has been accounted on the basis of TDS certificate issued by the Banks.
- e) Receipts such as fees for annual license, documents, filing applications, grant of license and Annual Performance Review and various charges received have been shown under the head "Fees and charges" and are accounted on accrual basis method of accounting.

## **6. Expenditure**

- a) All cost relating to object of the Commission is debited to their respective head under the group "Other Administrative Expenditure".
- b) Establishment expense includes Pay and Allowances made to the Members, Staff, and Staff on deputation and Contractual staff.

## **7. Fixed Assets**

Fixed assets are stated at cost of acquisition inclusive of inward freight, duties and taxes and incidental and direct expenses related to acquisition less depreciation.

## **8. Depreciation**

- a) Depreciation is provided on Straight Line Method as per the rates specified in the income Tax Act, 1961.
- b) In respect of additions to/ deductions from fixed assets during the year, depreciation is considered on pro-rata basis.
- c) Assets costing INR 5000 or less each are fully provided.

## **9. Investments**

Surplus fund of the Commission has been invested in short term or long term Deposits in Nationalized/ Scheduled Commercial Bank or any Financial Institutions promoted by the Government as laid down in Maharashtra Electricity Regulatory Commission (Fund) Rules, 2005.

## **10. Retirement benefits**

- a) Liability towards Gratuity is provided on accrual basis as per the Gratuity Act, 1972.
- b) Provision for accumulated leave encashment benefit to employees have been accrued and computed on the basis of Earned Leave Balance as on 31 March 2018.

## **11. Lease**

Lease Expenses are expensed with reference to lease terms.

## **12. Foreign Currency Transactions**

Transactions denominated in foreign currency have been accounted at the exchange rate prevailing at the date of transaction.

## **13. Deferred Revenue Expenditure**

Deferred Revenue Expenditure is written off over a period of 5 years from the year it is incurred.

## **14. Other Accounting Standards**

Other Accounting Standards which were not applicable during the year have not been reported.



## महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोग

१३ वा मजला, केंद्र क्र. १, जागतिक व्यापार केंद्र, कफ परोड, कुलाबा, मुंबई - ४०० ००५

दूरध्वनी : ०२२-२२१६ ३९६४ / ६५ / ६९। फॅक्स : ०२२-२२१६ ३९७६

संकेत स्थळ : [www.mere.gov.in](http://www.mere.gov.in). [www.mercindia.org.in](http://www.mercindia.org.in) | ई-मेल [mercindia@merc.gov.in](mailto:mercindia@merc.gov.in)

## Maharashtra Electricity Regulatory Commission

13th Floor, Center No.1, World Trade Center, Cuffe Parade, Colaba, Mumbai - 400 005.

Tel. No.: 022-2216 3964 / 65 / 69 | Fax No.: 022-2216 3976

Website : [www.mere.gov.in](http://www.mere.gov.in). [www.mercindia.org.in](http://www.mercindia.org.in) | E-Mail : [mercindia@merc.gov.in](mailto:mercindia@merc.gov.in)