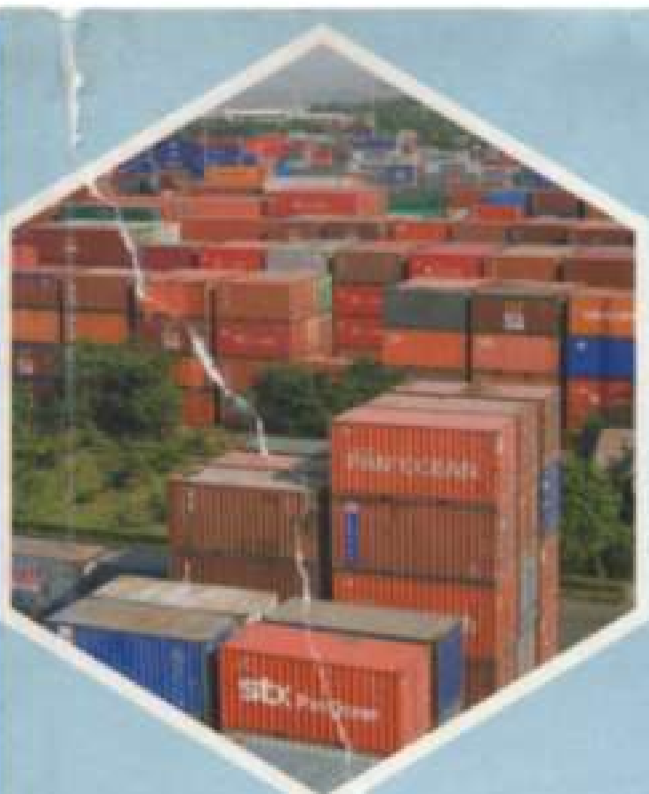
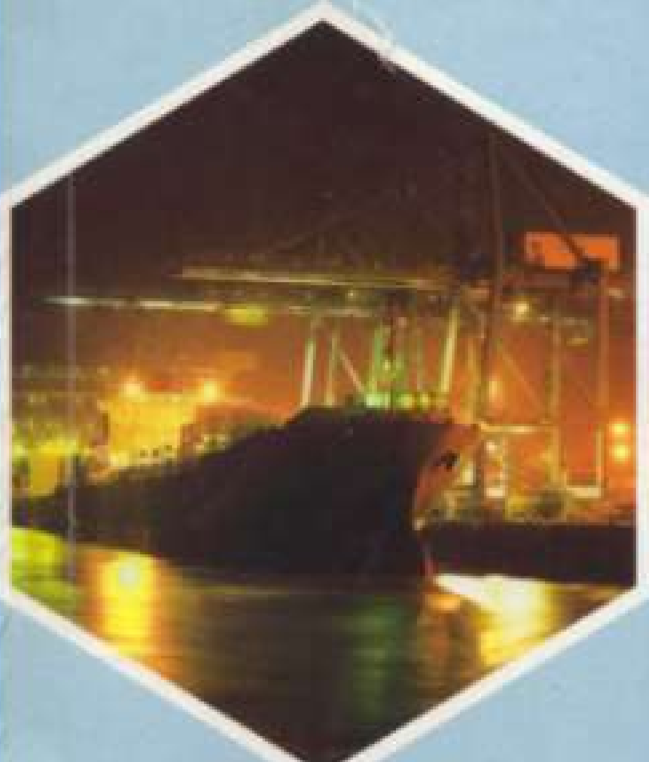




ज ने प न्यास
JNPT

जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास
JAWAHARLAL NEHRU PORT TRUST

वार्षिक लेखा एवं
लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

Annual Accounts & Audit Report

2011-12

जनेपन्यास
JNPT

वार्षिक लेखा एवं लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

Annual Accounts & Audit Report

2011 - 2012

विषय सूची / CONTENTS

अध्यक्ष की रिपोर्ट Chairman's Report	A-C
मुख्य विशेषताएँ Highlights	D-E
तुलनपत्र Balance Sheet	1-3
लाभ एवं हानि लेखा Profit & Loss Account	4-8
तुलन-पत्र की अनुसूचियाँ Schedules to Balance Sheet	9-26
लाभ एवं हानि लेखों की अनुसूचियाँ Schedules to Profit & Loss Account	27-42
नकदी आवागमन विवरण Cash Flow Statement	43-46
महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियाँ Significant Accounting Policies	47-54
लेखों पर टिप्पणियाँ Notes on Accounts	55-68
लेखा परीक्षा रिपोर्ट और उस पर की गई कार्रवाई Audit Report & Action taken thereon	69-86
वित्तीय निष्पादन की रूपरेखा Financial Performance Profile	87-98
संघनित वित्तीय विवरण (वर्ष 2002-03 से 2011-12 तक) Condensed Financial Statements (Year 2002-03 to 2011-12)	99-122

अध्यक्ष की रिपोर्ट

1.0 जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास की वर्ष 2011-12 की वार्षिक लेखा और प्रशासन रिपोर्टें प्रस्तुत करते हुए मुझे बहुत प्रसन्नता हो रही है।

2.0 पत्तन ने यातायात में निरंतर वृद्धि बनाए रखी है और पिछले वर्ष में प्रहस्तित 64.32 मिलियन टन की तुलना में इस वर्ष 2011-12 में 65.73 मिलियन टन का प्रहस्तन किया है इससे पिछले वर्ष भी क्षमता के शत प्रतिशत से अधिक उपयोग होने के बावजूद 2.2 प्रतिशत की वृद्धि हुई है। जनेप द्वारा प्रचालित कंटेनर टर्मिनल ने एनएसआईसीटी और जीटीआईपीएल द्वारा चलाए जाने वाले टर्मिनलों के साथ प्रचालन किया। जनेप कं.ट. की उत्पादकता में वृद्धि के परिणामस्वरूप 17.3 प्रतिशत अधिक टीईयू तथा 19.7 प्रतिशत अधिक कार्गो टनेज का प्रहस्तन हुआ। तथापि, एनएसआईसीटी के प्रहस्तन में 9 प्रतिशत की गिरावट आई, जबकि जीटीआईपीएल ने 1.88 प्रतिशत की वृद्धि की। इस प्रकार कुल मिलाकर पिछले वर्ष प्रहस्तित 4.27 मिलियन टी.ई.यू. की तुलना में इस वर्ष 4.32 मिलियन टीईयू का प्रहस्तन किया। इसमें से 1.03 मिलियन टीईयू का प्रहस्तन जनेप कं.ट. द्वारा, 1.4 मिलियन टीईयू एनएसआईसीटी द्वारा तथा शेष 1.89 टीईयू का प्रहस्तन जीटीआईपीएल द्वारा किया गया। वर्ष 2011-12 में जने पत्तन द्वारा प्रहस्तित कंटेनर यातायात देश के सभी महापत्तनों द्वारा प्रहस्तित कुल 7.77 मिलियन टीईयू कंटेनर यातायात का 55.63 प्रतिशत है। साथ ही पत्तन ने 2011-12 के दौरान भारत के सभी महापत्तनों में ठोस कार्गो की अधिकतम मात्रा प्रहस्तित की है।

3.0 इस वर्ष के दौरान निम्नलिखित विकास परियोजनाओं का कार्यान्वयन किया गया :

3.1 जनेप न्यास और मुंबई पत्तन न्यास का लगभग 22 कि.मी. लम्बा साझा हार्बर चैनल है। वर्तमान में मुंबई हार्बर चैनल की गहराई निर्देशांक रेखा के नीचे 10.7 से 11 मीटर तक है। ज.ने.पत्तन का चैनल 7.2 कि.मी. लम्बा है जिसकी गहराई निर्देशांक रेखा के नीचे 11 मीटर है। वर्तमान में 12.5 मी. तक के डुबाव वाले बड़े जलयान ज्वार के समय मुंबई हार्बर चैनल तथा जनेप चैनल में आवागमन करते हैं। ज्वार के समय 14 मी. तक के डुबाव वाले जलयानों के प्रहस्तन के प्रथम निकर्षण (चरण-I) कार्य के लिए पत्तन द्वारा जनवरी, 2011 में प्रस्तुत प्रस्ताव को सरकार द्वारा 29 मार्च, 2012 को अनुमोदित किया जिसमें केवल 1571.6 करोड़ की अनुमानित लागत को मंजूरी दी गई। किन्तु सरकार का अनुमोदन मिलने का पूर्वानुमान करके पत्तन द्वारा मई, 2011 में ही वैश्विक निविदाएँ आमंत्रित कर ली गई थीं और अर्हता हेतु अनुरोध और प्रस्ताव हेतु अनुरोध के चरण पूर्ण कर लिए गए क्योंकि कार्य भी जल्द ही सौंपा जाना था।

3.2 राज्य मार्ग-54 और आम्र मार्ग का कार्य राष्ट्रीय राजमार्ग प्राधिकरण द्वारा राष्ट्रीय राजमार्ग प्राधिकरण, जनेप न्यास तथा सिडको के बीच एक विशेष उद्देश्य कम्पनी बनाकर लगभग पूर्ण कर लिया गया है।

शेष कार्य जासई गाँव के निकट भूमि अधिग्रहण की समस्या के चलते छोड़ दिया गया है। रा.मा. 4 बी को 6/8 लेन का बनाने और दो ग्रेड सेपरेटेड जंक्शन बनाने के लिए राष्ट्रीय राजमार्ग प्राधिकरण को सितम्बर, 2011 में अर्हता हेतु अनुरोध प्राप्त हुए। सार्वजनिक निजी भागीदारी पर लेखा समिति को प्रस्तुत करने के लिए प्रस्ताव अब भी सड़क परिवहन एवं राजमार्ग मंत्रालय में विचाराधीन है और सार्वजनिक निजी भागीदारी पर लेखा समिति द्वारा अनुमोदन दिये जाने के बाद ही प्रस्ताव के लिए अनुरोध आमंत्रित किए जाएँगे।

3.3 पत्तन ने अपनी ही भूमि पर पत्तन आधारित विशेष आर्थिक क्षेत्र विकसित करने का प्रस्ताव किया है। पोत परिवहन मंत्रालय के अनुमोदन से पत्तन ने अपने 1200 हेक्टेयर क्षेत्र में परियोजना पर एक प्रारंभिक तकनीकी आर्थिक व्यवहार्यता रिपोर्ट तैयार करने के लिए मेसर्स आई एल एण्ड एफ एस इंफ्रास्ट्रक्चर डेवलपमेंट कार्पोरेशन लि. को परामर्शदाता के रूप में नियुक्त किया था। पत्तन को चरण-1 में बहु-उत्पाद विशेष आर्थिक क्षेत्र के लिए नियोजित 277 हेक्टेयर के विकास के लिए वाणिज्य मंत्रालय का सैद्धान्तिक अनुमोदन मार्च, 2010 में प्राप्त हो गया था। बुनियादी सुविधाओं के पत्तन द्वारा विकास तथा विभिन्न विशेष आर्थिक क्षेत्र इकाइयों को भूमि के आबंटन का प्रस्ताव मंत्रालय के अनुमोदन के लिए दिसम्बर, 2011 में प्रस्तुत किया गया।

जनेपन्यास
JNPT

वार्षिक लेखा एवं लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

Annual Accounts & Audit Report

2 0 1 1 - 2 0 1 2

न्यासी मंडल/BOARD OF TRUSTEES

श्री एल. राधाकृष्णन, भाप्रसे **Shri L. Radhakrishnan, IAS**	अध्यक्ष Chairman
श्री एन. एन. कुमार, भा.रा.से. **Shri N. N. Kumar, IRS**	उपाध्यक्ष Dy. Chairman
श्री विजय छिब्बर, भाप्रसे अपर सचिव एवं वित्तीय सलाहकार **Shri Vijay Chhibber, IAS** Addl. Secretary & Financial Advisor	पोत परिवहन मंत्रालय के प्रतिनिधि Representing Ministry of Shipping
डॉ. एस. बी. अग्निहोत्री, भाप्रसे नौवहन महानिदेशक **Dr. S. B. Agnihotri, IAS** Director General of Shipping	नौवहन महानिदेशालय के प्रतिनिधि Representing Directorate General of Shipping
श्री राजेश पाठक मुख्य ढुलाई यातायात प्रबंधक, मध्य रेल **Shri Rajesh Pathak** Chief Freight Transportation Manager, Central Railway	भारतीय रेल के प्रतिनिधि (अक्तूबर, 2011 तक) Representing Indian Railways (Up to October 2011)
श्री डी. के. सिंह मुख्य ढुलाई यातायात प्रबंधक, मध्य रेल **Shri D. K. Singh** Chief Freight Transportation Manager, Central Railway	भारतीय रेल के प्रतिनिधि (नवम्बर, 2011 से) Representing Indian Railways (From November 2011)
श्री के. आर. भार्गव मुख्य सीमा शुल्क आयुक्त, जवाहरलाल नेहरू सीमा शुल्क भवन **Shri K. R. Bhargava** Chief Commissioner of Customs Jawaharlal Nehru Custom House	सीमा शुल्क विभाग के प्रतिनिधि (अगस्त, 2011 तक) Representing Department of Customs (Up to Aug. 2011)
श्री सी. एस. प्रसाद मुख्य सीमा शुल्क आयुक्त, जवाहरलाल नेहरू सीमा शुल्क भवन **Shri C. S. Prasad** Chief Commissioner of Customs Jawaharlal Nehru Custom House	सीमा शुल्क विभाग के प्रतिनिधि (सितम्बर, 2011 से) Representing Department of Customs (From Sept. 2011)

जनेपन्यास
JNPT

वार्षिक लेखा एवं लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

Annual Accounts & Audit Report

2011 - 2012

न्यासी मंडल / BOARD OF TRUSTEES

कॉमोडोर अरविन्द सिंह राणा नौ-सेना प्रभारी अधिकारी, महाराष्ट्र क्षेत्र **Cmde Arvind Singh Rana** Naval Officer-in-charge (Mah.)	रक्षा सेवाओं के प्रतिनिधि (जनवरी, 2012 से) Representing Defence Services (From January 2012)
श्री दिनेश के पाटिल अध्यक्ष, जेएनपीटी कामगार एकता संघटना **Shri Dinesh K. Patil** President, JNPT Kamgar Ekta Sanghatana	पत्तन में नियोजित श्रमिकों के प्रतिनिधि Representing Labour Employed in the Port
श्री भूषण पाटिल महासचिव, न्हावा शेवा बंदर कामगार संघटना (अंतर्गत) **Shri Bhushan Patil** General Secretary Nhava Sheva Bander Kamgar Sanghatana (Antargat)	पत्तन में नियोजित श्रमिकों के प्रतिनिधि Representing Labour Employed in the Port
श्री आशीष एस. पेडणेकर **Shri Ashish S. Pednekar**	अन्य हितों के प्रतिनिधि (एमसीसीआईए) Representing Other Interests (MCCIA)
कप्तान पीयूष पाल सिंह **Capt. Piyush Pal Singh**	अन्य हितों के प्रतिनिधि (मन्सा) Representing Other Interests (MANSAA)
श्री नैलेश वी. गाँधी **Shri Nailesh V. Gandhi**	अन्य हितों के प्रतिनिधि (बीसीएचएए) Representing Other Interests (BCHAA)
श्री कैलाश बी मुरारका **Shri Kailash B. Murarka**	अन्य हितों के प्रतिनिधि Representing Other Interests
श्री भूपेन्द्र गुप्ता **Shri Bhupendra Gupta**	अन्य हितों के प्रतिनिधि Representing Other Interests
श्री रवि राजा **Shri. Ravi Raja**	अन्य हितों के प्रतिनिधि Representing Other Interests
श्री जावेद श्रॉफ **Shri Javed R. Shroff**	अन्य हितों के प्रतिनिधि Representing Other Interests

CHAIRMAN'S REPORT

1.0 I have great pleasure in presenting the Annual Accounts and Administration Reports of Jawaharlal Nehru Port Trust for the year 2011-12.

2.0 The Port has maintained a steady growth in traffic and handled 65.73 million tonnes in 2011-12 as compared to 64.32 million tonnes during the previous year, registering a growth of 2.2% in spite of capacity utilization of over 100% last year also. JNPT operated its own container terminal (JNPCT) along with the container terminals operated by NSICT and GTIPL. The growth in productivity of JNPCT has resulted in the handling of 17.3% more TEUs and 19.7% more in terms of tonnage of cargo. However, NSICT had a reduction of 9%, while GTIPL had a growth of 1.88%. So, on the whole, against 4.27 million TEUs in the previous year; the port handled 4.32 million TEUs - 1.03 million TEUs by JNPCT, 1.4 million TEUs by NSICT and 1.89 million TEUs by GTIPL. The container traffic handled by JN Port accounts for 55.63% of the total container handling of 7.77 million TEUs by all the major ports in the country in2011-12. Also, JN Port has handled the highest quantum of solid cargo among all the major ports in India in 2011-12.

3.0 The following development projects were under implementation during the year:

3.1 JN Port shares about 22 km. long main harbour channel with Mumbai Port. The Mumbai harbour channel is presently maintained to a depth of 10.7 to 11 mtrs. below Chart Datum. JNPT has a channel length of 7.2 kms. which is maintained to a depth of 11 mtrs. below Chart Datum. At present, large size vessels requiring a draught up to 12.5 mtrs. navigate through Mumbai harbour main channel and JNP channel, using the high tide window. The proposal of the Port submitted in January 2011 for capital dredging (Phase-I) work for handling vessels up to a draught of 14 mtrs. using tidal window was approved by the Government on 29th March 2012 only, at an estimated cost of ₹ 1571.6 crores. However, global tenders were invited by the Port in May-2011 itself in anticipation of Govt. approval and the RFQ and RFP stages were completed. The work will be awarded shortly.

3.2 The works of SH-54 and Amra Marg have almost been completed through NHAI by forming a Special Purpose Vehicle (SPV) between NHAI, JNPT and CIDCO. The remaining work was abandoned due to land acquisition problem near Jasai village. NHAI received Request for Qualification (RFQ) for 6/8 laning of NH-4B and construction of two grade separated junctions in September 2011. The proposal is still under examination in MORTH for its onward submission to PPPAC and RFPs will be invited only after approval by the PPPAC.

3.3 The Port has proposed to develop a port based SEZ on its land. With the approval of the Ministry of Shipping, the Port had engaged M/s. IL&FS Infrastructure Development Corporation Ltd. as consultant for preparation of an initial Techno Economical Feasibility Report of the project in JN Port's own land of 1200 hectares. The Port received 'in principle approval' from the Ministry of Commerce in March 2010 for development of 277 hectares which is planned for a multi product SEZ as Phase-I. The proposal for the development of the basic infrastructure by the Port itself and to allot land to different SEZ units by tender route was submitted for approval by the Ministry in December 2011.

अध्यक्ष की रिपोर्ट

3.4 पत्तन राष्ट्रीय रेल नेटवर्क से पनवेल के रास्ते दोहरी रेल लाइन द्वारा भली भांति जुड़ा हुआ है । रेल मंत्रालय ने जने पत्तन से नई दिल्ली तक एक डेडीकेटेड फ्रेट कारिडोर के निर्माण की बहुत ही महत्वपूर्ण परियोजना आरंभ की है । भारत सरकार के एक उपक्रम, डेडिकेटेड फ्रेट कारिडोर कार्पोरेशन ऑफ इंडिया लि., द्वारा इसका कार्यान्वियन किया जाएगा । महाराष्ट्र के कुछ जिलों में भूमि अधिग्रहण अभी पूर्ण किया जाना है । यह परियोजना (दोनों चरण) मार्च, 2017 में पूर्ण होनी है।

4.0 कार्यान्वित की जाने वाली परियोजनाएँ :

4.1 कंटेनर यातायात में अपेक्षित वृध्दि को ध्यान में रखते हुए, जलयानों को शीघ्र फेरा समय उपलब्ध कराने और उपयुक्त जलक्षेत्र के इष्टतम उपयोग करने की दृष्टि से जनेप न्यास ने कंटेनर घाट का उत्तर की दिशा में 330 मी. तक विस्तार करने तथा अन्य सुविधाएँ उपलब्ध कराने का निर्णय लिया है । इस परियोजना की अनुमानित लागत रु. 600 करोड़ है तथा इससे क्षमता में प्रतिवर्ष लगभग 10.00 मिलियन टनों (अर्थात 0.8 मिलियन टीईयू) की वृध्दि होगी । पत्तन ने बोली चरण के लिए बोली लगाने वालों को लघुसूचीकृत कर लिया है तथा अर्हता हेतु अनुरोध प्रस्तुत करने की आखिरी तारीख को न्यायालय में लंबित मामलों के कारण कई बार बढ़ाना पड़ा है ।

4.2 जिन विभिन्न अध्ययनों के आधार पर एक व्यापार योजना भी तैयार की गई उन पर विचार करने पर पता लगता है कि पत्तन को वर्ष 2014-15 तक 10 मिलियन टीईयू कंटेनर यातायात का प्रहस्तन करना पड़ेगा । अतिरिक्त यातायात के प्रहस्तन के लिए जनेप न्यास ने बी.पी.सी.एल. तरल कार्गो टर्मिनल को वैकल्पिक स्थान पर अंतरित करके डीबीएफओटी आधार पर दो चरणों में 4.8 मिलियन टीईयू प्रतिवर्ष की क्षमता वाला चौथा कंटेनर टर्मिनल बनाने के लिए निविदाएं आमंत्रित की थीं । पत्तन ने इस परियोजना के विकास के लिए मेसर्स पीएसए मुंबई इन्वेस्टमेंट्स प्रा. लि. के नेतृत्व वाले संघ को पत्र जारी किया है और एक छूट करार पर हस्ताक्षर किए जाने हैं ।

4.3 पत्तन के उपस्कर संवर्धन/प्रतिस्थापन कार्यक्रम के अंतर्गत 50 मि.टन क्षमता की 03 नई सुपर पोस्ट पैनामैक्स आरएमक्यूसी क्रेनें प्राप्त की गईं और सितम्बर, 2011 से नियमित प्रचालन के लिए लगाई गईं । मेसर्स दूसन हैवी इंडस्ट्रीज एन्ड कन्स्ट्रक्शन कम्पनी लिमिटेड को दिए गए ठेके के अनुसार एक नई आरएमक्यूसी तथा एक आरएमजीसी के क्रमशः नवम्बर, 2012 और फरवरी, 2013 में प्रारंभ होने की संभावना है । तीन नई सुपर पोस्ट पैनामेक्स आरएमक्यूसी की प्राप्ति और तीन पुरानी आरएमक्यूसी के मुख्य कंटेनर घाट से उथले घाट पर स्थानांतरण के लिए मेसर्स अनुपम-एमएचआई कम्बाइन को ठेका दिया गया । पत्तन का 6 और आरटीजीसी प्राप्त करने का प्रस्ताव है ।

4.4 जनेप न्यास में अतिरिक्त द्रव घाट : इस परियोजना के लिए प्रधान योजना सहित विस्तृत परियोजना रिपोर्ट जनेप न्यास द्वारा नियुक्त किए जाने वाले सलाहकार द्वारा तैयार की जाएगी और इसे भी सार्वजनिक निजी भागीदारी परियोजना के रूप में कार्यान्वित किया जाएगा । सलाहकार की नियुक्ति के लिए निविदाएँ प्राप्त हो गई हैं और उसकी नियुक्ति अप्रैल, 2012 तक कर दी जानी है ।

4.5 न्हावा में मेगा टर्मिनल : न्हावा के आस-पास मेगा टर्मिनलों की परियोजना (इस पर 25,000 से 30,000 करोड़ की लागत आ सकती है) योजना एवं संकल्पना स्तर पर है जिसे सार्वजनिक निजी भागीदारी पर कार्यान्वित किया जाएगा और इससे प्रतिवर्ष 10 मिलियन टीईयू प्रतिवर्ष की प्रहस्तन क्षमता बढ़ सकती है । पर्यावरण एवं वन मंत्रालय की अनुमत से सिडको द्वारा अधिग्रहीत/अधिग्रहीत की जाने वाली भूमि का बैक-अप क्षेत्र के रूप में उपयोग किया जाना प्रस्तावित है यद्यापि टर्मिनल जनेप न्यास की जल सीमा में होंगे । जहाज मरम्मत एवं मरीना के लिए परियोजनाएँ भी प्रस्तावित हैं । विस्तृत परियोजना रिपोर्ट एवं व्यवहार्यता रिपोर्ट तैयार करने हेतु सलाहकार की नियुक्ति के लिए निविदाओं का आकलन किया जा रहा है ।

4.6 मुंबई हार्बर चैनल तथा जने पत्तन चैनल को चौड़ा और गहरा बनाना (चरण-II) - चैनल को 17 मी. की गहराई का बनाने के लिए प्रथम निकर्षण परियोजना (चरण-2) के लिए व्यवहार्यता रिपोर्ट, विस्तृत परियोजना रिपोर्ट बनाने तथा परियोजना प्रबंधन सलाहकार सेवा देने सहित सलाहकार सेवा के लिए प्राप्त निविदाओं का आकलन किया जा रहा है ।

5.0 इस वर्ष पत्तन के वित्तीय निष्पादन में उल्लेखनीय सुधार आया जहाँ बीओटी आय निकालकर कर पूर्व निवल लाभ रु. 106 करोड़ बढ़ गया (रु. 787 करोड़ से रु. 893 करोड़) । प्रचालन आय पिछले वर्ष के रु. 487.71 करोड़ से बढ़कर रु. 530.47 करोड़ हो गई । इस वर्ष कुल आय पिछले वर्ष के रु. 1289.01 करोड़ से बढ़कर रु. 1471.69 करोड़ हो गई । निवल अधिशेष पिछले वर्ष के रु. 543.59 करोड़ से बढ़कर रु. 617.03 करोड़ हो गया ।

CHAIRMAN'S REPORT

3.4 The Port is well connected to the national rail network through Panvel by double rail tracks. The Railway Ministry has taken up a very important project of construction of Dedicated Freight Corridor from JN Port to New Delhi. The Dedicated Freight Corridor Corporation of India (DFCCIL), a Government of India Enterprise, is the executing authority. The land acquisition work is yet to be completed in a couple of districts in Maharashtra. The project (both phases) is due for completion by March 2017.

4.0 Projects to be implemented:

4.1 In view of the expected growth in container traffic, in order to provide for faster turnaround time and for optimum utilization of feasible water front area, the Port had decided to extend container berth towards north by 330 mtr. and other facilities. The estimated cost of the project with an estimated capacity addition of about 10 million tonnes (i.e. 0.8 million TEUs) per annum is ₹ 600 crores. The Port has shortlisted bidders for bid stage and the scheduled date for submission of RFP had to be extended several times due to court cases.

4.2 It is envisaged after studies, based on which a Business Plan was also prepared, that the Port would be required to handle container traffic to the tune of 10 million TEUs in the year 2014-15. In order to handle the additional volumes, JNPT invited tenders to develop the fourth Container Terminal of 4.8 million TEUs per annum capacity, in two phases, on DBFOT basis after relocating the present BPCL liquid cargo terminal. The Port has issued Letter of Award to a consortium led by M/s. PSA Mumbai Investments Pvt. Ltd. for development of this project and concession agreement is to be signed.

4.3 As a part of the equipment augmentation / replacement programme, three Super Post Panamax Rail Mounted Quay Cranes (RMQCs) of 50 MT capacity were commissioned and deployed for regular operation from September 2011. As per contracts awarded to M/s. Doosan Heavy Industries & Construction Co. Ltd., one new RMQC and one RMGC are expected to be commissioned in November, 2012 and February 2013, respectively. A contract was awarded to M/s. Anupam - MHI Combine, Gujarat, for acquisition of three Super Post Panamax RMQCs and shifting of three old RMQCs from Main Container Berth to Shallow Draught Berth. The Port proposes to acquire six more RTGCs.

4.4 Additional Liquid Berth at JNPT: The DPR including master plan for this project is to be prepared by a consultant to be engaged by JNPT and it will also be implemented as a PPP project. The tenders for appointment of consultant are received and the consultant is to be appointed by April 2012.

4.5 Mega Terminals at Nhava: A project of Mega Terminals around Nhava (which would cost ₹ 25,000 to 30,000 crores) is at the planning and design stage as a PPP project which could add a capacity of 10 million TEUs handling per year. Land acquired / to be acquired by CIDCO with MOEF clearance is proposed to be used for back up area though the terminals would be in JNPT waters. Projects for ship-repair and marina are also being proposed. Tenders for appointment of consultant for preparing the DPR and Feasibility Report are being evaluated.

4.6 Deepening and Widening of Mumbai Harbour Channel and JN Port Channel (Phase-II): The tenders for consultancy services including preparation of FR, DPR and providing PMC services for the Capital Dredging Project (Phase-II) for deepening of the channel to 17 mtrs. draft are under evaluation.

5.0 The financial performance of the Port registered a marked improvement during the year with an increase in net profit before tax of ₹ 106 crores (₹ 787 crores to ₹ 893 crores). The operating income, excluding BOT income, increased to ₹ 530.47 crores from ₹ 487.71 crores in the previous year. The total income for the year grew to ₹ 1471.69 crores from ₹ 1289.01 crores in the previous year. The net surplus increased to ₹ 617.03 crores from ₹ 543.59 crores in the previous year.

अध्यक्ष की रिपोर्ट

6.0 नेटल इंडिया द्वारा पत्तन के आस-पास के जल एवं वायु के स्तर का मासिक परीक्षण किया जाता है और उसके परिणाम निर्धारित सीमा में हैं। पत्तन ने कच्छ वनस्पति सहित 800 हैक्टेयर के हरित क्षेत्र का विकास किया है। पत्तन ने वर्ष 2011-12 के दौरान लगभग 25,000 पौधे लगाए। पत्तन को उसके पर्यावरण प्रबंधन कार्यक्रम के लिए आईएसओः 14001 प्रमाणन प्राप्त हुआ।

7.0 उपर्युक्त उपलब्धियाँ अधिकारियों, कर्मचारियों, कर्मचारी संघों, सार्वजनिक निजी भागीदारों के सक्रिय और सकारात्मक सहयोग के बिना संभव नहीं थीं उन्होंने असाधारण प्रतिबध्दता और सहयोग का परिचय दिया। उनके द्वारा किए गए अथक प्रयासों की मैं सराहना करता हूँ और मुझे पूर्ण विश्वास है कि कंटेनर प्रहस्तन में हमारे उच्च स्थान को बनाए रखने तथा और अधिक ऊँचाइयों तक पहुंचने के लिए उनका सहयोग निरंतर प्राप्त होता रहेगा। यह उपलब्धियाँ पत्तन को संरक्षण देने वाली नौवहन लाइनों, नौवहन अभिकर्ताओं, नौवाहकों, सीमा शुल्क भवन अभिकर्ताओं, फ्रेट अग्रेषकों, कंटेनर वहन स्थानक प्रचालकों, आयातकों, निर्यातकों आदि सम्माननीय ग्राहक वर्ग के सहयोग के बिना भी प्राप्त होनी संभव नहीं थीं।

8.0 मैं गेटवे टर्मिनल्स (इंडिया) प्रा.लि., न्हावा शेवा इंटरनेशनल कंटेनर टर्मिनल, भारत पेट्रोलियम कार्पोरेशन लि., जैसे अपने महत्वपूर्ण निजी भागीदारों द्वारा दिए गए सक्रिय सहयोग और समर्थन की भी विशेष रूप से सराहना करता हूँ। भारतीय कंटेनर निगम और सीमा शुल्क विभाग ने अधिक व्यापार करने में सहायता दी। मैं स्थानीय जनता/ निकायों और जिले के नागरी एवं पुलिस प्रशासन के सहयोग की भी सराहना करता हूँ। आज जब पत्तन जैसे महत्वपूर्ण संस्थानों पर सुरक्षा संबंधी खतरा निरंतर मंडरा रहा है, तब ऐसे समय में भी केन्द्रीय औद्योगिक सुरक्षा बल द्वारा पत्तन को सुरक्षा देने का कार्य प्रशंसनीय ढंग से किया गया।

9.0 मैं पत्तन के न्यासी मंडल के सभी न्यासियों का आभारी हूँ जिन्होंने त्वरित और उचित निर्णय लेने में पत्तन की मदद की जिससे पत्तन अंतरराष्ट्रीय स्तर पर अपना अलग स्थान बना सका। मैं माननीय केन्द्रीय पोत परिवहन मंत्री, माननीय पोत-परिवहन राज्यमंत्री, माननीय सचिव (पोत-परिवहन) एवं पोत-परिवहन मंत्रालय के अधिकारियों का भी बहुत ही आभारी हूँ जिनके निरंतर समर्थन, मार्गदर्शन एवं प्रोत्साहन से पत्तन देश में अपना अग्रणी स्थान बनाए रख सका।

(एल. राधाकृष्णन)

CHAIRMAN'S REPORT

6.0 The Port's ambient water and air quality is monitored monthly through NETAL India and the results are found to be within the prescribed limits. The Port has developed 800 ha. of green area including mangroves. Plantation of about 25,000 saplings was carried out during the year 2011-12. The Port received ISO :14001 certification for its environment management system.

7.0 The above achievements were possible only with the active support from the officers, the employees, the trade unions and PPP partners who displayed excellent commitment and co-operation. I appreciate the tireless efforts made by them and I am confident that their continuous co-operation will be available in scaling greater heights and maintaining our top position in container handling. All these would not have been possible without the patronage and partnership of our esteemed clientele, viz., the shipping lines, shipping agents, shippers, custom house agents, freight forwarders, CFS operators, importers and exporters.

8.0 I particularly appreciate the active co-operation and remarkable contributions made by our valued private partners viz., Gateway Terminals (India) Pvt. Ltd., Nhava-Sheva International Container Terminal and Bharat Petroleum Corporation Ltd. The Container Corporation of India and the Customs Department have facilitated the achievement of a higher throughput. I also acknowledge the co-operation extended by the local people/bodies and the District Civil and Police administrations.The Central Industrial Security Force (CISF) have done a commendable job in guarding the Port at a time when vital installations like ports are under constant security threat.

9.0 I thank all the Trustees on the Port Trust Board for helping the Port in arriving at quick and proper decisions, which enabled the Port to carve out a niche for itself internationally. I thank, with gratitude, the Hon'ble Union Minister of Shipping, Hon'ble Union Minister of State for Shipping, the Hon'ble Secretary (Shipping) and the officers of the Ministry of Shipping for their continued support, guidance and encouragement to this port, which has helped the Port in maintaining its pre-eminent position in the country.

(L. Radhakrishnan)

मुख्य विशेषताएँ / HIGHLIGHTS

	विवरण / Description	इकाई / Unit	2011-12	2010-11
1	I) प्रहस्तित यातायात / Traffic Handled			
	क) जवाहरलाल नेहरू पत्तन कंटेनर टर्मिनल (जनेप कं.ट.) a) Jawaharlal Nehru Port Container Terminal (JNPCT)	मिलियन टनों में यातायात Traffic in million tonnes	14.530	12.137
	ख) द्रव बल्क यातायात / b) Liquid Bulk Traffic		0.081	0.136
	ग) अन्य बल्क/खंडित बल्क कार्गो c) Other Bulk / Break Bulk Cargo		0.129	0.215
	घ) सीमेंट सहित शुष्क बल्क / d) Dry Bulk including Cement		0.708	0.871
	कुल जवाहरलाल नेहरू पत्तन कंटेनर टर्मिनल (जनेप कं.ट.) Total Jawaharlal Nehru Port Container Terminal (JNPCT)		**15.448**	**13.359**
	न्हावा शेवा इंटरनॅशनल कंटेनर टर्मिनल प्रा.लि. (एनएसआईसीटी)/ डीपी वर्ल्ड / Nhava Sheva International Container Terminal Pvt. Ltd. (NSICT) / DP WORLD		19.461	21.013
	भारत पेट्रोलियम कॉरपोरेशन लि. (बीपीसीएल) Bharat Petroleum Corporation Ltd. (BPCL)		6.576	6.669
	गेटवे टर्मिनल इंडिया प्रा.लि. (जीटीआईपीएल)/एपीएम टर्मिनल Gateway Terminal India Pvt. Ltd. (GTIPL) /APM TERMINAL		24.242	23.276
	कुल / Total		**65.727**	**64.317**
	जनेप कंट / JNPCT	कंटेनरों की संख्या टीईयू में Number of Containers in TEUs	1,027,951	876,368
	एनएसआईसीटी / डीपी वर्ल्ड / NSICT/DP WORLD		1,401,847	1,537,240
	जीटीआईपीएल/एपीएम टर्मिनल/GTIPL/APM TERMINAL		1,891,104	1,856,203
	कुल कंटेनर / Total Containers		**4,320,902**	**4,269,811**
	II) पत्तन में आए हुए कुल जलयान (बार्जों को छोड़कर) No. of ships entered the Port (excluding barges)	संख्या में in Nos	**2531**	**2761**
	III) पत्तन में आए हुए जलयानों का कुल सकल पंजीकृत टनभार Aggregate GRT of ships entered	मिलियन टनों में In Million Tons	**86.68**	**88.95**
2	प्रचालन आय / Operating Income	करोड़ रुपयों मे Rs. in Crores	1,167.15	1,122.64
3	प्रचालन व्यय / Operating Expenditure		499.63	444.46
4	कुल आय / Total Income		1,471.69	1,289.01
5	कुल व्यय / Total Expenditure		854.66	745.42

मुख्य विशेषताएँ / HIGHLIGHTS

	विवरण / Description	इकाई / Unit	2011-12	2010-11
6	कर के लिए प्रावधान / Provision for Taxation	करोड़ रूपयों में Rs. in Crores		
7	**निवल लाभ / Net Profit**		**617.03**	**543.59**
8	**नियोजित पूंजी / Capital Employed**		**2028.98**	**1871.04**
9	**नियोजित पूंजी पर प्रतिलाभ / Return on Capital Employed**	प्रतिशत Percentage	**31.40%**	**33.81%**
10	प्रचालन अनुपात (प्रचालन आय में प्रचालन व्यय का अनुपात)/ Operating Ratio (Operating Expenditure to Operating Income		42.81%	39.59%
11	कुल कर्मचारी / Number of Emploees	संख्या में/in Nos	1718	1730
12	बोनस सहित कुल मजदूरी / Total Wage Bill including Bonus	करोड़ रूपयों में/Rs.in Crores	141.81	120.74
13	प्रचालन व्यय में वेतन एवं मजदूरी का अनुपात / Ratio of Salaries & Wages to Operating Expenditure	प्रतिशत Percentage	28.38%	27.17%
14	पूंजीगत आरक्षित निधि / Capital Reserve	करोड़ रूपयों में Rs. in Crores	2000.53	1851.98
15	राजस्व आरक्षित निधि / Revenue Reserve		747.73	516.87
16	सांविधिक आरक्षित/प्रतिस्थापन एवं विकास निधि / Statutory Reserve / Replacement & Development Funds		519.70	478.28
17	आधारिक संरचना आरक्षित निधि टैम्प Infrastructure Reserve TAMP		1483.70	1287.89
18	**निवल संपति (कुल आरक्षित निधियाँ एवं अधिशेष) / Net Worth (Total Reserves and Surplus)**		**4751.66**	**4135.02**
19	**पूंजीगत व्यय / Capital Expenditure**			
	क. नियोजित उपरिव्यय / A. PLAN OUTLAY		196.84	89.61
	ख. वास्तविक नियोजित / B. ACTUALS - PLAN		140.52	50.98
	वास्तविक-अनियोजित / ACTUALS-NON-PLAN		9.03	7.62
	कुल पूंजीगत व्यय (नियोजित+अनियोजित) / TOTAL Capital Expenditure (Plan + Non Plan)		**149.55**	**58.60**

यह पृष्ठ जान-बूझकर खाली छोड़ा गया है।
This page is kept intentionally blank

वार्षिक लेखा एवं लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

Annual Accounts & Audit Report

2 0 1 1 - 2 0 1 2

वार्षिक लेखा

Annual Accounts

2011-12

जनेपन्यास

JNPT

जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास

JAWAHARLAL NEHRU PORT TRUST

यह पृष्ठ जान-बूझकर खाली छोड़ा गया है।
This page is kept intentionally blank

भाग 1 : तुलन-पत्र
PART - I : BALANCE SHEET

(राशि रु. में / Amount in Rs.)

विवरण PARTICULARS	अनुसूची SCHEDULE	31.03.2012 के अनुसार AS ON 31.03.2012	31.03.2011 के अनुसार AS ON 31.03.2011
1. निधियों के स्रोत / SOURCES OF FUNDS			
आरक्षित निधियाँ एवं अधिशेष **RESERVES AND SURPLUS**	1		
पूंजीगत आरक्षित निधि CAPITAL RESERVES		20,005,268,567	18,519,792,675
राजस्व आरक्षित निधियाँ REVENUE RESERVES		7,477,328,053	5,168,723,183
सांविधिक आरक्षिक निधियाँ STATUTORY RESERVES		5,196,992,952	4,782,810,767
आधारिक संरचना आरक्षित निधि INFRASTRUCTURE RESERVE		14,836,968,879	12,878,887,920
		47,516,558,452	**41,350,214,545**
ऋण निधियाँ **LOAN FUNDS**	2		
जमानती ऋण SECURED LOANS		-	-
गैर जमानती ऋण UNSECURED LOANS		-	-
आस्थगित कर देयता (निवल) DEFERRED TAX LIABILITY (NET)	5	**893,850,320**	**815,275,818**
निधियों के कुल स्रोत **TOTAL SOURCES OF FUNDS**		**48,410,408,772**	**42,165,490,363**

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण PARTICULARS	अनुसूची SCHEDULE	31.03.2012 के अनुसार AS ON 31.03.2012	31.03.2011 के अनुसार AS ON 31.03.2011
2. निधियों का उपयोग / APPLICATION OF FUNDS			
नियत परिसम्पत्तियाँ / FIXED ASSETS	3		
सकल खंड / GROSS BLOCK		16,421,647,210	14,934,134,919
घटाएं : मूल्यह्रास / Less: DEPRECIATION		5,455,760,323	5,070,529,760
निवल खंड / NET BLOCK		10,965,886,887	9,863,605,158
चालू पूंजीगत कार्य CAPITAL WORK IN PROGRESS		869,520,041	939,647,383
		11,835,406,928	**10,803,252,541**
नि.प्र.ह. प्रचालकों को सौंपे गए शेड **SHEDS HANDED OVER TO BOT OPERATOR**		**408,965,836**	**427,142,095**
निवेश / INVESTMENTS	4		
वर्तमान निवेश / CURRENT INVESTMENTS		-	-
लम्बी अवधि के निवेश LONG TERM INVESTMENTS		700,500,000	775,000,000
		700,500,000	**775,000,000**
आस्थगित कर परिसम्पत्तियाँ **DEFERRED TAX ASSETS**	5	-	-
वर्तमान परिसम्पत्तियाँ, ऋण एवं अग्रिम **CURRENT ASSETS LOANS & ADVANCES :**	6		
निवेश पर प्रोद्भूत ब्याज INTEREST ACCRUED ON INVESTMENTS		780,352,964	523,075,374
वस्तु सूचियाँ / INVENTORIES		150,525,975	136,577,195
निवल विविध देनदार / NET SUNDRY DEBTORS		4,728,894,934	4,454,083,367
नकद एवं बैंक शेष (बैंको की सावधि जमा रसीदों सहित) CASH & BANK BALANCES (including TDR with banks)		27,594,819,796	22,914,600,476
ऋण एवं अग्रिम / LOANS & ADVANCES		14,972,552,500	12,023,954,457
		48,227,146,169	**40,052,290,869**

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण PARTICULARS	अनुसूची SCHEDULE	31.03.2012 के अनुसार AS ON 31.03.2012	31.03.2011 के अनुसार AS ON 31.03.2011
घटाएं : वर्तमान देयताएँ एवं प्रावधान **Less : CURRENT LIABILITIES & PROVISIONS**	7		
वर्तमान देयताएँ **CURRENT LIABILITIES**			
विविध लेनदार SUNDRY CREDITORS		1,096,936,641	873,114,924
सेवाओं हेतु अन्य पत्तनों को देय राशि AMOUNTS DUE TO OTHER PORTS FOR SERVICES		1,187,799	5,724,988
अग्रिम भुगतान आदि ADVANCE PAYMENTS ETC.		634,641,788	648,139,827
प्रोद्भूत व्यय / ACCRUED EXPENSES		306,123,244	323,148,761
		2,038,889,472	**1,850,128,499**
प्रावधान /**PROVISIONS:**			
कराधान हेतु /FOR TAXATION		**10,722,720,689**	**8,042,066,643**
कुल वर्तमान देयताएँ एवं प्रावधान / **TOTAL CURRENT LIABILITIES & PROVISIONS**		**12,761,610,161**	**9,892,195,142**
निवल वर्तमान परिसम्पत्तियाँ / **NET CURRENT ASSETS**		**35,465,536,008**	**30,160,095,727**
निधियों का पूर्ण उपयोग / **TOTAL APPLICATION OF FUNDS**		**48,410,408,772**	**42,165,490,363**
लेखाकरण नीतियाँ / ACCOUNTING POLICIES	24		
लेखों पर टिप्पणियाँ / NOTES ON ACCOUNTS	25		

ऊपर संदर्भित अनुसूचियाँ, तुलन-पत्र का एक अभिन्न हिस्सा हैं ।

The schedules, referred to above, form an integral part of the Balance Sheet.

ह/-
(जी. सेंथीलवेल)
मुख्य प्रबंधक (वित्त)

ह/-
(एल. राधाकृष्णन)
अध्यक्ष

Sd/-
(G. SENTHILVEL)
CHIEF MANAGER (FINANCE)

Sd/-
(L. RADHAKRISHNAN)
CHAIRMAN

भाग - II : लाभ एवं हानि लेखा
PART - II : PROFIT & LOSS ACCOUNT

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण PARTICULARS	अनुसूची SCHEDULE	समाप्त वर्ष Year ended 2011-12	समाप्त वर्ष Year ended 2010-11
आय / INCOME			
बल्क प्रहस्तन एवं भंडारण प्रभार BULK HANDLING AND STORAGE CHARGES	8	39,466,141	63,697,121
कंटेनर प्रहस्तन एवं भंडारण प्रभार CONTAINER HANDLING AND STORAGE CHARGES	9	2,825,358,784	2,531,976,034
पत्तन एवं गोदी प्रभार PORT AND DOCK CHARGES	10	1,667,271,747	1,623,096,312
संपदा किराया ESTATE RENTALS	11	772,467,296	658,299,841
बी.ओ.टी. ठेकों से आय INCOME FROM BOT CONTRACTS	12	6,366,921,077	6,349,280,914
प्रचालनीय आय – (क) / OPERATING INCOME - (A)		**11,671,485,045**	**11,226,350,222**
व्यय / EXPENDITURE			
बल्क प्रहस्तन एवं भंडारण BULK HANDLING AND STORAGE	13	58,133,366	42,151,211
कंटेनर प्रहस्तन एवं भंडारण CONTAINER HANDLING AND STORAGE	14	1,797,573,799	1,502,621,970
पत्तन एवं गोदी व्यय PORT AND DOCK EXPENDITURE	15	828,358,412	874,090,873
रेलवे कार्यचालन RAILWAY WORKINGS	16	12,145,606	12,145,606

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण PARTICULARS	अनुसूची SCHEDULE	समाप्त वर्ष Year ended 2011-12	समाप्त वर्ष Year ended 2010-11
किराए योग्य भूमि एवं भवन RENTABLE LAND AND BUILDING	17	419,508,080	432,928,101
बी.ओ.टी. ठेकों पर व्यय EXPENDITURE ON BOT CONTRACTS	18	627,485,505	520,175,754
प्रबंधन एवं सामान्य प्रशासन MANAGEMENT AND GENERAL ADMINISTRATION	19	1,253,083,830	1,060,452,758
प्रचालनीय व्यय – (ख) / OPERATING EXPENDITURE - (B)		**4,996,288,598**	**4,444,566,274**
प्रचालनीय अधिशेष – (ग=क–ख) / OPERATING SURPLUS - (C = A - B)		**6,675,196,447**	**6,781,783,948**
जोड़ें : वित्त एवं विविध आय – (घ) ADD : FINANCE AND MISCELLANEOUS INCOME - **(D)**	20	2,801,694,968	1,663,735,901
घटाएं : वित्त एवं विविध व्यय – (च) LESS : FINANCE AND MISCELLANEOUS EXPENDITURE - **(E)**	21	791,081,201	575,270,774
घटाएं : निवल पूर्व अवधि प्रभार – (छ) LESS : NET PRIOR PERIOD CHARGES **(F)**	22	(243,732,014)	3,537,107
कर पूर्व लाभ एवं असाधारण मदें – (ज=ग+घ–च–छ) PROFIT BEFORE TAX AND EXTRA-ORDINARY ITEM - (G = C+D-E-F)		**8,929,542,228**	**7,866,711,969**
घटाएं : कराधान हेतु प्रावधान – (झ) LESS : PROVISION FOR TAXATION - **(H)**	23		
वर्तमान कर CURRENT TAX		2,680,654,046	2,355,582,045
आस्थगित कर DEFERRED TAX		78,574,502	75,231,953

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण PARTICULARS	अनुसूची SCHEDULE	समाप्त वर्ष Year ended 2011-12	समाप्त वर्ष Year ended 2010-11
कर के बाद के लाभ - (ट=ज-झ) **PROFIT AFTER TAX - (I = G - H)**		6,170,313,680	5,435,897,971
असाधारण मद (ठ) EXTRA-ORDINARY ITEM (J)		-	-
निवल लाभ (ड=ट-ठ) **NET PROFIT (K = I - J)**		**6,170,313,680**	**5,435,897,971**
जोड़ें : कल्याणकारी निधि से आहरित की गई राशि ADD: AMOUNT WITHDRAWN FROM WELFARE FUND		2,426,892	2,240,958
विनियोगों हेतु कुल उपलब्ध राशि TOTAL AMOUNT AVAILABLE FOR APPROPRIATIONS		6,172,740,572	5,438,138,929
विनियोग / **APPROPRIATIONS:**			
विकास, ऋणों की अदायगी एवं आकस्मिक व्यय हेतु आरक्षित निधि **RESERVE FOR DEVELOPMENT, REPAYMENT OF LOANS & CONTINGENCIES**			
प्राप्त ब्याज INTEREST EARNED		121,243,592	57,218,301
स्थानांतरित लाभ PROFIT TRANSFERRED		487,453,671	504,096,248
पूंजीगत परिसम्पत्तियों के प्रतिस्थापन, पुनर्वास एवं आधुनिकीकरण हेतु आरक्षित निधि **RESERVE FOR REPLACEMENT, REHABILITATION & MODERNIZATION OF CAPITAL ASSETS**			
अर्जित ब्याज INTEREST EARNED		34,300,236	21,003,314

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण PARTICULARS	अनुसूची SCHEDULE	समाप्त वर्ष Year ended 2011-12	समाप्त वर्ष Year ended 2010-11
स्थानांतरित लाभ PROFIT TRANSFERRED		574,397,027	540,311,235
अवसंरचना आरक्षित निधि INFRASTRUCTURE RESERVE		2,640,344,510	2,708,014,379
कर्मचारी कल्याण निधि EMPLOYEES WELFARE FUND		2,426,892	2,240,958
कुल विनियोग **TOTAL APPROPRIATIONS**		**3,860,165,928**	**3,832,884,435**
सामान्य आरक्षित निधि में हस्तांतरित लाभ **PROFIT TRANSFERRED TO GENERAL RESERVE**		**2,312,574,643**	**1,605,254,494**
लेखाकरण नीतियाँ ACCOUNTING POLICIES	24		
लेखों पर टिप्पणियाँ NOTES ON ACCOUNTS	25		

ऊपर संदर्भित अनुसूचियाँ लाभ एवं हानि लेखों का एक हिस्सा हैं ।

The schedules, referred to above, form an integral part of the Profit and Loss Account.

ह/-
(जी. सेंथीलवेल)
मुख्य प्रबंधक (वित्त)

ह/-
(एल. राधाकृष्णन)
अध्यक्ष

Sd/-
(G. SENTHILVEL)
CHIEF MANAGER (FINANCE)

Sd/-
(L. RADHAKRISHNAN)
CHAIRMAN

यह पृष्ठ जान-बूझकर खाली छोड़ा गया है।
This page is kept intentionally blank

वार्षिक लेखा एवं लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

Annual Accounts & Audit Report

2 0 1 1 - 2 0 1 2

तुलन-पत्र की अनुसूचियाँ

Schedules to Balance Sheet

2011-12

जनेपन्यास
JNPT
जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास
JAWAHARLAL NEHRU
PORT TRUST

तुलन-पत्र की अनुसूचियाँ
SCHEDULES TO BALANCE SHEET

अनुसूची - 1 : आरक्षित निधि एवं अधिशेष
SCHEDULE - 1 : RESERVES AND SURPLUS

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण PARTICULARS	कुल TOTAL	पूंजीगत आरक्षित निधि CAPITAL RESERVES	अन्य आरक्षित निधियाँ / OTHER RESERVES		
			सामान्य आरक्षित निधि GENERAL RESERVES	कर्मचारी कल्याण निधि EMPLOYEE WELFARE FUND	ज.ने.प.न्यास की दसवीं वार्षिक निधि JNPT 10th ANNIVERSARY FUND
क) प्रारंभिक जमा A) OPENING BALANCE	41,350,214,545	18,519,792,675	5,153,793,004	2,500,000	12,430,179
ख) जोड़ें B) ADD					
1) राजस्व लेखे से स्थानांतरण TRANSFER FROM REVENUE ACCOUNT	6,172,740,572	-	2,312,574,643	2,426,892	
2) अवसंरचना आरक्षित निधि से स्थानांतरण TRANSFER FROM INFRASTRUCTURE RESERVE	682,263,551	-	-	-	-
3) ज.ने.प. न्यास 10वीं वर्षगांठ निधि से स्थानांतरण TRANSFER FROM JNPT 10th ANNIVERSARY FUND	8,460,406	-	8,460,406	-	-
4) पूंजीगत ऋण की अदायगी REPAYMENT OF CAPITAL DEBT	-	-	-	-	-
5) योजना एवं गैर-योजना व्यय PLAN & NON-PLAN EXPENDITURE	1,485,475,892	1,485,475,892	-	-	-
6) निवेशों पर ब्याज INTEREST ON INVESTMENTS	-	-	-	-	-
योग (क+ख) TOTAL (A+B)	49,699,154,965	20,005,268,567	7,474,828,053	4,926,892	12,430,179
ग) घटाएं C) LESS					
आंतरिक आरक्षित निधियाँ / अन्य स्थानांतरण INTER-RESERVE/OTHER TRANSFERS					
पूंजीगत ऋण (अदा किया गया/समायोजित) CAPITAL DEBT (REPAID/ADJUSTED)	-	-	-	-	-
योजना एवं गैर-योजना व्यय PLAN & NON-PLAN EXPENDITURE	1,485,475,892	-	-	-	-
पूंजीगत परिसम्पत्तियों के प्रतिस्थापन, पुनर्वास एवं आधुनिकीकरण हेतु आरक्षित निधि में स्थानांतरण TRANSFER TO RES. FOR REPL. REHAB. & MODER. OF CAPITAL ASSETS	682,263,551	-	-	-	-
राजस्व लेखे में स्थानांतरित TRANSFERRED TO REVENUE ACCOUNT	2,426,892	-	-	2,426,892	
सामान्य आरक्षित निधि में स्थानांतरित TRANSFERRED TO GENERAL RESERVES	12,430,179	-	-		12,430,179
योग (ग) TOTAL (C)	2,182,596,514	-	-	2,426,892	12,430,179
अंतशेष (घ=क+ख+-ग) D) CLOSING BALANCE (D=A+B-C)	47,516,558,452	20,005,268,567	7,474,828,053	2,500,000	-

तुलन-पत्र की अनुसूचियाँ
SCHEDULES TO BALANCE SHEET

अनुसूची - 1 : आरक्षित निधि एवं अधिशेष
SCHEDULE - 1 : RESERVES AND SURPLUS

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण PARTICULARS	सांविधिक आरक्षित निधियाँ STATUTORY RESERVES		अवसंरचना की आरक्षित निधि INFRASTRUCTURE RESERVE
	विकास ऋणों की अदायगी एवं आकस्मिक व्यय हेतु आरक्षित निधि RES. FOR DEV. REPMT. OF LOANS AND CONTINGENCIES	पूंजीगत परिसम्पत्तियों के पुनर्वास एवं आधुनिकीकरण हेतु आरक्षित निधि RES. FOR REPL. REHAB. & MODER. OF CAPITAL ASSETS	
क) प्रारंभिक जमा A) OPENING BALANCE	1,214,017,533	3,568,793,234	12,878,887,920
ख) जोड़ें B) ADD			
1) राजस्व लेखे से स्थानांतरण TRANSFER FROM REVENUE ACCOUNT	608,697,263	608,697,263	2,640,344,510
2) अवसंरचना आरक्षित निधि से स्थानांतरण TRANSFER FROM INFRASTRUCTURE RESERVE	-	682,263,551	-
3) ज.ने.प. न्यास 10वीं वर्षगांठ निधि से स्थानांतरण TRANSFER FROM JNPT 10th ANNIVERSARY FUND	-	-	-
4) पूंजीगत ऋण की अदायगी REPAYMENT OF CAPITAL DEBT	-	-	-
5) योजना एवं गैर-योजना व्यय PLAN & NON-PLAN EXPENDITURE	-	-	-
6) निवेशों पर ब्याज INTEREST ON INVESTMENTS	-	-	-
योग (क+ख) TOTAL A+B	1,822,714,796	4,859,754,048	15,519,232,430
ग) घटाएं C) LESS			
आंतरिक आरक्षित निधियाँ / अन्य स्थानांतरण INTER-RESERVE/OTHER TRANSFERS			
पूंजीगत ऋण (अदा किया गया/समायोजित) CAPITAL DEBT REPAID/ADJUSTED	-	-	-
योजना एवं गैर-योजना व्यय PLAN & NON-PLAN EXPENDITURE	-	1,485,475,892	-
पूंजीगत परिसम्पत्तियों के प्रतिस्थापन, पुनर्वास एवं आधुनिकीकरण हेतु आरक्षित निधि में स्थानांतरण TRANSFER TO RES. FOR REPL. REHAB. & MODER. OF CAPITAL ASSETS	-	-	682,263,551
राजस्व लेखे में स्थानांतरित TRANSFERRED TO REVENUE ACCOUNT	-	-	-
सामान्य आरक्षित निधि में स्थानांतरित TRANSFERRED TO GENERAL RESERVES	-	-	-
योग (ग) TOTAL(C)	-	1,485,475,892	682,263,551
अंतशेष (घ=क+ख+-ग) D) CLOSING BALANCE (D=A+B-C)	1,822,714,796	3,374,278,156	14,836,968,879

तुलन-पत्र की अनुसूचियाँ
SCHEDULES TO BALANCE SHEET

अनुसूची - 2 : ऋण निधियाँ
SCHEDULE - 2 : LOAN FUNDS

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण PARTICULARS	31.3.2012 के अनुसार AS ON 31.03.2012	31.3.2011 के अनुसार AS ON 31.03.2011
जमानती ऋण SECURED LOANS	-	-
कुल जमानती ऋण TOTAL SECURED LOANS	-	-

तुलन-पत्र की अनुसूचियाँ
SCHEDULES TO BALANCE SHEET

अनुसूची - 2 : ऋण निधियाँ
SCHEDULE - 2 : LOAN FUNDS

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण PARTICULARS	31.3.2012 के अनुसार AS ON 31.03.2012	31.3.2011 के अनुसार AS ON 31.03.2011
गैर-जमानती ऋण UNSECURED LOANS	-	-
कुल गैर-जमानती ऋण TOTAL UNSECURED LOANS	-	-
कुल बकाया ऋण TOTAL LOANS OUTSTANDING	-	-

तुलन-पत्र की अनुसूचियाँ
SCHEDULES TO BALANCE SHEET

अनुसूची - 3 : 31 मार्च, 2012 के अनुसार निर्धारित परिसम्पत्तियाँ
SCHEDULE - 3 : FIXED ASSETS AS ON 31ST MARCH, 2012

(राशि रु. में / Amount in Rs)

क्र. सं. SR. NO.	पूंजीगत परिसम्पत्तियाँ CAPITAL ASSETS परिसम्पत्तियों का विवरण PARTICULARS OF ASSETS	सकल खण्ड GROSS BLOCK			
		01.04.2011 के अनुसार AS AT 01.04.2011	वर्ष के दौरान जोड़ ADDITION DURING THE YEAR	वर्ष के दौरान निकाले गए DELETION DURING THE YEAR	31.03.2012 के अनुसार AS AT 31.03.2012 (3)+(4)-(5)
1	2	3	4	5	6
1(क) I (A)	जमीन LAND	2,145,681,356	586,860,548	73,000	2,732,468,904
1(ख) I (B)	पर्यावरण - संरक्षण के उपाय ENVIRONMENTAL PROTECTION MEASURES	41,089,468	433,125	-	41,522,593
II	पहला निकर्षण CAPITAL DREDGING	803,876,145	-	1,229,681	802,646,464
III	इमारतें, शेड एवं अन्य संरचनाएँ BUILDING SHEDS & OTHER STRUCTURES				
(ख) (B)	माल गोदाम WAREHOUSES	48,138,245	-	-	48,138,245
(ग) (C)	मकान QUARTERS	534,534,688	-	-	534,534,688
(घ) (D)	अन्य संरचनाएं OTHER STRUCTURES	519,835,486	11,700,538	-	531,536,024
(च) (E)	लघु संरचनाएं MINOR STRUCTURES	10,168,803	2,660,553	-	12,829,356
(छ) (F)	के.औ. सु.बल आवास CISF ACCOMMODATION	41,972,741	-	-	41,972,741
(ज) (G)	प्राथमिक अध्ययन एवं कार्य PRELIMINARY STUDIES & WORKS	31,970,470	5,234,528	-	37,204,998

तुलन-पत्र की अनुसूचियाँ
SCHEDULES TO BALANCE SHEET

अनुसूची - 3 : 31 मार्च, 2012 के अनुसार निर्धारित परिसम्पत्तियाँ
SCHEDULE - 3 : FIXED ASSETS AS ON 31ST MARCH, 2012

(राशि रु. में / Amount in Rs)

मूल्यहास DEPRECIATION				निवल खण्ड NET BLOCK	
01.04.2011 के अनुसार TOTAL AS AT 01.04.2011	वर्ष के दौरान के लिए समायोजन अथवा कटौतियाँ ADJ. OR DELETION DURING THE YEAR	वर्ष के दौरान किए गए प्रावधान PROVISIONS DURING THE YEAR	31.03.2012 के अनुसार TOTAL AS AT 31.03.2012 (7)+(8)+(9)	31.03.2012 के अनुसार AS AT 31.03.2012 (6)-(10)	31.03.2011 के अनुसार AS AT 31.03.2011 (3)-(7)
7	8	9	10	11	12
-	-	-	-	2,732,468,904	2,145,681,356
11,268,506	-	239,744	11,508,250	30,014,343	29,820,962
164,222,135	(110,671)	8,026,465	172,137,928	630,508,536	639,654,010
19,255,299	-	1,203,456	20,458,755	27,679,490	28,882,946
221,309,036	-	10,690,694	231,999,730	302,534,958	313,225,652
182,114,632	-	13,130,567	195,245,198	336,290,826	337,720,855
1,563,850	-	320,734	1,884,584	10,944,771	8,604,952
11,835,080	-	839,455	12,674,535	29,298,206	30,137,661
31,970,470	-	5,234,528	37,204,998	-	-

क्र. सं. SR. NO.	पूंजीगत परिसम्पत्तियाँ CAPITAL ASSETS परिसम्पत्तियों का विवरण PARTICULARS OF ASSETS	सकल खण्ड GROSS BLOCK			
		01.04.2011 के अनुसार AS AT 01.04.2011	वर्ष के दौरान जोड़ ADDITION DURING THE YEAR	वर्ष के दौरान निकाले गए DELETION DURING THE YEAR	31.03.2012 के अनुसार AS AT 31.03.2012 (3)+(4)-(5)
1	2	3	4	5	6
IV	घाट, सड़कें और परिसीमाएँ **WHARVES, ROADS AND BOUNDARIES**				
(क) (A)	घाट और पटरियाँ WHARVES & PAVEMENTS	4,088,555,608	92,348,576	-	4,180,904,184
(ख) (B)	परिसीमा दीवारें और बाड़ BOUNDARY WALLS & FENCES	49,076,504	576,109	-	49,652,613
(ग) (C)	सड़कें ROADS	1,513,023,731	-	-	1,513,023,731
(घ) (D)	नलियाँ और पुलिये DRAINS & CULVERTS	226,589,282	4,028,927	-	230,618,209
(च) (E)	पुल BRIDGES	92,742,919	-	-	92,742,919
V	तैरते पोत **FLOATING CRAFTS**	36,317,348	-	-	36,317,348
VI	रेल और चल स्टॉक **RAILWAY & ROLLING STOCK**				
(ग) C	रेल मार्ग-पत्तन के अन्दर PERMANENT WAYS-INSIDE THE PORT	88,956,634	-	-	88,956,634
	रेल मार्ग-पत्तन के बाहर PERMANENT WAYS-OUTSIDE THE PORT	637,647,528	-	-	637,647,528
VII	गोदी, घाट, समुद्री दीवारें, पोत घाट एवं नौ-संचालन साधन **DOCKS, JETTIES, SEA WALLS, PIERS & NAVIGATIONAL AIDS**				
(क) (A)	गोदी और जेट्टियाँ DOCKS & JETTIES	121,830,180	-	-	121,830,180
(घ) (D)	रक्षिकाएँ, प्लव संकेतक और नौबंध FENDERS, BUOYS & MOORINGS	51,808,656	-	-	51,808,656

(राशि रु. में / Amount in Rs)

मूल्यह्रास DEPRECIATION				निवल खण्ड NET BLOCK	
01.04.2011 के अनुसार TOTAL AS AT 01.04.2011	वर्ष के दौरान के लिए समायोजन अथवा कटौतियाँ ADJ. OR DELETION DURING THE YEAR	वर्ष के दौरान किए गए प्रावधान PROVISIONS DURING THE YEAR	31.03.2012 के अनुसार TOTAL AS AT 31.03.2012 (7)+(8)+(9)	31.03.2012 के अनुसार AS AT 31.03.2012 (6)-(10)	31.03.2011 के अनुसार AS AT 31.03.2011 (3)-(7)
7	8	9	10	11	12
1,491,341,666	-	106,265,951	1,597,607,617	2,583,296,567	2,597,213,942
22,994,153	-	2,514,837	25,508,990	24,143,623	26,082,351
319,976,689	-	37,546,091	357,522,780	1,155,500,951	1,193,047,042
102,241,783	-	5,892,772	108,134,555	122,483,653	124,347,499
36,920,651	-	2,318,573	39,239,224	53,503,695	55,822,268
18,642,578	-	1,815,867	20,458,445	15,858,902	17,674,770
28,864,338	-	1,482,611	30,346,949	58,609,685	60,092,296
215,202,053	-	10,627,459	225,829,512	411,818,016	422,445,474
26,240,389	-	1,648,048	27,888,436	93,941,743	95,589,791
24,968,123	-	2,730,905	27,699,028	24,109,627	26,840,532

क्र. सं. SR. NO.	पूंजीगत परिसम्पत्तियाँ CAPITAL ASSETS परिसम्पत्तियों का विवरण PARTICULARS OF ASSETS	सकल खण्ड GROSS BLOCK			
		01.04.2011 के अनुसार AS AT 01.04.2011	वर्ष के दौरान जोड़ ADDITION DURING THE YEAR	वर्ष के दौरान निकाले गए DELETION DURING THE YEAR	31.03.2012 के अनुसार AS AT 31.03.2012 (3)+(4)-(5)
1	2	3	4	5	6
(च) (E)	गोदी प्रवेश द्वार DOCK ENTRANCE GATES	23,192,537	-	-	23,192,537
(ज) (G)	नौसंचालन साधन NAVIGATIONAL AIDS	9,614,230	-	-	9,614,230
VIII	**क्रेन और वाहन CRANES & VEHICLES**			-	
(ग) (D)	अन्य उपस्कर OTHER EQUIPMENTS	135,969,232	3,342,099	-	139,311,330
IX	**संयंत्र और मशीनरी PLANT & MACHINERY**				
(क) (A)	कर्मशाला मशीनों के औजार WORKSHOP & MECH. TOOLS	4,972,498	-	-	4,972,498
(घ) (D)	अन्य उपस्कर OTHER EQUIPMENTS	31,926,165	4,567,344	-	36,493,509
(छ) (F)	तुलन कांटे WEIGH BRIDGES	5,045,399	-	-	5,045,399
(ज) (G)	अस्पताल फर्नीचर HOSPITAL FURNITURE	35,007,395	1,427,266	-	36,434,661
(झ) (H)	तेल की पाईपें OIL PIPELINE	3,243,357	-	-	3,243,357
X	**पानी, बिजली, दूरसंचार और अग्निशमन के लिए संस्थापनाएँ INSTALLATIONS FOR WATER, ELECT., COMMUNICATIONS & FIRE FIGHTING**				
(क) (A)	बिजली के लिए संस्थापनाएँ INSTALLATION FOR ELECTRICITY	1,001,198,500	13,288,322	-	1,014,486,822

(राशि रु. में / Amount in Rs)

मूल्यह्रास DEPRECIATION				निवल खण्ड NET BLOCK	
01.04.2011 के अनुसार TOTAL AS AT 01.04.2011	वर्ष के दौरान के लिए समायोजन अथवा कटौतियाँ ADJ. OR DELETION DURING THE YEAR	वर्ष के दौरान किए गए प्रावधान PROVISIONS DURING THE YEAR	31.03.2012 के अनुसार TOTAL AS AT 31.03.2012 (7)+(8)+(9)	31.03.2012 के अनुसार AS AT 31.03.2012 (6)-(10)	31.03.2011 के अनुसार AS AT 31.03.2011 (3)-(7)
7	8	9	10	11	12
6,560,218	-	1,290,191	7,850,409	15,342,128	16,632,319
7,875,020	-	434,802	8,309,823	1,304,407	1,739,210
124,812,767	-	2,785,200	127,597,967	11,713,363	11,156,465
3,208,851	-	239,868	3,448,720	1,523,779	1,763,647
7,041,997	-	3,456,269	10,498,266	25,995,243	24,884,168
4,973,545	-	17,261	4,990,806	54,594	71,855
28,178,327	-	1,220,907	29,399,234	7,035,427	6,829,068
1,916,265	-	162,168	2,078,433	1,164,925	1,327,092
465,312,579	-	25,377,576	490,690,155	523,796,667	535,885,922

क्र. सं. SR. NO.	पूंजीगत परिसम्पत्तियाँ CAPITAL ASSETS परिसम्पत्तियों का विवरण PARTICULARS OF ASSETS	सकल खण्ड GROSS BLOCK 01.04.2011 के अनुसार AS AT 01.04.2011	वर्ष के दौरान जोड़ ADDITION DURING THE YEAR	वर्ष के दौरान निकाले गए DELETION DURING THE YEAR	31.03.2012 के अनुसार AS AT 31.03.2012 (3)+(4)-(5)
1	2	3	4	5	6
(ख) (B)	दूरसंचार के लिए संस्थापनाएँ INSTALLATION FOR TELE- COMMUNICATION	8,310,428	-	-	8,310,428
(ग) (C)	जल के लिए संस्थापनाएँ INSTALLATION FOR WATER	117,115,391	-	-	117,115,391
(घ) (D)	अग्निशमन FIRE FIGHTING	379,656,831	1,268,883	-	380,925,714
XII	कंटेनर प्रहस्तन उपकरण **CONTAINER HANDLING EQUIPMENT**	1,749,052,051	749,392,946	-	2,498,444,997
XIII	कम्प्यूटर और इलेक्ट्रानिक उपस्कर **COMPUTERS & ELECTRONIC EQUIPMENT**				
(क) (A)	कम्प्यूटर COMPUTERS	207,422,623	841,252	-	208,263,875
(ख) (B)	इलेक्ट्रानिक उपस्कर ELECTRONIC EQUIPMENTS	23,332,243	-	-	23,332,243
(घ) (C)	अन्य इलेक्ट्रानिक उपस्कर OTHER ELECTRONIC EQUIPMENTS	4,214,029	3,887,669	-	8,101,698
XIV	वाहन तथा अन्य कार्यालय मशीनें **VEHICLES AND OTHER OFFICE MACHINES**	38,685,873	6,956,289	-	45,642,162
XV	पूंजीकृत पुर्जे **CAPITAL SPARES**	72,360,346	-	-	72,360,346
	योग TOTAL	**14,934,134,919**	**1,488,814,972**	**1,302,681**	**16,421,647,210**
	चल रहे पूंजीगत कार्य **CAPITAL WORKS IN PROGRESS**	939,647,382	1,546,521,858	1,616,649,198	869,520,041
	कुल योग **GRAND TOTAL**	**15,873,782,301**	**3,035,336,830**	**1,617,951,879**	**17,291,167,251**

(राशि रु. में / Amount in Rs)

मूल्यहास DEPRECIATION				निवल खण्ड NET BLOCK	
01.04.2011 के अनुसार TOTAL AS AT 01.04.2011	वर्ष के दौरान के लिए समायोजन अथवा कटौतियाँ ADJ. OR DELETION DURING THE YEAR	वर्ष के दौरान किए गए प्रावधान PROVISIONS DURING THE YEAR	31.03.2012 के अनुसार TOTAL AS AT 31.03.2012 (7)+(8)+(9)	31.03.2012 के अनुसार AS AT 31.03.2012 (6)-(10)	31.03.2011 के अनुसार AS AT 31.03.2011 (3)-(7)
7	8	9	10	11	12
4,701,747	-	553,160	5,254,906	3,055,522	3,608,681
58,382,129	-	3,981,494	62,363,623	54,751,769	58,733,262
338,968,015	-	5,028,136	343,996,151	36,929,562	40,688,815
825,827,288	-	111,378,713	937,206,001	1,561,238,996	923,224,763
142,957,157	-	10,097,404	153,054,562	55,209,313	64,465,465
13,205,285	-	1,921,852	15,127,137	8,205,106	10,126,958
4,214,029	-	-	4,214,029	3,887,669	-
29,102,765	-	4,867,476	33,970,240	11,671,922	9,583,108
72,360,346	-	-	72,360,346	-	-
5,070,529,760	**(110,671)**	**385,341,234**	**5,455,760,323**	**10,965,886,887**	**9,863,605,158**
			-	**869,520,041**	**939,647,382**
5,070,529,760	**(110,671)**	**385,341,234**	**5,455,760,323**	**11,835,406,928**	**10,803,252,540**

तुलन-पत्र की अनुसूचियाँ - SCHEDULES TO BALANCE SHEET

अनुसूची - 4 : निवेश SCHEDULE - 4 : INVESTMENTS

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण PARTICULARS	पूंजीकृत आरक्षित निधि CAPITAL RESERVE FUND	राजस्व आरक्षित निधि REVENUE RESERVE FUND	31.03.2012 को कुल योग TOTAL AS ON 31.03.2012	31.03.2011 को कुल योग TOTAL AS ON 31.03.2011
वर्तमान निवेश / CURRENT INVESTMENTS				
डिबेंचर या बॉंड / DEBENTURES OR BONDS	-	-	-	-
अन्य / OTHERS	-	-	-	-
कुल वर्तमान निवेश TOTAL CURRENT INVESTMENTS	-	-	-	-
लम्बी अवधि के निवेश **LONG TERM INVESTMENTS**				
निर्दिष्ट निवेश / QUOTED INVESTMENTS	-	-	-	-
अनिर्दिष्ट निवेश UNQUOTED INVESTMENTS				
डिबेंचर या बॉंड / DEBENTURES OR BONDS	-	300,500,000	300,500,000	375,000,000
मुंबई जनेप न्यास पत्तन सड़क कं. लिमिटेड में हिस्सेदारी SHARES IN MJNPTPRCL	400,000,000 -	-	400,000,000	400,000,000
अन्य / OTHERS	-	-	-	-
लम्बी अवधि के कुल निवेश TOTAL LONG TERM INVESTMENTS	**400,000,000**	**300,500,000**	**700,500,000**	**775,000,000**
कुल योग / **GRAND TOTAL**	**400,000,000**	**300,500,000**	**700,500,000**	**775,000,000**

तुलन-पत्र की अनुसूचियाँ
SCHEDULES TO BALANCE SHEET

अनुसूची - 5 : आस्थागित कर परिसम्पत्तियाँ / देयताएँ
SCHEDULE - 5 : DEFERRED TAX ASSETS / LIABILITIES

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण PARTICULARS	31.3.2012 के अनुसार AS ON 31.03.2012	31.3.2011 के अनुसार AS ON 31.03.2011
मूल्यह्रास पर आस्थागित कर परिसम्पत्तियाँ / देयताएँ DEFERRED TAX ASSETS/LIABILITY ON DEPRECIATION		
प्रारंभिक शेष OPENING BALANCE	(866,960,860)	(791,728,907)
वर्तमान वर्ष के आस्थागित कर प्रभार CURRENT YEAR DEFERRED TAX CHARGE	(78,574,502)	(75,231,953)
वर्ष के अंत में शेष BALANCE AT THE END OF THE YEAR	**(945,535,362)**	**(866,960,860)**
43 ख मदों पर आस्थागित कर परिसम्पत्तियाँ DEFERRED TAX ASSETS ON 43B ITEMS		
प्रारंभिक शेष समायोजन OPENING BALANCE ADJUSTMENTS	51,685,042	51,685,042
वर्तमान वर्ष के आस्थागित कर क्रेडिट CURRENT YEAR DEFERRED TAX CREDIT	-	-
वर्ष के अंत में शेष / BALANCE AT THE END OF THE YEAR	**51,685,042**	**51,685,042**
वर्ष के अंत मे कुल आस्थागित कर परिसम्पत्तियाँ (देयता) TOTAL DEFERRED TAX ASSETS (LIABILITY) AT THE END OF THE YEAR	**(893,850,320)**	**(815,275,818)**

टिप्पणी : आस्थागित कर परिसम्पत्ति / देयता के अभिकलन के लिए वर्ष के दौरान प्रचलित आयकर को ध्यान में रखा गया है ।

Note: Income Tax rate prevalant during the year has been considered for computing the deferred tax Asset/Liability.

तुलन-पत्र की अनुसूचियाँ
SCHEDULES TO BALANCE SHEET

अनुसूची - 6 : वर्तमान परिसम्पत्तियाँ ऋण एवं अग्रिम
SCHEDULE - 6 : CURRENT ASSETS LOANS AND ADVANCES

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण PARTICULARS	31.3.2012 के अनुसार AS ON 31.03.2012	31.3.2011 के अनुसार AS ON 31.03.2011
वर्तमान परिसम्पत्तियाँ / CURRENT ASSETS		
निवेशों पर प्रोद्भूत ब्याज / INTEREST ACCRUED ON INVESTMENTS	780,352,964	523,075,374
वस्तु सूचियाँ / INVENTORIES	150,525,975	136,577,195
विविध देनदार / SUNDRY DEBTORS		
सरकारी देयताएँ / GOVERNMENT DUES		
छः माह से कम पुराने / LESS THAN SIX MONTHS OLD	67,102,583	60,615,530
छः माह से अधिक पुराने / MORE THAN SIX MONTHS OLD	1,153,155,177	1,089,453,732
अन्तर पत्तन देयताएं / INTER PORT DUES		
छः माह से कम पुराने / LESS THAN SIX MONTHS OLD	-	-
छः माह से अधिक पुराने / MORE THAN SIX MONTHS OLD	-	-
गैर-सरकारी देयताएँ / NON GOVERNMENT DUES		
छः माह से कम पुराने / LESS THAN SIX MONTHS OLD	290,282,414	68,482,711
छः माह से अधिक पुराने / MORE THAN SIX MONTHS OLD	2,503,118,661	2,397,881,277
कुल देयताएँ / TOTAL DUES	**4,013,658,835**	**3,616,433,251**
जोड़ें : प्रोद्भूत आय / ADD : ACCRUED INCOME	865,298,169	982,941,155
	4,878,957,004	**4,599,374,406**
घटाएं : अग्रिम में दर्ज आय हेतु प्रावधान LESS : PRO. FOR INCOME BILLED IN ADVANCE	140,062,450	135,291,419

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण PARTICULARS	31.3.2012 के अनुसार AS ON 31.03.2012	31.3.2011 के अनुसार AS ON 31.03.2011
घटाएं : संदिग्ध ऋण के लिए प्रावधान LESS : PROVISION FOR DOUBTFUL DEBTS	9,999,620	9,999,620
निवल विविध देनदार / NET SUNDRY DEBTORS	**4,728,894,934**	**4,454,083,367**
रोकड़ एवं बैंक शेष / CASH & BANK BALANCES		
हाथ में नकदी / CASH IN HAND	626,932	74,384
अग्रदाय लेखा नकदी / IMPREST CASH	306,500	306,500
बैंक में नकदी / CASH AT BANK	173,886,364	234,214,203
राष्ट्रीयकृत बैंको में सावधि जमा रसीदें T D R WITH NATIONALIZED BANKS	27,420,000,000	22,680,005,389
	27,594,819,796	**22,914,600,476**
ऋण एवं अग्रिम / LOANS & ADVANCES		
ठेकेदारों को अग्रिम / ADVANCES TO CONTRACTORS	187,495,969	209,483,795
कर्मचारियों को अग्रिम / ADVANCES TO EMPLOYEES	36,048,399	40,230,693
विशेष उद्देश्य कम्पनी को ऋण (मुंबई जनेप न्यास पत्तन सड़क कं. लिमिटेड) LOAN TO SPV (MJNPTPRCL)	100,000,000	300,000,000
सांविधिक जमा / STATUTORY DEPOSITS	14,347,043,770	11,296,920,553
विविध नामे शेष / MISCELLANEOUS DEBIT BALANCES	28,784,791	(364,734)
भारतीय जीवन बीमा निगम के पास छुट्टी नकदीकरण का निवेश LEAVE ENCASHMENT INVESTMENT WITH LIC	273,179,571	177,684,150
	14,972,552,500	**12,023,954,457**
कुल वर्तमान परिसम्पत्तियाँ / TOTAL CURRENT ASSETS	**48,227,146,169**	**40,052,290,869**

तुलन-पत्र की अनुसूचियाँ
SCHEDULES TO BALANCE SHEET

अनुसूची - 7 : वर्तमान देयताएँ एवं प्रावधान
SCHEDULE - 7 : CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण PARTICULARS	31.3.2012 के अनुसार AS ON 31.03.2012	31.3.2011 के अनुसार AS ON 31.03.2011
वर्तमान देयताएँ / CURRENT LIABILITIES		
विविध लेनदार / SUNDRY CREDITORS		
पूंजीगत कार्यों हेतु लेनदार CREDITORS FOR CAPITAL WORKS	356,562,094	228,028,573
कर्मचारियों को देय देयताएँ DUES PAYABLE TO EMPLOYEES	123,596,974	74,060,950
व्यापारी ठेकेदारों आदि की जमा राशियाँ DEPOSITS FROM MERCHANT CONTRACTORS ETC.	308,675,350	364,213,138
विविध लेनदार एवं जमा शेष MISCELLANEOUS CREDITORS & CREDIT BALANCES	33,680,048	25,453,685
सेवा-निवृत्ति लाभ के लेनदार CREDITORS FOR RETIREMENT BENEFITS	274,422,175	181,358,578
	1,096,936,641	**873,114,924**
सेवाओं हेतु अन्य पत्तनों को देय राशियाँ AMOUNTS DUE TO OTHER PORTS FOR SERVICES	1,187,799	5,724,988
अग्रिम भुगतान एवं असमाप्त छूट ADVANCE PAYMENTS & UNEXPIRED DISCOUNTS	634,641,788	648,139,827
प्रोद्भूत व्यय / ACCRUED EXPENSES	306,123,244	323,148,761
प्रावधान / **PROVISIONS :**		
कराधान हेतु / FOR TAXATION	10,722,720,689	8,042,066,643
कुल वर्तमान देयताएँ एवं प्रावधान TOTAL CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS	**12,761,610,161**	**9,892,195,142**

वार्षिक लेखा एवं लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

Annual Accounts & Audit Report

2 0 1 1 - 2 0 1 2

लाभ एवं हानि लेखों की अनुसूचियाँ

Schedules to Profit & Loss Account

2011-12

जनेप न्यास
JNPT

जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास
JAWAHARLAL NEHRU PORT TRUST

लाभ और हानि लेखों की अनुसूचियाँ
SCHEDULES TO PROFIT & LOSS ACCOUNT

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण / PARTICULARS	2011-12	2010-11
आय - INCOME		
अनुसूची - 8 SCHEDULE - 8		
बल्क प्रहस्तन और भंडारण प्रभार BULK HANDLING AND STORAGE CHARGES		
बल्क कार्गो पर भाड़ा WHARFAGE ON BULK CARGO	30,972,702	21,278,249
बल्क भंडारण प्रभार BULK STORAGE CHARGES	8,032,550	41,430,284
विविध बल्क आय MISCELLANEOUS BULK INCOME	460,889	988,588
बल्क प्रहस्तन और भंडारण प्रभार से कुल आय **TOTAL INCOME FROM BULK HANDLING AND STORAGE CHARGES**	**39,466,141**	**63,697,121**

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण / PARTICULARS	2011-12	2010-11
आय - INCOME		
अनुसूची - 9 SCHEDULE - 9		
कंटेनर प्रहस्तन और भंडारण प्रभार CONTAINER HANDLING AND STORAGE CHARGES		
कंटेनर प्रहस्तन प्रभार CONTAINER HANDLING CHARGES	2,262,347,452	1,998,843,611
कंटेनर भंडारण प्रभार CONTAINER STORAGE CHARGES	156,640,425	149,974,145
कं.फ्रे.स्टे. से रायल्टी आय ROYALTY INCOME FROM CFS	62,031,685	58,287,918
अमानक कार्गो पर भाड़ा WHARFAGE ON NON STANDARD CARGO	70,377,922	112,182,481
अमानक कार्गो का प्रहस्तन HANDLING OF NON STANDARD CARGO	-	-
अमानक कार्गो का विराम समय DWELL TIME ON NON STANDARD CARGO	-	-
विद्युत एवं अनुवीक्षण प्रभार ELECTRICITY AND MONITORING CHARGES	89,868,246	81,986,476
उथले जल घाट पर कंटेनर प्रहस्तन CONTAINER HANDLING AT SHALLOW WATER BERTH	145,691,482	109,245,782
कार वाहकों का घाट-भाड़ा-उथला जल घाट WHARFAGE CAR CARRIERS - SHALLOW WATER BERTH	-	-
कंटेनर भंडारण प्रभार - उथला जल घाट CONTAINER STORAGE CHARGES - SHALLOW WATER BERTH	36,003,825	19,296,428
कार वाहकों का घाट-भाड़ा - जीटीआईपीएल/एपीएम टर्मिनल WHARFAGE CAR CARRIERS - GTIPL / APM TERMINAL	-	-
विविध कंटेनर आय MISCELLANEOUS CONTAINER INCOME	2,397,747	2,159,193
कंटेनर प्रहस्तन और भंडारण प्रभार से कुल आय TOTAL INCOME FROM CONTAINER HANDLING AND STORAGE CHARGES	**2,825,358,784**	**2,531,976,034**

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण / PARTICULARS	2011-12	2010-11
आय - INCOME		
अनुसूची - 10 / SCHEDULE - 10		
पत्तन और गोदी प्रभार / PORT AND DOCK CHARGES		
पत्तन - देय राशियाँ / PORT DUES		
पत्तन देय राशियाँ - बल्क जलयान PORT DUES - BULK VESSELS	560,797	761,324
पत्तन देय राशियाँ - विदेशी कंटेनर जलयान PORT DUES - FOREIGN CONTAINER VESSELS	89,498,546	80,590,290
पत्तन देय राशियाँ - ओएनजीसी के जलयान PORT DUES - ONGC VESSELS	2,998,140	2,977,628
पत्तन देय राशियाँ - आपूर्ति जलयान PORT DUES - SUPPLY VESSELS	2,569,316	2,422,225
पत्तन देय राशियाँ - कार कैरियर्स PORT DUES - CAR CARRIERS	-	-
पत्तन देय राशियाँ - तटवर्ती कंटेनर जलयान PORT DUES - COASTAL CONTAINER VESSELS	544,602	419,511
पत्तन देय राशियाँ - एनएसआईसीटी/डीपी वर्ल्ड जलयान PORT DUES - NSICT/DP WORLD VESSELS	135,374,627	132,140,235
पत्तन देय राशियाँ - बीपीसीएल जलयान PORT DUES - BPCL VESSELS	36,973,717	36,626,843
पत्तन देय राशियाँ - उथला जल घाट PORT DUES - SHALLOW WATER BERTH	9,002,550	9,597,382
पत्तन देय राशियाँ - जीटीआईपीएल/एपीएम टर्मिनल PORT DUES - GTIPL/ APM TERMINAL	164,817,008	166,662,224
कुल पत्तन बकाया TOTAL PORT DUES	**442,339,303**	**432,197,662**

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण / PARTICULARS	2011-12	2010-11
आय - INCOME		
पाइलटेज PILOTAGE		
पाइलटेज - बल्क जलयान PILOTAGE - BULK VESSELS	1,220,140	1,219,950
पाइलटेज - विदेशी कंटेनर जलयान PILOTAGE - FOREIGN CONTAINER VESSELS	171,171,699	157,027,612
पाइलटेज - ओएनजीसी के जलयान PILOTAGE - ONGC VESSELS	8,682,668	8,915,337
पाइलटेज - आपूर्ति जलयान PILOTAGE - SUPPLY VESSELS	3,228,505	3,117,753
पाइलटेज - कार कैरियर्स PILOTAGE - CAR CARRIERS	-	-
पाइलटेज - तटवर्ती कंटेनर जलयान PILOTAGE - COASTAL CONTAINER VESSELS	602,284	476,572
पाइलटेज - एनएसआईसीटी/डीपी वर्ल्ड जलयान PILOTAGE - NSICT/DP WORLD VESSELS	237,690,225	234,134,857
पाइलटेज - बीपीसीएल जलयान PILOTAGE - BPCL VESSELS	77,510,740	80,731,709
पाइलटेज - उथला जल घाट - कं.ट. PILOTAGE - SHALLOW WATER BERTH - CT	10,272,251	9,103,010
पाइलटेज - उथला जल घाट - ब.ट. PILOTAGE - SHALLOW WATER BERTH - BT	7,730,120	10,362,153
पाइलटेज - जीटीआईपीएल/एपीएम टर्मिनल PILOTAGE - GTIPL/ APM TERMINAL	298,322,449	309,028,116
कुल पाइलटेज TOTAL PILOTAGE	**816,431,081**	**814,117,069**

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण / PARTICULARS	2011-12	2010-11
आय - INCOME		
घाट किराया BERTH HIRE		
घाट किराया - बल्क जलयान BERTH HIRE - BULK VESSELS	1,006,391	169,817
घाट किराया -विदेशी कंटेनर जलयान BERTH HIRE - FOREIGN CONTAINER VESSELS	102,436,547	89,977,334
घाट किराया - ओएनजीसी जलयान / आपूर्ति जलयान BERTH HIRE - ONGC VESSELS/SUPPLY VESSELS	888,970	1,097,927
घाट किराया - कार कैरियर्स BERTH HIRE - CAR CARRIERS	-	-
घाट किराया - तटवर्ती कंटेनर जलयान BERTH HIRE - COASTAL CONTAINER VESSELS	179,163	144,032
घाट किराया - एनएसआईसीटी/डीपी वर्ल्ड जलयान BERTH HIRE - NSICT/DP WORLD VESSELS	121,909,614	125,574,021
घाट किराया - बीपीसीएल जलयान BERTH HIRE - BPCL VESSELS	47,790,069	41,646,579
घाट किराया - उथला जल घाट BERTH HIRE - SHALLOW WATER BERTH	16,374,160	16,882,319
घाट किराया - जीटीआईपीएल/एपीएम टर्मिनल BERTH HIRE - GTIPL/APM TERMINAL	111,692,678	91,044,040
कुल घाट किराया TOTAL BERTH HIRE	**402,277,592**	**366,536,069**
विविध आय - पत्तन एवं गोदी प्रभार MISCELLANEOUS INCOME - PORT & DOCK CHARGES	6,223,771	10,245,512
कुल पत्तन एवं गोदी प्रभार TOTAL PORT & DOCK CHARGES	**1,667,271,747**	**1,623,096,312**

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण / PARTICULARS	2011-12	2010-11
आय - INCOME		
अनुसूची - 11 SCHEDULE - 11		
सम्पदा किराया ESTATE RENTALS		
भूमि का किराया RENT ON LAND	662,123,608	584,063,402
भवनों का किराया RENT ON BUILDING	36,363,558	30,171,312
नगरक्षेत्र से प्राप्त किराया RENT FROM TOWNSHIP	1,550,690	1,569,943
विद्युत प्रभारों की वसूली RECOVERY OF ELECTRICITY CHARGES	53,626,152	29,842,461
जल प्रभारों की वसूली RECOVERY OF WATER CHARGES	17,705,416	11,447,704
विविध आय - संपदा MISCELLANEOUS INCOME-ESTATE	1,097,872	1,205,019
सम्पदा किरायों से कुल आय TOTAL INCOME FROM ESTATE RENTALS	**772,467,296**	**658,299,841**

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण / PARTICULARS	2011-12	2010-11
आय - INCOME		
अनुसूची - 12		
SCHEDULE - 12		
बी.ओ.टी. ठेकों से प्राप्त आय		
INCOME FROM BOT CONTRACTS		
एनएसआईसीटी/डीपी वर्ल्ड से प्राप्त आय		
INCOME FROM NSICT/DP WORLD		
रायल्टी आय / ROYALTY INCOME	3,059,979,335	3,154,349,053
अन्य प्रभार / OTHER CHARGES	291,691,873	247,371,052
एनएसआईसीटी/डीपी वर्ल्ड से प्राप्त कुल आय		
TOTAL INCOME FROM NSICT/DP WORLD	**3,351,671,208**	**3,401,720,105**
बीपीसीएल से प्राप्त आय		
INCOME FROM BPCL		
रायल्टी आय / ROYALTY INCOME	120,145,213	127,796,912
अन्य प्रभार / OTHER CHARGES	37,681,774	40,360,333
बीपीसीएल से प्राप्त कुल आय		
TOTAL INCOME FROM BPCL	**157,826,987**	**168,157,245**
जीटीआईपीएल/एपीएम टर्मिनल से प्राप्त आय		
INCOME FROM GTIPL/APM TERMINAL		
पट्टे के किराए / LEASE RENTALS	351,222,153	338,566,972
राजस्व शेयर / REVENUE SHARE	2,100,564,472	2,133,882,792
अन्य प्रभार / OTHER CHARGES	405,636,257	306,953,800
जीटीआईपीएल/एपीएम टर्मिनल से प्राप्त कुल आय		
TOTAL INCOME FROM GTIPL/APM TERMINAL	**2,857,422,882**	**2,779,403,564**
बी.ओ.टी. ठेकों से प्राप्त कुल आय		
TOTAL INCOME FROM BOT CONTRACTS	**6,366,921,077**	**6,349,280,914**

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण / PARTICULARS	2011-12	2010-11
व्यय - EXPENDITURE		
अनुसूची - 13 SCHEDULE - 13		
बल्क प्रहस्तन और भंडारण BULK HANDLING AND STORAGE		
बल्क कार्गो शेड का प्रहस्तन और भंडारण HANDLING AND STORAGE OF BULK CARGO SHED	2,871,900	1,992,106
गोदी में सामान्य सुविधाओं पर व्यय EXPENDITURE ON GENERAL FACILITIES AT DOCK	45,228,046	31,736,111
प्रशासनिक और सामान्य व्यय ADMINISTRATIVE AND GENERAL EXPENSES	5,953,157	4,383,939
नए लघु कार्य NEW MINOR WORKS	41,208	-
मूल्यह्रास - बल्क DEPRECIATION - BULK	4,039,055	4,039,055
बल्क प्रहस्तन और भंडारण पर कुल व्यय TOTAL EXPENDITURE ON BULK HANDLING AND STORAGE	**58,133,366**	**42,151,211**

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण / PARTICULARS	2011-12	2010-11
व्यय - EXPENDITURE		
अनुसूची - 14 SCHEDULE - 14		
कंटेनर प्रहस्तन और भंडारण CONTAINER HANDLING AND STORAGE		
क्वे क्रेनों का प्रचालन और अनुरक्षण OPERATION AND MAINTENANCE OF QUAY CRANES	248,860,141	227,012,607
यार्ड क्रेनों का प्रचालन और अनुरक्षण OPERATION AND MAINTENANCE OF YARD CRANES	287,350,847	258,872,800
अन्य उपस्करों का प्रचालन और अनुरक्षण OPERATION AND MAINTENANCE OF OTHER EQUIPMENTS	25,513,835	24,204,034
ट्रैक्टर ट्रेलरों का प्रचालन और अनुरक्षण OPERATION AND MAINTENANCE OF TRACTOR TRAILORS	127,364,048	126,607,204
अन्य कंटेनर प्रहस्तन उपस्करों को किराये पर लेना HIRE OF OTHER CONTAINER HANDLING EQUIPMENTS	306,098,684	224,828,895
सुविधा प्रबंधन FACILITY MANAGEMENT	93,837,248	104,326,826
अन्य कंटेनर प्रहस्तन व्यय OTHER CONTAINER HANDLING EXPENDITURE	238,046,010	219,094,105
प्रशासनिक और सामान्य व्यय ADMINISTRATIVE AND GENERAL EXPENSES	241,804,817	136,727,424
मूल्यह्रास - कंटेनर DEPRECIATION - CONTAINER	228,698,167	180,948,075
कंटेनर प्रहस्तन और भंडारण पर कुल व्यय TOTAL EXPENDITURE ON CONTAINER HANDLING AND STORAGE	**1,797,573,799**	**1,502,621,970**

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण / PARTICULARS	2011-12	2010-11
व्यय - EXPENDITURE		
अनुसूची - 15 SCHEDULE - 15		
पत्तन और गोदी व्यय PORT AND DOCK EXPENDITURE		
घाटायन और नौबंध / BERTHING AND MOORING	198,107,613	242,048,263
प्रदूषण नियंत्रण / POLLUTION CONTROL	1,373,736	1,438,643
पाइलटेज और नौकर्षण / PILOTAGE AND TOWING	381,928,162	274,616,003
निर्जल गोदी व्यय / DRY DOCKING EXPENSES	3,612,809	328,301
नौवहन को जल आपूर्ति / WATER SUPPLY TO SHIPPING	5,991,174	3,143,000
अग्निशमन / FIRE FIGHTING	35,287,706	31,754,980
पंकोत्सरण और समुद्री सर्वेक्षण / DREDGING AND MARINE SURVEY	13,655,819	199,923,654
नौचालन सहायता का प्रचालन और अनुरक्षण OPERATION & MAINTENANCE OF NAVIGATIONAL AIDS	59,286,050	7,598,411
प्रशासनिक और सामान्य व्यय ADMINISTRATIVE AND GENERAL EXPENSES	104,340,738	90,766,229
गोदियों, समुद्र दीवारों का अनुरक्षण MAINT. OF DOCKS, HARBOUR WALLS	-	-
नए लघु कार्य / NEW MINOR WORKS	-	-
मूल्यह्रास-मरीन / DEPRECIATION-MARINE	24,774,605	22,473,388
पत्तन और गोदी पर कुल व्यय TOTAL PORT & DOCK EXPENDITURE	**828,358,412**	**874,090,873**
अनुसूची - 16 SCHEDULE -16		
रेल कार्य RAILWAY WORKING		
मूल्यह्रास-रेल / DEPRECIATION-RAILWAY	12,145,606	12,145,606
रेल गतिविधियों पर कुल व्यय TOTAL EXPENDITURE ON RAILWAY WORKINGS	**12,145,606**	**12,145,606**

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण / PARTICULARS	2011-12	2010-11
व्यय - EXPENDITURE		
अनुसूची - 17 **SCHEDULE - 17**		
किराए योग्य भूमि एवं भवन **RENTABLE LAND AND BUILDINGS**		
सम्पदा अनुरक्षण ESTATE MAINTENANCE	340,682,406	296,111,483
प्रशासनिक और सामान्य व्यय ADMINISTRATIVE AND GENERAL EXPENSES	31,328,878	85,583,638
नए लघु कार्य NEW MINOR WORKS	7,454,091	11,816,120
मूल्यहास-सम्पदा DEPRECIATION-ESTATE	40,042,705	39,416,860
किराए योग्य भूमि एवं भवनों पर कुल व्यय TOTAL EXPENDITURE ON RENTABLE LAND & BUILDINGS	**419,508,080**	**432,928,101**
अनुसूची - 18 **SCHEDULE - 18**		
बीओटी ठेकों पर व्यय **EXPENDITURE ON BOT CONTRACTS**		
एनएसआईसीटी/डीपी वर्ल्ड पर व्यय EXPENDITURE ON NSICT/DP WORLD	254,233,922	211,563,033
बीपीसीएल पर व्यय EXPENDITURE ON BPCL	8,732,875	7,806,368
जीटीआईपीएल/एपीएम टर्मिनल पर व्यय EXPENDITURE ON GTIPL/APM TERMINAL	315,181,346	251,562,370
मूल्यहास-बीओटी DEPRECIATION-BOT	49,337,362	49,243,983
बी.ओ.टी. ठेकों पर कुल व्यय TOTAL EXPENDITURE ON BOT CONTRACTS	**627,485,505**	**520,175,754**

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण / PARTICULARS	2011-12	2010-11
व्यय - EXPENDITURE		
अनुसूची - 19 SCHEDULE - 19		
प्रबंधन और सामान्य प्रशासन MANAGEMENT AND GENERAL ADMINISTRATION		
प्रबंधन और सचिवीय व्यय MANAGEMENT AND SECRETARIAL EXPENSES	394,656,350	381,821,456
लेखाकरण और लेखा परीक्षा ACCOUNTING AND AUDIT	68,890,254	83,352,160
श्रम और कल्याण व्यय LABOUR & WELFARE EXPENSES	68,329,114	70,822,919
चिकित्सा व्यय MEDICAL EXPENSES	182,738,047	172,439,008
भंडार का रख-रखाव STORE KEEPING	54,532,777	52,729,151
इमारतों एवं सड़कों पर व्यय EXPENDITURE ON BUILDINGS & ROADS	194,574,007	129,080,950
पत्तन प्रबंधन कम्प्यूटर केन्द्र PORT MANAGEMENT COMPUTER CENTRE	51,255,113	32,561,046
अभियांत्रिकी और कार्यशाला ENGINEERING AND WORKSHOP	211,804,435	112,203,530
मूल्यहास-प्रशासन DEPRECIATION-ADMINISTRATION	26,303,732	25,442,537
प्रबंधन और सामान्य प्रशासन पर कुल व्यय TOTAL EXPENDITURE ON MANAGEMENT & GENERAL ADMINISTRATION	**1,253,083,830**	**1,060,452,758**

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण / PARTICULARS	2011-12	2010-11
आय – INCOME		
अनुसूची – 20 **SCHEDULE - 20**		
वित्त और विविध आय **FINANCE AND MISCELLANEOUS INCOME**		
निवेशों और ऋणों से ब्याज आय INTEREST INCOME FROM INVESTMENTS AND LOANS	2,557,773,157	1,541,648,192
व्यवसाय में कमी के लिए अर्थदण्ड PENALTY FOR SHORTFALL IN THROUGHPUT	-	-
कर्मचारी अग्रिम / देरी से किए गए भुगतानों पर ब्याज INTEREST ON STAFF ADV/DELAYED PAYMENTS	27,916,549	32,057,655
पूंजी परिसम्पत्तियों की बिक्री पर लाभ PROFIT ON SALE OF CAPITAL ASSETS	-	35,842,376
बेकार माल की बिक्री SALE OF UNSERVICEABLE MATERIALS	32,466	2,602,767
लाँच पास से आय INCOME FROM LAUNCH PASS	2,763,160	2,912,210
अतिथि गृह से आय INCOME FROM GUEST HOUSE	253,900	117,500
गैस एजेन्सी से आय INCOME FROM GAS AGENCY	16,246,538	14,438,395
नीलाम बिक्री से आय INCOME FROM AUCTION SALE	80,602	-
विविध आय SUNDRY INCOME	196,628,596	34,116,806
कुल वित्त और विविध आय **TOTAL FINANCE & MISCELLANEOUS INCOME**	**2,801,694,968**	**1,663,735,901**

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण / PARTICULARS	2011-12	2010-11
व्यय - EXPENDITURE		
अनुसूची - 21 SCHEDULE - 21		
वित्त और विविध व्यय FINANCE AND MISCELLANEOUS EXPENDITURE		
निवृत्ति उपदान/पेन्शन/वास्तविक मूल्यांकन के अनुसार छुट्टी का नकदीकरण RETIREMENT GRATUITY/PENSION/LEAVE ENCASHMENT AS PER ACTURIAL VALUATION	750,548,822	536,926,742
ऋणों पर ब्याज INTEREST ON LOANS		
बैंक ऋणों पर ब्याज INTEREST ON BANK LOANS	-	-
ऋणों पर कुल ब्याज / TOTAL INTEREST ON LOANS	-	-
गैस एजेन्सी का व्यय GAS AGENCY EXPENSES	16,394,059	14,846,680
बैंक प्रभार (जारी बंधपत्र के व्यय को शामिल करके) BANK CHARGES (Incl. Bond Issue Expenses)	186,034	523,074
लाँचो को किराए पर लेने से हुआ व्यय EXPENDITURE ON HIRE OF LAUNCHES	16,192,349	15,593,959
अतिथि गृह व्यय GUEST HOUSE EXPENDITURE	7,759,937	7,374,378
अन्य दान आदि OTHER- DONATIONS ETC.	-	-
पूंजीगत परिसम्पत्तियों की बिक्री पर हुई हानि LOSS ON SALE OF CAPITAL ASSETS	-	5,941
कुल वित्त और विविध व्यय TOTAL FINANCE & MISCELLANEOUS EXPENDITURE	791,081,201	575,270,774

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण / PARTICULARS	2011-12	2010-11
निवल आय – NET INCOME		
अनुसूची – 22 / SCHEDULE - 22		
निवल पूर्व अवधि प्रभार / NET PRIOR PERIOD CHARGES		
पूर्व अवधि आय / PRIOR PERIOD INCOME	(242,337,090)	-
पूर्व अवधि मूल्यह्रास / PRIOR PERIOD DEPRECIATION	(110,672)	1,270,569
पूर्व अवधि व्यय / PRIOR PERIOD EXPENSES	(1,284,252)	2,266,538
निवल पूर्व अवधि प्रभारों से कुल आय **TOTAL INCOME FROM NET PRIOR PERIOD CHARGES**	**(243,732,014)**	**3,537,107**
निवल व्यय / NET EXPENDITURE		
अनुसूची – 23 / SCHEDULE - 23		
कराधान के लिए प्रावधान / PROVISION FOR TAXATION		
वर्तमान कर / CURRENT TAX		
आयकर के लिए प्रावधान / PROVISION FOR INCOME TAX	2,680,654,046	2,355,582,045
आस्थगित कर / DEFERRED TAX		
आस्थगित कर क्रेडिट – 43 ख मदें DEFERRED TAX CREDITS - 43B ITEMS	-	-
आस्थगित कर प्रभार – मूल्यह्रास DEFERRED TAX CHARGES - DEPRECIATION	78,574,502	75,231,953
कराधान के लिए प्रावधान पर कुल व्यय **TOTAL EXPENDITURE FROM PROVISION FOR TAXATION**	**2,759,228,549**	**2,430,813,998**
अनुसूची – 26 / SCHEDULE – 26		
असाधारण मद / EXTRA-ORDINARY ITEM	-	-
कुल असाधारण मद / TOTAL EXTRA ORDINARY ITEM	-	-

टिप्पणी : आस्थगित कर परिसम्पत्ति/देयता के अभिकलन के लिए वर्ष के दौरान प्रचलित आयकर को ध्यान में रखा गया है ।

Note: Income Tax rate prevalent during the year has been considered for computing the Deferred Tax Asset/Liability.

वार्षिक लेखा एवं लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

Annual Accounts & Audit Report

2 0 1 1 - 2 0 1 2

नकदी आवागमन विवरण

Cash Flow Statement

2011-12

जनेपन्यास
JNPT

जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास
JAWAHARLAL NEHRU PORT TRUST

नकदी आवागमन विवरण
CASH FLOW STATEMENT

(राशि करोड़ में / Amount in Crores)

विवरण / PARTICULARS	2011-12	2010-11
क. प्रचालनीय गतिविधियों से नकदी आवागमन **A. CASH FLOW FROM OPERATING ACTIVITIES**		
कर पूर्व निवल अधिशेष / NET SURPLUS BEFORE TAX	892.95	786.67
के लिए समायोजन **ADJUSTMENTS FOR**		
पूर्व अवधि सहित मूल्यह्रास / DEPRECIATION INCL. PRIOR PERIOD	38.52	33.50
शेडों का परिशोधन / AMORTIZATION OF SHEDS	1.82	1.82
परिसम्पत्तियों की बिक्री पर लाभ/हानि PROFIT/LOSS ON SALE OF ASSETS	-	(3.58)
ब्याज/लाभांश आय / INTEREST/DIVIDEND INCOME	(255.78)	(154.16)
ब्याज व्यय / INTEREST EXPENDITURE	-	-
कार्यशील पूंजी परिवर्तन से पूर्व प्रचालनीय लाभ **OPERATING PROFIT BEFORE WORKING CAPITAL CHANGES**	**677.52**	**664.24**
कार्यशील पूंजी समायोजन **WORKING CAPITAL ADJUSTMENTS**		
विविध देनदार / SUNDRY DEBTORS	(27.48)	(2.29)
वस्तुसूचियाँ / INVENTORIES	(1.39)	1.03
अग्रिम/नामे शेष / ADVANCES/DEBIT BALANCES	(294.86)	(326.46)
लेनदार और भुगतानी / CREDITORS & PAYABLES	18.88	(28.72)
कुल कार्यशील पूंजी समायोजन **TOTAL WORKING CAPITAL ADJUSTMENTS**	**(304.86)**	**(356.44)**
प्रचालनीय गतिविधियों से निवल नकदी आवागमन - क **NET CASH FLOW FROM OPERATING ACTIVITIES - A**	**372.66**	**307.80**

(राशि करोड़ में / Amount in Crores)

विवरण / PARTICULARS	2011-12	2010-11
ख. निवेशीय गतिविधियों से नकदी आवागमन B. CASH FLOW FROM INVESTING ACTIVITIES		
नियत परिसम्पत्तियों (निवल) की खरीद/बिक्री PURCHASE/SALE OF FIXED ASSETS (NET)	(141.74)	(59.44)
प्राप्त ब्याज/लाभांश / INTEREST/DIVIDEND RECEIVED	229.65	261.29
निवेशों में परिवर्तन / CHANGE IN INVESTMENTS	7.45	0.20
निवेशीय गतिविधियों से कुल नकदी आवागमन – ख TOTAL CASH FLOW FROM INVESTING ACTIVITIES - B	95.36	202.04
ग. वित्तीय गतिविधियों से नकदी आवागमन C. CASH FLOW FROM FINANCING ACTIVITIES		
बैंको से ऋण / LOAN FROM BANKS	-	-
ऋण का पुनर्भुगतान / REPAYMENT OF LOANS	-	-
ऋण पर ब्याज / INTEREST ON LOANS	-	-
वित्तीय गतिविधियों से कुल नकदी का आवागमन – ग TOTAL CASH FLOW FROM FINANCING ACTIVITIES - C	-	-
घ. नकदी/बैंक शेष (क+ख+ग) में वृद्धि / (कमी) D. INCREASE/(DECREASE) IN CASH AND BANK BALANCES(A+B+C)	468.02	509.84
च.E.		
सावधि जमा रसीद सहित कैश एवं बैंक का आरंभिक शेष OPENING CASH AND BANK BALANCES INCL. TDRs	2,291.46	1,781.62
सावधि जमा रसीद सहित कैश एवं बैंक का अंत शेष CLOSING CASH AND BANK BALANCES INCL. TDRs	2,759.48	2,291.46
वृद्धि/(कमी) INCREASE/(DECREASE)	468.02	509.84

यह पृष्ठ जान-बूझकर खाली छोड़ा गया है।
This page is kept intentionally blank

वार्षिक लेखा एवं लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

Annual Accounts & Audit Report

2011 - 2012

महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियाँ

Significant Accounting Policies

2011-12

जनेपन्यास
JNPT

जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास

JAWAHARLAL NEHRU PORT TRUST

अनुसूची - 24 / SCHEDULE -24
महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियाँ / SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

1. राजस्व स्वीकृति

पत्तन के मुख्य आय के स्रोतों को निम्नलिखित रूप से वर्गीकृत किया गया है :

क) जलयान से संबंधित प्रभारों में मुख्य रूप से पाइलटेज, पत्तन बकाया और घाट किराया प्रभार शामिल हैं,

ख) कार्गो संबंधित प्रभारों में मुख्य रूप से कंटेनर और बल्क दोनों के लिए प्रहस्तन प्रभार और घाट शुल्क शामिल हैं,

ग) कंटेनर और बल्क दोनों प्रकार के कार्गो पर विराम समय प्रभार ।

घ) भूमि और इमारतों के लिए सम्पदा संबंधी प्रभार, यथा किराया, जल और विद्युत,

च) निवेशों पर ब्याज/लाभांश आय ।

छ) बी.ओ.टी. परियोजनाओं एवं न्यूनतम निश्चित व्यवसाय से प्राप्त रॉयल्टी/राजस्व ।

ज) बी ओ टी प्रचालकों को दी गई सेवाएं

पूरी तरह सेवा देने के बाद शीघ्र ही उपर्युक्त (क) एवं (ख) जलयान संबंधी प्रभार और कार्गो संबंधित प्रभारों को तत्काल लिया जाता है । जलयान और संबंधित कार्गो के लिए लेखाकरण अवधि के अंत तक सेवा नहीं देने पर राजस्व को अगली लेखाकरण अवधि में लिया जाता है । यह पूरी सेवा ठेका विधि एएस-9 (राजस्व मान्यता) के अनुसार है तथा (ग) में दर्शाई गई विराम समय आय खाली समय को निकालकर जितने समय तक कार्गो पत्तन में था, पर केवल जब कार्गो पत्तन से जाता है तब लेखे में ली जाती है, विराम समय प्रभार दिन प्रति दिन प्राप्त नहीं होते हैं ।

सम्पदा संबंधी प्रभार, किराए हर महीने या उसके बाद देय हैं । इसलिए किराए की आय महीने के आरंभ में ही लेखे में ली जाती है । जल प्रभारों के मामले में जहाँ प्रभार निश्चित किए गए हैं वहाँ महीने के आरंभ में और जहाँ मीटर रीडिंग के आधार पर खपत का निर्धारण किया जाता है वहाँ राजस्व को आने वाले महीने की बिलिंग में लिया जाता है । विद्युत के मामले में आय बिलिंग के आधार पर अगले महीने लेखे में ली जाती है ।

बंधपत्र, सावधि जमा की ब्याज को उपार्जन आधार पर लेखे में लिया जाता है ।

बीओटी प्रचालकों के वास्तविक निष्पादन और न्यूनतम सुनिश्चित व्यवसाय पर बीओटी परियोजना से प्राप्त होने वाली रॉयल्टी/राजस्व को उपार्जन आधार पर लेखे में लिया जाता है । वित्तीय वर्ष 2005-06 तक टैंक फार्म के न्यूनतम सुनिश्चित व्यवसाय सम्बंधी अर्थदण्ड को उपार्जन आधार पर लेखित किया गया है जो संबंधित टैंक फार्म प्रचालकों की पट्टे की अवधि की वार्षिक तारीखों पर आधारित है । वित्तीय वर्ष 2006-07 में टैंक फार्म आपरेटरों के न्यूनतम गारंटित व्यवसाय के घाट शुल्क में कमी

1. Revenue Recognition

The Port's major sources of income are classified as follows:

a) Vessel Related Charges consisting mainly of Pilotage, Port dues and berth hire charges,

b) Cargo related charges consisting mainly of handling charges and wharfage charges for both Container and Bulk,

c) Dwell time charges on cargo both Container and Bulk,

d) Estate Related Charges for land and buildings, namely, Rent, Water and Electricity,

e) Interest/Dividend Income on investments,

f) Royalty/Revenue sharing from BOT Projects & MGT.

g) Services rendered to BOT operators.

Vessel Related Charges and Cargo Related Charges at (a) & (b) above are recognized immediately on completion of the services to be rendered. For vessels and related cargo, where the service is not completed at the end of the accounting period, the revenue is recognized in the next accounting period. This is as per the completed service contract method under AS-9 (Revenue Recognition). Dwell time income at (c) is recognized only when the cargo departs from the Port premises, for the period the cargo was in the Port , after reducing any free period applicable. Dwell time charges are not accrued on day to day basis.

For Estate Related Charges, rents are payable per month or part thereof. Therefore, rental income is recognized in the beginning of the month. In the case of water charges, where the charge is fixed the income is recognized in the beginning of the month and where the consumption is dependent on the meter reading, revenue is recognized on the billing done in the subsequent month. In the case of electricity, income is recognized on billing i.e. in the subsequent month.

Interest on Bonds, Fixed Deposits is recognized on accrual basis.

Royalty/Revenue sharing from BOT projects are recognized on accrual basis, on the BOT operators' actual performance and Minimum Guaranteed Throughput. MGT penalty for tank farms is recognized on accrual basis based on anniversary dates of the lease period of respective tank farm operators upto financial year 2005-06. During financial year 2006-07, a decision had been taken not to raise bills in respect of

होने के कारण उनसे बिल न वसूलने का निर्णय लिया गया तथा यह सोचकर कि इस आय में अनिश्चितता हमेशा बनी रहती है, इस पूरे मामले को विवाचन के लिए भेजा गया। फिर भी, वित्तीय वर्ष 2008-09 के दौरान इस तथ्य को ध्यान में रखते हुए कि न्यूनतम गारंटित व्यवसाय एक संविदागत बाध्यता भी है तथा उनके नाम से बिलों को न निकाला जाना बाद में हमारे दावे को प्रभावित कर सकता है, वर्ष 2006-07 से पूर्वव्यापी प्रभाव से बिल निकाले जाने का निर्णय लिया गया। तदनुसार 2008-09 तक के बिल भी निकाले गए हैं। अन्य आपरेटरों से ठेका दायित्व के अनुसार न्यूनतम गारंटित व्यवसाय दण्ड उपार्जित आधार पर लेखे में लिया गया है। लेखाकरण नीति सं. 12 भी देखिए।

परिरक्षित और यथोचित आवश्यकता को देखते हुए कर्मचारियों के अग्रिमों और उन पर ब्याज समेत सभी प्रकार की आय को नकद रूप से लेखे में लिया गया।

2. **नियत परिसम्पत्तियाँ**

क) वास्तविक लागत जिसमें निर्माण लागत, आयात कर सहित क्रय मूल्य, अन्य कर और परिसम्पत्तियों को चालू हालत में उनके अभीष्ट रूप से प्रयोग करने की प्रत्यक्ष आरोप्य लागत भी है, को बहियों में ऐतिहासिक मूल्य कहा गया है।

निर्माण की अवधि में परिसम्पत्तियों के पूंजीकृत होने के मामले में आरंभ होने की तिथि अर्थात 26 मई, 1989 तक ऋण पर प्रोद्भूत हुई ब्याज भी पूंजीकृत की गई है। परियोजना के आरंभ की तिथि से सभी प्रकार के व्यय को पूंजीकृत किया गया है।

ख) प्रशासन और अन्य सामान्य शीर्ष व्यय जब तक परियोजना/परिसम्पत्तियों पर विशिष्ट रूप से आरोप्य और सीधे उनसे सम्बंधित न हों, तब तक उन्हें नियत परिसम्पत्तियों से अलग रखा गया है।

ग) नियत परिसम्पत्तियों की बिक्री पर लाभ/(हानि) निपटान को लाभ और हानि लेखाकरण में लेखित किया है।

घ) **पट्टे की परिसम्पत्तियां :** आईसीएआई के परिसम्पत्ति मानक-19 के अनुसार दि. 1.4.2001 को या उसके बाद आरंभ होने वाली लेखाकरण अवधि के दौरान वित्तीय पट्टे के अधीन पट्टे पर दी गई परिसम्पत्तियों को पूंजीकृत किया जाना चाहिए। जनेप न्यास में वित्तीय पट्टे की तरह की कुछ पट्टा परिसम्पत्तियाँ हैं जिन्हें 1995 और 1997 में पट्टे पर दिया गया था। इसलिए वे मानक की परिधि में नहीं आतीं और पट्टे के भुगतान लाभ एवं हानि/राजस्व लेखे में दर्ज किए जाते हैं। पट्टे की अवधि की समाप्ति पर भविष्य के पूंजीकृत व्यय पर नियंत्रण रखने एवं उनकी पहचान करने के लिए इन परिसम्पत्तियों को रु. 1/- के प्रतीक मूल्य पर लेखाबही में पूंजीकृत किया गया है। क्योंकि पट्टे की अवधि अगस्त, 07 में समाप्त हो चुकी है, इसलिए भविष्य के पट्टे के भुगतानों को लेखों पर की गई टिप्पणियों में नहीं दिखाया गया है।

wharfage on shortfall in Minimum Guaranteed Throughput of tank farm operators keeping in view the uncertainty associated with such an income and the fact that entire matter has been referred to arbitration. However, during financial year 2008-09 keeping in view the fact that MGT is also a contractual obligation and non raising of bills may effect our claim at a later date, a decision was taken to raise bills retrospectively from 2006-07 onwards. Accordingly bills upto 2008-09 have also been raised. MGT penalty for other operators is also recognized on accrual basis as per contractual obligation. Also refer accounting policy no. 12.

All other income including interest on employee advances are recognized on cash basis in keeping with need to be conservative and prudent.

2. **Fixed Assets**

a) Fixed assets are stated in the books at historical value, based on actual cost consisting of construction cost, purchase price including import duties, other taxes and directly attributable cost of bringing the asset to its working condition for its intended use.

In the case of assets capitalized during the period of construction, interest accrued on loans till the date of commissioning i.e. 26th May 1989 has also been capitalized. All expenses upto Date of Commissioning of the project have been capitalized.

b) Administration and other general overhead expenses, unless they are specifically attributable and directly identifiable with the project/assets, are excluded from the cost of fixed assets.

c) Profit/(Loss) on sale/disposal of Fixed assets are accounted for in the Profit and Loss Account.

d) **Leased Assets -** As per AS-19 of the ICAI, assets leased under a financial lease during accounting periods commencing on or after 1.4.2001, should be capitalized. JNPT had certain leased assets, in the nature of Financial Lease, leased in 1995 and 1997. Therefore, they were not covered by the standard and the lease payments were charged to the Profit and Loss/Revenue Account. Upon expiry of lease period these assets have been capitalized in our books of accounts for a token sum of Re.1 each to have control and identifying future capital expenditure. Since the lease period has expired in Aug'07, future lease payments are not indicated in the notes to Account.

<u>नियत परिसम्पत्तियों को बट्टे खाते डालना :</u> नियत परिसम्पत्तियों को महापत्तन न्यास अधिनियम, 1963 के खंड 96 क और बट्टे खाते डालने की शक्तियों के प्रत्यायोजन के अधीन आवश्यक उचित प्राधिकार मिलने पर बट्टे खाते में डाल दिया जाता है। परिसम्पत्तियों की बिक्री पर होने वाली हानि का प्रावधान किया है।

3. <u>मूल्यहास</u>

अचल परिसम्पत्तियों पर मूल्यहास सीधे-सीधे सरकार द्वारा जारी निदेशों/अनुदेशों/परिपत्रों/मार्गदर्शी निर्देशों में दी गई परिसम्पत्तियों की आर्थिक आयु के आधार पर लगाया जाता है।

वर्ष के दौरान पूंजीकृत की गई परिसम्पत्तियों का मूल्यहास निम्नलिखित रूप से किया गया है :-

प्रयोग में लाई गई परिसम्पत्तियाँ

1. 30 दिनों से कम : शून्य
2. 30 दिनों से अधिक 180 दिनों तक : आधा (50%)
3. 180 दिनों से अधिक : पूरा मूल्यहास (100%)

क्रय वर्ष में रु. 1,00,000/- से कम लागत की वैयक्तिक परिसम्पत्तियों को राजस्व व्यय के रूप में पूरी तरह प्रभारित किया जाता है।

4 <u>निवेश</u>

पत्तन ने कुल मिलाकर निम्नलिखित में निवेश किया है :-

क) सार्वजनिक क्षेत्र उपक्रम बंधपत्र

ख) विशेष उद्देश्य कम्पनी में इक्विटी/अधीनस्थ ऋण

ग) बैंक में सावधि जमा

सार्वजनिक क्षेत्र उपक्रम बंधपत्रों में निवेश सम मूल्य पर किया गया है जो सामान्यतया दीर्घ अवधि निवेश है और मूल्य के समकक्ष मियाद पूरी होने पर भुना लिया जाएगा। इसलिए उसका मूल्यांकन लागत के समकक्ष होगा (मूल्य समकक्ष)

5. <u>निवृत्ति लाभ</u>

क) कर्मचारियों को पेंशन, उपदान एवं छुट्टी नकदीकरण के देय लाभों को तीन वर्ष में एक बार किए गए वास्तविक मूल्यांकन के आधार पर उपार्जित रूप से दिया जाता है। इस उद्देश्य को पूरा करने के लिए न्यास में सृजित निवृत्ति निधि और उपदान निधि में अंशदान किए गए हैं। छुट्टी नकदीकरण देयता का भी प्रावधान 31 मार्च 2004 से किया गया है एवं भारतीय जीवन बीमा निगम द्वारा संचालित छुट्टी नकदीकरण निधि में वार्षिक योगदान किए जा रहे हैं।

ख) किया जाने वाला वार्षिक योगदान उस वित्तीय वर्ष में की गई संवितरण की राशि से कम नहीं होना चाहिए।

ग) सभी तीनों अधिवर्षिता निधियों की देयता का नवीनतम वास्तविक

Write-off of Fixed Assets - Fixed assets are written off only after proper authorization as required under clause 96A of the Major Port Trusts Act and the Delegation of Powers for write-off of assets. Provision is made for loss on sale of Assets.

3. <u>Depreciation</u>

Depreciation of fixed assets is provided on straight-line basis based on the economic life of assets given in the directives/circulars/guidelines issued by the Government.

Assets capitalized during the year are depreciated as follows:

Assets put to use

1. upto 30 days - Nil
2. Above 30 days & upto 180 days - Half (50%)
3. Above 180 days - Full depreciation (100%)

Individual assets costing less than Rs. 1,00,000/- and life less than 5 years are fully charged to revenue expenditure in the year of purchase.

4. <u>Investments</u>

The Port's investments broadly consist of the following:-

a) PSU Bonds,

b) Equity/Sub-ordinate loan in SPV,

c) Fixed Deposits with Bank.

The investment in PSU Bonds have been made at par and generally in the nature of long term investments to be redeemed on maturity at par value. Therefore, they are valued at cost (par value).

5. <u>Retirement Benefits</u>

a) Pension, Gratuity and leave encashment liability to employees are provided for on accrual basis based on actuarial valuation done once in three years. Contributions are made to Pension Fund and Gratuity Fund created in Trusts set up for this purpose and the funds are managed by LIC of India. The leave encashment liability has also been provided for w.e.f. 31st March'2004 and annual contributions are being made to the Leave Encashment fund managed by LIC of India.

b) Annual contribution to be made shall not be less than the amount of disbursement made in that financial year.

c) The latest acturial valuation of liability of all the three

मूल्यांकन,ऐसी प्रत्येक निधि द्वारा की गई निवेश की राशि तथा यदि कोई कमी हो तो उसे पत्तन के वित्तीय विवरणों के लेखों की टिप्पणियों में प्रकट किया जाना चाहिए।

घ) अंशदायी भविष्य निधि में कर्मचारियों के अंशदान को लाभ एवं हानि खातों में प्रभारित किया गया है।

ङ) भविष्य निधि के लिए सामान्य भविष्य निधि के सदस्यों से वसूली गई राशि को इसी के लिए बनाए गए भविष्य निधि न्यास में स्थानांतरित कर दिया गया है।

6. निवेश पर ब्याज

वर्ष 2002-03 तक, निवेश पर कमाया गया ब्याज राजस्व खाते में जमा किया गया था। लेखा परीक्षा के जोर देने पर एवं बिलिमोरिया रिपोर्ट की अपेक्षाओं के अनुसार, निम्नलिखित आरक्षित निधियों के निवेशों पर कमाए गए ब्याज को वित्तीय वर्ष 2003-04 से सीधे आरक्षित निधियों में जमा किया गया।

क) पूंजीगत परिसम्पत्तियों के प्रतिस्थापन, पुनर्वास, और आधुनिकीकरण के लिए आरक्षित निधि।

ख) विकास, ऋणों की अदायगी एवं आकस्मिक व्यय के लिए आरक्षित निधि

लेखाकरण नीतियों में यह एक बदलाव था एवं इसका प्रभाव वर्ष 2003-04 के लेखों पर की गई टिप्पणियों में प्रकट हुआ है।

पत्तन बिलिमोरिया रिपोर्ट द्वारा निर्धारित पध्दति से सहमत नहीं था। इसलिए भारतीय चार्टरित लेखाकार संस्थान की विशेषज्ञ परामर्शदात्री समिति की सलाह ली गई। विशेषज्ञ परामर्शदात्री समिति ने कहा कि पत्तन द्वारा पूर्व में अपनाई जा रही पद्धति सही है। इसलिए मुख्य महालेखा परीक्षक के अनुमोदन से पत्तन इन दो निधियों से प्राप्त ब्याज को राजस्व लेखों में जमा कर रहा है एवं पूर्व की पद्धति के अनुसार लाभ-रेखा से नीचे विनियोग कर रहा है।

7. वस्तुसूचियाँ

वस्तुसूचियों में मुख्यत: अनुरक्षण पुर्जे, औजार और उपभोग होने वाली वस्तुएं हैं और उनका मूल्य औसत भार पद्धति पर नियत होता है। वित्तीय वर्ष 2007-08 से उप-भंडार में पड़ी वस्तुसूचियों का वर्ष के अंत में आकलन करके उन्हें उपभोग से हटा लिया गया और तदनुसार लेखों में दिखाया गया है।

8. उधार लागत

उधार लागत जो सीधे ही परिसम्पत्तियों के अर्जन और संरचना के लिए होती है, परिसम्पत्ति के प्रवर्तित होने की तिथि तक पूंजीकृत की जाती है। पूंजीकरण के बाद ऋणों पर ब्याज उपार्जित आधार पर राजस्व में प्रभारित होती है।

superannuation funds, the amount of investments held by each of this fund and the shortfall if any shall be disclosed in the Notes on Accounts to the financial statements of the Port.

d) Employers contribution to Contributory Provident Fund are charged to the Profit & Loss Account.

e) The amounts recovered from the members of General Provident Fund towards Provident Fund are transferred to Provident Fund Trust formed for this purpose.

6. Interest on Investments

Until the year 2002-03, interest earned on investment was credited to Revenue Account. At the insistence of audit, and as per the requirements of the Billimoria Report , the interest earned on investments pertaining to the following reserves was credited directly to the reserves in financial year 2003-04.

a) Reserve for replacement, rehabilitation and modernization of capital assets.

b) Reserve for development, repayment of loans and contingencies.

This was a change in accounting policy, and the impact is disclosed in the Notes on Accounts for the year 2003-04.

The Port was not in agreement with the method prescribed by the Billimoria Report and therefore sought the opinion of the Expert Advisory Committee of the Institute of Chartered Accountants of India. Expert Advisory Committee opined that the earlier practice followed by Port is correct. Therefore, with the approval of CAG, the Port is crediting the interest on these two funds to revenue accounts then making appropriation below the line as per earlier practice.

7. Inventories

Inventories mainly consist of maintenance spares, tools and consumables and are valued at cost determined on weighted average method. With effect from F.Y. 2007-08 Inventories lying at sub-stores at the end of the year have also been valued and reduced from consumption and accordingly reflected in the Accounts.

8. Borrowing Costs

Borrowing costs that are directly attributable to the acquisition, constructions of assets are capitalized till the date on which the asset is commissioned. Interest on loans after capitalization is charged to Revenue on accrual basis.

9. **विदेशी मुद्रा लेन – देन**

कलपुर्जों और बड़े उपस्कर के आयात के लिए विदेशी मुद्रा लेन–देन को लेन–देन की तिथि के समय मौजूदा विनिमय दर के अनुसार दर्ज किया जाता है । आज तक पत्तन के ऊपर कलपुर्जों/पूंजी उपस्कर के आयात करने का विदेशी मुद्रा ऋण नहीं है, और न इस संबंध में उसने कोई ठेका दिया है । जब कभी ऐसी कोई स्थिति आएगी तो संबंधित लेखाकरण मानकों को ध्यान में रखते हुए नीति निर्धारित की जाएगी ।

तथापि पत्तन को कंटेनरों से संबंधित जलयान संबंधी प्रभारों एवं विराम समय प्रभारों के रूप में कुछ आमदनियाँ होती हैं जिनकी गणना अमेरिकी डॉलर में की जाती है लेकिन उसे जलयान के पत्तन में प्रवेश की तिथि के समय भारतीय स्टेट बैंक या उसके सहयोगी बैंक या अन्य किसी सार्वजनिक क्षेत्र के बैंक द्वारा अधिसूचित दर पर रुपयों में प्राप्त किया जाता है । निर्यात किए जाने वाले कंटेनरों के लिए विनिमय दर पत्तन क्षेत्र में कंटेनरों के आगमन की तिथि पर मौजूदा दर के अनुसार होगी ।

10. **बीमा सुरक्षा–विस्तृत पत्तन पैकेज नीति :**

पत्तन ने पॉलिसी के रूप में निम्नलिखित जोखिमों को सुरक्षा प्रदान करने के लिए विस्तृत बीमा सुरक्षा कराई है ।

1. भूकम्प जोखिम की पॉलिसी के साथ स्टैण्डर्ड फायर एवं विशेष जोखिम पॉलिसी (पत्तन प्रचालन क्षेत्र एवं नगरक्षेत्र से बाहर स्थापित परिसम्पत्तियों के लिए)
2. विस्तृत पत्तन पैकेज – सम्पत्ति
3. विस्तृत पत्तन पैकेज – देयता
4. विस्तृत पत्तन पैकेज – व्यापार व्यवधान (एफएलओपी/एमएलओपी/पत्तन कामकाज में बाधा/मलबे का निष्कासन)
5. समुद्री पेटा – प्लवन नौकाएँ
6. आतंकवाद से विशेष सुरक्षा

मौजूदा विस्तृत पत्तन पैकेज नीति को सेवा कर सहित रु. 6.44 करोड के प्रीमियम पर 01/10/2011 से 30/09/2012 तक नवीकृत किया गया है ।

11. **आय पर करों का लेखाकरण**

यह समय में अन्तर तथा वित्तीय विवरणों में ऐसी राशियों के प्रकटीकरण के कारण आस्थगित कर परिसम्पत्तियों एवं देयताओं, प्रभारों एवं क्रेडिटों को पहचान देता है । इसे लेखों में शामिल किया गया है । लाभ तथा हानि लेखों में उचित प्रभार के द्वारा वर्तमान कर देयताओं का भी प्रावधान किया गया है ।

12. **विवादित आय के संबंध में वित्तीय वर्ष 2010–11 से प्रभावी लेखाकरण नीतियों में परिवर्तन**

मंडल की 29 मार्च, 2011 को हुई 13 वीं बैठक में लिए गए

9. **Foreign Currency Transactions**

Foreign currency transactions for import of spares and capital equipment are recorded at the exchange rate prevailing on the date of the transaction. Till date the Port does not have any loans in foreign currency for import of spares/ capital equipment, nor has it entered into any forward contracts. As and when such a situation arises, the policy will be framed keeping in view the relevant accounting standards.

However, the Port has certain incomes like vessel related charges and dwell time charges on container which are denominated in US$, but collected in Rupees using the buying rate notified by the State Bank of India or its subsidiaries or any other Public Sector Bank as on date of entry of vessel into Port. For export containers, the exchange rate shall be as on the date of arrival of containers in the Port premises.

10. **Insurance Cover - Comprehensive Port Package Policy**

The Port as a matter of policy has taken the comprehensive insurance for the covering the following risks :

1. Standard Fire & Special Perils Policy with Earthquake extension (for assets outside Port operational area and township).
2. Comprehensive Port Package - Property
3. Comprehensive Port Package - Liability
4. Comprehensive Port Package - Business Interruption (FLOP/ MLOP/Port Blockage, Wreck removal)
5. Marine Hull - Floating Crafts
6. Stand alone Terrorism cover.

The current comprehensive Port package policy is renewed w.e.f. 01.10.2011 to 30.09.2012 with the premium of Rs. 6.44 Crs.including Service Tax.

11. **Accounting for Taxes on Income**

It provides for recognition of the Deferred Tax Assets & Liabilities, Charges & Credits due to timing difference and the disclosure of such amounts in the financial statements. The same has been incorporated in the accounts. Current Tax liability is also provided for by suitable charge to P&L Account.

12. **Change in accounting policy effective from FY 2010-11 in respect of disputed income.**

Reference is invited to the decision taken in the 13th Board

निर्णय के संदर्भ को देखें जिसमें निम्नलिखित संकल्प पारित किया गया है :

नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक द्वारा लेखा परीक्षा के संबंध में उठाई गई आपत्तियों से निपटने तथा वित्तीय विवरणों की अधिक सटीक तैयारी एवं प्रस्तुतीकरण को पेश करने, ''कमी एवं व्यवसाय पर अर्थदंड'' से जनेप न्यास को होने वाली आय के लिए लेखाकरण की नीति में परिवर्तन को अनुमोदन देने के लिए भारतीय सनदी लेखाकार संस्थान द्वारा जारी लेखाकरण मानक 9 की अपेक्षाओं तथा पोत परिवहन मंत्रालय के अनुदेश के अनुपालन में संकल्प किया जाता है कि ''बकाया राशि पर दंड स्वरुप ब्याज'' तथा ''जनेप न्यास की अन्य किसी प्रकार की आय'' जो संबंधित पत्तन उपभोक्ताओं द्वारा विवादित है, ऐसी विवादित आय को उस वित्तीय वर्ष में मान्यता दी जाएगी जिस वर्ष अंतिम वसूली की संभावना अविवेकपूर्ण नहीं होगी।

आगे यह संकल्प भी किया जाता है कि यह परिवर्तन वित्तीय वर्ष 2010-11 से प्रभावी होगा।

उपर्युक्त के अनुपालन में, वर्ष 2010-11 की एम जी टी आय को वित्तीय विवरणों में स्वीकृत नहीं किया है तथा उस पर इसका प्रभाव निम्नलिखित रुप से है :

	विवरण	रुपये करोड़ में
i)	प्रारंभिक जमा	151.80
ii)	वर्ष के दौरान योग	8.37
iii)	वर्ष के दौरान आय के रूप में स्वीकृत	शून्य
iv)	अंतिम शेष	160.17

लेखाकरण नीति में परिवर्तन के परिणामस्वरूप वर्ष की आय/लाभ रु. 8.37 करोड़ कम हैं।

Meeting held on 29th March 2011 wherein following resolution was passed.

"RESOLVED in compliance with the requirements of Accounting Standard 9 issued by the Institute of Chartered Accountants of India and the Instruction of the Ministry of Shipping and Transport, to address the audit objections raised by C&AG and to present a more appropriate preparation and presentation of the financial statements, to approve the change in the policy of accounting for the income arising to JNPT from "Penalty for Shortfall and Throughput". "Penal interest on outstanding dues" and "any other income of JNPT" which are disputed by the concerned Port users, to the effect that such disputed income shall be recognised in the financial year in which it is not unreasonable to expect the ultimate collection.

Resolved further that this change shall be effective from the financial year 2010-11".

Incompliance with the above, MGT income from the year 2010-11 has not been recognised in the financial statements and its effect thereon is as follows:-

	Particulars	Rs. in Crores
i)	Opening Balance	151.80
ii)	Addition during the year	8.37
iii)	Recognised as income during the year	Nil
iv)	Closing Balance	160.17

As a result of change in the accounting policy, income/profit for the year is lower by Rs. 8.37 Crs.

यह पृष्ठ जान-बूझकर खाली छोड़ा गया है।
This page is kept intentionally blank

वार्षिक लेखा एवं लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

Annual Accounts & Audit Report

2 0 1 1 - 2 0 1 2

लेखों पर टिप्पणियाँ

Notes on Accounts

2011-12

जनेपन्यास
JNPT

जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास

JAWAHARLAL NEHRU PORT TRUST

अनुसूची - 25 / SCHEDULE - 25

31 मार्च, 2012 को समाप्त वर्ष के लेखे पर टिप्पणियाँ

NOTES ON ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2012

1. अवसंरचना आरक्षित निधि (टैम्प) :

पोत परिवहन मंत्रालय ने प्रशुल्क निधारित करने के लिए महापत्तन न्यास अधिनियम की धारा 111 के अन्तर्गत पुनरीक्षित मार्गदर्शी सिद्धांतों पर टैम्प को नीति-निर्देश जारी किए हैं। मार्गदर्शी सिद्धांतों के अनुसार 5 वर्ष के अंदर पत्तन की बुनियादी सुविधाओं को तैयार करने एवं उनको आधुनिक बनाने के उद्देश्य से रायल्टी/राजस्व का कम से कम 50 प्रतिशत हिस्सा निलंब लेखे में रखा जाना चाहिए। तदनुसार टैम्प के मार्गदर्शी निर्देशों के अनुपालन के क्रम में पत्तन ने उक्त राजस्व में रु. 264.03 करोड़ का विनयोग किया है जो कि वित्तीय वर्ष 2011-12 के दौरान प्राप्त रायल्टी/राजस्व हिस्से का 50 प्रतिशत है। आधारिक आरक्षित निधियों से रु. 68.22 करोड़ की राशि पूंजीगत परिसम्पत्तियों के प्रतिस्थापन, पुनर्वास तथा आधुनिकीकरण की आरक्षित निधियों में स्थानांतरित की गई है।

2. 12.5 % की भूमि योजना :

मामला 1986 के बाद से लम्बित था - वर्ष 2005 में न्यासियों की समिति द्वारा प्रस्तुत सिफारशों के आधार पर वर्ष 2006 एवं 2008 में हुई न्यासी मंडल की दो बैठकों में इस संबंध में प्रस्ताव प्रस्तुत किया गया। उक्त योजना के लिए 160 हेक्टयेर भूमि के विकास की लागत सहित कुल लागत लगभग रु. 241 करोड़ है। न्यासी मंडल ने उक्त प्रस्ताव को 16/10/2008 को अनुमोदन दे दिया है लेकिन भारत सरकार के पोत परिवहन मंत्रालय का अनुमोदन मिलना शेष है। अनुमोदन हेतु प्रस्ताव-पत्र पोत परिवहन मंत्रालय को भेजा गया।

मामले को सुलझाने के लिए उक्त विषय पर 18 मार्च 2011 को तथा बाद में 22 मार्च 2011 को महाराष्ट्र के मुख्यमंत्री, भारत सरकार के पोत परिवहन मंत्री एवं राज्य सरकार के वरिष्ठ अधिकारियों ने पत्तन प्रबंधन एवं परियोजना प्रभावित व्यक्तियों (पीएपी) का प्रतिनिधित्व करने वाले राजनीतिक नेताओं के साथ एक बैठक आयोजित की। यह निर्णय लिया गया कि जनेप न्यास राज्य सरकार के माध्यम से परियोजना प्रभावित व्यक्तियों को न्यूनतम सुविधाओं के साथ भवन निर्माण योग्य भूमि देगा। तदनुसार पत्तन ने रायगड़ के कलक्टर को एक पत्र भेजा।

मामले के न सुलझ पाने के कारण स्थानीय नेता अधीर हो गए तथा उन्होंने 27 से 30 मार्च, 2012 तक अनिश्चितकालीन रास्ता रोको आंदोलन का आवाहन किया। तनाव को कम करने के लिए तथा संबंधित कानून एवं

1. INFRASTRUCTURE RESERVE (TAMP)

The Ministry of Shipping, Road Transport and Highways has issued a policy direction to TAMP under section 111 of the MPT Act on revised guidelines for tariff fixation. As per the guidelines at least 50% of the royalty/revenue share should be maintained in an escrow account, for the purpose of creation and or modernization of Port infrastructure facilities within a period of five years. Accordingly the Port has appropriated an amount of Rs. 264.03 Crs. to the said Reserve representing 50% of the royalty/revenue share received during financial year 2011-12 to comply with the TAMP guidelines. An amount of Rs. 68.22 Crs. has been transferred from infrastructure reserve to reserve for replacement, rehabilitation and modernization of capital assets.

2. 12.5% LAND SCHEME

The matter was pending from the year 1986 onwards. Based on the recommendations submitted by the Committee of the Board of Trustees in the year 2005, the proposal in this regard was placed before Board of Trustees twice in the meetings held in the year 2006 & 2008. The total cost inclusive of development of 160 hectares of land for the said scheme was estimated in 24.11.2006 to be Rs. 241 Crs. approximately. The Board of Trustees approved the said proposal subject to approval from Ministry of Shipping, Govt. of India on 16.10.2008. The proposal letter was sent to Ministry of Shipping for approval.

A meeting on the said subject matter was held 18th March, 2011 and subsequently on 22nd March, 2011 by the Chief Minister of Maharashtra, Union Minister of Shipping and Senior Officials of State Govt. with Port management and political leaders representing the Project Affected Persons to resolve the issue. It was decided that JNPT will give buildable land with minimum amenities to PAPs through the State Government. Accordingly the Port has sent a letter to the Collector Raigad.

At the matter was not resolved the local leaders become impatient and called for indefinite Rasta Roko Andolan from 27th to 30th March, 2012. To reduce the tension and related law and order issues a meeting was called by Union Minister of

व्यवस्था के मामले पर भारत सरकार के पोत परिवहन मंत्री ने 27 मार्च, 2012 को तथा बाद में महाराष्ट्र के मुख्यमंत्री ने 29 मार्च, 2012 को स्थानीय नेताओं की बैठक बुलाई – तदनुसार 29 मार्च 2012 की शाम से रास्ता रोको आंदोलन स्थगित कर दिया गया। केन्द्र सरकार का अनुमोदन अभी भी प्रतीक्षत है।

3. ज.ने.प. परियोजना प्रभावित ग्रामपंचायतों को सम्पति कर :

महाराष्ट्र के अपर महाधिवक्ता से ली गई सलाह के अनुसार ज.ने.प. न्यास केन्द्र सरकार के अधीन एक स्वायत्तशासी निकाय होने से उसे राज्य सरकार को सम्पत्ति/पंचायत कर का भुगतान नहीं करना है। फिर भी, ग्राम पंचायतें इस मामले में उच्च न्यायालय में गई थीं। मुंबई उच्च न्यायालय के दि. 7 मई, 2010 के आदेश के अनुसार ज.ने.प. न्यास को 1984 से 12 जनेप परियोजना प्रभावित ग्राम पंचायतों को देय सम्पत्ति कर के भुगतान के विरुद्ध उच्च न्यायालय में रु. 129 करोड़ जमा करने पड़े जिसका निपटारा जिला परिषद, रायगड की स्थायी समति के अंतिम निर्णय के अधीन था। जिला परिषद रायगड की स्थायी समति ने ज.ने.प. न्यास के दावे को खारिज कर दिया। अतः पत्तन को माननीय उच्चतम न्यायालय जाना पड़ा। उच्चतम न्यायालय ने दि. 18 अक्तूबर, 2010 के आदेश के अनुसार पत्तन को 8 सप्ताह के अंदर ग्राम पंचायतों के दावे की राशि का 20 प्रतिशत जमा करने का आदेश दिया। जिला परिषद, रायगड में 13 दिसम्बर, 2010 को रु. 9.90 करोड़ जमा किए गए तथा 1 फरवरी, 2011 को उच्चतम न्यायालय में रु. 16.07 करोड़ जमा किए गए। इसके बाद, उच्चतम न्यायालय के आदेशों के अनुसार, जिला परिषद के निर्णय की समीक्षा के लिए पत्तन ने एक बार फिर अधिवक्ता के माध्यम से राज्य सरकार से सम्पर्क किया। राज्य सरकार ने नवम्बर, 2011 में हुई बैठक में दोनों पार्टियों की बातें सुनने के बाद ग्रामपंचायतों को सम्पत्ति कर की राशि का भुगतान करने का निदेश पत्तन को दिया। राज्य सरकार के उपर्युक्त निदेश को पत्तन ने मुंबई न्यायलय में एक आवेदन के माध्यम से चुनौती दी।

4. परियोजना प्रभावित व्यक्तियों द्वारा आंदोलन –

वर्ष के दौरान परियोजना प्रभावित व्यक्तियों ने अपनी माँगों पर जोर देने के लिए एक रास्ता – रोको आंदोलन किया। इसके कारण पत्तन तथा इसके समीप के तीन टर्मिनलों यथा डी.पी. वर्ल्ड, एपीएम टर्मिनल एवं बीपीसीएल में भी काम बंद रहा। रास्ता रोको आंदोलन 27 से 29 मार्च, 2012 तक था। पत्तन एवं तीन टर्मिनलों में काम बंदी के कारण उत्पादकता में नुकसान हुआ, परिणामस्वरूप लगभग रु. 8.00 करोड़ के राजस्व की हानि हुई।

5. एमएससी चित्रा का एमवी खालिजिया से टकराना

एमएससी चित्रा एवं एमवी खालिजिया – 3 जलयानों के बीच 7 अगस्त, 2010 की सुबह टक्कर हुई तथा प्रचालन कार्य स्थगित हुआ तथा उसके बाद धीरे-धीरे 3 सितम्बर, 2010 से दोबारा कार्य शुरू हुआ।

Shipping with the local leaders on 27th March, 2012 and subsequently by the Chief Minister of Maharashtra on 29th March, 2012. The Rasta Roko Andolan was called off accordingly from the evening of 29th March, 2012. The approval of the Central Govt. is still awaited.

3. PROPERTY TAX TO JNP-PAP VILLAGE PANCHAYATS :

As per the opinion taken from Additional Solicitor General, JNPT being an autonomous body under Central Government is not subject to payment of property/panchayat tax to State Government. However the gram panchayats had gone to High Court in this matter. As per Mumbai High Court directions dated 7th May, 2010, JNPT had to deposit Rs. 129 Crs. from the year 1984 onwards to High Court towards payment of property tax payable to 12 Nos. of JNP-PAP village panchayats subject to final decision of Standing Committee of Zilla Parishad, Raigad. The Standing Committee of Zilla Parishad, Raigad rejected JNPT's contention. Hence the Port approached the Hon'ble Supreme Court. The Supreme Court vide its order dated 18th October, 2010 directed the Port to deposit 20% of the amount claimed by Village Panchayats within 8 weeks time. An amount of Rs. 9.90 Crs. was deposited with Zilla Parishad, Raigad on 13th December, 2010 and Rs. 16.07 Crs. deposited in the Supreme Court on 1st February, 2011. Thereafter, as per the directions of the Supreme Court, Port has again approached the State Government through advocate for review of the decision of the Zilla Parishad. The State Govt. after hearing both the parties in the meeting held in November, 2011 directed the Port to pay the amount of property tax to the village panchayats. The aforsaid direction of State Government was challenged by the Port vide an application filed before Mumbai High Court.

4. AGITATION BY PROJECT AFFECTED PERSONS :

During the year there was rasta roko agitation by PAP's to highlight their demands. This resulted in the stoppage of work at the Port as also in the three terminals in vicinity namely DP World, APM Terminaland BPCL. The rasta roko agitation was from 27th to 29th March, 2012. Due to the stoppage of work in the Port and in the three terminals there was loss of productivity resulting loss of revenue of Rs. 8.00 Crs. approximately.

5. COLLISION OF MSC CHITRA WITH MV KHALIJIA 3 :

There was a collision between the vessels MSC Chitra and MV Khalijia 3 on the morning of 7th August, 2010. There was suspension of operations and gradual restoration thereof by 3rd September, 2010.

हमारे अधिवक्ताओं की सलाह के आधार पर एमएससी चित्रा के मालिकों को आर्थिक हानि सहित चैनल को सुगम बनाने के लिए दावा संबंधी नोटिस भेजा गया। प्रयुक्त एवं आपूर्त की गई सामग्री, प्रदान की गई जनशक्ति तथा सर्वेक्षण कार्य में प्रयोग में लाए गए टगों एवं लांचों के प्रभारों के रूप में कुछ खर्चे पत्तन द्वारा भी वहन किए गए। इन खर्चों की राशि रु. 60,48,670/- थी तथा वर्ष 2010-11 के दौरान यह राशि भी उनके एजेन्टों से वसूल की गई।

पत्तन ने क्योंकि विस्तृत बीमा पॉलिसी ली थी इसलिए रु. 16.97 करोड़ की व्यवसाय में आई बाधा के कारण हुई हानि तथा भविष्य में प्राप्त होने वाले किसी प्रकार के दावे के विरुद्ध किसी हानि की क्षतिपूर्ति के लिए भी यूनाइटेड इंडिया इन्श्योरेन्स कम्पनी लिमिटेड को दावे प्रस्तुत किए गए। जब तक अंतिम निपटारा नहीं हो जाता, संबंधित दावे के विरुद्ध मे यूनाइटेड इंडिया इन्श्योरेन्स कम्पनी लिमिटेड ने रु. 1.00 करोड़ की लेखा अदायगी कर दी है तथा शीघ्र निपटारे के लिए बीमा कम्पनी के साथ मामले को आगे बढ़ाया जा रहा है।

6. पत्तन उपभोक्ता भवन की आग के दावे का निपटारा

वर्ष के दौरान पत्तन ने पत्तन उपभोक्ता भवन की आग के दावे के अंतिम निपटारे के रूप में रु. 71.00 लाख प्राप्त किए। पूर्व में इस मामले के लिए वर्ष 2010-11 के दौरान रु. 69.92 लाख का अंतरिम भुगतान प्राप्त किया गया। पत्तन उपभोक्ता भवन की आग के दावे के लिए रु. 2.26 करोड़ के कुल दावे के विरुद्ध बीमा कम्पनी ने अंतिम निपटारे के रूप में रु. 1.41 करोड़ का भुगतान किया।

7. एक आरएमक्यूसी एवं आरएमजीसी को लाते समय समुद्र में दुर्घटना

पत्तन के क्रमश दि. 21.08.2009 एवं 03.09.2009 के स्वीकृति पत्र के अनुसार आरएमक्यूसी के लिए 7,197,089.44 अमेरिकी डॉलर तथा आरएमजीसी के लिए 4,682,374.08 अमेरिकी डॉलर की कुल लागत पर मेसर्स दूसन हैवी इन्डस्ट्रिज कन्स्ट्रक्शन कं. लि. कोरिया को एक नए आरएमक्यूसी तथा एक नए आरएमजीसी की आपूर्ति के ठेके दिए गए थे। संविदा के अनुसार आरएमक्यूसी तथा आरएमजीसी की शुरूआत क्रमश: नवम्बर, 2010 तथा फरवरी, 2011 में होनी थी।

आरएमक्यूसी के संयोजन एवं उत्थापन कार्य तथा आरएमजीसी के संयोजन कार्यों (आंशिक रूप से) के पूर्ण हो जाने के बाद वियतनाम में, मेसर्स दूसन की कार्यशाला से 2 नवम्बर, 2010 को जलयान ने यात्रा प्रारम्भ की। तथापि, मे. दूसन की सूचना के अनुसार 4 नवम्बर, 2010 (गुरुवार) को वियतनाम के समुद्र में जलयान की दुर्घटना हो गई जिसके परिणामस्वरूप आरएमक्यूसी पूरी तरह तथा आरएमजीसी आंशिक रूप से क्षतिग्रस्त हो गई।

Based on advise of our Advocates, claim notice was served on the Ship Owners of MSC Chitra for channel clearance including economic loss. Certain expenditure was also incurred by Port in the form of material used and supplied, manpower provided and charges for tugs & launches used in survey work. These expenses amounted to Rs. 60,48,670/- and the same was also recovered from their agents during 2010-11.

As the Port had taken comprehensive Insurance Policy business interruption loss amounting to Rs. 16.97 Crs. as also for indemnifying any loss against any claim to be received in the future was lodged with United India Insurance Company Limited. M/s. United India Insurance Co. has since paid Rs. 1.00 Crore on account payment towards the subject claim pending final settlement. The matter is being persued with the insurance company for early settlement.

6. PUB FIRE CLAIM SETTLEMENT :

During the year Port received Rs. 71.00 Lakhs towards full and final settlement for PUB fire claim. Earlier interim payment of Rs. 69.92 Lakhs was received during the year 2010-11 for this matter. As against the total claim of Rs. 2.26 Crs. lodged towards PUB fire claim, the insurance co. has paid 1.41 Crs. as final settlement.

7. ACCIDENT AT SEA WHILE TRANSPORTING ONE RMQC & RMGC :

The contracts for supply of one RMQC and one RMGC, were awarded to M/s. Doosan Heavy Industries & Construction Co. Ltd., Korea vide Port's Letter of Acceptance (LOA) dated 21.08.2009 and 03.09.2009 respectively. The total cost of one RMQC was US$ 7,197,089.44 and for one RMGC was US$ 4,682,374.08. As per the contracts the RMQC and RMGC was to be commissioned in November, 2010 and February, 2011 respectively.

After completion of assembly and erection works of RMQC and the assembly works of RMGC (in parts) the vessel sailed on 2nd November, 2010 from the works of M/s. Doosan, in Vietnam. However, as reported by M/s.Doosan the vessel met with a disaster at sea on 4th November, 2010 (Thu) at Vietnam, resulting in total damage of RMQC and partial damage of RMGC.

दुर्घटना के बाद मे. दूसन ने एक आरएमक्यूसी तथा एक आरएमजीसी की आपूर्ति के संशोधित कार्यक्रम के साथ अपना प्रस्ताव प्रस्तुत किया। मंडल ने 30.11.2010 को हुई बैठक में सलाह दी कि एक स्वतंत्र एजेन्सी के माध्यम से मामले की जाँच कराई जाए। नौवहन महानिदेशक से मामले की जाँच करके संस्तुतियाँ देने का अनुरोध किया गया। नौवहन महानिदेशक से प्राप्त रिपोर्ट का कानूनी रूप से परीक्षण किया गया। मामले पर बाद में 11 अगस्त 2011 को मेसर्स दूसन हैवी इन्डस्ट्रिज कन्स्ट्रक्शन कं. लि. के प्रतिनिधियों के साथ चर्चा की गई। मे. दूसन ने अंतिम संशोधित प्रस्ताव प्रस्तुत किया जिसे पत्तन ने स्वीकार कर लिया। पत्तन ने 27 जनवरी 2012 को तीन पूरक करार किए। तीन पूरक करारों का सारांश नीचे दिया गया है:

क) 20 नवम्बर 2012 की तारीख की समापन अवधि के साथ रु. 64,77,380.50 अमेरिकी डॉलर की राशि की एक आरएमक्यूसी की आपूर्ति तथा यह राशि 7,197,089.44 अमेरिकी डॉलर के मूल संविदा मूल्य से 10% तक कम है (परिनिर्धारित नुकसानी 5% तथा व्यापार में हानि 5%)।

ख) 20 फरवरी, 2013 की तारीख की समापन अवधि के साथ रु. 44,48,255.38 अमेरिकी डॉलर की राशि की एक आरएमक्यूसी की आपूर्ति तथा परिनिर्धारित नुकसानी को देखते हुए यह राशि 46,82,374.08 अमेरिकी डॉलर के मूल संविदा मूल्य से 5% तक कम है।

ग) मे. दूसन को केवल एक नए आरएमक्यूसी की आपूर्ति करने के बाद वर्तमान में जनेप न्यास के पास मौजूदा एक पुराने आरएमक्यूसी का निपटान करना है क्योंकि 3 आरएमक्यूसी ठेके के कार्य-2 में बदलाव है। इसलिए उससे संबंधित खंड को उसके अनुरूप संशोधित किया जाना है।

8. **विशेष आर्थिक क्षेत्र चरण-I का प्रस्ताव**

पत्तन ने अपनी भूमि परिसम्पत्तियों के बेहतर उपयोग के लिए मेसर्स आईएल एंड एफएए इन्फ्रास्ट्रक्चर डेवलपमेंट कारपोरेशन (आईआइडीसी) को तकनीकी आर्थिक व्यवहार्यता रिपोर्ट तैयार करने हेतु कार्य सौंपा तथा मंडल ने अगस्त, 2009 में उक्त का अनुमोदन किया। चरण-I में लगभग 277 हेक्टेयर भूमि बहु-उत्पाद विशेष आर्थिक क्षेत्र के रूप में विकसित की जानी हैं। विशेष आर्थिक क्षेत्र चरण-I परियोजना की मूलभूत लागत रु. 240 करोड़ आँकी गई है तथा ऊर्ध्वमुखी विकास लागत रु. 1900 करोड़ आँकी गई हैं। वाणिज्य मंत्रालय ने मार्च, 2010 में सिद्धांततः अनुमोदन दिया है तथा स्थल का निरीक्षण करने के बाद एसआईपीजेड के विकास आयुक्त ने फरवरी, 2012 में अधिसूचना हेतु संस्तुति दी। पत्तन ने निविदा आधार पर प्लाटों को आबंटित करने का प्रस्ताव किया जिन्हें विभिन्न उद्देश्यों के लिए अलग-अलग किया जाएगा। मंडल ने नवम्बर, 2011 में हुई अपनी बैठक में संकल्पना/विकास योजना के लिए परियोजना सलाहकार, परामर्शदाता को कार्य पर रखने के लिए अनुमोदन

After accident M/s. Doosan submitted their proposal with revised schedule for supply of 1 RMQC and 1 RMGC. The Board in its meeting held on 30.11.2010 advised that the matter may be examined by engaging an independent agency. D.G.Shipping was requested to examine the issue and to give recommendations. The report received from D.G. Shipping was examined legally. The matter was further discussed with the representatives of M/s. Doosan Heavy Industries & Construction Co. Ltd. on 11th August, 2011. The M/s. Doosan submitted final revised proposal which was accepted by the Port. The Port entered in to three supplementary agreements on 27th January, 2012. The gist of the three supplementary agreements are as stated below:-

a) Supply of one RMQC for an amount of Rs. US$ 64,77,380.50 with completion period date of 20th November, 2012. This amount is lower than the original contract price US$ 7,197,089.44 by 10% (L.D. 5% & loss of business 5%).

b) Supply of one RMGC for an amount of Rs. US$ 44,48,255.38 with completion period date of 20th February, 2013. This amount is lower than the original contract price US$ 46,82,374.08 by 5% in view of Liquidated Damages.

c) M/s. Doosan to carry out disposal of one old RMQC presently retained by JNPT only after supply of one new RMQC. Since this is deviation in the work-2 of 3 RMQC contract of the respective clauses to be suitably amended.

8. **PROPOSAL FOR SPECIAL ECONOMIC ZONE PHASE - I:**

To make better use of its land assets the Port has engaged M/s. IL & FS Infrastructure Development Corporation (IIDC) for preparing Techno Economic Feasibility report and same was approved by the Board in August, 2009. In phase - I about 277 hectares of land are to be developed as multi-product SEZ. The infrastructure cost of SEZ Phase-I project is assessed as Rs. 240 Crs.and vertical development cost is assessed as Rs. 1900 Crs. Ministry of Commerce has given the inprinciple approval in March 2010 and development Commissioner SIPZ after inspection of the site recommended for notification in February, 2012. The Port proposes to allot the plots on tender basis which will be earmarked and sequenced for different purposes. The Board in its meeting held on November, 2011 approved the engagement of project advisor, consultant for

दिया तथा परियोजना प्रबंधन सलाहकार मंत्रालय से प्राप्त होने वाले अनुमोदन के अधीन हैं।

9. पूंजी निकर्षण

मुंबई हॉरबर चैनल एवं जने पत्तन चैनल (चरण–I) को चौड़ा एवं गहरा करने की लागत रु. 1571.60 करोड़ आँकी गई है। पोत परिवहन मंत्रालय ने परियोजना के लिए सिद्धांततः अनुमोदन दे दिया है। पत्तन ने निविदा प्रक्रिया पहले ही प्रारंभ कर दी है तथा तकनीकी बोलियों का मूल्यांकन किया गया है। तीन तकनीकी रूप से योग्य आवेदकों से बोली मूल्य प्राप्त हुए हैं लेकिन मंत्रालय के अनुमोदन के अभाव में खोले नहीं गए हैं।

10. आयकर से संबंधित मामले

निर्धारण वर्ष 2011–12 के लिए आयकर विवरण फाइल कर दिया गया है। निर्धारण वर्ष 2009–10 तक निर्धारण पूर्ण कर लिया गया है। वर्तमान निर्धारण वर्ष के अनुसार स्थिति निम्नलिखित है :

निर्धारण वर्ष 2003–04 से वर्ष 2005–06 तक	आयकर अपील अधिकरण, मुंबई के दि. 30 सितम्बर, 2010 के आदेश के आधार पर धारा 12 एए के तहत पंजीकरण के परिणामस्वरूप कर में छूट का लाभ न देते हुए निर्धारण अधिकारी ने नए सिरे से निर्धारण प्रारंभ किया है। जनेप न्यास ने निर्धारण अधिकारी द्वारा पारित ऐसे निर्धारण आदेश के विरुद्ध आयकर आयुक्त ठाणे के पास अपील दायर की। अपील की सुनवाई जारी है।
निर्धारण वर्ष 2006–07 से वर्ष 2008–09 तक	जनेप न्यास ने उक्त निर्धारण वर्षों के लिए निर्धारण अधिकारी द्वारा पारित निर्धारण आदेश के विरुद्ध आयकर अपील अधिकरण, मुंबई में अपील दायर कर दी है।
निर्धारण वर्ष 2009–10	जनेप न्यास ने निर्धारण अधिकारी के विरुद्ध आयकर आयुक्त ठाणे (ए) द्वारा पारित अपीलीय आदेश प्राप्त किया है। जनेप न्यास ने अपीलीय आदेश में 33.63 करोड़ की कर छूट प्राप्त की है। उक्त के लिए अपीली प्रभाव निर्धारण अधिकारी से प्रतीक्षित है। जनेप न्यास छूट न मिलने के अपील के आधारों के लिए आयकर अपील अधिकरण, मुंबई में अपील दायर करने की तैयारी कर रहा है।
निर्धारण वर्ष 2010–11	29 सितम्बर 2010 को विवरणी फाइल की गई।
निर्धारण वर्ष 2011–12	29 सितम्बर 2011 को विवरणी फाइल की गई।

11. कर / अग्रिम कर के लिए प्रावधान

पत्तन ने निर्धारण वर्ष 2012–13 के दौरान रु. 246.77 करोड़ के अग्रिम आयकर का भुगतान किया है। तदनुसार रु. 268.07 उक्त के लिए कर हेतु प्रावधान कर दिया गया है। वर्ष के दौरान निर्धारण वर्ष 2009–10 के लिए प्राप्त रु. 86.21 करोड़ की माँग नोटिस के विरुद्ध रु. 57.00 करोड़ का भुगतान किया गया है।

design/development plan and project management consultant subject to the approval to be received from the Ministry.

9. CAPITAL DREDGING :

The deepening & widening of Mumbai Harbour Channel & JN Port Channel (Phase-I) has been estimated to cost Rs.1571.60 Crs. The Ministry of Shipping has accorded in principle approval for the project. The Port has already started the tendering process & the technical bids have been evaluated. Price bids have been received from three technically qualified bidders but have not been opened for want of approval from the Ministry.

10. INCOME TAX RELATED MATTERS :

Income Tax Return is filed for the Assessment Year 2011-12. Assessment is completed till Assessment Year 2009-10. The present assessment year-wise status is as follows :

AY 2003-04 to 2005-06	Based on order dated 30th Sept., 2010 of ITAT, Mumbai the assessing officer has done de-novo assessment without giving benefit of tax exemption as the result of registration u/s12AA. JNPT has filed appeal against such Assessment Orders passed by Assessing Officer with CIT(A), Thane. The hearing of appeal is in progress.
AY 2006-07 to 2008-09	JNPT has filed appeal against Assessment Order passed by Assessing Officer in ITAT Mumbai for the said assessment years.
AY 2009-10	JNPT has received appellate order passed by CIT(A) against Assessment Officer. JNPT has got tax relief of Rs. 33.63 Crs. in the appellate order. The appeal effect for same is awaited from assessing officer. JNPT is in process of filing appeal before ITAT, Mumbai for grounds of appeal for which relief is not granted.
AY 2010-11	Return filed on 29th Sept., 2010.
AY 2011-12	Return filed on 29th Sept., 2011.

11. PROVISIONS FOR TAX/ADVANCE TAX :

The Port has paid advance income tax amounting to Rs. 246.77 Crs. including TDS during the year for A.Y. 2012-13. Provision for tax has been made for Rs. 268.07 Crs. An amount of Rs. 57.00 Crs. has also been paid during the year against demand notice of Rs. 86.21 Crs. received for A.Y. 2009-10.

12. **पत्तन परिसम्पत्तियों का बीमा :**

सूनामी, चक्रवात आदि घटनाओं तथा मंत्रालय से प्राप्त निदेशों एवं भारतीय पत्तन संघ द्वारा गठित समिति की रिपोर्ट को ध्यान में रखते हुए पत्तन ने मार्च, 2006 से एक स्वतंत्र मूल्यांकक से पत्तन परिसम्पत्तियों का मूल्यांकन कराने के बाद एक विस्तृत पत्तन पैकेज नीति तैयार की है। विस्तृत पत्तन पैकेज नीति में निम्नलिखित बीमा रक्षा क्षेत्र आते हैं :-

1) भूकम्प जोखिम की पॉलिसी के साथ स्टैण्डर्ड फायर एवं विशेष जोखिम पॉलिसी (पत्तन प्रचालन क्षेत्र एवं नगरक्षेत्र से बाहर स्थापित परिसम्पत्तियों के लिए)
2) विस्तृत पत्तन पैकेज – सम्पत्ति
3) विस्तृत पत्तन पैकेज – देयता
4) विस्तृत पत्तन पैकेज – व्यापार व्यवधान (एफएलओपी/एमएलओपी/पत्तन कामकाज में बाधा, मलबे का निष्कासन)
5) समुद्री पेटा – प्लवन नौकाएँ
6) आतंकवाद से विशेष सुरक्षा

पत्तन परिसम्पत्तियों के लिए बीमा की गई मौजूदा राशि लगभग रु. 2000 करोड़ है। वर्तमान व्यापक पत्तन पैकेज पॉलिसी को दि 1.1.2011 से 30.9.2012 तक 1 वर्ष की अवधि के लिए सेवा-कर सहित रु. 6.44 करोड़ की किस्त पर नवीकृत किया गया।

13. **आय पर करों के लिए लेखाकरण – (लेखाकरण मानक 22) :**

पत्तन ने वित्तीय विवरण में लेखाकरण मानक-22 अपनाया है जो अनिवार्य हो चुका है। यह आस्थगित कराधान को शामिल करने के लिए तुलन पत्र तथा लाभ-हानि लेखों में परिलक्षित हुआ है। तदनुसार मुख्य रूप से मूल्यों पर समयांतर एवं आयकर अधिनियम 1961 की धारा 43 ख के तहत आने वाली मदें आस्थगित कर परिसम्पत्तियां एवं देयताएं, प्रभारों एवं क्रेडिटों को लेखों में मान्यता दी गई।

14. **प्रशुल्क पुनरीक्षण :**

महापत्तन प्रशुल्क प्राधिकरण के निदेशों के अनुसार प्रशुल्क में वृद्धि के लिए अक्तूबर, 2008 में एक विस्तृत प्रस्ताव प्रस्तुत किया गया। उक्त प्रस्ताव के संबंध में महापत्तन प्रशुल्क प्राधिकरण को विस्तारपूर्वक स्पष्टीकरण दिए गए। महापत्तन प्रशुल्क प्राधिकरण के निदेशों के अनुसार वर्ष 2010-11 के वास्तविक आँकड़ो को आधार मानकर वर्ष 2011-12 से 2012-13 तक के प्राक्कलनों को पुनरीक्षित किया गया। महापत्तन प्रशुल्क प्राधिकरण की दि. 18 मार्च 2011 की अधिसूचना प्राप्त हो गई है तथा इस अधिसूचना के अनुसार मौजूदा प्रशुल्क में किसी प्रकार की बढ़ोत्तरी की अनुमति नहीं दी गई है – उक्त अधिसूचना 31 मार्च, 2013 तक प्रभावी

12. **INSURANCE OF PORT ASSETS :**

In view of incidents like Tsunami, Cyclones etc. and directives received from Ministry as well as report of committee constituted by IPA, the Port finalized the Comprehensive Port Package Policy w.e.f. March, 2006 after valuation of certain Ports Assets by an Independent Valuer. The comprehensive Port Package Policy comprises of the following insurance cover :

1. Standard Fire & Special Perils Policy with Earthquake Extension (for assets outside Port's operational area and township).
2. Comprehensive Port Package - Property
3. Comprehensive Port Package - Liability
4. Comprehensive Port Package - Business Interruption (FLOP/MLOP/Port Blockage, Wreck removal)
5. Marine Hull - Floating Crafts
6. Standalone Terrorism Cover

The current sum insured for the Port's assets is around Rs. 2000 Crs. The current comprehensive Port Package Policy was renewed w.e.f. 01/10/2011 for a premium of Rs. 6.44 Crs. including service tax for the period of 1 year up to 30.09.2012.

13. **ACCOUNTING FOR TAXES ON INCOME - AS 22 :**

The Port has adopted AS-22 in the Financial Statement, which has become mandatory. This has resulted in the Balance Sheet and Profit and Loss Account to include Deferred Taxation. Accordingly, timing differences mainly on account of depreciation and items covered under Sec.43 (B) of the Income Tax Act, 1961 resulting in Deferred Tax Assets and Liabilities, Charges and Credits have been recognized in the accounts.

14. **TARIFF REVISION :**

As per the directions of TAMP a comprehensive proposal was submitted in October, 2008 for increase in tariff. Detailed clarifications were given to TAMP in respect of the said proposal. As per the directions of TAMP the estimates for the year 2011-12 to 2012-13 were revised with the actuals of the year 2010-11 as base. Notification of TAMP dtd.18th March, 2011 has since been received and as per this notification no increase in the prevailing tariff has been allowed. The said notification will be in force till 31st March, 2013. The application

रहेगी। वे शर्तें जो प्रशुल्क का हिस्सा हैं उनमें परिवर्तन के लिए महापत्तन प्रशुल्क प्राधिकरण को आवेदन प्रस्तुत किया गया है। महापत्तन प्रशुल्क प्राधिकरण का निर्णय प्रतीक्षित है।

महापत्तन प्रशुल्क प्राधिकरण ने एपीएम टर्मिनल के संबंध में अपने दि. 19.01.2012 के अधिसूचना आदेश द्वारा कारगो से संबंधित प्रशुल्क दरों में 23 फरवरी 2012 से 44.28% कटौती कर दी है। यह कटौती 01/04/2010 से प्रभावी उक्त प्रशुल्क दरों में 10% की कटौती के अतिरिक्त है। इससे कटौती के बाद पत्तन को प्राप्त होने वाले राजस्व हिस्से पर प्रभाव पड़ेगा।

महापत्तन प्रशुल्क प्राधिकरण ने डी पी वर्ल्ड के संबंध में अपने दि. 14.02.2012 के अधिसूचना आदेश द्वारा कारगो से संबधित प्रशुल्क दरों में 16.03. 2012 से 27.85% कटौती कर दी है।

15. भविष्य निधि, उपदान निधि एवं पेंशन निधि के लिए न्यास :

आयकर अधिनयम के उपबंधों का अनुपालन करने के लिए मंडल के अनुमोदन से निम्नलिखित के लिए अलग न्यासों का गठन किया गया है जो 31/03/2003 से प्रारंभ हुए।

क्रम. सं.	निधि का नाम	न्यास का नाम
1	भविष्य निधि	ज.ने. पत्तन कर्मचारी भविष्य निधि न्यास
2	उपदान निधि	जवाहरलाल नेहरू पत्तन कर्मचारी उपदान न्यास
3	पेंशन निधि	जवाहरलाल नेहरू पत्तन अधिवर्षिता न्यास

आयकर विभाग इन न्यासों और बीमांकिक मूल्यांकन पर आधारित वार्षिक योगदान के विषय में भारतीय जीवन बीमा निगम के पास जमा की गई राशि को मान्यता दे चुका है। उपर्युक्त के अतिरिक्त बीमांकिक मूल्यांकन पर आधारित पत्तन की छुट्टी नकदीकरण देयता भी भारतीय जीवन बीमा निगम के पास जमा कर दी गई है। मंत्रालय ने दि. 19 मई, 2005 के पत्र सं. पीआर-24021/20/2004-पीजी के द्वारा उक्त करार का 'सिद्धांततः' अनुमोदन कर दिया है।

सेवानिवृत्ति के लाभों हेतु अंशदान

(करोड़ रु. में)

क्र. सं.	विवरण	31.3.2012 को देयता	सितम्बर, 2011 में निधि मूल्य	वर्ष के दौरान किया गया अंशदान	31.03.2012 को अनिधिबद्ध देयता
1	पेन्शन निधि	367.01	170.40	55.97	140.64
2	उपदान निधि	63.33	48.16	9.35	5.82
3	छुट्टी नकदीकरण निधि	42.84	17.55	9.55	15.74
	कुल	473.18	236.11	74.87	162.20

for change in the conditionalities forming part of the Tariff has been submitted to TAMP. The decision of TAMP is awaited.

TAMP vide its notification order dated 19.01.2012 has reduced the cargo related tariff rates in respect of APM Terminals by 44.28% w.e.f. 23rd February, 2012. This reduction is in addition to the reduction of 10% in the said tariff rates w.e.f. 01.04.2010. This development will have the effect of the revenue share to be received by the Port getting reduced.

TAMP vide its notification order dated 14.02.2012 has reduced the cargo related tariff rates in respect of DP World by 27.85% w.e.f. 16.03.2012.

15. TRUSTS FOR PROVIDENT FUND, GRATUITY FUND & PENSION FUND:

In order to comply with the provisions of Income Tax Act, separate Trusts were created with the approval of the Board in respect of the following and came into existence on 31.3.2003.

Sr. No.	Name of Fund	Name of the Trust
1.	Provident Fund	JN Port Employees Provident Fund Trust
2.	Gratuity Fund	JN Port Employees Gratuity Trust
3.	Pension Fund	JN Port Superannuation Trust

Income Tax Department has since granted recognition to these Trusts and amounts pertaining to Gratuity and Pension are being deposited with Life Insurance Corporation of India towards annual contribution based on the actuarial valuation. In addition to the above, Leave Encashment Liability of the Port is also deposited with L.I.C. based on the actuarial valuation. Ministry vide letter No.PR-24021/20/2004-PG dated 19th May, 2005 have granted 'in principle' approval to the above arrangement.

Contribution for Retirement Benefits :

(Rs. in Crs.)

Sr. No.	Particulars	Liability as on 31.03.2012	Fund Value as on Sep., 2011	Contribution made during the year	Unfunded Liability as on 31.03.2012
1	Pension Fund	367.01	170.40	55.97	140.64
2	Gratuity Fund	63.33	48.16	9.35	5.82
3	Leave Encashment Fund	42.84	17.55	9.55	15.74
	Total	473.18	236.11	74.87	162.20

टिप्पणी : 1) वित्तीय वर्ष 2003-04 से वित्तीय वर्ष 2010-11 तक बीमांकिक मूल्यांकन के अनुसार सभी देयताओं का अशंदान के माध्यम से पूरी तरह से प्रावधान किया गया है।

2) 31.3.2011 को इन निधियों के कारण कुल देयता रु. 214.35 करोड़ निकलती है तथा 31.3.2011 को इन निधियों का कुल मूल्य रु. 214.35 निकलता है। तथापि 31.3.2012 को इन निधियों के कारण कुल देयता तेजी से बढ़कर रु. 473.18 करोड़ हुई है। वित्तीय वर्ष 2011-12 में इन निधियों में रु.74.87 करोड़ के कुल अंशदान के साथ वर्ष के दौरान तीन निधियों की कमी देयता रु. 162.20 करोड़ है।

3) 1 एवं 2 के लिए भारतीय जीवन बीमा निगम व्दारा बीमांकिक मूल्यांकन का प्रावधान फरवरी 2012 में था तथा 3 के लिए मार्च 2012 में था।

4) इस मामले में प्रस्तावित आशोधित लेखाकरण नीति सं. 5 को देखा जा सकता है।

16. टैंक फार्म प्रचालकों से पट्टा किराया :

तुलन पत्र के अनुसार पट्टा किराए, वे-लीव, बिछाई गई पाइप लाइन तथा जल प्रभारों (न्यूनतम प्रत्याभूत व्यवसाय को छोड़कर) के कारण टैंक फार्म प्रचालकों से बड़ी मात्रा में बकाया राशि शेष है, जो अत्यंत चिंता का विषय है। 31/3/2012 को यह राशि रु. 199.59 करोड़ निकलती है। न्यूनतम प्रत्याभूत व्यवसाय के अर्थदण्ड के सबंध में तैयार बीजक विवादित हैं तथा कुछ भी राशि नहीं आ रही है एवं सारे मामले को मध्यस्थता के लिए भेजा गया है। मध्यस्थता की प्रक्रियाएं अभी भी जारी हैं। केवल न्यूनतम प्रत्याभूत व्यवसाय के कारण ही टैंक फार्म प्रचालकों से कुल बकाया राशि 31/3/2012 को रु. 178.21 करोड़ निकलती है तथा जिसमें से रु. 143.46 करोड़ वर्तमान परिसम्पत्तियों का हिस्सा है।

17. बकाया राशि पर दंडस्वरूप ब्याज :

महापत्तन प्रशुल्क प्राधिकरण के निदेशों के अनुसार पत्तन को ग्राहकों से बकाया राशि पर दंडस्वरूप ब्याज वसूल करना है। तथापि संपदा किराया, दोनों टैंक फार्म एवं अन्य मामलों में अधिकतर बकाया राशि विवादित है और मामले का निपटारा अभी होना है। जब मूलधन की राशि ही विवादित है तो उस पर दंडस्वरूप ब्याज वसूल करना उचित नहीं समझा गया। लेखाकरण मानक - 9 'राजस्व लेखायन' के अनुसार यदि बिक्री या सेवाएं देते समय राजस्व के अंतिम संग्रहण में बड़ी अनिश्चितता हो तो राजस्व लेखायन को स्थगित कर दिया जाता है तथा ऐसे मामलों में राजस्व को लेखे में तभी लिया जाना चाहिए जब यह ठीक तरह से निश्चित हो जाए कि अंतिम संग्रहण किया जाएगा। तदनुसार उक्त को टैंक फार्म एवं न्यूनतम प्रत्याभूत व्यवसाय के बकायों पर प्रभारित नहीं किया गया है।

Note : 1) All the liabilities have been fully provided for by way of contribution as per acturial valuation from the FY 2003-04 to FY 2010-11.

2) The total liability on account of these three funds stood at Rs. 214.35 Crs. on 31.03.2011 and the total value of these funds stood at Rs. 214.35 Crs. as on 31.03.2011. However, the total liability on account of these funds increased sharply to Rs. 473.18 crores as on 31.03.2012. With the total contribution of Rs. 74.87 crores in FY 2011-12 to these funds, the shortfall liability during the year for the three funds is Rs. 162.20 Crs..

3) Acturial valuation provided by LIC for Sr. No. 1 & 2 was in Feb.,2012 and for Sr. No. 3 in Mar.,2012.

4) The propsed modified Accounting Policy No. 5 in this matter may be referred to.

16. LEASE RENTALS FROM TANK FARM OPERATORS :

One of the major areas of concern reflected in the Balance Sheet is the huge outstandings from Tank Farm Operators on account of lease rentals, way leave, buried pipeline and water charges, (excluding MGT) which stands at Rs. 199.59 Crs. as on 31.3.2012. The invoices raised in respect of penalty for Minimum Guaranteed Throughput have been disputed and no amount is forthcoming and the entire matter has been referred for arbitration. The arbitration proceedings are still in progress. The total amount due from tank farm operators on account of MGT alone stand at Rs. 178.21 Crs. as on 31.03.2012 and of which Rs. 143.46 Crs. forms part of Current Assets.

17. PENAL INTEREST ON OUTSTANDING DUES :

As per the directions of the Tariff Authority for Major Port, the Port is to charge penal interest on outstandings from customers. However, in the case of Estate Rentals, both Tank Farm and others most of the outstandings are disputed and the matter is yet to be resolved. When the principal itself is disputed, charging penal interest on the principal has not been considered proper. As per the Accounting Standard-9, "Revenue Recognition", if at the time of rendering of services or sale there is significant uncertainty in ultimate collection of the revenue then the revenue recognition is postponed and in such cases revenue should be recognized only when it becomes reasonably certain that ultimate collection will be made. Accordingly the same is not charged on Estate Rentals, Tank Farm & MGT Outstandings.

18. बीओटी प्रचालकों को सौंपे गए शेड / अन्य परिसम्पत्तियाँ :

एपीएम टर्मिनल के साथ किए गए करार की शर्तों के अनुसार बल्क भंडारण शेडों को उन्हें सौंप दिया गया है तथा उन शेडों को यार्ड बनाने एवं अन्य सुविधाएँ तैयार करने के लिए नष्ट किया जाना है। इसके अलावा कुछ अन्य परिसम्पत्तियों जैसे वैगन लदाई प्लेटफार्म, कैन्टीन आदि को भी उन्हें सौंप दिया गया है। ये परिसम्पत्तियाँ उस रूप में पत्तन को वापस प्राप्त नहीं होंगी, जिस रूप में उन्हें सौंपा गया था। उन्हें सौंपी गई अन्य परिसम्पत्तियों के साथ-साथ ऐसी परिसम्पत्तियों पर पट्टा किराया वसूल किया जा रहा है। अतः इन परिसम्पत्तियों को निर्धारित परिसम्पत्तियों के राजिस्टर से हटा दिया गया है एवं अलग से 'सुधार' के लिए बीओटी प्रचालकों को सौंपे गए शेडें/परिसम्पत्तियों के रूप में दिखाया गया है। सौंपे जाने के समय इन परिसम्पत्तियों का ह्रासित मूल्य रु. 54.53 करोड़ था। इन परिसम्पत्तियों का समान किस्तों में 30 वर्षों के लिए परिशोधन किया जा रहा है। 31/03/12 को इनका परिशोधित मूल्य रु. 40.90 करोड़ है।

19. संस्थापित एवं प्रयुक्त क्षमता :

प्रहस्तित यातायात और संस्थापित क्षमता का विवरण नीचे दिया जा रहा है :-

(दस लाख टनों में)

विवरण	संस्थापित क्षमता		वास्तविक रूप से प्रयुक्त क्षमता	
	2011-12	2010-11	2011-12	2010-11
बी.पी.सी.एल. (द्रव कार्गो घाट)	5.50	5.50	6.58	6.66
जीटीआईपीएल	26.40	26.40	24.26	23.28
उथले डुबाव घाट	2.10	2.10	1.97	1.90
ज.ने.प.क.टर्मिनल	15.00	15.00	13.40	11.32
एनएसआईसीटी	15.00	15.00	19.46	21.01
जनेप लंगरगाह	-	-	0.08	0.14
कुल योग	64.00	64.00	65.75	64.31

20. बीओटी ठेकों से संबंधित आय एवं व्यय :

वित्तीय वर्ष 2003-04 तक डी पी वर्ल्ड, बीपीसीएल को दी गई सेवाओं के प्रभारों को उपगत व्यय के विरुद्ध समायोजित किया गया था। बीओटी प्रचालकों के बढ़ने के साथ एवं ऐसी वसूल राशियों पर बेहतर नियंत्रण और जानकारी के लिए वित्तीय वर्ष 2004-05 से ऐसी राशियों को प्राप्त आय के रूप में एवं व्यय को ऐसे प्रचालकों के लिए हुए कुल व्यय के रूप में दिखाया गया है। इसी प्रकार ए पी एम टर्मिनल को सौंपी गई परिसम्पत्तियों पर मूल्यह्रास को बीओटी ठेकों पर हुए व्यय के रूप में दिखाया गया है।

18. SHEDS/OTHER ASSETS HANDED OVER TO BOT OPERATOR :

As per terms of agreement with APM Terminal, Bulk storage sheds have been handed over to them which could be demolished for creation of yard and other facilities. In addition, certain other assets like wagon loading platform, canteen etc. have also been handed over to them. These assets will not revert back to the Port in the same form in which they were handed over. Lease rentals are being collected on such assets along with all other assets handed over. Hence, these assets have been removed from fixed assets register and shown separately as "Sheds/Assets handed over to BOT operator for modification." The WDV of these assets was Rs. 54.53 Crs. at the time of handing over. These assets are being amortized equally over a period of 30 years. The amortized value of these as on 31.03.12 is Rs. 40.90 Crs.

19. CAPACITY INSTALLED & UTILIZED

The details of traffic handled and capacity installed is given below :

(in Million Tonnes)

Particulars	Capacity Installed		Capacity Actually Utilized	
	2011-12	2010-11	2011-12	2010-11
BPCL (Liquid Cargo Berth)	5.50	5.50	6.58	6.66
GTIPL	26.40	26.40	24.26	23.28
Shallow Draught Berths	2.10	2.10	1.97	1.90
JNPCT	15.00	15.00	13.40	11.32
NSICT	15.00	15.00	19.46	21.01
JNP Anchorage	-	-	0.08	0.14
Grand Total	64.00	64.00	65.75	64.31

20. INCOME AND EXPENDITURE ON BOT CONTRACTS :

Up to financial year 2003-04, charges for services rendered to DP WORLD, BPCL was netted off against expenditure incurred. With the increase in BOT operators and to have better control and information on such recoveries from the financial year 2004-05, these amounts have been shown as income received and expenditure shown at gross levels incurred on behalf of such operators. Similarly, depreciation on assets handed over to APM TERMINAL has been disclosed as

केंद्रीय औद्योगिक सुरक्षा बल की सुरक्षा सेवाओं से संबंधित विवाचन अधिनिर्णय प्राप्त हो गया है । केंद्रीय औद्योगिक सुरक्षा बल की तैनाती के बकाया बिल डी पी वर्ल्ड से 2003-04 के आगे से वसूल कर लिए गए हैं ।

21. आयातों का मूल्य (सीआईएफ) :

सीआईएफ के आधार पर गणन किया आयातों का मूल्य एवं विदेशी मुद्रा में व्यय नीचे दिए जा रहे हैं :

(करोड़ रुपयों में)

क्रम सं.	विवरण	2011-12	2010-11
1	उपभोज्य एवं कलपुर्जे	4.25	3.61
2	पूंजीगत माल	140.62	2.43
3	प्रशिक्षण, दैनिक भत्ता, सम्मेलन व्यय, अनुरक्षण ठेके के इत्यादि के लिए विदेशी मुद्रा व्यय	0.04	0.09
4	अभिदान आदि के लिए विदेशी मुद्रा में व्यय	0.06	-
5	आयातित एवं देशी उपभोज्य कलपुर्जों का मूल्य एवं कुल उपभोग में उसका प्रतिशत (करोड़ रुपयों में)	आयातित 4.25 44.60%	आयातित 3.61 44.35%
		देशी 5.28 55.40%	देशी 4.53 55.65%
		कुल 9.53 100.00%	कुल 8.14 100.00%
6	वर्ष में पूंजीगत लेखे से की गई और उसमें शामिल न की गई भंडार और सामग्री(अनुभाग) की कुल खरीद	शुन्य	शुन्य

22. लेखा-परीक्षकों को पारिश्रमिक :

(लाख रूपयो में)

विवरण	2011-12	2010-11
मुख्य महालेखापरीक्षक को लेखा परीक्षक के रूप में	30.00	26.00
कराधान मामले के सापेक्ष कर लेखा-परीक्षकों को	7.30	3.50
आंतरिक लेखा परीक्षक	5.86	-
प्रमाणन सहित प्रबंधन सेवा	22.83	5.35
योग	65.99	34.85

23. कर्मचारियों की संख्या तथा उन पर किए गए व्यय का विवरण :

कोटि	2011-12	2010-11
श्रेणी		
I	177	174
II	48	44
III	1387	1404
VI	106	108
योग	**1718**	**1730**
कर्मचारी पारिश्रमिक (करोड़ रुपयों में)	**141.81**	**120.74**

expenditure incurred on BOT contracts. The arbitration award relating to the CISF security services have been received. Bills on account CISF deployment due from DP World have been raised from 2003-04 onwards.

21. VALUE OF IMPORTS (CIF) :

The value of imports calculated on CIF basis and expenditure in foreign currency is given below:

(Rs. in Crs.)

Sr. No.	Particulars	2011-12	2010-11
1	Consumables & spare parts	4.25	3.61
2	Capital Goods	140.62	2.43
3	Expenditure in foreign currency for Training, D.A., Conference expenses, Maintenance contracts etc.	0.04	0.09
4	Expenditure in foreign currency for subscription etc.	0.06	-
5	Value of imported & indigenous spare parts consumed and % to total consumption (Rs. in Crs.)	Imported 4.25 44.60%	Imported 3.61 44.35%
		Indigenous 5.28 55.40%	Indigenous 4.53 55.65%
		Total 9.53 100.00%	Total 8.14 100.00%
6	Total purchase of stores and materials made on capital A/c during the year and not included in capital A/c.	NIL	NIL

22. REMUNERATION TO AUDITORS :

(Rs. in lakhs)

Particulars	2011-12	2010-11
As Auditors to CAG	30.00	26.00
Tax Auditors in respect of Taxation Matter	7.30	3.50
Internal Auditor	5.86	-
Management Services including Certification	22.83	5.35
Total	65.99	34.85

23. DETAILS OF STAFF STRENGTH AND EXPENDITURE INCURRED THEREON:

Category	2011-12	2010-11
Class		
I	177	174
II	48	44
III	1387	1404
IV	106	108
Total	**1718**	**1730**
Employees Remuneration (Rs. in Crs.)	**141.81**	**120.74**

24. कुछ मदों पर किया गया व्यय

(करोड़ रु. में)

विवरण	2011-12	2010-11
भंडारों तथा कलपुर्जों की खपत	9.53	8.14
बिजली, ईंधन एवं जल	104.8	88.19
मरम्मत एवं अनुरक्षण	39.69	26.27
वेतन, मजदूरी एवं बोनस	141.81	120.74
भविष्य निधि एवं अन्य निधियों में अंशदान	75.05	53.69
कर्मचारी कल्याण व्यय	22.10	13.95
चिकित्सा व्यय	11.64	11.85
बीमा	4.82	3.63
आय पर करों को छोड़कर दरें एवं कर	2.20	7.81
सामान्य व्यय	14.79	12.84
योग	**426.51**	**347.11**

25. 31 मार्च, 2012 को आकस्मिक देयताएँ निम्नलिखित हैं :

(क) विभिन्न ठेकेदारों के ऐसे दावे जो मध्यस्थता/मुकदमेबाजी/विवाद के अधीन हैं एवं उन्हें लेखों में देयताओं के रूप में नहीं दिखाया गया है वे रु. 48.18 करोड़ के हैं।

(ख) लवण पटल भूमि की मुकदमेबाजी के अधीन क्षतिपूर्ति के दावे रु. 35.00 करोड़ के हैं।

(ग) हनुमान कोलीवाड़ा के दूसरे पुनर्वास पर किया गया रु. 5.69 करोड़ का व्यय।

(घ) मुंबई उच्च न्यायालय के दि. 7 मई, 2010 के निदेशों के अनुसार 12 जनेप परियोजना प्रभावित ग्राम पंचायतों को देय रु. 129 करोड़ का सम्पत्ति कर न्यायालय में जमा किया जाना है जब तक कि इस मामले में वास्तविक देयता का पूर्ण अभिनिश्चयन नहीं हो जाता। पत्तन ने उच्चतम न्यायालय में एक अपील दायर की है। उच्चतम न्यायालय के दि. 18 अक्तूबर, 2010 के आदेश के अनुसार जिला परिषद में रु. 25.97 करोड़ की राशि जमा कराई गई है।

(ड) परियोजना प्रभावित व्यक्तियों की 12.5 प्रतिशत योजना के तहत 160 हेक्टेयर भूमि के विकास की लागत सहित कुल लागत लगभग रु. 241 करोड़ है, क्योंकि सरकार से निर्णय की प्रतीक्षा है।

26. विशेष उद्देश्य कम्पनी :

ज. ने. पत्तन को सड़क से जोड़ने के लिए न्यास ने सिडको, महाराष्ट्र सरकार एवं राष्ट्रीय राजमार्ग प्राधिकरण के साथ एक समझौता ज्ञापन तैयार किया। तदनुसार मुंबई – ज. ने. पत्तन सड़क कम्पनी के नाम से एक विशेष उद्देश्य कम्पनी प्रारंभ की गई जिसका पंजीकृत कार्यालय दिल्ली में है। पहले चरण में परियोजना की अनुमानित लागत रु. 357.80 करोड़ है जिसमें रु. 100 करोड़ की व्यवस्था इक्विटी से होगी और शेष प्रवर और अवर ऋण से होगी। इक्विटी में ज. ने. प. न्यास का योगदान रु. 40 करोड़

24. EXPENDITURE ON CERTAIN ITEMS :

(Rs.in Crs.)

Particulars	2011-12	2010-11
Consumption of Stores and spares	9.53	8.14
Power, Fuel & Water	104.88	88.19
Repairs & Maintenance	39.69	26.27
Salaries Wages and Bonus	141.81	120.74
Contribution to P.F. and other Funds	75.05	53.69
Employee Welfare Expenses	22.10	13.95
Medical Expenses	11.64	11.85
Insurance	4.82	3.63
Rates and Taxes Excluding Taxes on Income	2.20	7.81
General Expenses	14.79	12.84
Total	**426.51**	**347.11**

25. CONTINGENT LIABILITIES AS ON 31ST MARCH, 2012 ARE AS FOLLOWS :

a) Claims from the various contractors which are under arbitration/ litigation/dispute and which are not provided in the books as liabilities works out to Rs. 48.18 Crs.

b) Compensation claimed for Saltpan land under litigation is Rs.35.00 Crs.

c) Expenditure on 2nd rehabilitation of Hanuman Koliwada amounting to Rs. 5.69 Crs.

d) As per Mumbai High Court's directions dtd.7th May, 2010 an amount of Rs. 129 Crs. towards property tax payable to 12 nos. JNP PAP Village Panchyats is to be deposited in the Court until the full ascertainment of actual liability in this respect. The Port has filed an appeal to the Supreme Court. An amount of Rs. 25.97 Crs. has been deposited with the Zilla Parishad, Raigad as per the Supreme Court's order dtd.18th October, 2010.

e) The total cost inclusive of development of 160 hectares of land under 12.5% Scheme for PAP is Rs. 241 Crs. approximately, as decision is awaited from the Government.

26. SPECIAL PURPOSE VEHICLE :

JNPT has executed a memorandum of understanding with CIDCO, Govt. of Maharashtra and National Highway Authority of India for providing road connectivity to JN Port. Accordingly, a special purpose vehicle has been floated under name and style of Mumbai-JNP Port Road Co. Ltd. having its registered office in the State of Delhi. The estimated cost of project under Ph-I is Rs. 357.80 Crs. out of which equity is Rs.100 Crs. and balance by Senior Debt and Sub-ordinate Debt. JNP's

एवं अवर ऋण रु. 60 करोड़ है जो कुल मिलाकर रु. 100 करोड़ हैं । अवर ऋण बैंक/वित्तीय संस्थान के पक्ष में सहूलियत-पत्र जारी करके भी प्रतिस्थापित किया जा सकता है । ज. ने. पत्तन ने अब तक विशेष उद्देश्य कम्पनी की इक्विटी में रु. 40 करोड़ का योगदान किया है एवं शर्तों के अनुसार 4 प्रतिशत वार्षिक की दर से रु. 30 करोड़ (अप्रैल, 05) का ऋण दिया है । वर्ष के दौरान विशेष उद्देश्य कम्पनी ने रु. 10.00 करोड़ प्रत्येक (मई एवं अगस्त 2011) की दो किस्तों में रु. 20.00 करोड़ तक का ऋण चुका दिया है ।

निबंधनों के अनुसार 4 प्रतिशत वार्षिक की दर से ब्याज को 31 मार्च, 2012 तक लेखों में दर्ज किया गया है । उपार्जित ब्याज सहित बकाया ऋण की कुल राशि 31/03/2012 को रु. 17.72 निकलती है ।

27. ज.ने.प. न्यास के कंटेनर वहन स्थानक तथा बफर यार्ड के संबंध में लाइसेंस :

मेसर्स सी डब्लू सी को 31/12/2005 को दिए गए पूर्व के लाइसेंस की समाप्ति पर जने पत्तन के कंटेनर फ्रेट स्टेशन एवं बफर यार्ड के प्रबंधन, अनुरक्षण एवं प्रचालन के लिए नया लाइसेंस मेसर्स स्पीडी ट्रान्सपोर्ट प्रा. लि. (एसटीपीएल) मुंबई को 20 वर्ष की अवधि के लिए दिया गया है जिसे अगले 10 वर्षों तक बढ़ाया जा सकता है । इस करार में सौंपी गई परिसम्पत्तियों के पट्टे किराए के भुगतान एवं लाइसेंस करार की शर्तों के अनुसार प्रहस्तित टीइयू हेतु रायल्टी का प्रावधान है । लाइसेंस की शर्तों के अनुसार वित्तीय वर्ष 2011-12 के दौरान पट्टा किरायों, रायल्टी एवं एमजीटी में कमी के विरुद्ध मेसर्स एसएमएल से प्राप्त राशि निम्नलिखित रूप से है :

(करोड़ रुपयों में)

विवरण	2011-12	2010-11
रायल्टी	6.20	4.61
पट्टा किराए	14.93	14.21
एम जी टी में कमी (रायल्टी सहित)	1.11	1.22

28. धारा 80 के आयकर अधिनियम के दावे

आयकर अधिनियम 1961 की धारा 80 आयकर अधिनियम के तहत लाभ प्राप्त करने की संभावनाएँ तलाशने हेतु पत्तन ने मेसर्स सुन्दरम एंड नारायणन चार्टेड एकाउन्टेंटस को काम पर रखा है । उनके द्वारा प्रस्तुत रिपार्ट के आधार पर, पत्तन बनाई गई बुनियादी सुविधाओं के लिए लाभ प्राप्त करने हेतु वर्ष के दौरान पहली बार आवेदन करने का प्रस्ताव करता है। वाणिज्यिक प्रचालनों के वर्ष की शुरुआत से पहले 15 वर्षों में से 10 लगातार वर्षों की अवधि के लिए धारा 80 आयकर अधिनियम के तहत पात्र व्यापार के लाभ का 100% तक कटौती हो सकती है ।

पत्तन ने निम्नलिखित बुनियादी सुविधाओं के लिए आवेदन करने का प्रस्ताव किया है ;

contribution in the equity is limited to Rs. 40 Crs. and sub-ordinate debt Rs. 60 Crs. aggregating to Rs. 100 Crs. The sub-ordinate debt can also be replaced by issuing of letter comfort in favour of Bank/Financial Institution. JNP has so far fully contributed Rs. 40 Crs. in the equity of SPV and has provided debt of Rs. 30 Crs. (April 05) carrying an interest rate of 4% p.a. as per terms. During the year SPV has repaid debt to the extend of Rs. 20.00 Crs. in two instalments of Rs. 10.00 Crs. each (May & Aug. 2011).

As per terms, interest @ 4% p.a. has been provided in books of accounts up to 31st March, 2012. The total amount of debt due including interest accrued works out to Rs. 17.72 Crs. as on 31.03.2012.

27. LICENSE IN RESPECT OF CFS & BUFFER YARD OF JNPT:

On expiry of earlier license awarded to M/s CWC on 31/12/2005, a fresh license for Management, Maintenance & Operations of CFS & BY of JNP was awarded to M/s. Speedy Multimodes Ltd. [formerly known as Speedy Transport Pvt. Ltd., (STPL)], Mumbai, for a period of 20 years, further extendable by 10 years. The Agreement provides for payment of lease rentals for assets handed over, and royalty for TEUs handled as per conditions of License Agreement. The amount received from M/s. SML, during the financial year 2011-12 towards lease rentals, royalty and shortfall in MGT as per conditions of License are as follows:

(Rs. in Crs.)

Particulars	2011-12	2010-11
Royalty	6.20	4.61
Lease Rentals	14.93	14.21
Shortfall in MGT (Included in Royalty)	1.11	1.22

28. SECTION 80 IA CLAIMS :

The Port has engaged M/s. Sundaram & Narayanan Chartered Accountants to explore the possibility of availing benefits u/s 80 IA of the Income Tax Act, 1961. Based on the report submitted by them, the Port proposes to make application for the first time during the year for availing benefits for infrastructure facilities created at the Port. U/s 80 IA deduction is available to the extent of 100% of profits of the eligible business for a period of 10 consecutive years out of first 15 years beginning from the year of achieving commercial operations.

The Port proposes to make application for the following infrastructure facilities:

क) मे. गेटवे टर्मिनल ऑफ इंडिया प्रा. लि. (एपीएम टर्मिनल) से अर्जित राजस्व

ख) सितम्बर 2011 में तीन रेल माउटेंड क्वे क्रेन (आरएमक्यूसी) खरीदकर संस्थापित किए गए।

ग) 2006-07 में दो रेल माउटेंड गंत्री क्रेन (आरएमजीसी) खरीदकर संस्थापित किए गए।

29. प्रस्तुतीकरण में एकरूपता तथा समानता बनाए रखने के लिए जहाँ भी आवश्यक था पिछले वर्ष के आंकड़ों को पुनर्समूहित/फिर से तैयार किया गया है।

ह/-	ह/-
(जी. सेंथीलवेल)	(एल. राधाकृष्णन)
मुख्य प्रबंधक (वित्त)	अध्यक्ष

a) Revenue earned from M/s. Gateway Terminals of India Private Limited (APM Terminals).

b) Three Rail Mounted Quay Cranes (RMQC) purchased and installed in September 2011.

c) Two Rail Mounted Gantry Cranes (RMGC) purchased and installed in 2006-07.

29. Previous year's figures have been regrouped /recast wherever necessary to have consistency and uniformity in presentation.

Sd/-	Sd/-
(G.SENTHILVEL)	(L.RADHAKRISHNAN)
CHIEF MANAGER (FINANCE)	CHAIRMAN

वार्षिक लेखा एवं लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

Annual Accounts & Audit Report

2 0 1 1 - 2 0 1 2

लेखा परीक्षा रिपोर्ट और उस पर की गई कार्रवाई

Audit Report & Action taken thereon

2011-12

जनेपन्यास
JNPT

जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास
JAWAHARLAL NEHRU
PORT TRUST

31 मार्च, 2012 को समाप्त वर्ष के लिए जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास के लेखों पर भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट

SEPARATE AUDIT REPORT OF THE COMPTROLLER AND AUDITOR GENERAL OF INDIA ON THE ACCOUNTS OF JAWAHARLAL NEHRU PORT TRUST FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2012

1. महापत्तन न्यास अधिनियम, 1963 की धारा 102(1) के साथ पठित नियंत्रक-महालेखापरीक्षक (कर्तव्य, शक्तियाँ एवं सेवा की शर्तें) अधिनयम, 1971 की धारा 19(2) के अंतर्गत हमने 31 मार्च, 2012 को समाप्त वर्ष के लिए जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास के संलग्न तुलनपत्र और उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए लाभ-हानि लेखा की लेखापरीक्षा की है। यह वित्तीय विवरण प्रबंधन का उत्तरदायित्व है। इन वित्तीय विवरणों पर अपनी लेखा परीक्षा के आधार पर राय देना हमारी जिम्मेदारी है।

2. इस पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट में केवल वर्गीकरण, सर्वश्रेष्ठ लेखाकरण नीतियों के साथ अनुरूपता, लेखाकरण मानकों तथा प्रकटीकरण मानकों आदि के संबंध में लेखाकरण प्रक्रिया पर भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक (सी ए जी) की टिप्पणियों का समावेश है। विधि, नियम एवं विनियम (औचित्य एवं नियमतता) के अनुपालन तथा क्षमता एवं निष्पादन पक्षों आदि के संबंध में वित्तीय लेन-देन पर यदि लेखा-परीक्षा के कोई प्रेक्षण होते हैं तो वे निरीक्षण रिपोर्टों /नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक की लेखा परीक्षा रिपोर्ट के माध्यम से अलग से सूचित किए जाते हैं।

3. हमने अपनी लेखापरीक्षा भारत में सामान्यतया स्वीकृत लेखापरीक्षण मानकों के अनुसार की है। इन मानकों की अपेक्षा के अनुसार हम यह लेखा परीक्षा इस प्रकार करते हैं कि यह आश्वासन प्राप्त हो कि वित्तीय विवरणों में आर्थिक रूप से गलत बयानी नहीं है। लेखापरीक्षा में राशियों के समर्थन में साक्ष्य और वित्तीय विवरणों में प्रकटन की नमूना आधार पर जाँच शामिल है। लेखा परीक्षा में प्रयुक्त लेखाकरण सिद्धांतों का मूल्यांकन तथा प्रबंधन द्वारा किए गए महत्वपूर्ण प्राक्कलन और वित्तीय विवरणों के सम्पूर्ण प्रस्तुतीकरण का आकलन भी शामिल होता है। हम विश्वास करते हैं कि हमारी लेखा-परीक्षा हमारी राय के लिए एक उचित आधार प्रस्तुत करती है।

4. लेखा-परीक्षा के आधार पर हम सूचित करते हैं कि -

   (i) हमने वे सभी सूचनाएँ और स्पष्टीकरण प्राप्त किए जो हमारी सर्वोत्तम जानकारी और विश्वास के अनुसार लेखापरीक्षा करने के लिए आवश्यक थे।

1. We have audited the attached Balance Sheet of Jawaharlal Nehru Port Trust as at 31 March 2012 and the Profit and Loss Account for the year ended on that date under Section 19 (2) of the Comptroller & Auditor General's (Duties, Powers & Conditions of Service) Act, 1971 read with Section 102 (1) of the Major Port Trusts Act, 1963. These financial statements are the responsibility of the management. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

2. 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, Rules & Regulations (Propriety and Regularity) and efficiency-cum-performance aspect etc., if any are reported through Inspection Reports/CAG's Audit Reports separately.

3. We have conducted our audit in accordance with 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 misstatements. An audit includes examining, on test basis evidences supporting the amounts and disclosure in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of financial statements. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

4. 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 our audit.

(ii) इस रिपोर्ट के तुलन-पत्र तथा लाभ एवं हानि लेखे महापत्तन न्यास अधिनियम 1963 की धारा 102 (1) के अधीन न्यासी मंडल द्वारा अनुमोदित प्रपत्र में तैयार किए गए हैं।

(iii) हमारी राय में और हमारे द्वारा की गई लेखा बहियों की जाँच से यह प्रतीत होता है कि जनेप न्यास ने महापत्तन न्यास अधिनियम, 1963 की धारा 102 (1) के तहत अपेक्षित लेखा बहियों एवं अन्य सम्बद्ध अभिलेखों का उचित रख-रखाव किया है।

(iv) हम आगे सूचित करते हैं कि :

क) तुलन-पत्र

1. निधियों का उपयोग :

1.1 चालू पूंजीगत कार्य रु. 86.95 करोड़ (अनुसूची 3)

1.1.1 इसमें रु. 102.85 करोड़ की लागत से खरीदी गई आरएमक्यूसी क्रेन के अंतिम बल के लिए बकाया रु. 25.53 करोड़ की राशि शामिल है। क्रेनों का उपयोग क्योंकि सितम्बर, 2011 में आरंभ हुआ, इसलिए उपर्युक्त राशि के गैर पूँजीकरण के परिणामस्वरूप प्रगति पर पूँजीगत कार्य बढ़कर दिखाए गए तथा नियत परिसम्पत्तियाँ रु. 25.53 करोड़ कम करके दर्शाई गईं। साथ ही, मूल्यह्रास भी रु. 1.28 करोड़ कम करके दिखाया गया जिससे कि लाभ उतना ही अधिक दिखाया गया।

1.1.2 इसमें रु. 7.01 करोड़ शामिल है (रु. 1.93 करोड़ राजस्व प्रकृति का व्यय है तथा रु. 5.08 करोड़ एक आरएमक्यूसी की प्राप्त के लिए आपूर्तिकर्ता को दी गई अग्रिम राशि है।) जिसे राजस्व/वर्तमान परिसम्पत्तियों के स्थानांतरण ऋण एवं अग्रिम में प्रभारित किया जाना चाहिए था। परिणामस्वरूप पूँजीगत चालू कार्य को रु. 7.01 करोड़ बढ़कर दिखाया गया। तदनुसार, लाभ को रु. 1.93 करोड़ और वर्तमान परिसम्पत्तियों, ऋण एवं अग्रिम को रु. 5.08 करोड़ कम करके दिखाया गया है।

1.2 ऋण एवं अग्रिम – (अनुसूची 6)

ठेकेदारों/कर्मचारियों को अग्रिम रु. 22.35 करोड़

1.2.1 इसमें रु. 1.71 करोड़ की राशि शामिल है जिसे पत्तन से बाहर के क्षेत्र को पत्तन रेल नेटवर्क से जोड़ने के लिए रेल लाइन बिछाने के लिए मध्य रेल के पास जमा किया गया था। यह कार्य पूर्ण हो चुका है और 1989 से उपयोग में है। अग्रिम का समायोजन न किए जाने से ऋण और अग्रिम बढ़ाकर दर्शाए गए तथा नियत परिसम्पत्तियाँ रु. 1.71 करोड़ कम दिखाई गईं। पिछले 22 वर्षों में परिसम्पत्ति पर कम लगाया गया मूल्यह्रास रु. 0.75 करोड़ है।

(ii) The Balance Sheet and Profit and Loss Account dealt with by this report have been drawn up in the format approved by the Board of Trustees under Section 102 (1) of the Major Port Trusts Act, 1963.

(iii) In our opinion, proper books of accounts and other relevant records have been maintained by the Jawaharlal Nehru Port Trust as required under Section 102 (1) of the Major Port Trusts Act, 1963 in so far as it appears from our examination of such books.

(iv) We further report that:

(A) BALANCE SHEET

1 Application of Funds:

1.1 Capital Work in Progress - ₹86.95 crore (Schedule 3)

1.1.1 This includes an amount of ₹25.53 crore outstanding towards the final bill in respect of RMQC cranes procured at cost of ₹102.85 crore. As the cranes were put to use in September 2011, non-capitalization of the above amount resulted in overstatement of Capital Work in Progress and understatement of Fixed Assets by ₹25.53 crore. Further, the depreciation was also understated to the tune of ₹1.28 crore resulting in overstatement of profit to the same extent.

1.1.2 This includes ₹7.01 crore (₹1.93 crore towards expenditure of revenue nature and ₹5.08 crore towards advance to a supplier pertaining to acquisition of one RMQC), which should have been charged to revenue/transferred to Current Assets, Loans & Advances. Thus, Capital Work in Progress was overstated by ₹7.01 crore. Correspondingly, profit was overstated by ₹1.93 crore and Current Assets, Loans & Advances were understated by ₹5.08 crore.

1.2 Loans and Advances-(Schedule 6)

Advance to contractors / employees - ₹22.35 crore

1.2.1 This includes a sum of ₹1.71 crore deposited with Central Railway towards railway lines outside port area-connecting to Port railways. The work is completed and is in use since 1989. Non adjustment of advances has resulted in overstatement of loans and advances and understatement of fixed assets to the extent of ₹1.71 crore. Depreciation undercharged on the asset for last 22 years is ₹ 0.75 crore.

1.2.2 इसमें राजमार्ग 4 बी तथा राज्यमार्ग 54 के चार लेन तक चौड़ा करने के कार्य के कारण पाइपलाइन खिसकाने के लिए महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण को अदा किए गए रु. 0.83 करोड़ (जून, 2006 में) की राशि शामिल है। यह कार्य पूर्ण हो चुका है और वर्ष 2006 से उपयोग में है। अग्रिम का समायोजन न किए जाने से ऋण एवं अग्रिम बढ़कर दिखाया गया है और मरम्मत खर्च रु. 0.83 करोड़ कम करके दिखाया गया है।

1.3 वर्तमान देयताएँ तथा प्रावधान – अनुसूची – 7

वर्तमान देयताएँ तथा विविध लेनदार – रु. 109.69 करोड़

1.3.1 सेवा निवृत्त लाभों के लिए लेनदार – रु. 27.44 करोड़

बीमांकिक मूल्यांकन के अनुसार पेंशन निधि, ग्रेच्युटी निधि एवं अवकाश नकदीकरण निधि पर कुल देयता 31.03.2012 को रु. 473.18 करोड़ थी। इसके विरुद्ध, वर्ष के दौरान किए गए रु. 74.87 करोड़ का अंशदान मिलाकर निधि का मूल्य रु. 310.98 करोड़ था। लेखाकरण मानक 15 का अनुपालन न करते हुए बीमांकिक मूल्यांकन के अनुसार रु. 162.20 करोड़ की देयता वर्ष के दौरान वित्त पोषित नहीं थी जिससे कि कर्मचारी सेवा निवृत्ति लाभ के लिए प्रावधान कम दिखाया गया और लाभ रु. 162.20 करोड़ बढ़कर दिखाया गया।

1.3.2 अन्य पत्तनों को देय सेवाओं के लिए राशि रु. 0.12 करोड़

इसमें जलयान यातायात प्रबंधन प्रणाली के अनुरक्षण के लिए वार्षिक शुल्क के शेष भुगतान की रु. 0.99 की राशि जो मुंबई पत्तन न्यास को देय है, शामिल नहीं है, इसके कारण वर्तमान देयताओं एवं प्रावधानों को कम करके दिखाया गया तथा लाभ को रु. 0.99 करोड़ बढ़ाकर दिखाया गया।

1.3.3 अन्य पत्तनों को सेवाओं के लिए देय राशि रु. 0.12 करोड़

जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास तथा मुंबई पत्तन न्यास के बीच वीटीएमएस की लागत को 50:50 प्रतिशत बाँटने पर सहमत हो गई थी, जिसे बाद में मुंबई पत्तन न्यास ने रु. 19.59 करोड़ (नवम्बर, 2011 तक) से खरीदा तथा स्थापित किया। किन्तु जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास ने न तो रु. 9.79 करोड़ (लागत का 50 प्रतिशत अंश) की देयता उपलब्ध कराई न ही इस तथ्य को लेखों में दिखाया।

ख) टिप्पणियों का वास्तविक प्रभाव

पूर्ववर्ती पैरा में दी गई टिप्पणियों का वास्तविक प्रभाव निम्नलिखित है :

परिसम्पत्तियों को रु. 4.79 करोड़ बढ़कर दिखाया गया तथा देयताओं

1.2.2 This also includes a sum of ₹ 0.83 crore paid (June 2006) to Maharashtra Jeevan Pradhikaran on account of works of shifting of water pipeline due to widening of 4 lane of National Highways 4B and SH-54. The work is completed and in use since 2006. Non adjustment of advances has resulted in overstatement of loans and advances and understatement of repairs expenses to the extent of ₹0.83 crore.

1.3 Current Liabilities & Provision -Schedule 7

Current Liabilities- Sundry Creditors - ₹109.69 crore

1.3.1 Creditors for Retirement Benefits- ₹27.44 crore

As per actuarial valuation, the total liability in respect of Pension Fund, Gratuity Fund and Leave Encashment Fund was at ₹473.18 crore as on 31.03.2012. Against this fund value was ₹ 310.98 crore including contribution of ₹ 74.87 crore made by the Port during the year. Unfunded liability to the extent of ₹162.20 crore as per the actuarial valuation was not provided during the year in non-compliance to Accounting Standard 15 which resulted in understatement of provision for Employees Retirements benefits and overstatement of the profit by ₹162.20 crore.

1.3.2 Amount due to other ports for services ₹ 0.12 crore.

This did not include an amount of ₹ 0.99 crore towards the balance payment of annual charges for maintenance of Vessel Traffic Management System (VTMS) payable to Mumbai Port Trust which resulted in understatement of Current Liabilities and Provisions and overstatement of profit by ₹ 0.99 crore.

1.3.3 Amount due to other ports for services ₹ 0.12 crore

Jawaharlal Nehru Port Trust had agreed to share the cost of VTMS in the proportion of 50:50 which was procured and installed by Mumbai Port Trust after incurring an expenditure of ₹19.59 crore (up to November 2011). However, Jawaharlal Nehru Port Trust neither provided the liability of ₹ 9.79 crore (50 per cent share of the cost) nor did it disclose this fact in the Accounts.

(B) Net Impact of the Comments

The net impact of the comments given in the preceding paras is as under:

The assets have been overstated by ₹ 4.79 crore and

को रु. 163.19 करोड़ कम करके दिखाया गया। निवल अधिशेष को रु. 167.98 करोड़ बढ़ाकर दिखाया गया।

ग) प्रबंधन पत्र

लेखा परीक्षा रिपोर्ट में जिन कमियों को शामिल नहीं किया गया है उनको निवारक/सुधारक कार्रवाई के उद्देश्य से अलग से जारी एक प्रबंधन पत्र के द्वारा जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास के ध्यान में लाया गया है।

(v) पूर्व के अनुच्छेदों के प्रेक्षणों के अधीन सूचित किया जाता है कि इस प्रतिवेदन में बताए तुलन पत्र और लाभ-हानि लेखा बहीखातों से मेल खाते हैं।

(vi) हमारी राय में और हमें दी गई सर्वोत्तम सूचना और स्पष्टीकरण के अनुसार, लेखाकरण नीतयों और लेखा टिप्पणियों के साथ पठित तथा उपर्युक्त उल्लेखित महत्वपूर्ण विषयों और इस लेखा-परीक्षा रिपोर्ट के अनुबंध- में उल्लेखित अन्य विषयों के अधीन उक्त वित्तीय विवरण भारत में सामान्य तौर पर स्वीकृत लेखाकरण सिद्धान्तों की अनुरूपता की दृष्टि से निम्नलिखित की सही एवं उचित स्थिति प्रस्तुत करते हैं जहाँ तक कि वे :

(क) जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास के कार्यों की स्थिति के 31 मार्च, 2012 के अनुसार तुलन पत्र से संबंधित हैं, तथा

(ख) उक्त तारीख को समाप्त वर्ष को पत्तन के लाभ तथा हानि लेखा तथा अधिशेष से संबंधित हैं।

2. जनेप न्यास के पिछले तीन वर्षों के संक्षिप्त वित्तीय परिणाम दिखाने वाले लेखों का पुनर्विलोकन **अनुबंध-II** में प्रस्तुत किया गया है।

(धीरेन माथुर)
वाणिज्यिक लेखा परीक्षा के प्रधान निदेशक
पदेन सदस्य, लेखा-परीक्षा मंडल-I
मुंबई

स्थान : मुंबई
दिनांक : 17 सितम्बर, 2012

liabilities have been understated by ₹163.19 crore. The net surplus has been overstated by ₹ 167.98 crore.

(C) **MANAGEMENT LETTER**

Deficiencies, which have not been included in the Audit Report, have been brought to the notice of Jawaharlal Nehru Port Trust through a Management Letter issued separately for remedial action/corrective action.

(v) Subject to our observations in the preceding paragraphs, we report that the Balance Sheet and the Profit and Loss Account dealt with by this report are in agreement with the books of accounts.

(vi) In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, the said financial statements read together with the Accounting Policies and Notes on Accounts, and subject to the significant matters stated above and other matters mentioned in **Annexure-I** to this Audit Report, give a true and fair view in conformity with the accounting principles generally accepted in India.

a. In so far as it relates to the Balance Sheet, of the state of affairs, of the Jawaharlal Nehru Port Trust as at 31st March, 2012 and

b. In so far as it relates to the Profit and Loss Account, of the surplus, for the year ended on that date.

2 A review of accounts showing the summarized financial results of the Jawaharlal Nehru Port Trust for the last three years is given in **Annexure - II**.

(Dhiren Mathur)
Principal Director of Commercial Audit
Ex-officio Member, Audit Board - I,
Mumbai

Place : Mumbai
Dated: 17 September 2012

अनुबंध - I
ANNEXURE - I

- **आंतरिक लेखा परीक्षा प्रणाली की पर्याप्तता :**

पत्तन की वर्तमान आंतरिक लेखा परीक्षा प्रणाली कमजोर है क्योंकि वह स्वतंत्र नहीं है। इसमें कार्य व्यवहार के अनुरूप कार्य करने वाले लोगों की संख्या भी कम है। आंतरिक लेखा परीक्षा के कार्यों के लिए वित्त विभाग के ही एक अधिकारी को इस कार्य में लगाया गया है। अब तक आंतरिक लेखा परीक्षा मैनुअल भी नहीं तैयार किया गया है। आंतरिक लेखा परीक्षा प्रणाली स्वतंत्र नहीं है क्योंकि लेखा परीक्षक पत्तन के प्रधान अधिशासी (अध्यक्ष) को रिपोर्ट नहीं करते हैं। किन्तु वित्तीय वर्ष 2011-12 एवं 2012-13 के लिए आंतरिक लेखा परीक्षक के रूप में व्यावसायिक सनदी लेखाकार फर्म को नियुक्त किया गया है। अप्रैल, 2011 से दिसम्बर, 2011 तक की अवधि की रिपोर्ट संबंधित अधिकारियों को अनुपालन हेतु परिचालित की गई है।

- **आंतरिक नियंत्रण प्रणाली की पर्याप्तता**

अधिकारियों को दी गई प्रशासनिक तथा वित्तीय शक्तियों को दर्शाते हुए एक संगठन चार्ट तैयार किया गया है। एक व्यवस्थित एवं केंद्रीकृत लेखाकरण प्रणाली/पद्धति जिसे पाँच अंकों तक उपयुक्त रूप से कूट किया गया है, प्रचलन में है। माँग, प्रक्रमण, समापन एवं भुगतान अलग-अलग अनुभागों द्वारा किए जाते हैं ताकि प्रक्रियाओं पर समुचित नियंत्रण रहे। व्यय पर नियंत्रण के लिए संतोषजनक बजट नियंत्रण प्रणाली है।

- **नियत परिसम्पत्तियों के प्रत्यक्ष सत्यापन की व्यवस्था :**

पत्तन ने वर्ष 2011-12 के लिए निर्धारित परिसम्पत्तियों का प्रत्यक्ष सत्यापन किया है।

- **सांविधिक देयों के भुगतान में नियमितता :**

सांविधिक देयों का भुगतान जनेप न्यास द्वारा नियमत रूप से किया गया।

- **वस्तुसूची के प्रत्यक्ष सत्यापन की व्यवस्था :**

वर्ष 2011-12 के लिए भण्डार अनुभाग की अभिरक्षा एवं नियंत्रण के तहत आने वाले भण्डारों एवं कलपुर्जों का प्रत्यक्ष सत्यापन वित्त विभाग के अधिकारी द्वारा किया गया है।

(उप निदेशक)
वाणिज्यिक लेखा परीक्षा के प्रधान निदेशक एवं पदेन सदस्य, लेखा-परीक्षा मंडल-I का कार्यालय
मुंबई

स्थान: मुंबई
दिनांक: 17 सितम्बर, 2012

- **Adequacy of Internal Audit System:**

The Internal Audit System existing in the Port is weak, as it has not evolved an independent system. It is not equipped with sufficient manpower commensurate with the volume of transactions. An officer has been diverted from Finance Department for internal audit assignments. Internal audit manual has not been prepared so far. The internal audit system is not independent of the accounting functions, as the auditors are not reporting to the Chief Executive of the Port (Chairman). However a professional Chartered Accountant firm has been appointed (Jan 2012) as Internal Auditor for the financial year 2011-12 and 2012-13. The report for the period April 2011 to December 2011 is circulated among the concerned officer for compliance.

- **Adequacy of Internal Control System:**

An organizational chart showing administrative as well as financial powers to its officers has been drawn up. A systematic and centralized accounting system/procedure suitably coded up to five digit level is in vogue. The indent, processing, finalization and payment functions are carried out by different section to have proper control on the processes. There is adequate budget control system for the purpose of controlling the expenditure.

- **System of Physical Verification of Fixed Assets:**

The Port has carried out physical verification of fixed assets for the year 2011-12.

- **Regularity in Payment of Statutory Dues:**

The Port was regular in making payment of statutory dues.

- **System of Physical Verification of Inventory:**

Physical verification of stores and spares under the custody and control of Store section, is conducted for the year 2011-12 by an officer from Finance section.

(Deputy Director)
O/o the Principal Director of Commercial Audit & Ex-officio Member, Audit Board - I,
Mumbai

Place : Mumbai
Dated: 17 September 2012

अनुबंध – II

ANNEXURE - II

भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक द्वारा 31 मार्च, 2012 को समाप्त वर्ष के लिए जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास के लेखों की समीक्षा
Review of Accounts of Jawaharlal Nehru Port Trust for the year ended 31st March 2012 by the Comptroller and Auditor General of India

टिप्पणी : लेखों का यह पुनर्विलोकन भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की लेखा परीक्षा रिपोर्ट में शामिल लेखा परीक्षा प्रेक्षणों/टिप्पणियों को विचार में लिए बिना किया गया है ।

NOTE: This Review of Accounts has been prepared without taking into account the audit observations/comments contained in the Audit Report of the Comptroller and Auditor General of India.

1. वित्तीय स्थिति / Financial Position

पिछले तीन वर्षों में विस्तृत शीर्षों के अंतर्गत पत्तन न्यास की वित्तीय स्थिति इस प्रकार रही :
Financial position of the Port Trust under the broad headings for the last three years was as follows : -

(₹ in crore) (राशि करोड़ में)

विवरण / Particulars	2009-10	2010-11	2011-12
(क) देयताएँ / (A) Liabilities			
1. पूंजी आरक्षित / Capital Reserve	1793.38	1851.98	2000.53
2. अन्य आरक्षित / Other Reserve	1798.02	2283.04	2751.13
3. आस्थगित कर देयताएँ / Deferred Tax Liability	74.00	81.53	89.39
4. वर्तमान देयताएँ तथा प्रावधान / Current Liabilities & Provisions	782.38	989.22	1276.16
कुल / Total	**4447.78**	**5205.77**	**6117.21**
(ख) परिसम्पत्तियाँ / (B) Assets			
1. नियत परिसम्पत्तियाँ (सकल खंड) / Fixed Assets (Gross Block)	1387.05	1493.41	1642.16
2. घटाएं : मूल्यह्रास / Less: Depreciation	489.98	507.05	545.58
3. निवल नियत परिसम्पत्तियाँ / Net Fixed Assets	897.07	986.36	1096.59
4. चालू कार्य / Work in Progress	153.72	93.96	86.96
5. नि.प्र.ह. प्रचालक को हस्तांतरित, शेड / Shed handed over to BOT Operators	44.53	42.71	40.90
6. निवेश / Investments	77.70	77.50	70.05
7. वर्तमान परिसम्पत्तियाँ / Current Assets	3274.75	4005.23	4822.71
योग / Total	**4447.78**	**5205.77**	**6117.21**

(₹ in crore) (राशि करोड़ में)

विवरण / Particulars	2009-10	2010-11	2011-12
(ग) कार्यचालन पूंजी / (C) Working Capital *	2492.37	3016.01	3546.55
(घ) निवल मूल्य / (D) Net Worth**	3591.39	4135.02	4751.66
(च) नियोजित पूंजी / (E) Capital Employed***	3389.44	4002.37	4643.13
(छ) नियोजित पूंजी पर प्रतिलाभ (प्रतिशत में) (F) Return on Capital (%) Employed ****	11.38%	13.58%	13.28%
(ज) नियोजित पूंजी (चालू कार्य सहित) / (G) Capital Employed (including Work-in-Progress)	3543.17	4096.33	4730.09
(झ) नियोजित पूंजी पर प्रतिलाभ (H) Return on Capital Employed (including Work-in- Progress) (%)	10.89%	13.27%	13.04%

* कार्यचालन पूंजी वर्तमान परिसम्पत्तियों में से वर्तमान देयताएं को घटाकर निकाली गई राशि को दिखाती है।
Working Capital represents Current Assets minus Current Liabilities.

** निवल मूल्य पूंजी आरक्षित और अन्य आरक्षित (पेंशन निधि को छोड़कर) अधिशेष जोड़कर/संचित घाटा या आस्थागित राजस्व व्यय को निकालकर प्राप्त राशि को दिखाता है ?
Net Worth represents Capital Reserves and Other Reserves (excluding Pension Fund) plus surplus/less accumulated deficit or deferred revenue expenditure.

*** नियोजित पूंजी निवल नियत परिसम्पत्तियों तथा कार्यचालन पूंजी (ऊपर दर्शाए अनुसार परिकलन करके) को जोड़कर प्राप्त राशि को दिखाती है ।
Capital Employed represents Net Fixed Asset plus Working Capital (worked out as indicated above).

**** प्रतिलाभ की दर कुल नियोजित पूंजी पर हुए निवल अधिशेष के प्रतिशत से निकाली जाती है ।
Rate of return represents percentage of total surplus to Capital Employed.

2. कार्यचालन परिणाम / WORKING RESULTS

पत्तन के 31 मार्च, 2012 को समाप्त पिछले तीन वर्षों के कार्यचालन परिणाम सारांश रुप से नीचे दिए जा रहे हैं :

The working results of Jawaharlal Nehru Port Trust for the last three years ending 31 March 2012 are summarized below: -

(₹ in crore) (राशि करोड़ में)

विवरण / Particulars	2009-10	2010-11	2011-12
(क) राजस्व / (A) Revenue			
(i) प्रचालन आय / Operating Income	1042.06	1122.64	1167.15
(ii) गैर प्रचालन आय / Non-Operating Income	176.93	166.37	280.17
योग / Total	**1218.99**	**1289.01**	**1447.32**
(ख) व्यय / (B) Expenditure			
(i) प्रचालन व्यय / Operating Expenditure	393.70	444.46	499.63
(ii) गैर प्रचालन व्यय / Non-Operating Expenditure	25.76	57.53	79.11
योग / Total	**419.46**	**501.99**	**578.74**
(ग) निवल अधिशेष विनियोग से पहले (कर तथा असाधारण मदों के पहले) (C) Net Surplus before appropriation (before Tax & EOI)	799.53	787.02	868.58
घटाएँ : असाधारण मदें / **Less:** Extra Ordinary Items	Nil	Nil	Nil
घटाएँ : कर के लिए प्रावधान / **Less:** Provision for Tax	242.06	243.08	275.92
घटाएँ : पूर्व अवधि समायोजन/**Less:** Prior Period Adjustment	16.16	0.34	(24.37)
(घ) निवल अधिशेष (कर तथा असाधारण मदों के बाद) (D) Net Surplus (After Tax & EOI)	541.31	543.59	617.03
जोड़ें : कल्याण व्यय / **Add:** welfare expenditure WE	0.24	0.22	0.24
(ड) घटाएँ : आज्ञापक विनियोग/आरक्षित, निधियों आदि में स्थानांतरण (E) Less: Mandatory Appropriation/Transfer to Reserve Funds	501.01	383.29	386.02
(च) सामान्य आरक्षित निधि में स्थानांतरित अधिशेष / (F) Surplus transferred to General Reserve Fund	40.54	160.52	231.26
(छ) निवल अधिशेष का प्रतिशत (G) Percentage of Net Surplus to			
(i) प्रचालन आय / Operating Income (%)	51.94	48.42	52.87
(ii) निवल नियत परिसम्पत्तियाँ / Net Fixed Assets (%)	60.34	55.11	56.27
(iii) निवल मूल्य / Net Worth (%)	15.07	13.15	12.99

3. अनुपात विश्लेषण (परिसमापनता एवं ऋण शोधन क्षमता)
Ratio Analysis (Liquidity and Solvency)

(क) वर्ष 2009–10, 2010–11 और 2011–12 के दौरान वर्तमान परिसम्पत्तियों तथा वर्तमान देयताओं का अनुपात क्रमशः 15.32, 21.65 और 23.65 था।

(a) The ratio of Current Assets to Current Liabilities was 15.32, 21.65 and 23.65 during the years, 2009-10, 2010-11 and 2011-12 respectively.

(ख) वर्ष 2009–10, 2010–11 और 2011–12 के दौरान वर्तमान विक्रय सुलभ परिसम्पत्तियों तथा वर्तमान देयताओं का अनुपात क्रमशः 2.20, 2.56 और 2.42 था। (विक्रय सुलभ परिसम्पत्तियाँ स्रोत से कर कटौती छोड़कर विविध देनदार, कर्मचारयों को अग्रिम, तथा रोकड़ एवं बैंक में शेष का निरूपण करती हैं।)

(b) Ratio of Quick Assets to Current Liabilities was 2.20, 2.56 and 2.42 during the years 2009-10, 2010-11 and 2011-12 respectively. (Quick Assets represent Sundry Debtors, Advances to Employees, Cash and Bank Balances excluding TDR).

(ग) वर्ष 2009–10, 2010–11 और 2011–12 के दौरान विविध देनदारों तथा प्रचालन आय का अनुपात क्रमशः 0.43, 0.40 और 0.41 था।

(C) Ratio of Sundry Debtors to Operating Income was 0.43, 0.40 and 0.41 during the years 2009-10, 2010-11 and 2011-12 respectively.

(उप निदेशक)/(Deputy Director)
वाणिज्यिक लेखा परीक्षा के प्रधान निदेशक एवं
पदेन सदस्य, लेखा–परीक्षा मंडल–I का कार्यालय, मुंबई
O/o the Principal Director of Commercial Audit &
Ex-officio Member, Audit Board - I, Mumbai

स्थान: मुंबई / Place: Mumbai
दिनांक: 17 सितम्बर, 2012 / Dated: 17 September 2012

31 मार्च, 21012 को समाप्त वर्ष के लिए जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास के लेखों पर भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक की पृथक लेखा परीक्षा रिपोर्ट पर पत्तन का उत्तर/कृत कार्रवाई टिप्पणी

PORT'S REPLY / ACTION TAKEN NOTES FOR SEPARATE AUDIT REPORT OF THE COMPTROLLER AND AUDITOR GENERAL OF INDIA ON THE ACCOUNTS OF JAWAHARLAL NEHRU PORT TRUST FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH, 2012

खण्ड सं. Clause No.	विवरण Particulars	पत्तन का उत्तर/कृत कार्रवाई टिप्पणी Port's Reply / Action Taken Note
क/A	तुलन पत्र / BALANCE SHEET	
1.1	प्रगति पर पूँजी कार्य : रु. 86.95 करोड़ (अनुसूची 3) Capital Work in Progress : Rs. 86.95 crores (Schedule 3)	
1.1.1	आरएमक्यूसी क्रेनों पर पूँजी व्यय के कारण बकाया देयता का पूँजीकरण न किया जाना। Non capitalization of outstanding liabilities on account of capital expenditure on RMQC Cranes.	अंतिम बिल पर पूँजीकृत की जाने वाली निश्चित राशि नहीं प्राप्त की जा सकी क्योंकि बीजक एवं अन्य दस्तावेज, जो कि आम तौर पर बैंक से प्राप्त होते हैं, प्राप्त नहीं हुए थे। रु. 28.71 करोड़ का आखिरी बिल मई, 2012 में साखपत्र के माध्यम से अदा किया गया। इसलिए हालाँकि रु. 25.53 करोड़ की बकाया देयता सृजित की गई थी पर उसे बताए गए तथ्यों के कारण पूंजीकृत नहीं किया गया था। उसे पूँजीकृत करने की प्रविष्टि वर्ष 2012-13 के दौरान की जाएगी और मूल्यह्रास को भी तदनुसार समायोजित किया जाएगा। अतः परिसम्पत्तियों के मूल्य और मूल्यह्रास के मूल्य में कोई कमी नहीं दिखाई गई है। The exact amount to be capitalized towards the final bill could not be crystallized for non-receipt of Invoice and other documents which are usually received through Bank. The final bill of Rs. 28.71 crores has been made in May, 2012 only through L/c payment. Hence, even though the OSL of Rs. 25.53 crores was created the same was not capitalized due to the facts stated. The corresponding capitalization entry will be made during the year 2012-13 and depreciation will be adjusted accordingly. Hence, there is no understatement of asset value and depreciation as stated by audit.

खण्ड सं. Clause No.	विवरण Particulars	पत्तन का उत्तर/कृत कार्रवाई टिप्पणी Port's Reply / Action Taken Note
1.1.2	प्रगति पर पूँजीकार्य से मदों का अंतरण लंबित है ।	1. रु. 0.65 के विविध भुगतान का समाधान प्रगति पर है और उसे पत्तन द्वारा नियमित रूप से पालन की जा रही पद्धति से पूँजीकृत किया जाएगा। 2. रु. 0.39 करोड़ के पूँजी कल पुर्जों का समाधान करने के प्रयास जारी हैं। 3. पत्तन द्वारा रासायनिक टर्मिनल परियोजना बंद नहीं की गई है और यह अभी संकल्पना स्तर पर है । रु. 0.89 करोड़ के सलाहकारता प्रभार परियोजना के पूर्ण होने पर पूँजीकृत किए जा सकते हैं । 4. रु. 5.08 करोड़ की राशि आरएमक्यूसी की आपूर्ति के लिए मेसर्स दूसन को दी गई अग्रिम राशि है । इस परियोजना के वर्तमान वित्तीय वर्ष के अंत तक पूर्ण होने की संभावना है और राशि को पूँजीकृत किया जा सकता है । उपर्युक्त तथ्यों को ध्यान में रखते हुए प्रगति पर कार्य, लाभ को बढ़ाकर नहीं दिखाया गया है और न ही वर्तमान परिसम्पत्तियों को कम करके दिखाया गया है ।
	Items pending for transfer from Capital Work-in-progress	1. Reconciliation of the Miscellaneous payments amounting to Rs. 0.65 crores is in progress and will have to be capitalized as per the practise consistently followed by the Port. 2. Efforts are being made to reconcile Rs. 0.39 crores worth of capital spares. 3. The Chemical Terminal Project has not been given up by the port and is in the design stage. Advisory charges of Rs. 0.89 crores can be capitalized in future when the project gets completed. 4. This amount of Rs. 5.08 crores pertains to advance paid to M/s.Doosan for supply of RMQC. The project is likely to be completed by the end of current financial year and the amount can be capitalized. In view of the facts as stated above there is no overstatement of WIP, Profit or understatement of current assets.

खण्ड सं. Clause No.	विवरण Particulars	पत्तन का उत्तर/कृत कार्रवाई टिप्पणी Port's Reply / Action Taken Note
1.2	ऋण एवं अग्रिम (अनुसूची 16) ठेकेदारों/कर्मचारियों को दिए गए अग्रिम – रु. 22.35 करोड़ Loans and Advances (Schedule 6) Advances to contractors / employees - Rs. 22.35 crores	
1.2.1	मध्य रेलवे के पास जमा कार्य Deposit work with Central Railway	पत्तन ने इस जमा कार्य के विरुद्ध शुरुआत में मध्य रेलवे के दि. 09.12.98 के पत्र के अनुसार उनके द्वारा किए गए कार्य की प्रविष्टियों को पारित कर दिया। उनके दि. 8.3.2010 के पत्र के अनुसार मध्यस्थता के कुछ मामले लम्बित हैं जिसमें ठेकेदारों द्वारा किए गए दावों का निपटारा अभी होना शेष है अतः इस जमा कार्य के विरुद्ध व्यय को अंतिम रूप नहीं दिया जा सका। जब मामले का पूरी तरह से निपटारा हो जाएगा तथा मध्य रेलवे द्वारा व्यय की सूचना दे दी जाएगी तभी अंतिम समायोजन प्रविष्टियाँ पारित की जाएंगी। Port has initially passed entries for the work carried out by Central Railway as per their letter dtd. 09.12.98 against this deposit work. As per their letter dtd. 08.03.2010 there are certain arbitration cases pending in which claims preferred by contractors are yet to be settled and hence expenditure could not be finalized against this deposit work. Final adjustment entry will be passed when the matter is fully settled and expenditure is intimated by Central Railway.
1.2.2	पाइपलाइन के स्थानांतरण के लिए महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण को अग्रिम Advance to Maharashtra Jeevan Pradhikaran for shifting of pipeline	मे. महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण से अंतिम बीजक अभी प्राप्त होना है अतः अग्रिम राशि का निपटारा किया जाना अभी शेष है। लगातार अनुवर्तन किया जा रहा है। The final Bill from M/s. Maharashtra Jeevan Pradhikaran is yet to be received hence the advance is yet to be settled. Continuous follow-up is being done.
1.3	वर्तमान देयताएँ एवं प्रावधान – अनुसूची 7 वर्तमान देयताएँ –विविध लेनदार रु. 109.69 करोड़ Current Liabilities & Provision-Schedule 7 Current Liabilities - Sundry Creditors Rs.109.69 crore	

खण्ड सं. Clause No.	विवरण Particulars	पत्तन का उत्तर/कृत कार्रवाई टिप्पणी Port's Reply / Action Taken Note
1.3.1	निवृत्ति लाभों के लेनदार रु. 27.44 करोड़	31.03.2011 तक वर्ष के दौरान किए गए बीमांकिक मूल्यांकन के अनुसार निवृत्ति लाभों के कारण देयता हेतु प्रावधान बनाने की पत्तन की लेखाकरण नीति थी तथा 2010-11 तक देयता को पूरी तरह से संचित कर दिया गया है। तथापि, 2011-12 से पत्तन ने निवृत्ति लाभों के लिए लेखाकरण नीति सं. 5 को संशोधित कर दिया है। संशोधत नीति के अनुसार पत्तन को उक्त देयता के लिए तीन साल में एक बार किए जाने वाले बीमांकिक मूल्यांकन के अनुसार प्रावधान करना है। आगे किए जाने वाला वार्षिक योगदान उस वित्तीय वर्ष में की गई संवितरण की राशि से कम नहीं होना चाहिए। संशोधित नीति आयकर विनियम, 1962 के नियम 87 के अनुरूप बनाई गई है। आगे यह भी कहा जाता है कि लेखाकरण मानक-15 के अनुसार नियोक्ता निवृत्ति लाभों में चरणबद्ध रूप से अंशदान कर सकता है। इस संशोधत नीति के अनुसार जनेप न्यास ने वर्ष के दौरान रु. 74.87 करोड़ की राशि अदा की। यह तथ्य वित्तीय वर्ष 2011-12 की लेखों पर टिप्पणियों की अनुसूची 25 की टिप्पणी सं. 15 में स्पष्ट रूप से दर्शाया गया है।
	Creditors for Retirement Benefits. Rs. 27.44 crore	Till 31.03.2011 Port had an accounting policy to provide for the liability on account of retirement benefits as per the actuarial valuation made during the year and the liability has been fully funded till the year 2010-11. However, from 2011-12 Port has revised the Accounting Policy No.5 for Retirement Benefits. As per the revised policy the Port has to provide the said liability as per actuarial valuation to be done once in three years. Further the annual contribution to be made should not be less than the amount of disbursement made in that financial year. The revised policy has been brought in line with the Rule 87 Income Tax Rules, 1962. It is further stated that as per AS-15 the employer can contribute the retirement benefits in stages. As per this revised policy JNPT has paid the amount of Rs. 74.87 Crores during the year. This fact has clearly been brought out in the Note No.15 of schedule-25 disclosing notes to the accounts for the FY. 2011-12.

खण्ड सं. Clause No.	विवरण Particulars	पत्तन का उत्तर/कृत कार्रवाई टिप्पणी Port's Reply / Action Taken Note
1.3.2	अन्य पत्तनों को सेवाओं के लिए देय राशि रु. 0.12 करोड़	वर्ष 2011-12 के अंत तक अंतिम राशि पता नहीं होने के कारण वित्तीय वर्ष 2011-12 में रु. 2 करोड़ का सांकेतिक प्रावधान किया गया था । तथापि अंतिम बिल राशि रु. 2.99 करोड़ थी जिसकी जानकारी वर्ष 2012-13 में ही हो सकेगी । अतः वर्ष के दौरान राजस्व में रु. 0.99 प्रभारित किए गए ।
	Amount due to other ports for services Rs.0.12 crore	As the final amount was not known at the end of 2011-12 a token provision of Rs. 2 crores was made in the financial year 2011-12. However, the final bill amount was Rs. 2.99 crores and became known in the year 2012-13 only. Hence, Rs. 0.99 crores has been charged to Revenue during the year 2012-13.
1.3.3	अन्य पत्तनों को सेवाओं के लिए देय राशि रु. 0.12 करोड़	दि. 30.07.2012 में नयाचार करार पर हस्ताक्षर किए गए जिसमें लागत भागीदारी का खण्ड शामिल है । लेखा परीक्षा द्वारा दिखाई गई वास्तविक देयता की जानकारी वर्ष 2012-13 में करार पर हस्ताक्षर करने के बाद ही हो सकेगी ।
	Amount due to other ports for services Rs.0.12 crore	The protocol agreement has been signed on 30.07.2012 which consists of the cost sharing clause. The exact liability as indicated by audit could be known in the year 2012-13 only after the agreement was signed.
ख	**टिप्पणियों का वास्तविक प्रभाव**	उपर दिखाए गए 1.1 से 1.3.3 में उल्लिखित पत्तन के उत्तरों को ध्यान में रखते हुए परिसम्पत्तियों को बढ़ाकर नहीं दिखाया गया है तथा देयताओं को भी कम करके नहीं दिखाया गया है । इसी तरह निवल अधिशेष को भी बढ़ाकर नहीं दिखाया गया है ।
B	**Net Impact of the Comments**	In view of the Port's replies mentioned at 1.1 to 1.3.3 mentioned above there is no overstatement of assets and understatement of liabilities. Similarly there is no overstatement of net surplus.
ग	**प्रबंधन का पत्र**	प्रबंधन के पत्र पर की गई कार्रवाई का उत्तर अलग से दिया जा रहा है ।
C	**Management Letter**	Action taken on Management Letter is being replied separately.

खण्ड सं. Clause No.	विवरण Particulars	पत्तन का उत्तर/कृत कार्रवाई टिप्पणी Port's Reply / Action Taken Note
	लेखा परीक्षा का अनुलग्नक -I / Annexure-I to Audit Report	
1.	आंतरिक लेखा परीक्षा प्रणाली की पर्याप्तता Adequacy of Internal Audit System	आंतरिक लेखा परीक्षा के कार्य को सुदृढ़ बनाने के लिए इसे बाहर से कराया गया तथा सेवाएँ व्यावसायिक सनदी लेखाकार फर्म को सौंपी गईं। In order to strengthen the Internal Audit function the same has been outsourced and the services have been assigned to professional chartered accountant firm.
2.	आंतरिक नियंत्रण प्रणाली की पर्याप्तता Adequacy of Internal Control System	तथ्यात्मक Factual.
3.	नियत परिसम्पत्तियों के प्रत्यक्ष सत्यापन की प्रणाली System of Physical verification of fixed assets	तथ्यात्मक Factual.
4.	सांविधिक बकायों के भुगतान में नियमितता Regularity in payment of statutory dues	तथ्यात्मक Factual.
5.	वस्तुसूची के प्रत्यक्ष सत्यापन की प्रणाली System of Physical Verification of inventory	तथ्यात्मक Factual.

खण्ड सं. Clause No.	विवरण Particulars	पत्तन का उत्तर/कृत कार्रवाई टिप्पणी Port's Reply / Action Taken Note
	लेखा परीक्षा रिपोर्ट का अनुबंध-II/Annexure-II to Audit Report	
1.	वित्तीय स्थिति Financial position	वित्तीय स्थिति, कार्यचालन परिणाम और अनुपात विश्लेषण में दिखाए गए आंकड़ों को एतद् द्वारा निम्नलिखित प्रेक्षणों के अधीन पुष्ट किया जाता है : 1. वित्तीय वर्ष 2009-10 में नियोजित पूंजी पर प्रतिलाभ की गणना करते समय ब्याज से प्राप्त आय के लिए लेखा परीक्षा ने समायोजन किया है। तथापि वर्ष 2010-11 एवं वर्ष 2011-12 के लिए नियोजित पूंजी पर प्रतिलाभ के परिकलन में उक्त को नहीं किया गया। 2. नियोजित पूंजी पर प्रतिलाभ के परिकलन के लिए पत्तन द्वारा अपनाई गई पद्धति लेखा परीक्षा से भिन्न है। नियोजित पूंजी पर प्रतिलाभ की गणना करते समय स्रोत से कर कटौती, असाधारण मदों, नि.प्र.ह. प्रचालकों को सौंपे गए शेडों तथा आयकर के प्रावधान हेतु पत्तन समायोजन करता है। The figures mentioned in Financial position, working result and ratio analysis are hereby confirmed subject to the following observations.:- 1. While calculating Return on Capital Employed Audit has made adjustment for interest earnings in the financial year 2009-10. However the same has not been made in the ROCE calculations for the year 2010-11 & 2011-12. 2. The method followed by the Port differs with that of Audit for calculation of ROCE. Port makes adjustments for TDR, EOI, Sheds handed over to BOT Operators and provision for Income Tax while calculating the ROCE.
2.	कार्यचालन परिणाम Working results	तथ्यात्मक Factual.
3.	अनुपात विश्लेषण (परिसमापनता एवं ऋण शोधन क्षमता) Ratio Analysis (Liquidity and Solvency)	तथ्यात्मक Factual.

यह पृष्ठ जान-बूझकर खाली छोड़ा गया है।
This page is kept intentionally blank

वार्षिक लेखा एवं लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

Annual Accounts & Audit Report

2 0 1 1 - 2 0 1 2

वित्तीय निष्पादन की रूपरेखा
Financial Performance Profile
2011-12

जनेप न्यास
JNPT

जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास
JAWAHARLAL NEHRU
PORT TRUST

वित्तीय निष्पादन की रूपरेखा / FINANCIAL PERFORMANCE PROFILE

2011-12 के वित्तीय मुख्य अंश / Financial Highlights for 2011-12

2011-12 में पत्तन की प्रचालनीय आय 2010-11 की 1122.64 करोड़ से बढ़कर रु. 1167.15 करोड़ हो गई। वर्ष 2011-12 का प्रचालनीय व्यय रु. 499.63 करोड़ रहा जबकि पिछले वर्ष 2010-11 का रु. 444.46 करोड़ था। प्रचालनीय लाभ पिछले वित्तीय वर्ष के रु. 678.18 करोड़ से कम होकर 2011-12 में रु. 667.52 करोड़ हो गया। निवल लाभ 2010-11 के रु. 543.59 करोड़ से बढ़कर 2011-12 में रु. 617.03 करोड़ हो गया।

The Operating Income of the Port in 2011-12 has increased to Rs 1167.15 Crores from Rs.1122.64 Crores in 2010-11. Operating Expenditure in 2011-12 was Rs 499.63 Crores against Rs. 444.46 Crores in 2010-11. The Operating Profit in 2011-12 is Rs. 667.52 Crores against Rs 678.18 Crores in the Previous Financial year. The Net Profit in 2011-12 has increased to Rs. 617.03 Crores from Rs. 543.59 Crores in 2010-11.

पत्तन के संक्षिप्त वित्तीय परिणाम नीचे दिए गए हैं :

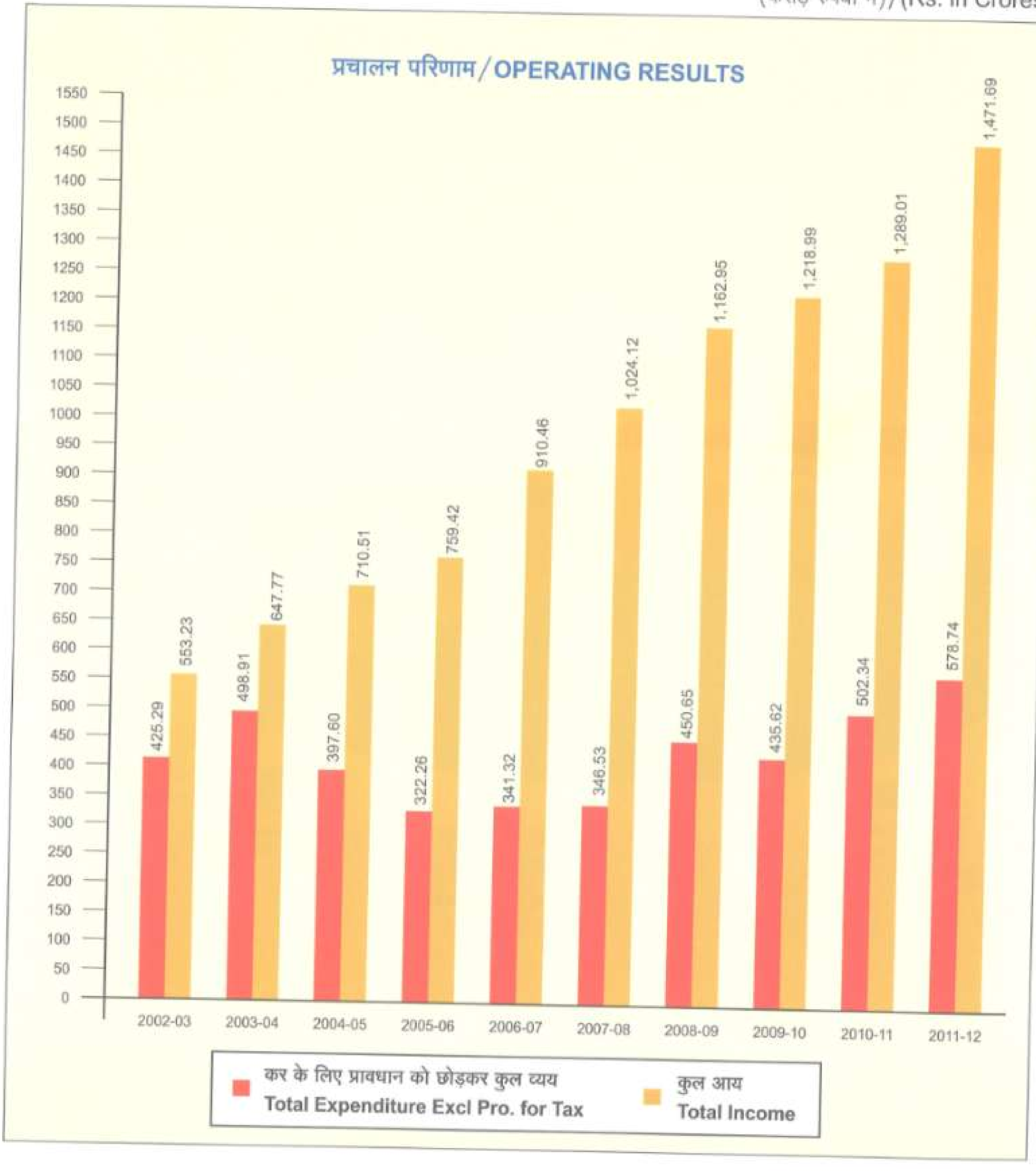
The Summarised Financial Results of the Port are furnished below:-

(करोड़ रुपयों में)/(Rs. in Crores)

	विवरण / DESCRIPTION	2011-12	2010-11
1	प्रचालन आय / OPERATING INCOME	1,167.15	1,122.64
2	प्रचालन व्यय / OPERATING EXPENDITURE	499.63	444.46
3	**प्रचालन लाभ / OPERATING PROFIT (1-2)**	**667.52**	**678.18**
4	वित्त एवं विविध आय / FINANCE & MISC. INCOME	280.17	166.37
5	वित्त एवं विविध व्यय /FINANCE & MISC. EXPENDITURE	79.11	57.53
6	पूर्व अवधि मदें / PRIOR PERIOD ITEMS	(24.37)	0.35
7	कर के लिए प्रावधान / PROVISION FOR TAX	275.92	243.08
8	**निवल अधिशेष / NET PROFIT**	**617.03**	**543.59**

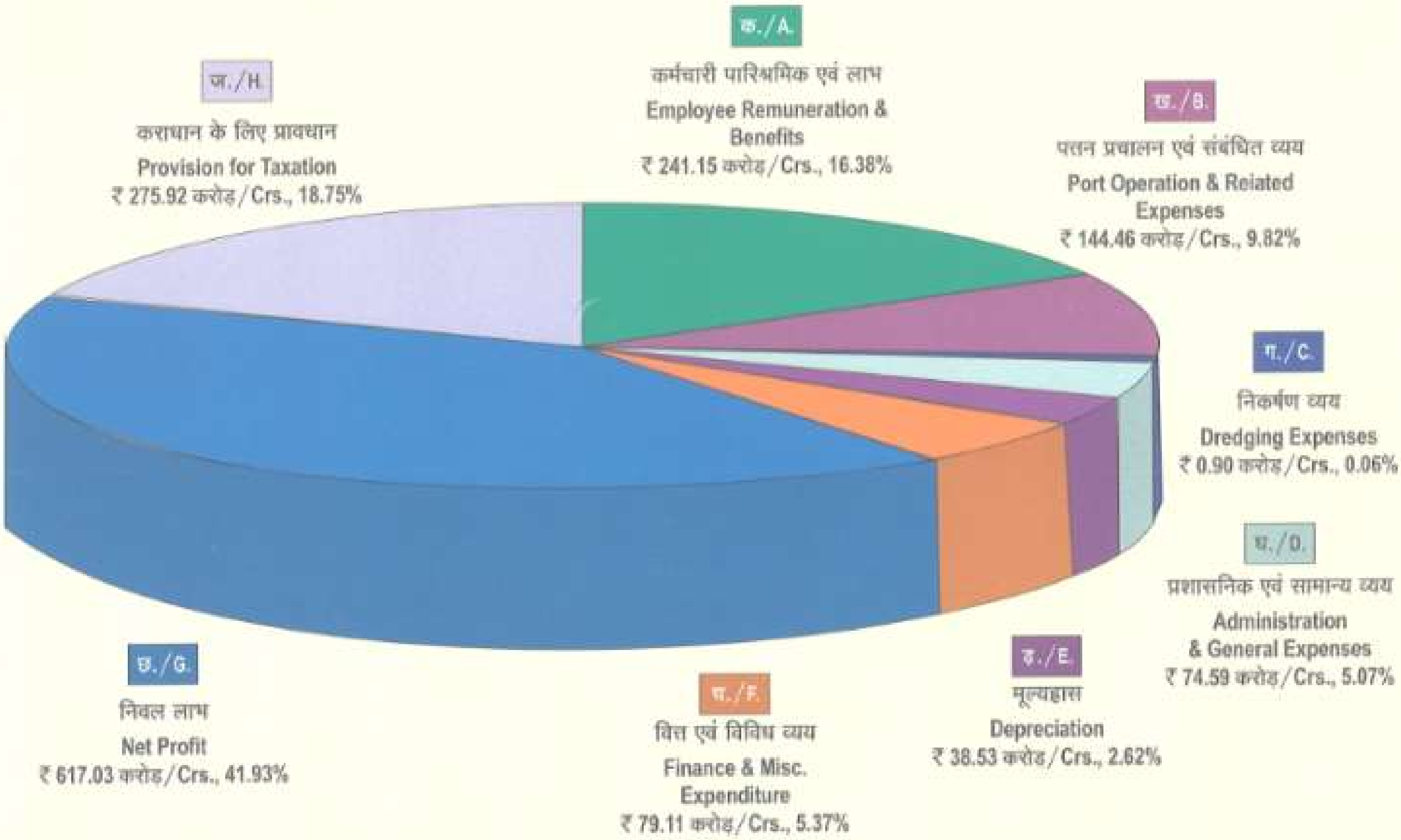
वित्तीय निष्पादन की रूपरेखा / FINANCIAL PERFORMANCE PROFILE

(करोड़ रुपयों में)/(Rs. in Crores)

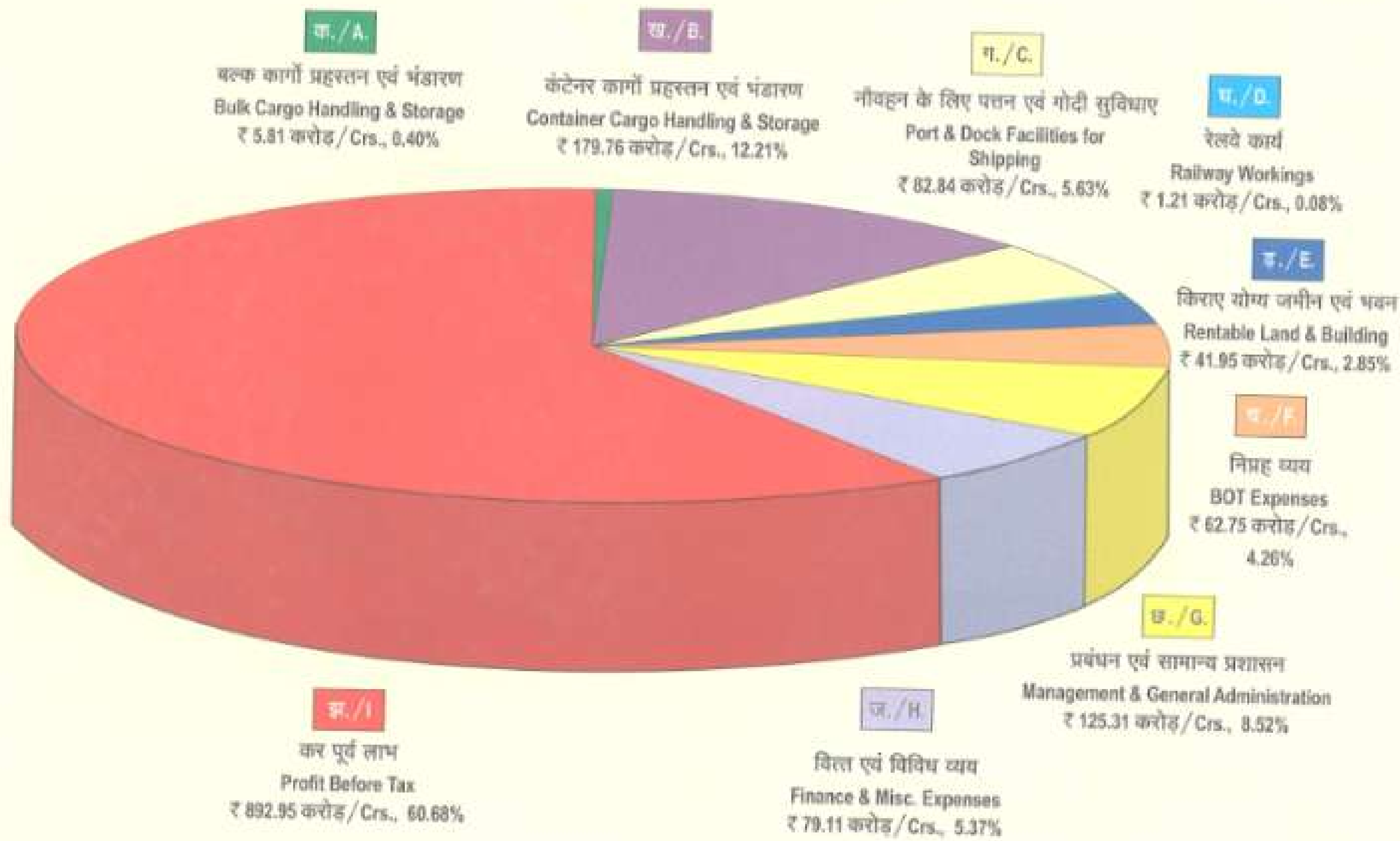


जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास
JAWAHARLAL NEHRU PORT TRUST

2011-12 में कुल आय का उपयोग कैसे हुआ (प्रकार के अनुसार व्यय)
HOW THE TOTAL INCOME WAS UTILISED IN 2011-12
(BY TYPE WISE EXPENSES)

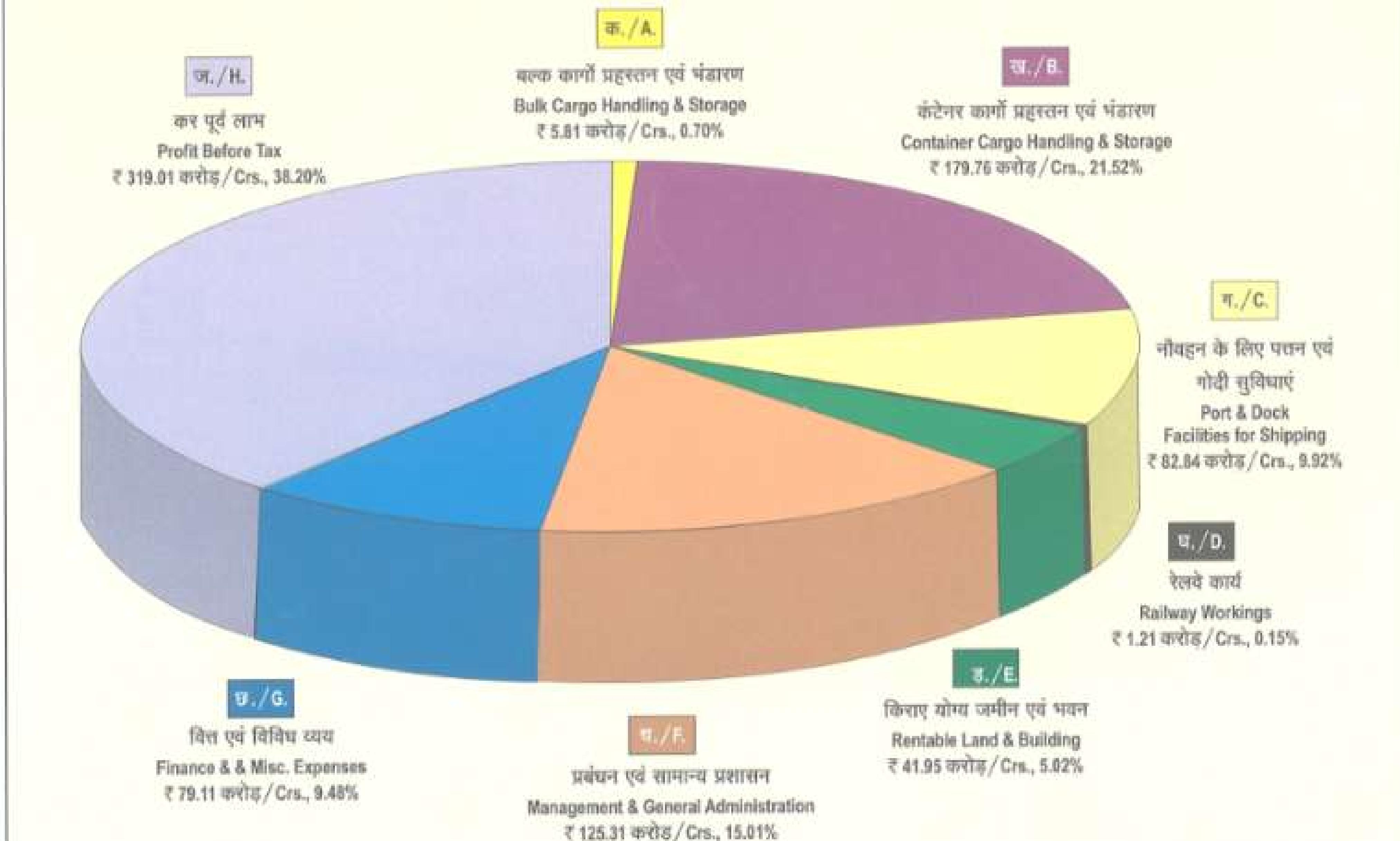


प्रचालनीय विभागों द्वारा वर्ष 2011-12 में कुल आय (निप्रअ सहित) का किस तरह से उपयोग किया
HOW THE TOTAL INCOME (INCLUDING BOT) WAS UTILISED IN 2011-12 BY FUNCTIONAL DEPARTMENT

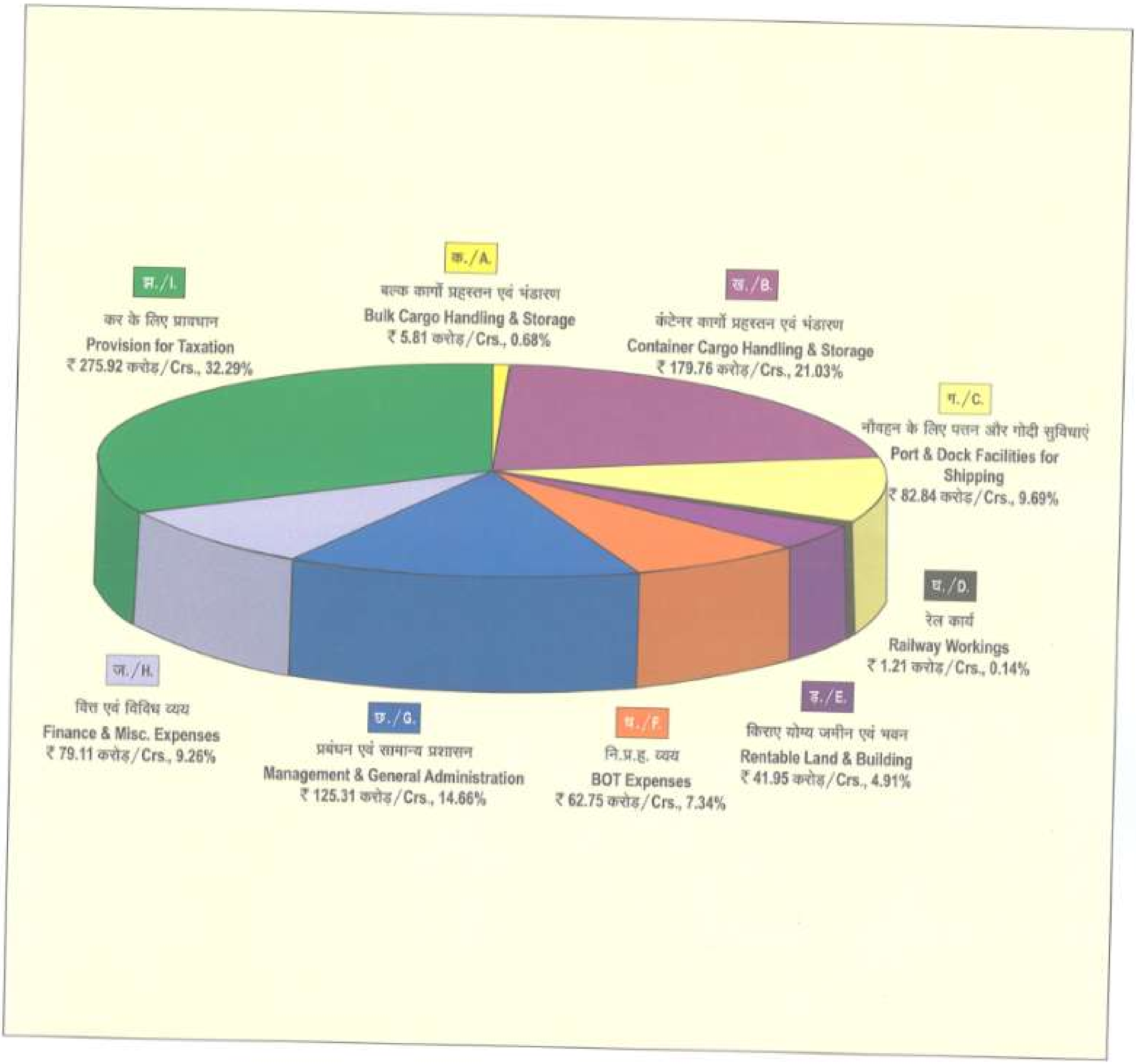


प्रचालनीय विभागों द्वारा वर्ष 2011-12 में कुल आय (निप्रअ को छोड़कर) का किस तरह से उपयोग किया

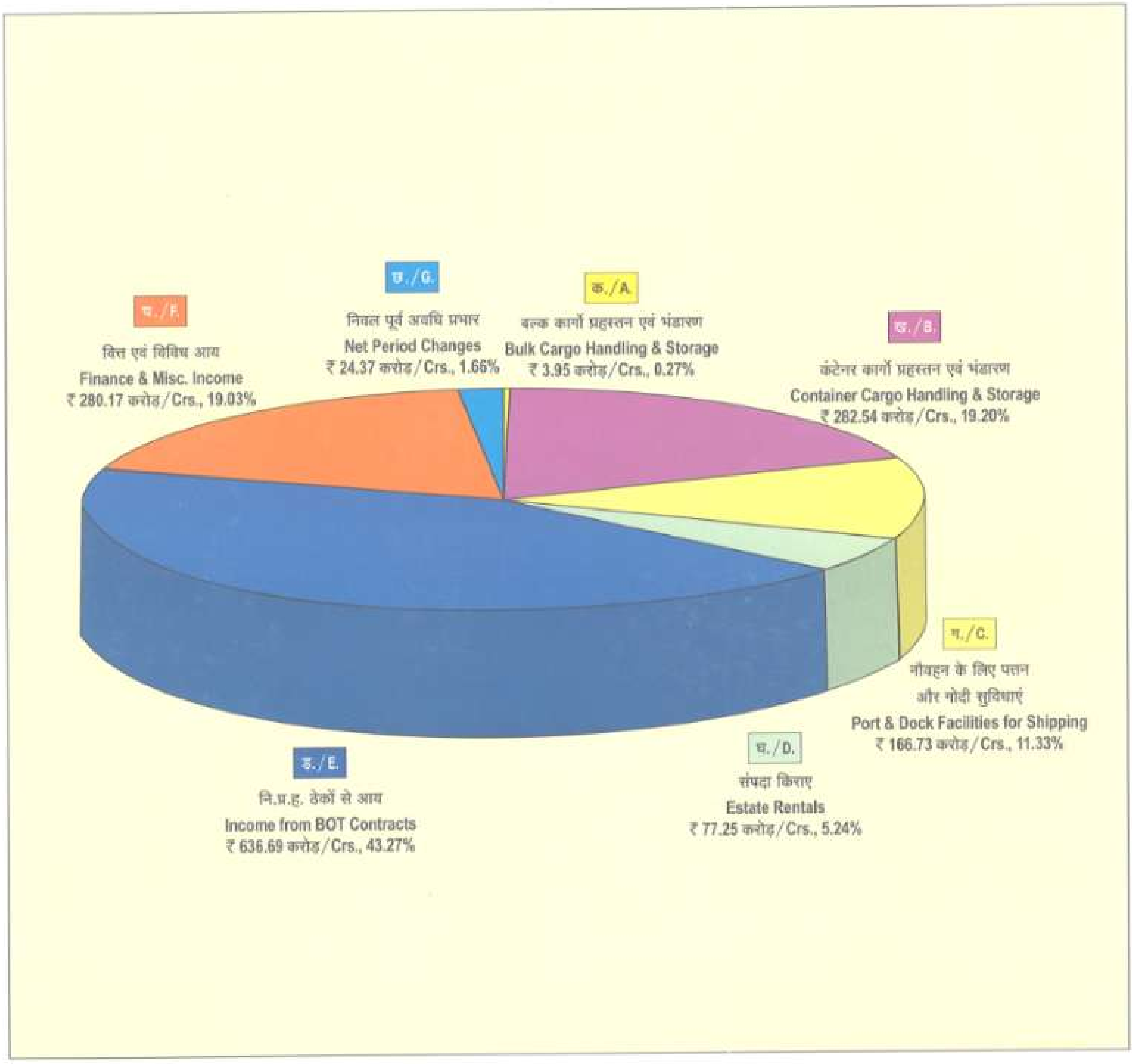
HOW THE TOTAL INCOME (EXCLUDING BOT) WAS UTILISED IN 2011-12 BY FUNCTIONAL DEPARTMENT



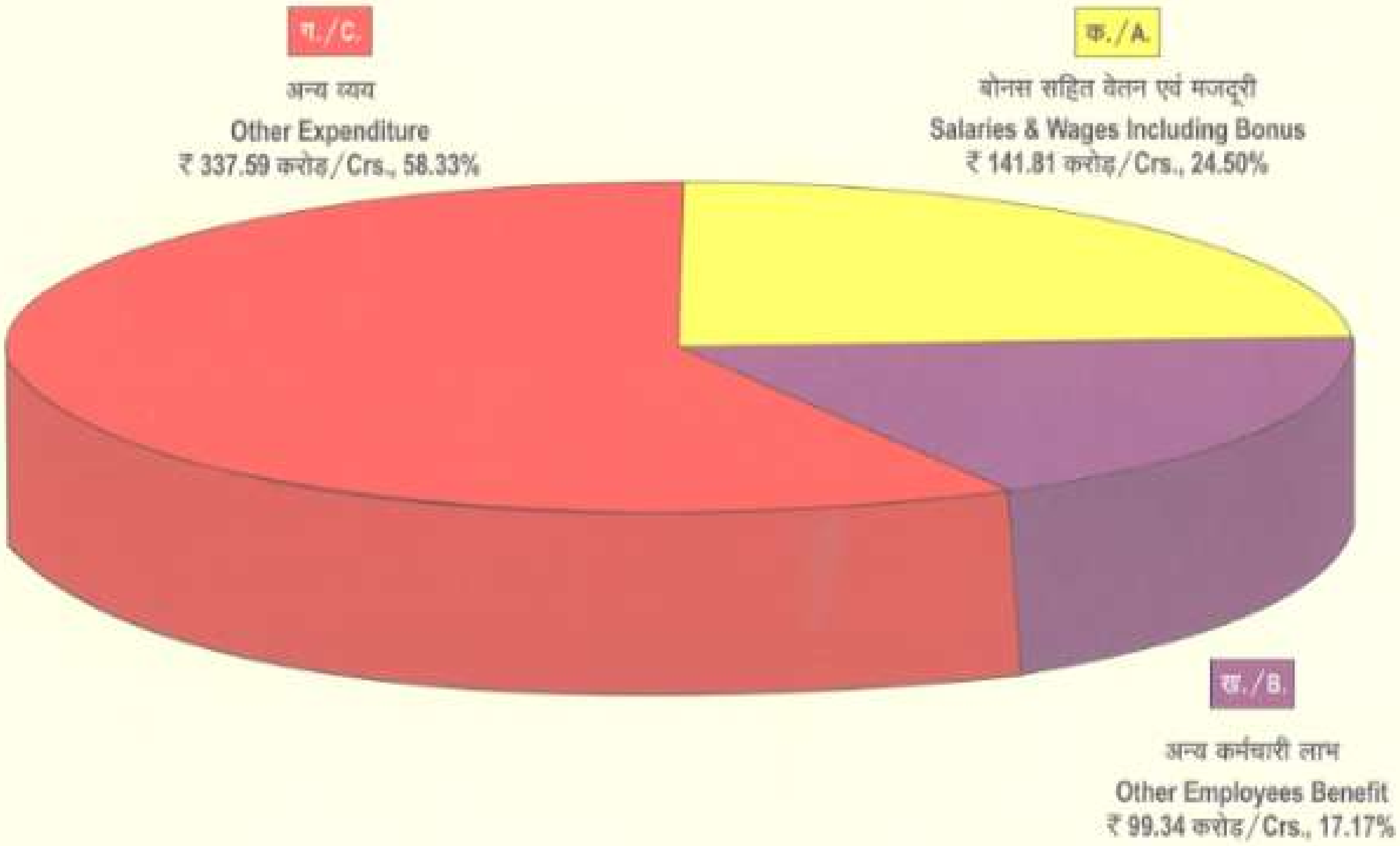
कुल व्यय का वितरण 2011-12
DISTRIBUTION OF TOTAL EXPENDITURE - 2011-12



कुल आय का वितरण 2011-12
DISTRIBUTION OF TOTAL INCOME - 2011-12



कुल व्यय के प्रतिशत के रुप में कर्मचारी व्यय (कर को छोड़कर) 2011-12
EMPLOYEES EXPENDITURE AS A PERCENT AGE OF TOTAL EXPENDITURE (EXCLUDING TAX) 2011-12



वित्तीय निष्पादन की रूपरेखा

वित्तीय संकेतक

(करोड़ रुपयों में)

क्र.सं.		विवरण	2011-12	2010-11
1		**नियोजित पूंजी पर प्रतिलाभ**		
	क)	कर पूर्व लाभ	**892.95**	786.67
	ख)	जोड़ें - ऋणों पर ब्याज		-
	ग)	घटाएँ - निवेश पर ब्याज	**255.78**	154.16
	घ)	ब्याज से पहले लाभ	**637.17**	632.51
	च)	निवल नियोजित पूंजी (चालू कार्य, बैंक सावधि जमा निकालकर)	**2028.99**	
	छ)	नियोजित पूंजी पर प्रतिलाभ की दर (छ/च)	**31.40%**	
2		**ऋण से पूंजी आरक्षित**		
	क)	देय ब्याज सहित ऋण	-	-
	ख)	पूंजी आरक्षित	**4751.66**	4135.02
	ग)	अनुपात	-	-
3		**वर्तमान परिसम्पत्तियों से वर्तमान देयताएँ**		
	क)	वर्तमान परिसम्पत्तियाँ (बैंक सावधि जमा निकालकर)	**2080.71**	1737.23
	ख)	वर्तमान देयताएँ एवं प्रावधान	**1276.16**	989.22
	ग)	अनुपात	**1.63:1**	1.76:1
4		**वर्तमान परिसम्पत्तियों से कुल परिसम्पत्तियाँ**		
		वर्तमान परिसम्पत्तियाँ (बैंक सावधि जमा निकालकर)	**2080.71**	1737.23
		कुल परिसम्पत्तियाँ	**6117.20**	5205.77
		अनुपात	**34.01%**	33.37%
5		**प्रचालन अनुपात**		
	क)	प्रचालन व्यय	**499.63**	444.46
	ख)	प्रचालन आय	**1167.15**	1122.64
	ग)	अनुपात	**42.81%**	39.59%
6		**भंडार एवं सामग्री से वर्तमान परिसम्पत्तियाँ**		
	क)	भंडार एवं सामग्री का समापन स्टॉक	**15.05**	13.66
	ख)	वर्तमान परिसम्पत्तियाँ (बैंक सावधि जमा निकालकर)	**2080.71**	1737.23
	ग)	अनुपात	**0.72%**	0.79%
7		**कार्य अनुपात**		
	क)	प्रचालन व्यय (मूल्यह्रास निकालकर)	**461.10**	410.96
	ख)	प्रचालन आय	**1167.15**	1122.64
	ग)	अनुपात	**39.51%**	36.61%

FINANCIAL PERFORMANCE PROFILE

FINANCIAL INDICATORS

(Rs. in Crores)

Sr. No.		DESCRIPTION	2011-12	2010-11
1		**RETURN ON CAPITAL EMPLOYED**		
	a	Profit before Tax	892.95	786.67
	b	Add Interest on Loan	-	-
	c	Less Interest on Investment	255.78	154.16
	d	Profit before Interests	637.17	632.51
	e	Net Capital Employed (Excl. WIP, BANK TDRs)	2028.99	1871.05
	f	Rate of Return on Capital Employed (d/e)	31.40%	33.80%
2		**DEBT TO RESERVES & SURPLUS**		
	a	Debt including Interest Due	-	-
	b	Reserves & Surplus	4751.66	4135.02
	c	Ratio	-	-
3		**CURRENT ASSETS TO CURRENT LIABILITIES**		
	a	Current Assets (Excl. TDRs)	2080.71	1737.23
	b	Current Liabilities and Provisions	1276.16	989.22
	c	Ratio	1.63:1	1.76:1
4		**CURRENT ASSETS TO TOTAL ASSETS**		
	a	Current Assets (Excl. TDRs)	2080.71	1737.23
	b	Total Assets	6117.20	5205.77
	c	Ratio	34.01%	33.37%
5		**OPERATING RATIO**		
	a	Operating Expenditure	499.63	444.46
	b	Operating Income	1167.15	1,122.64
	c	Ratio	42.81%	39.59%
6		**STORE AND MATERIALS TO CURRENT ASSETS**		
	a	Closing Stock of Store and Materials	15.05	13.66
	b	Current Assets (Excl. TDRs)	2080.71	1,737.23
	c	Ratio	0.72%	0.79%
7		**WORKING RATIO**		
	a	Operating Expenditure (Excl. Depreciation)	461.10	410.96
	b	Operating Income	1167.15	1,122.64
	c	Ratio	39.51%	36.61%

जनेपन्यास
JNPT
जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास
JAWAHARLAL NEHRU
PORT TRUST

नियोजित और अनियोजित योजनाओं पर पूंजीगत व्यय
CAPITAL EXPENDITURE ON PLAN AND NON PLAN SCHEME

विवरण / Description	नियोजित कार्य / Plan Works	अनियोजित कार्य / Non Plan Works
वर्तमान वर्ष / Current Year		
अनुमोदित उपरिव्यय (वार्षिक 2011-12) Approved Outlay (Annual 2011-12)		
बजट प्राक्कलन / Budget Estimates	196.84	43.42
संशोधित प्राक्कलन / Revised Estimates	153.69	22.43
आंतरिक संसाधन / Internal Resources	153.69	22.43
बजट सहायता / Budgetary Support	-	-
अन्य / Others	-	-
कुल / Total	**153.69**	**22.43**
वास्तविक व्यय 2011-12 / Actual Exp. In 2011-12	**140.52**	**9.03**
योजना अवधि के लिए संचित **Cummulative For The Plan Period**		
11 वीं योजना में प्रस्तावित उपरिव्यय Proposed Outlay During XI Plan	6957.27	-
आंतरिक संसाधन / Internal Resources	2685.23	-
बजट सहायता / Budgetary Support	-	-
अन्य एवं नि.प्र.ह. / Others & BOT	4272.04	-
कुल / Total	**6957.27**	**-**
11 वीं योजना में वर्ष 2011-12 तक वास्तविक उपरिव्यय **Actual Outlay During XI Plan Up to 2011-12**	**490.40**	**-**

जनेपन्यास
JNPT
जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास
JAWAHARLAL NEHRU PORT TRUST

वार्षिक लेखा एवं लेखा-परीक्षा रिपोर्ट

Annual Accounts & Audit Report

2 0 1 1 - 2 0 1 2

संघनित वित्तीय विवरण

(वर्ष 2002-03 से 2011-12 तक)

Condensed Financial Statements

(Year 2002-03 to 2011-12)

जनेपन्यास
JNPT

जवाहरलाल नेहरू पत्तन न्यास

JAWAHARLAL NEHRU PORT TRUST

तुलन-पत्र BALANCE SHEET

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण Description	2002-03	2003-04	2004-05	2005-06
निधियों के स्रोत SOURCES OF FUNDS				
आरक्षित निधि एवं अधिशेष RESERVES AND SURPLUS				
पूंजी आरक्षित निधियाँ CAPITAL RESERVES	2,21,74,70,340	3,98,60,70,340	6,81,17,33,409	8,14,03,33,409
राजस्व आरक्षित निधियाँ REVENUE RESERVES	1,03,80,23,734	1,76,75,23,058	1,80,32,09,840	3,72,94,85,190
सांविधिक आरक्षित निधियाँ STATUTORY RESERVES	98,85,74,928	1,28,30,74,474	1,06,92,64,201	1,19,44,44,723
अवसंरचना आरक्षित निधि INFRASTRUCTURE RESERVE	-	-	-	79,00,00,000
आस्थगित कर निधियाँ (निवल) DEFERRED TAX RESERVES (NET)	-	18,85,02,945	-	-
कुल आरक्षित निधियाँ एवं अधिशेष TOTAL RESERVES AND SURPLUS	**4,24,40,69,002**	**7,22,51,70,817**	**9,68,42,07,450**	**13,85,42,63,322**

तुलन-पत्र BALANCE SHEET

(राशि रु. में / Amount in Rs)

2006-07	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12
10,49,75,11,615	13,30,45,66,190	16,05,18,33,409	17,93,37,92,675	18,51,97,92,675	20,00,52,68,567
4,03,89,86,202	4,64,41,03,219	3,15,71,22,387	3,56,31,06,533	5,16,87,23,183	7,47,73,28,053
1,19,72,66,517	1,20,15,11,942	1,21,13,11,942	2,61,80,58,073	4,78,28,10,767	5,19,69,92,952
2,69,00,00,000	6,05,00,00,000	10,08,00,00,000	11,798,997,137	12,87,88,87,920	14,83,69,68,879
-	-	-	-	-	-
18,42,37,64,334	**25,20,01,81,351**	**30,50,02,67,738**	**35,91,39,54,418**	**41,35,02,14,545**	**47,51,65,58,452**

तुलन-पत्र BALANCE SHEET

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण Description	2002-03	2003-04	2004-05	2005-06
ऋण				
LOANS				
भारत सरकार से प्राप्त ऋण				
LOAN FROM GOVERNMENT OF INDIA	3,40,00,23,276	-	-	-
भारत सरकार से प्राप्त ऋण (विश्व बैंक)				
LOAN FROM GOVERNMENT OF INDIA (W.B)	8,55,54,80,573	-	-	-
मुम्बई पत्तन न्यास से ऋण				
LOAN FROM MUMBAI PORT TRUST	-	-	-	-
कांडला पत्तन न्यास से ऋण				
LOAN FROM KANDLA PORT TRUST	90,91,43,903	-	-	-
चेन्नई पत्तन न्यास से ऋण				
LOAN FROM CHENNAI PORT TRUST	-	-	-	-
अपरिवर्तनीय डिबेंचर				
NON-CONVERTIBLE DEBENTURES	-	2,75,00,00,000	55,00,00,000	-
गैर-योजना सरकारी ऋण				
NON-PLAN GOVERNMENT LOAN	-	7,98,48,70,568	8,79,89,69,958	2,40,11,63,628
बैंक ऋण				
BANK LOANS	-	-	-	6,00,00,00,000
कुल ऋण देयता				
TOTAL LOAN LIABILITY	**12,86,46,47,752**	**10,73,48,70,568**	**9,34,89,69,958**	**8,40,11,63,628**
पेन्शन एवं भविष्य निधियाँ				
PENSION AND PROVIDENT FUNDS	-	-	-	-
आस्थगित कर देयता				
DEFERRED TAX LIABILITIES	-	-	24,83,44,270	42,93,16,796
निधियें के कुल स्रोत				
TOTAL SOURCES OF FUNDS	**17,10,87,16,754**	**17,96,00,41,385**	**19,28,15,21,678**	**22,68,47,43,746**

तुलन-पत्र BALANCE SHEET

(राशि रु. में / Amount in Rs)

2006-07	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
2,40,11,63,628	2,40,11,63,628	-	-	-	-
4,15,28,21,794	2,15,70,67,219	-	-	-	-
6,55,39,85,422	**4,55,82,30,847**	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
58,57,64,604	58,57,64,604	65,66,99,604	74,00,43,865	81,52,75,818	89,38,50,320
25,56,35,14,359	**30,34,41,76,802**	**31,15,69,67,342**	**36,65,39,98,283**	**42,16,54,90,363**	**48,41,04,08,772**

तुलन-पत्र BALANCE SHEET

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण Description	2002-03	2003-04	2004-05	2005-06
निधियों का उपयोग APPLICATION OF FUNDS				
पूंजीगत परिसम्पत्तियाँ (चालू कार्य सहित) CAPITAL ASSETS (including WIP)	14,18,51,34,092	12,09,22,62,379	11,72,15,20,868	12,20,70,48,470
घटाएँः मूल्यहास LESS : DEPRECIATION	5,08,27,20,800	3,80,61,62,078	3,77,20,61,616	3,80,56,26,811
पूर्ण नियत परिसम्पत्तियाँ NET FIXED ASSETS	**9,10,24,13,292**	**8,28,61,00,301**	**7,94,94,59,252**	**8,40,14,21,659**
नि.प्र.ह. प्रचालकों को सौपे गए शेड SHEDS HANDED OVER TO BOT OPERATORS	-	-	**41,56,98,891**	**40,22,58,592**
निवेश INVESTMENTS				
भविष्य निधि एवं पेन्शन निधि निवेश PF & PENSION FUND INVESTMENTS	-	-	-	-
अन्य निवेश OTHER INVESTMENTS	7,58,09,67,285	5,17,76,57,133	5,18,83,01,800	4,16,25,79,800
कुल निवेश TOTAL INVESTMENTS	**7,58,09,67,285**	**5,17,76,57,133**	**5,18,83,01,800**	**4,16,25,79,800**

तुलन-पत्र BALANCE SHEET

(राशि रु. में / Amount in Rs)

2006-07	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12
12,36,89,23,960	13,11,53,78,576	13,54,04,79,562	15,40,77,41,555	15,87,37,82,301	17,29,11,67,251
3,90,78,47,060	4,22,74,29,235	4,56,37,54,077	4,89,97,91,095	5,07,05,29,760	5,45,57,60,323
8,46,10,76,900	**8,88,79,49,341**	**8,97,67,25,485**	**10,50,79,50,461**	**10,80,32,52,540**	**11,83,54,06,928**
50,57,37,254	**48,16,70,873**	**46,34,94,614**	**44,53,18,355**	**42,71,42,095**	**40,89,65,836**
-	-	-	-	-	-
3,05,89,67,800	2,40,22,57,800	63,90,00,000	77,70,00,000	77,50,00,000	70,05,00,000
3,05,89,67,800	**2,40,22,57,800**	**63,90,00,000**	**77,70,00,000**	**77,50,00,000**	**70,05,00,000**

तुलन-पत्र BALANCE SHEET

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण Description	2002-03	2003-04	2004-05	2005-06
आस्थगित कर परिसम्पत्तियाँ DEFERRED TAX ASSETS	-	18,85,02,945	-	-
वर्तमान परिसम्पत्तियाँ CURRENT ASSETS	2,47,07,85,321	5,30,41,91,046	7,02,68,02,664	11,49,08,03,076
वर्तमान देयताएँ एवं प्रावधान CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS	2,04,54,49,144	99,64,10,040	1,29,87,40,928	1,77,23,19,381
निवल वर्तमान परिसम्पत्तियाँ NET CURRENT ASSETS	**42,53,36,177**	**4,30,77,81,006**	**5,72,80,61,736**	**9,71,84,83,695**
घाटा DEFICIT	-	-	-	-
निधियों का कुल उपयोग TOTAL APPLICATION OF FUNDS	**17,10,87,16,754**	**17,96,00,41,385**	**19,28,15,21,678**	**22,68,47,43,746**

तुलन-पत्र BALANCE SHEET

(राशि रु. में / Amount in Rs)

2006-07	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12
-	-	-	-	-	-
16,13,03,72,161	21,22,76,05,504	26,73,81,01,337	32,74,75,35,750	40,05,22,90,870	4,82,27,146,169
2,59,26,39,756	2,65,53,06,716	5,66,03,54,094	7,82,38,06,282	9,89,21,95,142	12,76,16,10,161
13,53,77,32,404	**18,57,22,98,788**	**21,07,77,47,243**	**24,92,37,29,467**	**30,16,00,95,727**	**35,46,55,36,008**
-	-	-	-	-	-
25,56,35,14,359	**30,34,41,76,802**	**31,15,69,67,342**	**36,65,39,98,283**	**42,16,54,90,363**	**48,41,04,08,772**

राजस्व लेखा REVENUE ACCOUNT

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण Description	2002-03	2003-04	2004-05	2005-06
प्रचालनीय आय **OPERATING INCOME**				
बल्क प्रहस्तन एवं भंडारण प्रभार Bulk Handling & Storage Charges	20,23,95,178	5,80,59,760	2,68,46,521	1,64,34,450
कंटेनर प्रहस्तन एवं भंडारण प्रभार Container Handling & Storage Charges	2,15,02,88,302	3,09,30,72,627	3,28,26,30,170	3,55,82,90,413
पत्तन एवं गोदी प्रभार Port & Dock Charges	1,60,89,42,857	1,76,62,42,124	1,54,47,27,659	1,44,76,53,028
सम्पदा किराया Estate Rentals	45,09,10,099	47,56,55,383	47,54,29,856	46,79,33,523
बी.ओ.टी. ठेकों से प्राप्त किराया Income from BOT Contracts	-	40,30,41,568	97,12,56,520	1,21,29,04,638
कुल प्रचालनीय आय - (क) TOTAL OPERATING INCOME - (A)	**4,41,25,36,436**	**5,79,60,71,462**	**6,30,08,90,726**	**6,70,32,16,052**

राजस्व लेखा REVENUE ACCOUNT

(राशि रु. में / Amount in Rs)

2006-07	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12
1,81,04,407	1,71,80,159	2,41,98,291	2,39,56,447	6,36,97,121	3,94,66,141
3,48,63,62,406	3,20,32,17,019	2,77,82,08,880	2,17,43,76,870	2,53,19,76,034	2,82,53,58,784
1,58,37,01,191	1,19,20,51,406	1,41,14,17,891	1,60,17,37,157	1,62,30,96,312	1,66,72,71,747
52,71,86,615	56,74,12,491	66,12,06,990	64,13,49,592	65,82,99,841	77,24,67,296
2,41,25,73,621	3,92,83,79,125	4,77,56,12,393	5,97,92,07,883	6,34,92,80,914	6,36,69,21,077
8,02,79,28,240	**8,90,82,40,200**	**9,65,06,44,445**	**10,42,06,27,949**	**11,22,63,50,222**	**11,67,14,85,045**

राजस्व लेखा REVENUE ACCOUNT

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण Description	2002-03	2003-04	2004-05	2005-06
प्रचालनीय व्यय **OPERATING EXPENDITURE**				
बल्क प्रहस्तन एवं भंडारण Bulk Handling & Storage	28,02,56,863	15,07,56,810	10,06,22,104	2,53,32,425
कंटेनर प्रहस्तन एवं भंडारण Container Handling & Storage	1,07,45,15,467	1,27,17,63,118	1,51,21,87,770	1,29,19,59,270
नौवहन के लिए पत्तन एवं गोदी सुविधाएँ Port & Dock Facilities for Shipping	35,83,27,158	41,35,83,338	45,88,07,030	47,81,97,178
रेलवे का कार्य Railways Workings	1,21,45,607	1,21,45,607	1,21,45,607	1,21,45,607
किराए योग्य भूमि एवं भवन Rentable Lands & Buildings	10,29,27,985	12,98,03,827	16,01,77,748	29,99,59,332
बीओटी. ठेकों पर किया गया व्यय Expenditure on BOT Contracts	-	-	12,36,13,519	16,44,01,058
उप-योग SUB- TOTAL	**1,82,81,73,080**	**1,97,80,52,700**	**2,36,75,53,778**	**2,27,19,94,870**
प्रबंधन एवं सामान्य प्रशासन Management & General Administration	29,49,15,501	36,25,77,292	35,05,44,434	43,13,35,212
कुल प्रचालनीय व्यय - (ख) TOTAL OPERATING EXPENSES - (B)	**2,12,30,88,581**	**2,34,06,29,992**	**2,71,80,98,212**	**2,70,33,30,082**

राजस्व लेखा REVENUE ACCOUNT

(राशि रु. में / Amount in Rs)

2006-07	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12
3,02,72,020	3,76,52,529	3,90,20,044	3,98,33,243	4,21,51,211	5,81,33,366
1,37,38,26,748	1,22,16,67,508	1,30,25,24,290	1,40,27,71,617	1,50,26,21,970	1,79,75,73,799
55,68,47,842	62,13,43,895	76,12,54,031	84,35,82,801	87,40,90,873	82,83,58,412
1,21,45,606	1,21,45,606	1,21,45,606	1,21,45,606	1,21,45,606	1,21,45,606
22,30,80,338	27,68,19,738	29,86,37,533	32,79,69,254	43,29,28,101	41,95,08,080
22,58,65,668	28,95,75,109	45,14,86,599	46,05,53,448	52,01,75,754	62,74,85,505
2,42,20,38,222	**2,45,92,04,385**	**2,86,50,68,104**	**3,08,68,55,969**	**3,38,41,13,516**	**3,74,32,04,768**
45,74,58,129	67,87,63,849	88,86,26,204	85,01,70,988	1,06,04,52,758	1,25,30,83,830
2,87,94,96,350	**3,13,79,68,234**	**3,75,36,94,308**	**3,93,70,26,957**	**4,44,45,66,274**	**4,99,62,88,598**

राजस्व लेखा REVENUE ACCOUNT

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण Description	2002-03	2003-04	2004-05	2005-06
प्रचालनीय अधिशेष (ग=क-ख) OPERATING SURPLUS (C=A-B)	**2,28,94,47,855**	**3,45,54,41,470**	**3,58,27,92,514**	**3,99,98,85,970**
वित्त एवं विविध आय Finance & Miscellaneous Income	1,11,97,50,712	66,16,97,521	76,06,46,430	88,97,94,498
वित्त एवं विविध व्यय Finance & Miscellaneous Expenses	1,61,57,47,046	1,51,66,71,245	1,02,58,03,060	51,92,85,973
निवल पूर्व अवधि मदें Net Prior Period Items	-	2,01,41,926	4,36,42,425	11,73,025
कर पूर्व लाभ PROFIT BEFORE TAX	**1,79,34,51,521**	**2,62,06,09,672**	**3,36,12,78,309**	**4,37,15,67,520**
कराधान हेतु प्रावधान Provision for Taxation				
वर्तमान कर Current tax	-	-	23,40,00,000	-
आस्थागित कर Deferred tax	-	(54,50,84,484)	43,68,47,215	18,09,72,526
अनुषंगी लाभ कर Fringe Benefit Tax	-	-	-	2,13,07,000
निवल लाभ (असाधारण मदों से पूर्व) NET PROFIT (Before EOI)	**1,79,34,51,521**	**2,07,55,25,188**	**2,69,04,31,094**	**4,16,92,87,994**
असाधारण मदें Extra Ordinary Items (परिसम्पत्तियों की बिक्री पर हानि) (Loss on Sale of Assets)	51,40,46,525	4,18,43,648	23,20,74,461	-
निवल लाभ NET PROFIT	**1,27,94,04,996**	**2,03,36,81,540**	**2,45,83,56,633**	**4,16,92,87,994**

टिप्पणियाँ: 1. वित्तीय वर्ष 2002-03 तक बीओटी ठेकों से प्राप्त आय, वित्त एवं विविध आय के अधीन दिखाई गई है।
2. वित्त एवं विविध आय/व्यय के हिस्से वाली पूर्व अवधि मदों को वित्तीय वर्ष 2003-04 से स्पष्ट रूप से दिखाया गया है।
3. आस्थगित कर वित्तीय वर्ष 2003-04 से शुरु हुआ।
4. बोनस वित्त एवं विविध के बजाय सम्बंधित में दर्शाया गया है, जैसा कि वित्तीय वर्ष 2002-03 तक किया जा रहा था।

राजस्व लेखा REVENUE ACCOUNT

(राशि रु. में / Amount in Rs)

2006-07	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12
5,14,84,31,889	**5,77,02,71,966**	**5,89,69,50,137**	**6,48,36,00,992**	**6,78,17,83,948**	**6,67,51,96,447**
1,04,62,99,654	1,32,76,84,808	1,97,38,20,383	1,76,92,95,458	1,66,37,35,901	2,80,16,94,968
53,37,08,728	32,73,92,197	75,28,05,976	25,76,03,306	57,52,70,774	79,10,81,201
(3,04,38,284)	(53,13,832)	(50,60,123)	16,15,66,041	35,37,107	(24,37,32,014)
5,69,14,61,099	**6,77,58,78,409**	**7,12,30,24,667**	**7,83,37,27,103**	**7,86,67,11,969**	**8,92,95,42,228**
95,64,00,000	-	2,11,00,00,000	2,33,72,77,598	2,35,55,82,045	2,68,06,54,046
15,64,47,808	-	7,09,35,000	8,33,44,261	7,52,31,953	7,85,74,502
96,00,000	-	1,79,00,000	-	-	-
4,56,90,13,291	**6,77,58,78,409**	**4,92,41,89,667**	**5,41,31,05,244**	**5,43,58,97,971**	**6,17,03,13,680**
-	-	(37,53,44,744)	-	-	-
4,56,90,13,291	**6,77,58,78,409**	**5,29,95,34,411**	**5,41,31,05,244**	**5,43,58,97,971**	**6,17,03,13,680**

Notes: 1. Till F.Y. 2002-03 Income from BOT contarcts shown under F&M Income.
2. Prior period items forming part of F&M income/expenditure are distinctly shown from F.Y. 2003-04.
3. Deferred Tax introduced from the F.Y. 2003-04.
4. Bonus allocated to respective departments instead of F&M as was being done till F. Y. 2002-03.

वित्तीय अनुपात FINANCIAL RATIOS

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण Description	2002-03	2003-04	2004-05	2005-06
प्रचालनीय आय Operating Income	441.25	579.61	630.09	670.32
प्रचालनीय आय Operating Expenses	212.31	234.06	271.81	270.33
वित्त एवं विविध आय F&M Income	111.98	69.12	79.01	91.93
प्रचालनीय अनुपात **Operating Ratio (% age)**	**48.11%**	**40.38%**	**43.14%**	**40.33%**
कुल आय Total Income	553.23	648.73	709.10	762.25
निवल लाभ/(हानि) **Net Profit/(Loss)**	**127.94**	**203.37**	**245.84**	**416.93**
निवल लाभ अनुपात **Net Profit Ratio (% age)**	**23.13%**	**31.35%**	**34.67%**	**54.70%**
कुल आय में वित्त एवं विविध आय का अनुपात **Ratio of F&M Income to Total Income (% age)**	**20.24%**	**10.65%**	**11.14%**	**12.06%**

वित्तीय अनुपात FINANCIAL RATIOS

(राशि रु. में / Amount in Rs)

2006-07	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12
802.79	890.82	965.06	1,042.06	1,122.64	1,167.15
287.95	313.80	375.37	393.70	444.46	499.63
107.67	133.30	197.89	176.93	166.37	280.17
35.87%	**35.23%**	**38.90%**	**37.78%**	**39.59%**	**42.81%**
910.46	1,024.12	1,162.95	1,218.99	1,289.01	1,471.69
456.90	**677.59**	**529.95**	**541.31**	**543.59**	**617.03**
50.18%	**66.16%**	**45.57%**	**44.41%**	**42.17%**	**41.93%**
11.83%	**13.02%**	**17.02%**	**14.51%**	**12.91%**	**19.04%**

वित्तीय अनुपात FINANCIAL RATIOS

(राशि रु. में / Amount in Rs)

विवरण Description	2002-03	2003-04	2004-05	2005-06
वर्तमान परिसम्पत्तियाँ (टीडीआर सहित) Current Assets (including TDR)	247.08	530.42	702.68	1,149.08
वर्तमान देयताएँ और प्रावधान Current Liabilities & Provision	204.54	99.64	129.87	177.23
वर्तमान अनुपात (कितने गुना) Current Ratio (No. of Times)	**1.21**	**5.32**	**5.41**	**6.48**
निवल अधिशेष Net Profit	127.94	203.37	245.84	416.93
इक्विटी (आरक्षित एवं अधिशेष) Equity (Reserves and Surplus)	424.41	722.52	968.42	1,385.43
निवल मूल्य पर प्रतिलाभ Return on Networth (% age)	**30.15%**	**28.15%**	**25.39%**	**30.09%**
कुल ऋण Total Debt	1,286.46	1,073.49	934.90	840.12
ऋण में इक्विटी अनुपात Debt to Equity Ratio	**3.03**	**1.49**	**0.97**	**0.61**
नियोजित पूंजी Capital Employed	**997.57**	**1,006.36**	**1,083.23**	**1,173.16**
नियोजित पूंजी पर प्रतिलाभ (प्रतिशत) Return on Capital Employed (% age)	**21.94%**	**34.67%**	**33.91%**	**34.22%**

वित्तीय अनुपात FINANCIAL RATIOS

(राशि रु. में / Amount in Rs)

2006-07	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12
1,613.04	2,122.76	2,673.81	3,274.75	4,005.23	4,822.71
259.26	265.53	566.04	782.38	989.22	1,276.16
6.22	**7.99**	**4.72**	**4.19**	**4.05**	**3.78**
456.90	677.59	529.95	541.31	543.59	617.03
1,842.38	2,520.02	3,050.03	3,591.40	4,135.02	4,751.66
24.80%	**26.89%**	**17.38%**	**15.07%**	**13.15%**	**12.99%**
655.40	455.82	-	-	-	-
0.36	**0.18**	-	-	-	-
1,321.41	**1,541.19**	**1,536.80**	**1825.70**	**1871.05**	**2028.98**
38.92%	**37.70%**	**36.52%**	**34.39%**	**33.80%**	**31.40%**

प्रहस्तित यातायात TRAFFIC HANDLED

(मीट्रिक टनों में / IN METRIC TONNES)

विवरण Description कार्गो Cargo	2002-03	2003-04	2004-05	2005-06
शुल्क बल्क DRY BULK	2,38,475	147,148	5,833	-
खंडित बल्क BREAK BULK	5,79,803	4,17,757	5,09,650	4,89,378
वाहन VEHICLES	40,296	82,435	58,270	33,195
वाहन (संख्या) VEHICLES (Nos.)	(32,799)	(65,760)	(37,478)	(17,837)
वाहन सहित खंडित बल्क BREAK BULK INCL. VEHICLES	**7,00,084**	**5,77,310**	**5,67,920**	**5,22,573**
तरल बल्क – जनेप न्यास LIQUID - JNPT	27,63,552	4,71,831	2,625	-
तरल बल्क . (बीपीसीएल) LIQUID (BPCL)	2,78,259	22,02,228	34,85,760	34,16,791
कुल तरल बल्क – (जनेप + बीपीसीएल) TOTAL LIQUID (JNPT+BPCL)	**30,41,811**	**26,74,059**	**34,88,385**	**34,16,791**
कुल बल्क TOTAL BULK	**39,80,370**	**33,98,517**	**40,62,138**	**39,39,364**

प्रहस्तित यातायात TRAFFIC HANDLED

(मीट्रिक टनों में / IN METRIC TONNES)

2006-07	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12
-	-	-	-	8,70,686	7,08,118
6,26,539	7,44,023	8,15,932	10,38,678	2,14,864	1,28,511
451	2,302	9,919	1,059	-	-
(302)	(1,052)	(7,077)	(756)	-	-
6,26,990	**7,46,325**	**8,25,851**	**10,39,737**	**2,14,864**	**1,28,511**
-	-	-	1,28,166	1,36,385	80,844
33,70,726	31,68,808	58,66,889	64,99,309	66,60,985	65,76,569
33,70,726	**31,68,808**	**58,66,889**	**66,27,475**	**67,97,370**	**66,57,413**
39,97,716	**39,15,133**	**66,92,740**	**76,67,212**	**78,82,920**	**74,94,042**

प्रहस्तित यातायात TRAFFIC HANDLED

(मीट्रिक टनों में / IN METRIC TONNES)

विवरण Description कार्गो Cargo	2002-03	2003-04	2004-05	2005-06
कंटेनर (जनेप कं.टं.) **CONTAINER (JNPCT)**				
टनभार TONNAGE	93,70,684	1,32,03,160	1,39,08,322	1,67,27,310
टीईयू TEUs	(7,28,412)	(10,38,434)	(11,38,868)	(13,38,982)
कंटेनर (एनएसआईसीटी/डीपी वर्ल्ड) **CONTAINER (NSICT/DP World)**				
टनभार TONNAGE	1,34,92,964	1,45,81,858	1,48,38,315	1,69,96,323
टीईयू TEUs	(12,01,119)	(12,30,555)	(12,32,470)	(13,23,801)
कंटेनर (जीटीआईपीएल/एपीएम टर्मिनल) **CONTAINER (GTIPL/APM Terminal)**				
टनभार TONNAGE	-	-	-	1,72,904
टीईयू TEUs	-	-	-	(3,920)
कुल टनभार (जनेप न्यास + एनएसआईसीटी/डीपी वर्ल्ड + जीटीआईपीएल/एपीएम टर्मिनल) **TOTAL TONNAGE (JNPCT + NSICT/DP World + GTIPL/APM Terminal)**	**2,28,63,648**	**2,77,85,018**	**2,87,46,637**	**3,38,96,537**
कुल टीईयू (जनेप न्यास + एनएसआईसीटी/डीपी वर्ल्ड + जीटीआईपीएल/एपीएम टर्मिनल) **TOTAL TEUs (JNPCT + NSICT/DP World + GTIPL/APM Terminal)**	**(19,29,531)**	**(22,68,989)**	**(23,71,338)**	**(2,6,66,703)**
कुल योग **GRAND TOTAL**	**2,68,44,018**	**3,11,83,535**	**3,28,08,775**	**3,78,35,901**

प्रहस्तित यातायात TRAFFIC HANDLED

(मीट्रिक टनों में / IN METRIC TONNES)

2006-07	2007-08	2008-09	2009-10	2010-11	2011-12
1,59,45,300	1,63,03,840	1,35,86,503	1,06,13,410	1,21,37,331	1,45,30,258
(13,05,062)	(12,60,923)	(10,63,435)	(7,76,222)	(8,76,368)	(10,27,951)
1,69,94,335	1,96,09,320	1,88,51,426	2,05,23,384	2,10,12,710	1,94,61,342
(13,59,125)	(15,08,056)	(14,27,128)	(15,32,075)	(15,37,240)	(14,01,847)
78,77,296	1,60,09,891	1,81,64,261	2,19,59,040	2,32,76,077	2,42,41,516
(6,34,133)	(12,90,862)	(14,62,207)	(17,53,046)	(18,56,203)	(18,91,104)
4,08,16,931	**5,19,23,051**	**5,06,02,190**	**5,30,95,834**	**5,64,26,118**	**5,82,33,116**
(32,98,320)	**(40,59,841)**	**(39,52,770)**	**(40,61,343)**	**(42,69,811)**	**(43,20,902)**
4,48,14,647	**5,58,38,184**	**5,72,94,930**	**6,07,63,046**	**6,43,09,038**	**6,57,27,158**

यह पृष्ठ जान-बूझकर खाली छोड़ा गया है।
This page is kept intentionally blank