

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

इस दस्तावेज के लिए आईसीएआई की यूडीआईएन संख्या : 21078197AAAALG2630

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल के 31 मार्च, 2021 को समाप्त होने वाले वर्ष हेतु वित्तीय विवरणों पर स्वतंत्र अंकेक्षक का प्रतिवेदन

राय :

हमने मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड के संलग्न वित्तीय विवरणों का अंकेक्षण किया है, जिसमें 31 मार्च, 2021 को बैलेन्स शीट एवं उसी दिनांक को समाप्त वर्ष हेतु आय-व्यय खाता, प्राप्त एवं भुगतान खाता एवं महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियों का सारांश तथा अन्य व्याख्यात्मक नोट्स व जानकारी सम्मिलित है।

हमारी राय में एवं हमारी सर्वोत्तम जानकारी में तथा हमें उपलब्ध कराये गये स्पष्टीकरण के अनुसार हमारी रिपोर्ट के प्रतिबंधित राय के आधार भाग में वर्णित प्रकरणों के प्रभाव के अतिरिक्त उपरोक्त वित्तीय विवरण म.प्र. जल (प्रदूषण एवं निवारण) नियंत्रण रूल्स, 1975 एवं यथासंशोधित अनुसार चाही गयी जानकारी देते हैं एवं इंस्टीट्यूट ऑफ सी.ए. ऑफ इंडिया द्वारा जारी भारतीय लेखांकन मानको एवं भारत में सामान्यतः प्रचलित लेखांकन सिद्धान्त अनुसार दिनांक 31.03.2021 को बोर्ड की सत्य एवं सही स्थिति दर्शाते हैं एवं उसी दिनांक को समाप्त वर्ष के लिये आय का व्यय पर आधिक्य एवं प्राप्त-भुगतान की सत्य एवं सही स्थिति दर्शाते हैं।

प्रतिबंधित राय का आधार

1. नोट क्रमांक 16(2) क्षेत्रीय कार्यालय सागर, शहडोल एवं उज्जैन के बैंक खातों का समाधान न होना। समाधान न होने के कारण बैलेन्स शीट एवं आय-व्यय खाते पर पड़ने वाले प्रभाव को ज्ञात नहीं किया जा सका।
2. नोट क्रमांक 16(3) एफडीआर ब्याज पर स्रोत पर कर कटौती (परिशिष्ट-बी)। बोर्ड द्वारा आयकर सलाहकार से विधिक राय प्राप्त की गई जिसके अनुसार राशि रूपये 3,55,79,359.00 को बोर्ड मीटिंग से उचित अनुमोदन प्राप्त कर अपलिखित करना चाहिए।

हमें दिये गये स्पष्टीकरण अनुसार आयकर पैन उपलब्ध न होने के कारण बोर्ड द्वारा इन वर्षों हेतु आयकर रिटर्न फाइल नहीं की जा सकी।

3. स्टॉक के मूल्यांकन हेतु लेखांकन पॉलिसी : बोर्ड द्वारा अंतिम क्रय मूल्य पद्धति का अनुसरण किया जा रहा है। यह पद्धति लेखांकन मानक-2 के अनुरूप नहीं है।

हम यह सुझाव देते हैं कि बोर्ड को स्टॉक के मूल्यांकन हेतु उचित लेखांकन पॉलिसी का प्रयोग करना चाहिए जो कि संस्था के आकार एवं आईसीएआई द्वारा जारी लेखांकन मानक के अनुरूप हो।

4. परिशिष्ट-ए : स्थायी सम्पत्तियां : दिनांक 1.4.2001 को प्रारम्भिक शेष राशि रु. 2,63,063.00, (पूँजीगत डब्ल्यू.आई.पी.) यह राशि एम.पी. हाउसिंग बोर्ड को ग्वालियर में आवासीय स्टाफ क्वार्टर क्रय हेतु भुगतान की गई थी। किन्तु स्टाफ क्वार्टर पूर्ण नहीं किये गये एवं बोर्ड को आधिपत्य नहीं सौंपा गया तथा धनराशि भी रिफण्ड नहीं की गई। दीर्घ अवधि से पूँजीगत (डब्ल्यू.आई.पी.) का समायोजन/अपलेखन नहीं किया गया है।
5. नोट क्रमांक 22, यह पाया गया है कि लेखांकन पॉलिसी में परिवर्तन के कारण आय-व्यय खाते पर होने वाले प्रभाव के कारण चालू वित्तीय वर्ष में लेखा पुस्तकों में पूर्ववर्ती वर्षों के लेखा मदों को दर्शाया गया है।

हमने भारत के चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स संस्थान द्वारा जारी किए गये अंकेक्षण मानको के अनुसार अपना अंकेक्षण कार्य पूर्ण किया है। इन मानको के अनुसार हमारा उत्तरदायित्व इस रिपोर्ट के वित्तीय विवरणों हेतु अंकेक्षक का

उत्तरदायित्व भाग अन्तर्गत वर्णित किया गया है। इंस्टीट्यूट ऑफ चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स ऑफ इण्डिया द्वारा जारी आचार संहिता तथा नैतिक बाध्यता के अनुसार हम बोर्ड से स्वतंत्र हैं। हमने आईसीएआई की आचार संहिता एवं अन्य नैतिक उत्तरदायित्व के अनुसार अपने दायित्वों को पूर्ण किया है।

हम मानते हैं कि जो अंकेक्षण साक्ष्य हमने प्राप्त किये हैं, वे हमें अपनी राय व्यक्त करने हेतु समुचित एवं पर्याप्त आधार प्रदान करते हैं।

वित्तीय विवरण हेतु प्रबंधन का उत्तरदायित्व

1. बोर्ड प्रबंधन का यह उत्तरदायित्व है कि भारत में प्रचलित लेखांकन सिद्धान्तों एवं म.प्र. जल (प्रदूषण निवारण एवं नियंत्रण) नियम, 1975 में वर्णित वित्तीय विवरणों के प्रारूप एवं ऐसे प्रारूपों में लेखांकन मानकों एवं प्रकटीकरण नियमों के अनुरूप समुचित संशोधन अनुसार वित्तीय विवरणों को तैयार करें। वित्तीय विवरण को तैयार करते समय, प्रबंधन का यह दायित्व है कि वह एक निरन्तर चलायमान संस्था के रूप में बोर्ड की क्षमता का अनुमान लगा सके एवं इस विषय में गोइंग कर्न्सन हेतु, लागू लेखांकन जानकारी का प्रगटीकरण करें, उस स्थिति को छोड़कर जबकि प्रबंधन बोर्ड का परिसमापन करना चाहता हो अथवा व्यवहार करना बंद करना चाहता हो अथवा जब इसके अतिरिक्त अन्य कोई विकल्प न हो।
2. इस उत्तरदायित्व में जल (प्रदूषण निवारण एवं नियंत्रण) अधिनियम 1974 एवं म.प्र. जल (प्रदूषण निवारण एवं नियंत्रण) नियम 1975, के प्रावधानों के अनुसार पर्याप्त लेखा अभिलेखों का रखरखाव एवं संधारण सम्मिलित है। इसके अतिरिक्त इस उत्तरदायित्व में सम्मिलित है कि बोर्ड की सम्पत्तियों की सुरक्षा हेतु, धोखाधड़ी एवं अन्य अनियमितताओं को रोकने एवं ज्ञात करने हेतु, उचित लेखांकन नीतियों का चयन एवं प्रयोग, निर्णय करना एवं अनुमान लगाना, जो कि उचित एवं विवेकपूर्ण हो, समुचित आन्तरिक नियंत्रणों के डिजाईन, क्रियान्वयन एवं रखरखाव जो लेखा रिकार्डों की सटीकता एवं पूर्णता सुनिश्चित करने हेतु प्रभावी ढंग से कार्य कर रहे हैं, जो कि वित्तीय विवरणों को तैयार करने एवं प्रस्तुत करने के लिये प्रासंगिक हैं एवं जो वित्तीय स्थिति, वित्तीय प्रदर्शन एवं प्राप्ति एवं भुगतान का सत्य एवं निष्पक्ष दृष्टिकोण प्रस्तुत करते हैं तथा जो गंभीर मिथ्यावर्णन, चाहे कपट अथवा त्रुटिवश हो, से मुक्त हैं।

अंकेक्षक का उत्तरदायित्व

3. हमारा उत्तरदायित्व अंकेक्षण के आधार पर इन वित्तीय विवरणों पर राय व्यक्त करना है। हमने भारत के चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स संस्थान द्वारा जारी किए गए अंकेक्षण मानकों के अनुसार अपना अंकेक्षण कार्य किया है। उक्त मानकों के अनुसार हमें नैतिक मानदण्डों का पालन करना चाहिये एवं अंकेक्षण की योजना बनाने एवं निष्पादन करते समय इस बात का यथोचित आश्वासन प्राप्त कर लेना चाहिये कि वित्तीय विवरणों में गंभीर मिथ्यावर्णन तो नहीं है। हम आईसीएआई द्वारा जारी आचार संहिता के अनुसार बोर्ड से स्वतंत्र हैं और हमने आचार संहिता के अनुसार अपने अन्य नैतिक उत्तरदायित्वों को पूर्ण किया है।
4. अंकेक्षण में ऐसे साक्ष्यों का, जो कि वित्तीय विवरणों में दर्शाई गई राशियों एवं उनके प्रकटन से संबंधित हैं, परीक्षण समावेशित है। चयन की जाने वाली अंकेक्षण विधि अंकेक्षक के विवेक पर जिसमें वित्तीय विवरणों में कपट एवं त्रुटि तथा महत्वपूर्ण तथ्यों के मिथ्यावर्णन की आशंका के अनुमान पर निर्भर करती है। ऐसी शंका के अनुमान का निर्धारण करते समय अंकेक्षक, वित्तीय विवरणों को तैयार करने में बोर्ड में प्रचलित आन्तरिक नियंत्रणों, ऐसी अंकेक्षण प्रणाली का निर्धारण जो कि दी गई परिस्थितियों में उचित एवं प्रासंगिक हो, किन्तु इसका उद्देश्य संस्था के आन्तरिक नियंत्रणों की प्रभावशीलता के विषय में राय व्यक्त करना नहीं होना चाहिए। अंकेक्षण में प्रयोग में लायी गई लेखांकन पॉलिसियों की उपयुक्तता का मूल्यांकन एवं प्रबंधन द्वारा लगाये गये अनुमानों की युक्तिसंगतता एवं साथ ही साथ वित्तीय विवरणों के समग्र प्रस्तुतिकरण का मूल्यांकन भी सम्मिलित है। हम मानते हैं कि हमने जो अंकेक्षण साक्ष्य प्राप्त किए हैं, वे हमारी राय व्यक्त करने के लिये समुचित एवं पर्याप्त आधार प्रदान करते हैं।

महत्व के विषय

1. स्थायी सम्पत्तियों का भौतिक सत्यापन प्रबंधन द्वारा किया जाता है। मुख्यालय हेतु भौतिक सत्यापन रिपोर्ट हमें प्रस्तुत की गई है एवं क्षेत्रीय कार्यालयों के संबंध में भौतिक सत्यापन रिपोर्ट जो कि क्षेत्रीय अधिकारियों द्वारा सत्यापित है, हमें प्रस्तुत की गई है।
उचित आंतरिक नियंत्रण हेतु हम यह सुझाव देते हैं कि प्रबंधन को वर्षांत में स्थायी सम्पत्तियों का भौतिक सत्यापन करना चाहिए।
2. स्थायी सम्पत्तियों के मूल्य ह्रास की हानि की समीक्षा के लिए तकनीकी व्यक्तियों, वैज्ञानिकों एवं प्रयोगशाला प्रभारी एवं लेखा विभाग के एक प्रतिनिधि को लेकर एक कमेटी का गठन किया जा सकता है। अधिकांश प्रयोगशाला एवं वैज्ञानिक उपकरण इलेक्ट्रॉनिक अनुप्रयोग उन्मुख हैं एवं निश्चित अवधि में इन उपकरणों की प्रभावशीलता, प्रदर्शन एवं केलीब्रेशन का मूल्यांकन करना आवश्यक है।
3. वर्तमान में प्रयोगशाला रसायन, ग्लासवेयर एवं फिल्टर पेपर का रिकॉर्ड मैनुअली संधारित किया जाता है। अंतिम स्टॉक मुख्यालय एवं क्षेत्रीय कार्यालयों के प्रयोगशाला प्रभारी द्वारा प्रमाणित किया जाता है। हम सुझाव देते हैं कि प्रयोगशाला उपभोग सामग्रियों के लेखांकन एवं उचित मूल्यांकन के लिए एक उपयुक्त सॉफ्टवेयर स्थापित किया जाये।
4. बोर्ड ने वर्ष 2020-21 हेतु आंतरिक लेखा परीक्षण स्थापित नहीं किया है। हम यह सुझाव देते हैं कि समुचित आंतरिक अंकक्षण प्रणाली एवं सिस्टम को आगामी वर्षों हेतु स्थापित करना चाहिए। बोर्ड द्वारा वर्ष 2021-22 में इसे लागू कर दिया गया है।
5. ऑडिट के दौरान हमने यह पाया कि बोर्ड द्वारा विभिन्न क्षेत्रों में लागू आंतरिक नियंत्रण प्रणालीपर्याप्त नहीं हैं। यथा क्षेत्रीय कार्यालयों का बैंक समाधान विवरण एक्सजीएन का मासिक मिलान, मासिक अवकाश गणना/विलम्ब से उपस्थित होने वाले कर्मचारियों की वेतन कटौती, वाहन लॉग बुक का मासिक परीक्षण आदि। हम यह भी सुझाव देते हैं कि लेखा विभाग में एक समूह गठित किया जाये जो मुख्यालय एवं समस्त क्षेत्रीय कार्यालयों के खातों को समान रूप से संकलित करने व वित्तीय विवरण तैयार करने के लिए उत्तरदायी होगा।
6. हम आग्रह करते हैं कि समस्त प्रोजेक्ट अनुदान यथा सिंहस्थ, एनकेप (नेशनल क्लीन एयर प्रोग्राम) एवं कन्ट्रोल ऑफ पाल्यूशन हेतु पृथक अंकक्षण किया जावे एवं आडिट रिपोर्ट सावधि लेखा परीक्षकों द्वारा विचार के लिए प्राप्त की जाए। वर्तमान में शुद्ध प्रभाव केवल वित्तीय विवरणों में परिलक्षित होता है।
7. हमारे द्वारा 17 क्षेत्रीय कार्यालयों एवं मुख्यालय का अंकक्षण किया गया एवं यह पाया गया कि कुछ क्षेत्रीय कार्यालयों की दशा में टीडीएस अनुपालन में विलम्ब/उल्लंघन/पालन न करना संबंधी आपत्ति है जिसके कारण टीडीएस विलम्ब से जमा करने की दशा में ब्याज का दायित्व उत्पन्न होगा जिसका लेखा पुस्तकों में प्रावधान नहीं किया गया।
8. अंकक्षण के दौरान हमने यह पाया कि क्षेत्रीय कार्यालय पीथमपुर मुख्यालय आदेश क्रमांक 744 दिनांक 1 जून 2017 के अनुसार एकेवीएन से किराया अनुबंध के अंतर्गत भवन में संचालित है एवं इस संबंध में किराये का भुगतान नहीं किया गया तथा प्रावधान भी नहीं किया गया है जिस कारण वास्तविक दायित्व का आंकलन सम्भव नहीं है।
9. अंकक्षण के दौरान हमने यह पाया है कि लेखांकन डेटा बैकअप स्टोरेज सिस्टम मुख्यालय एवं क्षेत्रीय कार्यालय स्तर पर लागू नहीं है जिस कारण बोर्ड को लेखांकन डेटा की हानि हो सकती है। हम यह सुझाव देते हैं कि बोर्ड को डेटा बैकअप हेतु सिस्टम स्थापित करना चाहिए साथ ही मुख्यालय एवं क्षेत्रीय कार्यालय हेतु वार्षिक सिस्टम ऑडिट लागू करना चाहिए।

आगे हम रिपोर्ट करते हैं कि :

- (1) हमारे सर्वोत्तम ज्ञान एवं मतानुसार हमने चाही गई सभी सूचनायें एवं स्पष्टीकरण जो हमारे अंकेक्षण कार्य हेतु आवश्यक थे, प्राप्त कर लिये हैं।
- (2) हमारी राय में एवं हमारी अंकेक्षण रिपोर्ट में वर्णित टिप्पणी के आधीन बोर्ड द्वारा विधि अनुसार आवश्यक लेखा पुस्तकों का संधारण किया जा रहा है, जैसा कि हमारे द्वारा उन पुस्तकों के परीक्षण से प्रतीत होता है।
- (3) स्थिति विवरण, आय—व्यय खाता एवं प्राप्ति भुगतान खाता, जो इस रिपोर्ट में वर्णित है, लेखा पुस्तकों के अनुसार मिलान में है।

ए.के. चन्देरिया एण्ड कम्पनी

चार्टर्ड एकाउण्टेन्ट्स,
फर्म रजिस्ट्रेशन नं 010361सी

सी.ए. अनिल कुमार जैन

पार्टनर
एम.नं. 078197

स्थान : भोपाल
दिनांक : 23.12.2021

यूडीआईएन : 21078197AAAALG2630

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

वित्तीय विवरण दिनांक 31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

नोट एल : महत्वपूर्ण लेखांकन पॉलिसीज

1. लेखांकन परंपरा

बोर्ड के वित्तीय विवरण, यदि अन्यथा घोषणा न की हो, तो ऐतिहासिक लागत परंपरा, गोइंग कन्सर्न एवं उपार्जन आधार पर तैयार किये जाते हैं। मध्यप्रदेश जल (प्रदूषण निवारण एवं नियंत्रण) नियम, 1975 में निर्दिष्ट प्रारूप के अनुसार वित्तीय विवरण तैयार किये गये हैं। उक्त प्रारूपों में लेखांकन मानकों एवं सम्पत्ति तथा दायित्वों के वर्गीकरण में परिवर्तन अनुसार संशोधन किया गया है।

2. अनुमानों का प्रयोग

सामान्यतः प्रचलित लेखांकन सिद्धांतों के अनुसार वित्तीय विवरणों को तैयार करने में प्रबंधन को ऐसे अनुमानों एवं अवधारणाओं का उपयोग करना चाहिए जो कि सम्पत्तियों एवं दायित्वों की रिपोर्टिंग एवं वित्तीय विवरण की दिनांक को आकस्मिक दायित्वों के प्रदर्शन तथा वर्ष में आय एवं व्यय की राशियों की रिपोर्टिंग को दर्शाता हो। आकस्मिकता को तभी रिकॉर्ड करना चाहिए जबकि दायित्व के होने की निश्चित संभावना हो तथा राशि का समुचित अनुमान लगाया जा सके। वास्तविक परिणाम इन अनुमानों से भिन्न हो सकते हैं। वास्तविक परिणाम एवं अनुमानों के मध्य अन्तर को उस अवधि में, जिसमें कि परिणाम ज्ञात हो, दर्शाना चाहिए।

3. राजस्व की मान्यता

अ. आय

1. सम्मति शुल्क, वार्षिक नवीनीकरण शुल्क एवं एक्सजीएन ऑनलाइन शुल्क को सम्मति जारी करने एवं लाइसेंस का नवीनीकरण करने पर आय के रूप में मान्यता दी जाती है। वर्षान्त तक प्राप्त सम्मति शुल्क, वार्षिक नवीनीकरण शुल्क एवं एक्सजीएन ऑनलाइन शुल्क जिसके विरुद्ध सम्मति/नवीनीकरण जारी नहीं किया गया है, को दायित्व के अंतर्गत अग्रिम प्राप्त आय के रूप में दर्शाया गया है। ऐसे प्रकरण, जिनमें प्राप्त फीस पूर्ण अथवा आंशिक रूप से वापिस की गई है, को चालू दायित्व के अंतर्गत फीस डिपोजिट के रूप में दर्शाया गया है।
2. सम्मति शुल्क, वार्षिक नवीनीकरण शुल्क एवं एक्सजीएन ऑनलाइन शुल्क की प्राप्त सम्पूर्ण राशि को उपरोक्त (1) अनुसार प्राप्त वर्ष में आय के रूप में मान्यता दी गई है। भले ही सम्मति/नवीनीकरण कितने ही वर्षों के लिए जारी किया गया हो।
3. सम्मति शुल्क, वार्षिक नवीनीकरण शुल्क एवं एक्सजीएन ऑनलाइन शुल्क को प्राप्ति आधार पर मान्य किया गया है न कि देय आधार पर।
4. वित्तीय वर्ष के अंतिम दिन तक प्राप्त एक्सजीएन ऑनलाइन शुल्क, जो कि थर्ड पार्टी कलेक्शन एजेंट द्वारा रिपोर्ट किया जाता है, को उपरोक्तानुसार आय/दायित्व के रूप में मान्यता प्रदान की जाती है। यद्यपि तृतीय पार्टी एजेन्ट द्वारा संग्रहित सम्पूर्ण धन राशि वर्षान्त तक निर्धारित बैंक खाते में जमा नहीं की जाती है।
5. इस तरह के किसी भी शुल्क की वापसी को विशिष्ट आय मद में दर्शाया जाता है।
6. समस्त बचत खातों में बैंक द्वारा प्रदान किए गए ब्याज की राशि को आय के रूप में मान्यता बैंक द्वारा क्रेडिट की गई दिनांक से दी जाती है।

7. बैंक एफडीआर पर प्रदाय ब्याज की राशि को बैंक द्वारा जारी सर्टिफिकेट एवं बैंक द्वारा फॉर्म-26एएस में दर्शाए आयकर टीडीएस के अनुसार आय के रूप में मान्य किया जाता है।
8. वायु मॉनिटरिंग शुल्क, जल विश्लेषण शुल्क, वाहन मॉनिटरिंग शुल्क, ध्वनि प्रदूषण मॉनिटरिंग शुल्क, ईटीपी स्लज विश्लेषण शुल्क, एनडब्ल्यूएमपी/एनएमपी मॉनिटरिंग शुल्क एवं अन्य समान आय को मान्यता प्रदान करते समय प्रदाय की गई सेवा की पूर्णता, सेवा प्रदान करने के पश्चात् विश्लेषण रिपोर्ट अथवा इनवॉइस/उपयोगिता प्रमाण पत्र जारी करने को आधार माना जाता है। वर्षान्त में जहां कि उक्त सेवाएं प्रदाय नहीं की गई हैं किन्तु शुल्क अग्रिम रूप में प्राप्त कर लिया गया है वहां प्राप्त शुल्क को अग्रिम रूप में प्राप्त आय की मद में चालू दायित्व अंतर्गत दर्शाया जायेगा। सामान्यतः ऐसी दशा में कोई रिफण्ड नहीं होता है।
9. जैव चिकित्सा अपशिष्ट प्राधिकार शुल्क, एचएसएमडी प्राधिकार शुल्क को पंजीयन/प्राधिकार जारी करने पर आय के रूप में मान्य किया जाता है।
10. इमरजेन्सी रिस्पॉन्स सेन्टर सदस्यता शुल्क को पंजीयन जारी होने की दशा में आय के रूप में मान्यता प्रदान की जाती है।
11. जन सुनवाई प्रशासकीय शुल्क को जन सुनवाई कार्यवाही एवं सम्बन्धित औपचारिकताएं पूर्ण होने पर आय के रूप में मान्यता प्रदाय की जाती है।
12. कर्मचारियों को अग्रिम पर ब्याज, स्टाफ से वसूली को वेतन से कटौती पश्चात् आय के रूप में मान्यता दी जाती है। विभिन्न अग्रिमों पर ब्याज की दर एवं वसूली की अवधि शासन के निर्देशानुसार रहती है।
13. बैंक गारण्टी की जब्ती को आय के रूप में मान्यता तभी दी जाती है जबकि बैंक जब्त की गई राशि को बोर्ड के निर्देश पर बोर्ड के खाते में क्रेडिट कर देता है। दण्ड एवं शास्तियों को वास्तविक प्राप्ति के आधार पर आय के रूप में मान्यता प्रदान की जाती है।
14. जल उपकर अंशदान राशि को केन्द्र से प्राप्त होने पर वास्तविक प्राप्ति के आधार पर आय के रूप में मान्यता प्रदान की जाती है। उद्योग एवं उपयोगकर्ता से संग्रहित जल उपकर राशि पृथक बैंक खाते में जमा करने के उपरान्त सम्पूर्ण राशि वन एवं पर्यावरण मंत्रालय, भारत शासन, नई दिल्ली को ट्रांसफर की जाती है। तत्पश्चात् वन एवं पर्यावरण मंत्रालय निश्चित प्रतिशत (80%) बोर्ड को उसके अंशदान के रूप में वापिस कर देता है। जल उपकर के रूप में संग्रहित राशि को बोर्ड द्वारा आय के रूप में मान्यता नहीं दी जाती है। जल उपकर को आय के रूप में मान्यता केन्द्र शासन से अंशदान के प्राप्त होने पर की जाती है। दिनांक 1.7.2017 से जीएसटी लागू होने के पश्चात् जल उपकर समाप्त हो गया है।

(ब) व्यय

- (1) वेतन भत्तों से संबंधित विभिन्न व्यय, भविष्य निधि में अंशदान, ईएलआईएस इत्यादि का लेखा उपार्जित आधार पर किया जाता है।
- (2) कर्मचारियों को ग्रेच्युटी : बोर्ड द्वारा जीवन बीमा निगम (एलआईसी) से सभी कर्मचारियों हेतु गुप ग्रेच्युटी पॉलिसी ली गई है जिसका व्यय एलआईसी द्वारा निर्धारित वार्षिक प्रीमियम को भुगतान करने पर ग्रेच्युटी प्रीमियम के रूप में दर्शाया जाता है।
- (3) कर्मचारियों को अवकाश नगदीकरण का लाभ सेवानिवृत्ति/सेवा समाप्ति पर देने का प्रावधान है। बोर्ड द्वारा वास्तविक भुगतान करने पर इसका लेखा किया जाता है।
- (4) केमिकल, ग्लासवेयर एवं फिल्टर पेपर कन्ज्यूमेबल्स का व्यय रूप में लेखा वर्षान्त में (प्रारम्भिक स्टॉक + क्रय - अंतिम स्टॉक) के अन्तर के रूप में किया जाता है। इनका व्यय रूप में लेखा उपयोग करने पर अथवा मासिक आधार पर नहीं किया जाता है।
- (5) अन्य सभी व्यय सामान्यतः उपार्जित (एक्रूअल) आधार पर लेखाबद्ध किये जाते हैं।

4. शासकीय अनुदान

- अ. शासकीय अनुदान जो कि राज्य शासन से मॉनिटरिंग एवं प्रोजेक्ट हेतु वित्तीय सहायता के रूप में प्राप्त होता है, को प्राप्त होने पर आय-व्यय खाते में आय रूप में दर्शाया जाता है। इसके विरुद्ध किये गये व्ययों को आय-व्यय खाते में उनकी स्वाभाविक मदों में व्यय रूप में उपार्जित आधार पर व्यय होने वाले वर्ष में दर्शाया जाता है।
- ब. शासकीय अनुदान विरुद्ध किये गये ऐसे व्यय जो कि पूंजीगत स्वभाव के होते हैं, उन्हें कुल प्राप्त अनुदान में से कम करके शेष राशि को आय-व्यय खाते में क्रेडिट दर्शाया जाता है। सामान्यतः ऐसी किसी अनुदान राशि के लिए चिन्हित बैंक खाता नहीं है एवं अप्रयुक्त अनुदान राशि पर ब्याज आय-व्यय खाते में क्रेडिट किया जाता है।
- स. विशिष्ट स्थायी सम्पत्तियों के क्रय हेतु प्राप्त अनुदान को शासकीय अनुदान (पूंजीगत सम्पत्ति) में क्रेडिट कर बैलेन्स शीट के दायित्व पक्ष में राशि प्राप्त होने वाले वर्ष में दर्शाया जाता है। शासकीय अनुदान के विरुद्ध प्राप्त स्थायी सम्पत्ति को पृथक से शासकीय अनुदान के विरुद्ध प्राप्त पूंजीगत सम्पत्ति के रूप में दर्शाया जाता है। प्रत्येक वर्ष लेखांकन पॉलिसी के अनुसार स्थायी सम्पत्तियों पर मूल्य ह्रास की गणना की जाती है एवं मूल्य ह्रास की इस राशि को परिशोधित मानकर अनुदान में से घटाकर के दर्शाया जाता है।
- द. कार्यक्रम अथवा विशिष्ट कार्य अनुदान : बोर्ड को शासन एवं अन्य एजेंसियों से कार्यक्रम अथवा विशिष्ट कार्य अनुदान प्राप्त होता है। प्रत्येक कार्यक्रम अथवा विशिष्ट कार्य हेतु सामान्यतः चिन्हित बैंक खाता खोला जाता है। यह अनुदान राशि प्राप्त होने पर दायित्व के रूप में दर्शायी जाती है तथा प्राधिकार उपरान्त व्यय को अनुदान खाते में डेबिट दर्शाया जाता है। अनुदान खाते पर प्राप्त बैंक ब्याज की राशि को इस खाते में क्रेडिट दर्शाकर अप्रयुक्त राशि बैलेन्स शीट में दायित्व पक्ष में दर्शायी जाती है।

5 पूंजीगत निधि

वर्ष के दौरान व्यय पर आय के आधिक्य को पूंजीगत निधि में क्रेडिट किया जाता है। वर्षान्त में अप्रयुक्त अनुदान राशि जो कि लौटायी नहीं जाना है, पूंजीगत निधि खाते में स्थानांतरित की जाती है।

6 अभिरक्षक निधि

कुछ निधियों के संबंध में बोर्ड को अभिरक्षक के रूप में अथवा नोडल कार्यालय (राष्ट्रीय हरित प्राधिकरण) के रूप में कार्य करना पड़ता है। ऐसी निधियों के संबंध में चिन्हित बैंक खाते खोलकर इनके संचालन हेतु पार्टियों की परस्पर सहमति उपरान्त निर्देश प्रसारित किये जाते हैं। व्यय की स्वीकृति एवं प्राधिकार ऐसी निधियों के स्वामी द्वारा किये जाते हैं तथा बोर्ड अभिरक्षक की भूमिका निभाता है। बैंक खातों पर प्राप्त ब्याज का लेखा अभिरक्षक निधि खाते में किया जाता है।

7 स्थायी सम्पत्तियां

बोर्ड की स्थायी सम्पत्तियों का लेखा ऐतिहासिक लागत आधार पर किया जाता है। ऐसी स्थायी सम्पत्तियों की लागत में इसे प्राप्त करने में होने वाले समस्त आकस्मिक व्यय, निर्माण एवं स्थापना व्यय सम्मिलित रहते हैं। पूंजीगत प्रोजेक्ट के विरुद्ध क्रय स्थायी सम्पत्तियों को पृथक रूप से दर्शाया जाता है। स्थायी सम्पत्तियों को ऐतिहासिक लागत में से वर्षान्त में संचयी मूल्य ह्रास को घटाकर दर्शाया जाता है।

8 पूंजी कार्य चालू दशा में

ऐसी स्थायी सम्पत्तियां, जिसमें सिविल निर्माण, प्रयोगशाला एवं वैज्ञानिक उपकरण, जो कि वर्ष के अन्त में अपूर्ण हैं एवं स्थापना की प्रक्रिया में हैं, को पूंजी कार्य चालू दशा में वर्गीकृत कर लागत पर दर्शाया जाता है।

विभागीय एवं कार्यालय व्यय सुपरविजन चार्जस, अन्य प्रासंगिक व्यय अथवा स्थापना पूर्व के अन्य व्यय को स्थायी सम्पत्तियों को पूंजीकृत करते समय लागत में जोड़ा नहीं जाता है।

9 गैर चालू सम्पत्तियां (स्थायी सम्पत्तियों के अतिरिक्त)

निम्नलिखित सम्पत्तियां, जो कि उनकी क्रय दिनांक से 12 माह के भीतर सामान्यतः कार्यशील पूंजी सम्पत्ति में परिवर्तित नहीं की जाती हैं, को गैर चालू सम्पत्तियों के रूप में वर्गीकृत किया जाता है :

- अ. सिविल निर्माण कार्य हेतु ठेकेदारों को अग्रिम, प्रयोगशाला उपकरण सप्लायर को अग्रिम
- ब. विद्युत सप्लाय कम्पनी को डिपॉजिट
- स. विभिन्न शासकीय विभाग एवं एजेंसियों के पास जमा सुरक्षा निधि डिपॉजिट
- द. बैंकों द्वारा ब्याज के विरुद्ध आयकर कटौती, अन्य द्वारा आयकर कटौती, आयकर अपील के विरुद्ध भुगतान टैक्स राशि
- इ. अज्ञात अग्रिम एवं पुराने शेष
- फ. बैंक खातों एवं अन्य खातों की स्थिति में ऐसी राशियां जिनका एक वर्ष से अधिक मिलान नहीं हुआ है।
- ज. हानिप्रद सम्पत्तियां

10. चालू सम्पत्तियां

अन्य सभी सम्पत्तियां जो कि कार्यशील पूंजी की आवश्यकता के दृष्टिगत उपलब्ध हैं एवं जो कि सामान्यतः 12 माह के भीतर वसूली योग्य हैं, चालू सम्पत्ति के रूप में वर्गीकृत की जाती हैं।

11. स्कन्ध एवं स्टॉक

इसमें सम्मिलित है—केमिकल, ग्लासवेयर, फिल्टर पेपर, केटलिस्ट, प्रयोगशाला सामग्री—टेस्टट्यूब, कोन, फ्लास्क, पिपेट्स इत्यादि। इन्हें एक रजिस्टर में मैनुअली रिकॉर्ड किया जाता है एवं वर्षान्त में लैब इन्चार्ज द्वारा स्टॉक को प्रमाणित किया जाता है। इनका मूल्यांकन अंतिम क्रय मूल्य आधार पर किया जाता है।

12. चालू दायित्व

पूंजीगत निधि को छोड़कर अन्य सभी दायित्व, वर्षान्त में अप्रयुक्त अनुदान राशि को चालू दायित्व के रूप में वर्गीकृत कर 1 वर्ष से कम एवं 1 वर्ष से अधिक श्रेणी में परिशिष्ट अंतर्गत दर्शाया गया है।

13. मूल्य ह्रास

मूल्य ह्रास की गणना क्रमागत ह्रास मूल्य पद्धति के आधार पर उपयोग में रहने वाली स्थायी सम्पत्तियों पर निम्न दर से की जाती है:—

- अ. कार्यालय भवन @10%
- ब. कार्यालयीन उपकरण, प्रयोगशाला उपकरण एवं वैज्ञानिक उपकरण, वाहन, जनरेटर सेट @15%
- स. फर्नीचर एवं फिटिंग्स तथा इलेक्ट्रिक फिटिंग्स @10%
- द. कम्प्यूटर, कम्प्यूटर सॉटवेयर एवं सोलर पावर प्लान्ट @40%
- इ. पुस्तकें, डेड स्टॉक एवं मॉडल @100%

ऐसी सम्पत्तियां जो कि क्रय वर्ष में 180 दिन से कम प्रयोग में आती हैं (इ को छोड़कर), पर मूल्य ह्रास की गणना उपरोक्त वर्णित दरों से आधे पर की जाती है।

14. आयकर एवं आस्थगित आयकर

बोर्ड की आय सीबीडीटी द्वारा जारी विशिष्ट नोटिफिकेशन जो कि प्रभावशील है, के तहत कर से मुक्त है। इस कारणवश बोर्ड की आय पर आयकर का प्रावधान नहीं किया गया है। कोई भी आस्थगित आयकर राशि न होने के कारण प्रावधान नहीं किया गया है।

15. विदेशी मुद्रा विनिमय अंतर

बोर्ड द्वारा विशिष्ट प्रयोगशाला एवं प्रदूषण नियंत्रण उपकरण लैटर ऑफ क्रेडिट के विरुद्ध आयात किये जाते हैं। क्रयादेश जारी करते समय भुगतान की गई अग्रिम की राशि को पूंजीगत अग्रिम के रूप में बैंक द्वारा खाते में डेबिट की गई राशि की विनिमय दरों के अनुसार लेखाबद्ध किया जाता है। शेष राशि सुपुर्दगी एवं स्थापना पर लैटर ऑफ क्रेडिट के विरुद्ध भुगतान योग्य होती है। शेष राशि केवल सुपुर्दगी पर देय होती है। उपकरण की स्थापना का कार्य सामान्यतः भारतीय एजेन्ट द्वारा किया जाता है, जिसे भुगतान भारतीय मुद्रा में किया जाता है। इन व्यवहारों का लेखा बैंक द्वारा सेविंग एकाउण्ट में डेबिट की गई राशि के अनुसार किया जाता है। अतः वर्षान्त में कोई दायित्व नहीं है एवं विदेशी मुद्रा, में भुगतान योग्य राशि का दर परिवर्तन नहीं किया गया है।

16. आर्थिक लाभ

आयकर छूट को छोड़कर, बोर्ड को कई अन्य आर्थिक लाभ यथा: आयातित प्रयोगशाला एवं वैज्ञानिक उपकरणों पर निल कस्टम ड्यूटी का लाभ प्राप्त होता है। इन आर्थिक लाभों को वित्तीय संदर्भों में गणना कर लेखाबद्ध नहीं किया जाता है।

17. पूर्वावधि के व्यवहार

विगत वर्षों में भूल अथवा त्रुटिवश हुए व्यवहारों को पूर्वावधि के व्यवहार के रूप में पृथक से दर्शाया जाता है।

वित्त अधिकारी
म.प्र. प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड

अधीक्षण यंत्री (वित्त)
म.प्र. प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड

सदस्य सचिव
म.प्र. प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड

ए.के. चन्देरिया एण्ड कम्पनी
चार्टर्ड एकाउण्टेन्ट्स
फर्म रजिस्ट्रेशन नं 010361सी

सी.ए. अनिल कुमार जैन
पार्टनर
एम.नं. 078197

यूडीआईएन : 21078197AAAALG2630

स्थान : भोपाल
दिनांक : 23.12.2021

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड

अंकेक्षित लेखे 2020-21

परिशिष्ट एल : व्याख्यात्मक टीप जो कि 2020-21 के लेखों का भाग है।

1. भूमिका

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड (एमपीपीसीबी) की स्थापना मध्यप्रदेश शासन द्वारा 23.09.1974 को जल (प्रदूषण निवारण एवं नियंत्रण) अधिनियम, 1974 के प्रावधानों के तहत की गई थी। मध्यप्रदेश शासन ने बोर्ड के कार्यों को वायु (प्रदूषण निवारण एवं नियंत्रण), अधिनियम 1981 का अनुपालन करने एवं वायु (प्रदूषण निवारण एवं नियंत्रण) अधिनियम 1981 की धारा-5 के अंतर्गत राज्य बोर्ड के रूप में कार्य करने के लिए विस्तारित किया।

एमपीपीसीबी मध्यप्रदेश राज्य में विभिन्न पर्यावरणीय अधिनियम के प्रावधानों को लागू करता है, जिसमें जल (प्रदूषण निवारण एवं नियंत्रण) अधिनियम 1974, वायु (प्रदूषण निवारण एवं नियंत्रण) अधिनियम, 1981, जल (उपकर) अधिनियम, 1977 एवं पर्यावरण (संरक्षण) अधिनियम, 1986 के कुछ प्रावधान एवं पर्यावरण (संरक्षण) संशोधन नियम, 2016 के अंतर्गत बनाए गए नियम जैसे; जैव चिकित्सा अपशिष्ट प्रबंधन नियम-2016, खतरनाक व अन्य अपशिष्ट (प्रबंधन एवं पारगमन) नियम, 2016 और ठोस अपशिष्ट प्रबंधन नियम, 2016. सम्मिलित है। बोर्ड राष्ट्रीय हरित प्राधिकरण या उच्च न्यायालय के निर्देश पर विशिष्ट निगरानी परियोजनाएं जैसे:- खनन क्षेत्रों में ध्वनि प्रदूषण का मापन, मृदा परीक्षण आदि कार्य भी करता है।

मध्यप्रदेश जल (प्रदूषण निवारण एवं नियंत्रण) नियम, 1975 में लेखों के प्रारूप निर्धारित हैं। लेखा मानकों और प्रकटीकरण मानदण्डों की आवश्यकता को प्रभाव देने हेतु प्रारूपों को संशोधित किया गया है।

बोर्ड के लेखों का अंकेक्षण जल (प्रदूषण निवारण एवं नियंत्रण) अधिनियम, 1974 की धारा 40 एवं वायु (प्रदूषण निवारण एवं नियंत्रण) अधिनियम, 1981 की धारा-36 के अन्तर्गत चार्टर्ड एकाउण्टेण्ट द्वारा करना निर्धारित है।

2. बोर्ड द्वारा एकत्रित विविध शुल्क

बोर्ड की राजस्व आय का मुख्य स्रोत उद्योग अथवा वाणिज्यिक उपक्रम स्थापित करने अथवा संचालित करने हेतु सम्मति शुल्क, वार्षिक या आवधिक नवीनीकरण शुल्क है। अन्य राजस्व आय वायु मॉनीटरिंग शुल्क, जल विश्लेषण शुल्क, वाहन मॉनीटरिंग शुल्क, जैव चिकित्सा अपशिष्ट प्राधिकार शुल्क, ध्वनि प्रदूषण मॉनीटरिंग शुल्क, रिसाईकलर/डीलर पंजीयन शुल्क, इमरजेंसी रिस्पॉन्स सेंटर सदस्यता शुल्क, पर्यावरण प्रभाव निर्धारण के प्रकरणों में जनसुनवाई शुल्क आदि भी प्राप्त करते हैं। उपरोक्त में फीस का निर्धारण म.प्र. शासन के नोटिफिकेशन द्वारा होता है।

जल (प्रदूषण नियंत्रण एवं निवारण) (सम्मति) मध्यप्रदेश नियम, 1975 अन्तर्गत समय-समय पर मध्यप्रदेश शासन द्वारा आधिकारिक राजपत्र में सम्मति एवं नवीनीकरण शुल्क अधिसूचित किए जाते हैं। 26 जून, 2018 को अंतिम संशोधन किया गया था। उद्योगों/इकाइयों/संस्थानों के लिए सम्मति/नवीनीकरण शुल्क अचल सम्पत्तियों के ग्रास ब्लॉक के कुल निवेश पर आधारित है। 50 करोड़ रुपये तक की इकाई की अचल सम्पत्तियों में निवेश के लिए शुल्क निर्धारित करने हेतु 4 स्लैब हैं तथा उन इकाईयों के लिए जहां निवेश 50 करोड़ रुपये से अधिक है, सम्मति शुल्क कुल निवेश का 0.02 प्रतिशत है। खदानों की सम्मति हेतु शुल्क प्रति हेक्टेयर के आधार पर निर्धारित किया जाता है।

सम्मति के माह से अधिकतम 5 वर्षों के लिए सम्मति शुल्क मान्य है। विभिन्न उद्योगों/खदानों आदि के लिए सम्मति का नवीनीकरण भी समय-समय पर बोर्ड द्वारा अधिसूचित किया जाता है।

सम्मति शुल्क आदि की संशोधित अधिसूचित दरें वर्तमान/नवीनीकृत सम्मति अवधि की समाप्ति के पश्चात् ही लागू होती हैं।

सभी प्रकार के उद्योगों में शुल्क समान है, चाहे उच्च प्रदूषणकारी हो या कम प्रदूषणकारी। उद्योगों के प्रकरण में शुल्क केवल अचल सम्पत्तियों में निवेश के आधार पर निर्धारित किया जाता है।

आमतौर पर एक बार प्राप्त शुल्क वापस नहीं किया जाता है। ऐसे प्रकरणों में जहाँ यह वापिस किया जाता है, तो 50 प्रतिशत शुल्क की कटौती प्रशासनिक व्यय के विरुद्ध की जाती है।

जन सुनवाई हेतु प्राप्तियां पर्यावरणीय प्रभाव आकलन अधिसूचना की अनुसूची के आधार पर निर्धारित की जाती हैं।

3. शासन एवं अन्य निकायों से विभिन्न अनुदान

बोर्ड को शासन एवं अन्य निकायों से विभिन्न अनुदान प्राप्त होते हैं। कुछ अनुदान पूंजीगत परियोजनाओं हेतु प्राप्त होते हैं, कुछ मॉनीटरिंग गतिविधियों एवं कुछ अन्य गतिविधियों हेतु प्राप्त होते हैं। यदि अनुदान पूंजी व राजस्व व्यय के विषय में स्पष्ट नहीं है, तो पूंजीगत व्यय हेतु व्यय की गई राशि को पूंजीगत परिसम्पत्तियों के लिए शासकीय अनुदान के अंतर्गत पृथक से दर्शाया गया है। अनुदान दिशा-निर्देशों के अनुसार अनुदानों का लेखा रखा जाता है और इन अनुदानों के विरुद्ध व्यय की गई राशि को प्रक्रिया अनुसार लेखाबद्ध किया जाता है। केवल विशिष्ट अनुदान हेतु व जैसा कि अनुदान देने वाली संस्था द्वारा दिये गये निर्देशानुसार विशिष्ट बैंक खाता खोला जाता है तथा उस अनुदान से संबंधित समस्त लेनदेन की प्रविष्टि इस बैंक खाते में की जाती है।

सिंहस्थ जैसी विशिष्ट घटनाओं हेतु बोर्ड कुछ विशिष्ट अनुदान भी प्राप्त करता है और इन अनुदानों के विरुद्ध व्यय का भुगतान अनुदान से संबंधित व्यय के रूप में पृथक से किया जाता है।

4. अभिरक्षक निधि

बोर्ड राष्ट्रीय हरित अधिकरण पर्यावरण संरक्षण कोष जैसी कुछ निधियों के अभिरक्षक के रूप में कार्य करता है। निधि के विरुद्ध व्यय की गई राशि को निधि खाते में डेबिट किया जाता है तथा निधि पर अर्जित ब्याज को निधि खाते में जमा किया जाता है एवं वर्षान्त में अप्रयुक्त राशि को दायित्व के रूप में दर्शाया जाता है।

5. बैंक बैलेन्स पर ब्याज

बोर्ड को बैंक में बचत खाता रखने की अनुमति है और सभी नियमित बैंक खाते बचत बैंक खाते एवं कुछ चालू खाते हैं। बचत बैंक खाता में वर्ष के दौरान बैंक नीति के अनुसार ब्याज अर्जित होता है। बैंक द्वारा ब्याज (आमतौर पर एक वर्ष में दो बार) क्रेडिट के समय आय के रूप में लेखाबद्ध किया जाता है।

सावधि जमा राशियों पर ब्याज बैंक प्रमाणपत्र अनुसार अर्जित ब्याज पर एवं फार्म 26 ए.एस. में वर्णित वार्षिक स्त्रोत पर कर कटौती के आधार पर लेखाबद्ध किया जाता है।

6. बैंक गारण्टी की जल्ती

बोर्ड सम्मति या नवीनीकरण जारी करने पर बोर्ड द्वारा लगाई गई शर्तों के अनुपालन के लिए आवेदकों से बैंक

गारण्टी लेता है। इन शर्तों का पालन निश्चित अवधि के लिए किया जाना चाहिए तथा बोर्ड के पक्ष में गारण्टी ली जाती है। अनुपालन न करने की स्थिति में बैंक गारण्टी बोर्ड द्वारा जब्त कर ली जाती है और उसे बैंक से भुना लिया जाता है। इसका आय के रूप में लेखा बैंक खाते में राशि प्राप्त होने पर किया जाता है।

7. कर्मचारियों को वेतन - भत्ते

बोर्ड के कर्मचारी मध्यप्रदेश शासन के निर्देशों के अनुसार वेतन-भत्तों एवं अन्य पारिश्रमिक एवं लाभों के हकदार हैं। मध्यप्रदेश शासन द्वारा घोषित महंगाई भत्ता और वेतन एरियर्स समान रूप से बोर्ड पर लागू होते हैं। वेतन-भत्तों एवं लाभों का लेखा उपार्जित आधार पर किया जाता है। बोर्ड में कार्य करने हेतु कोई विशेष भत्ता देय नहीं है। शासकीय विभाग से प्रतिनियुक्ति पर आए कर्मचारियों का वेतन उनके शासकीय संवर्ग में उपस्थित वेतन के अनुरूप होता है।

8. बोनस एवं अनुग्रह राशि

कर्मचारियों को कोई बोनस देय नहीं है। शासन के निर्देशों के अनुसार कर्मचारियों को अनुग्रह राशि (एक्स ग्रेशिया) देय है।

9. भविष्य निधि

बोर्ड द्वारा कर्मचारियों से भविष्य निधि अंशदान में 12 प्रतिशत की कटौती की जाती है तथा समरूप राशि का योगदान बोर्ड द्वारा करते हुए कुल राशि भविष्य निधि आयुक्त, क्षेत्रीय भविष्य निधि को भेजी जाती है। बोर्ड कर्मचारियों पर कर्मचारी भविष्य निधि एवं विविध प्रावधान अधिनियम 1952 लागू होता है।

10. ग्रेच्युटी

बोर्ड के कर्मचारी ग्रेच्युटी भुगतान अधिनियम के अनुसार ग्रेच्युटी के पात्र हैं। भारतीय जीवन बीमा निगम से बोर्ड ने ग्रुप ग्रेच्युटी पॉलिसी ली है तथा वह किशतों में प्रीमियम का भुगतान कर रहा है।

11अ प्रस्तावित पेंशन योजना

बोर्ड ने "मध्यप्रदेश सिविल सेवा (पेंशन) नियम, 1976 को दिनांक 14.5.2018 को आयोजित 147वीं बोर्ड बैठक में अपनाया है एवं पेंशन नियमों का प्रकाशन मध्यप्रदेश शासन गजट नोटिफिकेशन दिनांक 20.06.2018 में किया है। इस संबंध में कार्यालय आदेश पत्र क्रमांक 543/स्था/प्रनिबो/2019, दिनांक 07.03.2019 को जारी किया गया।

कर्मचारियों के पास पेंशन चयन का विकल्प होगा। बशर्ते कि वह अपनी नियुक्ति के प्रारम्भ से सेवा समाप्ति की अवधि तक बोर्ड द्वारा दिये गये भविष्य निधि अंशदान की राशि बोर्ड को वापिस करें। प्रक्रियायें व प्रासंगिक नियम अभी तैयार किये जा रहे हैं। इस बीच शासन ने सेवानिवृत्ति की आयु 60 वर्ष से वृद्धि कर 62 वर्ष कर दी है। बोर्ड द्वारा रु. 125 करोड़ के कारपस फण्ड हेतु अंशदान कर दिनांक 13.5.2020 को पेंशन स्कीम हेतु पीएनबी बैंक में पृथक खाते में राशि जमा की गई है। स्वीकृत पेंशन स्कीम अनुसार समस्त कर्मचारियों जो कि 31.3.2005 के पूर्व नियुक्त हुए हैं एवं दिनांक 25.6.2018 के पश्चात् सेवानिवृत्त हो रहे हैं, अपने विकल्प पर पेंशन स्कीम के लाभों हेतु हकदार होंगे। ऐसी दशा में जब सेवानिवृत्त कर्मचारी पेंशन स्कीम का चुनाव करता है तो उसे नियोक्ता अंशदान (कर्मचारी भविष्य निधि में) एवं ब्याज की पूर्ण राशि जमा करना होगी।

11ब अवकाश नकदीकरण

बोर्ड कर्मचारी शासकीय नियमों के अनुसार सेवा समाप्ति के समय अवकाश नकदीकरण के लिए हकदार है।

इसका लेखा भुगतान के समय किया जाता है। इस दायित्व के विरुद्ध कोई प्रावधान नहीं किया गया एवं गेच्युटी भुगतान के समान बोर्ड द्वारा अवकाश नगदीकरण हेतु ग्रुप पॉलिसी किसी बीमा कम्पनी से नहीं ली गई है।

12. एक्सजीएन पोर्टल में आवेदकों द्वारा जमा राशि एवं बैंक खाते

बोर्ड ने सम्मति या नवीनीकरण का अनुरोध करने वाले आवेदकों हेतु एक ऑनलाइन आवेदन सिस्टम लागू किया है। आवेदक आवेदन पत्र को पूर्ण करने हेतु साइट पर लॉग इन करेंगे और अपेक्षित शुल्क का ऑनलाइन भुगतान करेंगे। बोर्ड ने पेमेन्ट गेटवे के रूप में एक तृतीय पक्ष को नियुक्त किया है जो दिन प्रतिदिन के आधार पर निर्धारित बैंक खाते में शुल्क जमा करेगा। आमतौर पर प्रथम दिवस एकत्र किया शुल्क बैंक खाते में तृतीय दिवस जमा किया जाता है। इस बैंक खाते से राशि उचित अन्तराल पर एवं आवश्यकतानुसार अन्य बैंक खातों में स्थानांतरित की जाती है।

13. सम्मति एवं विभिन्न शुल्कों पर जीएसटी

बोर्ड ने मेसर्स योगेश चौरसिया एण्ड एसोसिएट्स, कॉस्ट एकाउण्टेंट्स एण्ड इनडायरेक्ट टैक्स कंसल्टेंट्स, भोपाल से दिनांक 07.12.2017 को विशेषज्ञ राय ली है कि बोर्ड द्वारा प्राप्त विभिन्न शुल्क एवं प्राप्तियों पर जीएसटी लागू नहीं है। तदनुसार जीएसटी के लिए कोई प्रावधान नहीं किया गया है तथा इस रिपोर्ट के जारी होने तक जीएसटी अधिकारियों द्वारा कोई मांग भी नहीं की गई है।

जीएसटी सम्बन्धित अन्य मामले

- अ. जीएसटी सलाहकार से दिनांक 30.09.2020 को प्राप्त विशेषज्ञ राय के आधार पर, बोर्ड का यह मानना है कि वकीलो से भुगतान राशि के सम्बन्ध में रिवर्स चार्ज मेकेनिज्म (आरसीएम) बोर्ड पर लागू नहीं होता है क्योंकि जीएसटी अधिनियम में बोर्ड शासकीय अथॉरिटी के रूप शामिल है।
- ब. जीएसटी सलाहकार द्वारा दिनांक 30.09.2020 की राय के अनुसार ऐसे सिविल ठेकेदारों एवं लघु ठेकेदारों को भुगतान राशि पर जिनका पंजीयन जीएसटी में नहीं हुआ है, जीएसटी-आरसीएम प्रावधान लागू नहीं होता है।

14. बोर्ड की निर्दिष्ट आय पर आयकर छूट

सीबीडीटी द्वारा सूचित किया गया है कि एमपीपीसीबी की आय की प्रमुख मदों को आयकर अधिनियम 1961 की धारा 10(46) के अंतर्गत छूट दी गई है, अधिसूचना संख्या 89/2017 दिनांक 27.10.2017 द्वारा। यह टैक्स छूट वित्तीय वर्ष 2020-21 तक की अवधि के लिए उपलब्ध है। बोर्ड द्वारा सीबीडीटी नोटिफिकेशन क्रमांक 126/2021 दिनांक 29.10.2021 द्वारा धारा 10(46) अन्तर्गत इस छूट का नवीनीकरण पांच वर्षों हेतु प्राप्त किया है। वित्तीय वर्ष 2025-26 तक यह छूट उपलब्ध है।

15. स्थायी सम्पत्तियां

1. स्थायी सम्पत्तियों की अनुसूची में भूमि के संबंध में भूमि का विवरण, चाहे फ्री होल्ड या लीज होल्ड या शासन द्वारा आवंटित भूमि, सर्वेक्षण संख्या एवं क्षेत्र, अधिग्रहण की दिनांक एवं मूल टाइटल डीड वर्णित नहीं है।
2. **भवन**
भवन कार्यालय भवन का प्रतिनिधित्व करते हैं, परन्तु निर्मित क्षेत्र, निर्माण का वर्ष, अनुमानित उपयोगी जीवन का विवरण उपलब्ध नहीं है। हमें सूचित किया गया कि भोपाल स्थित बोर्ड के प्रधान कार्यालय

के स्वामित्व संबंधी प्रपत्र बोर्ड में उपलब्ध नहीं है। मध्यप्रदेश शासन ने इस भवन को बोर्ड को आवंटित कर दिया है तथा बोर्ड बिना किसी लीज रेंट या लीज डीड के इसका स्वामित्व एवं आधिपत्य धारित किये हुए है। यद्यपि नगर पालिका कर का भुगतान बोर्ड द्वारा किया जा रहा है। खसरा रिकार्ड आवास एवं पर्यावरण विभाग, म.प्र. शासन के नाम पर है। पांच क्षेत्रीय कार्यालय किराये के भवन में संचालित हो रहे हैं। जिसका किराया अनुबंध हमें प्रस्तुत किया गया है।

- 3 सम्पत्तियों के ब्लॉक पर मूल्य ह्रास की गणना की जाती है। स्थायी सम्पत्ति रजिस्टर मूल्यांकन के अभाव में प्रत्येक सम्पत्ति का अपलेखन मूल्य ज्ञात नहीं किया जा सकता है।

16. चालू सम्पत्तियां

1. इन्वेन्ट्रीज

इन्वेन्ट्री में प्रयोगशाला रसायन, फिल्टर पेपर, पिपेट, फ्लास्क आदि होते हैं। वर्ष के अंत में स्टॉक संबंधित प्रयोगशाला प्रभारी द्वारा प्रमाणित किया जाता है तथा मूल्य लेखा विभाग द्वारा प्रमाणित होता है। प्रयोगशाला प्रभारी ने प्रमाणित किया है कि बैलेन्स शीट की दिनांक को अप्रयुक्त स्टॉक उपयोग करने योग्य स्थिति में हैं।

2 बैंक शेष

निम्नलिखित बैंक खाते दिनांक 31.3.2021 को समाधान की अवस्था में नहीं है। गैर समाधानीत भाग परिशिष्ट-एफ में गैर चालू दायित्वों के अन्तर्गत दर्शाया गया है –

क्र.	बैंक का नाम एवं खाता क्र.	क्षेत्रीय कार्यालय	पुस्तकों के अनुसार शेष (रूपये)	बैंक स्टेटमेंट के अनुसार शेष	कब से लंबित है।
1	इलाहाबाद बैंक कलेक्शन खाता क्र. 22398404133	सागर	1,77,306.00	20,270.00	5 वर्ष से अधिक
2	बैंक ऑफ बड़ौदा कलेक्शन खाता क्र. 12930200000299	शहडोल	1,04,688.45	1,77,070.95	5 वर्ष से अधिक
3	इंडियन ओवरसीज बैंक कलेक्शन खाता क्र. 155001000005281	उज्जैन	6,64,945.36	6,77,479.36	5 वर्ष से अधिक

3. स्रोत पर आयकर की कटौती

निम्नलिखित टीडीएस क्रेडिट रिफण्ड हेतु उपलब्ध है। रिमार्क कॉलम में दर्शाये अनुसार टीडीएस की वसूली/समायोजन/अपलेखन हेतु कदम उठाए जाने चाहिये।

क्र.	लेखा मद	कर निर्धारण वर्ष	लेजर के अनुसार	26-एस अथवा इनकम टैक्स पोर्टल अनुसार	रिमार्क
1	एफडीआर पर टीडीएस 2014-15	2015-16	1,45,86,283.06	63,86,908.00	मिलान में नहीं
2	एफडीआर टीडीएस (एसबीटी)2014-15	2015-16	21,21,427	दर्शाया नहीं है	मिलान में नहीं
3	एफडीआर पर टीडीएस 2015-16	2016-17	1,88,71,648.79	76,80,866.00	मिलान में नहीं
4	एफडीआर पर टीडीएस 2016-17	2017-18	1,81,39,911	81,20,338.00	मिलान में नहीं
5	एफडीआर पर टीडीएस 2017-18	2018-19	1,03,51,158	1,00,97,279.00	2020-21 में रिफण्ड प्राप्त किया
6	एफडीआर पर टीडीएस 2018-19	2019-20	1,20,37,963	1,20,37,963.00	मिलान है।
7	एफडीआर पर टीडीएस 2019-20	2020-21	17,80,984	17,80,984.00	मिलान है।
8	एफडीआर पर टीडीएस 2020-21	2021-22	38,353.00	38,353.00	मिलान है।

संबंधित वर्ष में बोर्ड द्वारा श्री पी.के. पाठक आयकर सलाहकार से विधिक राय प्राप्त की गई है कि पैन उपलब्ध न होने के कारण बोर्ड द्वारा आयकर रिटर्न फाइल नहीं की जा सकी। उनके द्वारा राय व्यक्त की गई है कि चूंकि रिफण्ड क्लेम नहीं किया जा सकता है अतः इनका अपलेखन करना उचित होगा।

17 पूंजीगत निधि

पूंजीगत निधि खाते में निम्न राशियाँ जमा दर्शायी हैं – इनसीटू बायोरेमिडियेशन प्रोजेक्ट की अप्रयुक्त राशि रु. 22,32,339.42 एवं पर्यावरण क्षति पूर्ति फण्ड (एनजीटी) राशि रु. 2,83,291.00 को गत वर्ष की वर्गीकरण ऋटि में सुधार अन्तर्गत चालू वर्ष में जोड़ा गया है।

18 ऑडिट फीस

वर्ष 2021-21 में भुगतान एवं लेखाबद्ध ऑडिट फीस रु. 7,72,000/- में वैधानिक आडिटर को वर्ष 2019-20 एवं 2020-21 हेतु रु. 2,36,000/- प्रतिवर्ष एवं लेखे तैयार करने एवं आन्तरिक अंकेक्षण हेतु 2019-20 में रु. 1,00,000/- एवं 2020-21 में रु. 2,00,000/- सम्मिलित है।

19 अज्ञात प्राप्तिया

परिशिष्ट-एफ गैर चालू दायित्व अन्तर्गत अनेको अज्ञात प्राप्त राशिया दर्शाई गई हैं। इन प्रविष्टियों में 2017-18, 2018-19 एवं कुछ स्थिति में 10 वर्ष पुरानी राशिया भी सम्मिलित हैं, जिसकी कुल राशि रु. 83,86,656.00 है। चालू वर्ष में इन राशियों को ज्ञात कर एवं रिकार्ड से मिलान कर संबंधित मदों में क्रेडिट दर्शाया गया है।

20 अनुदान राशियों के फण्ड प्रभारी एवं निर्दिष्ट बैंक खातों के संरक्षक के दायित्व अनुसार अप्रयुक्त अनुदान खाते की परिशिष्ट-डी अनुसार दायित्व स्थिति इस प्रकार है –

क्र.	विशिष्ट अनुदान	दिनांक 31.3.2021 को अप्रयुक्त राशि (क्रेडिट)	दिनांक 31.3.2021 को निर्दिष्ट बैंक खाते में शेष (डेबिट) परिशिष्ट-डी	अन्तर एवं कारण
1	सिंहस्थ	रु. 9,45,589.91	रु. 20,47,696.91	रु. 11,02,107.00 से बैंक शेष अधिक है यह राशि मेसर्स एक्सीस नमो इन्स्ट्रूमेन्ट प्राईवेट लिमिटेड, उज्जैन परिशिष्ट-एफ गैर चालू दायित्व अन्तर्गत भुगतान करना है।
2	नेशनल क्लीन एयर प्रोग्राम	रु. 13,97,12,371	रु. 13,50,14,430	बैंक बेलेन्स राशि रु. 46,97,941 से कम है। अप्रयुक्त बेलेन्स राशि क्षेत्रीय कार्यालय उज्जैन, सागर, इंदौर, देवास एवं ग्वालियर द्वारा पृथक बैंक खातों में न रखते हुए रेग्यूलर बैंक खाते में जमा की है। रु. 3,66,000 इनकम टैक्स एवं जीएसटी टीडीएस की राशि का भुगतान बोर्ड के रेग्यूलर बैंक खाते द्वारा किया गया है। इस राशि को एनकेप बैंक खाते से बोर्ड के खाते में ट्रान्सफर करना चाहिए।

21 कोविड महामारी :

विश्व स्वास्थ्य संगठन द्वारा दिनांक 11 मार्च 2020 को नोवेल कोरोना वायरस (कोविड-19) को विश्व व्यापी महामारी घोषित किया है। जिस कारण विश्व एवं भारतीय वित्तीय बाजार एवं आर्थिक गतिविधियों एवं व्यवहार में काफी कमी आयी है। इस दौरान यात्रा एवं आवाजाही पर प्रतिबन्ध लगाये गये है। मुख्यालय एवं क्षेत्रीय कार्यालय लाकडाउन अवधि के दौरान अप्रैल-मई 2021 में बंद रहे है। जून 2021 के प्रथम सप्ताह में कार्यालय सीमित स्टॉफ के साथ खोले गये है। मुख्यालय सहित कुछ क्षेत्रीय कार्यालय कन्टेनमेन्ट जोन में थे एवं कार्यालय रूक-रूक कर खोले गये। ऑडिटर द्वारा स्टॉक का टेस्ट चेक एवं भौतिक सत्यापन नहीं किया जा सका। कोविड प्रतिबंधों के कारण क्षेत्रीय कार्यालयों से स्टॉफ को मुख्यालय नहीं बुलाया गया एवं न ही ऑडिट टीम द्वारा भोपाल को छोड़ कर अन्य क्षेत्रीय कार्यालयों में निरीक्षण किया जा सका। ऑडिट कार्य उपलब्ध संसाधनों, प्रपत्रों एवं आडिटर को प्रस्तुत लेखा रिकार्ड के आधार पर किया गया।

22 पूर्ववर्ती वर्षों के व्यवहार :

चालू वर्ष में लेखांकन पालिसी में परिवर्तन के कारण पूर्व वर्षों से संबंधित निम्नलिखित व्यवहार लेखाबद्ध किये गये है।

1. व्यय

खाता मद	रूपये
टेलीफोन	52,918.99
बिजली व्यय	4,82,949.26
सर्विस प्रोवाइडर (अनुबंध इंजी. एवं अन्य) खाता	2,70,017.00
सर्विस प्रोवाइडर (डेटा एन्ट्री ऑपरेटर)	2,51,799.00
सर्विस प्रोवाइडर (सुरक्षा कर्मचारी)	4,07,239.00
लैब कन्टीजेन्सी	15,000.00
विधिक व्यय	2,87,500.00
प्रयोगशाला उपकरण मरम्मत	63,910.00
कम्प्यूटर व्यय	2,348.00
यात्रा व्यय	4,94,975.00
वाहन चालन व्यय	2,73,493.88
प्रिंटिंग	6,340.00
डाक व्यय	82,040.00
कन्वेन्स व्यय	1,230.00
कम्प्यूटर क्रय	10,73,397.00
वार्षिक पर्यावरण पुरस्कार	46,297.00
स्टेशनरी	18,868.00
कार्यालय भवन मरम्मत	8,70,463.00
भवन किराया	29,610.00
विज्ञापन एवं पब्लिसिटी	2,75,891.00
ऑडिट फीस	3,36,000.00
कुल	53,42,286.13

2. आय

खाता मद	रूपये
वार्षिक नवीनीकरण शुल्क	26,58,805.00
बी.एम.डब्ल्यू.	9,45,939.00
सम्मति शुल्क	24,86,350.00
जल विश्लेषण शुल्क	9,600.00
जल उपकर	39,816.00
एनएएमपी चार्जस	8,05,857.00
कुल	69,46,367.00

23 **आकस्मिक दायित्व** - वर्ष 2020-21 में कोई आकस्मिक दायित्व नहीं है।

24 **लेखांकन पॉलिसी में परिवर्तन एवं लेखांकन पॉलिसी का अनुमोदन**

वर्ष 2018-19 में बोर्ड द्वारा लेखांकन पॉलिसी का अनुमोदन किया है। इसके साथ ही यह प्रथम वर्ष था जबकि बोर्ड द्वारा पूर्व वर्षों में अपनाई गई मिश्रित लेखा प्रणाली के स्थान पर एक्रूअल लेखांकन प्रणाली लागू की गई है।

वित्त अधिकारी

म.प्र. प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड

अधीक्षण यंत्री (वित्त)

म.प्र. प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड

सदस्य सचिव

म.प्र. प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड

ए.के. चन्देरिया एण्ड कम्पनी

चार्टर्ड एकाउण्टेन्ट्स

फर्म रजिस्ट्रेशन नं 010361सी

सी.ए. अनिल कुमार जैन

पार्टनर

एम.नं. 078197

यूडीआईएन : 21078197AAAALG2630

स्थान : भोपाल

दिनांक : 23.12.2021

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

स्थिति विवरण 31 मार्च 2021 को

मध्यप्रदेश जल (प्रदूषण निवारण एवं नियंत्रण) रूल्स, 1975 के नियम 30 के अंतर्गत फॉर्म-7

विगत वर्ष की राशि (रु.)	पूंजी एवं दायित्व	परि.	राशि (रु.)	चालू वर्ष की राशि (रु.)	विगत वर्ष की राशि (रु.)	सम्पत्तियाँ	परि.	राशि (रु.)	चालू वर्ष की राशि (रु.)
3,42,09,07,163.03	1 पूंजीगत निधि	ई		2,97,62,77,836.12	25,35,18,701.15	1 स्थायी सम्पत्तियाँ	ए		23,73,46,745.87
1,20,00,000.00	2 अनिवारित बैंक खातों के साथ अप्रयुक्त अनुदान		12,000,000.00		9,08,00,325.01	2 राज्य अनुदान अंतर्गत स्थायी सम्पत्तिया	ए(आई)		12,00,67,299.92
22,32,339.42	(1) पीधमपुर स्थित अपशिष्ट निपटान स्थल (राज्यांश)		-						
5,08,03,215.70	(2) इनसीटू बायोरेमीडिएशन प्रोजेक्ट राज्य अनुदान शेष स्कीम 8049		-	12,000,000.00					
	3 पूंजीगत सम्पत्तियों हेतु शासकीय अनुदान (आस्थगित अनुदान)				7,63,307.00	3 गैर चालू सम्पत्तियाँ	बी	8,63,307.00	
11,39,43,679.88	प्रारम्भिक शेष		14,22,62,459.33		1,33,819.00	(1) सुरक्षा एवं अन्य जमा		-	
4,07,02,482.00	जोड़े-स्थायी सम्पत्तियों हेतु प्रयुक्त अनुदान		4,02,28,756.00		41,570.75	(2) 1 वर्ष से अधिक के समस्त डेबिट शेष		-	
(1,23,83,702.55)	घटाए-वर्ष के दौरान परिशोधन	ए(आई)	(1,56,68,881.09)	16,68,22,334.24	11,35,45,182.85	(3) उच्चन्त एवं असमाधानित खाते		-	
	4 फण्ड संरक्षक के दायित्व	ई(ए)				(4) कर भुगतान एवं स्रोत पर कर कटौती		6,75,80,897.85	6,84,44,204.85
8,78,031.21	सिंहस्थ अनुदान 2016		9,45,589.91			4 हानिप्रव सम्पत्तियाँ			-
7,12,82,701.00	पर्यावरण संरक्षण निधि (एन.जी.टी.)		9,56,63,391.00			5 चालू सम्पत्तियाँ			
12,08,90,770.00	नेशनल वलीन एयर प्रोग्राम प्रोजेक्ट		13,97,12,371.00		1,07,82,854.46	(1) स्टॉक		91,25,155.75	
2,54,74,088.00	कन्दोल ऑफ पाल्युशन प्रोजेक्ट		1,97,07,872.00	1,54,06,81,246.91		(प्रयोगशाला रसायन, ग्लासवेयर एवं फिल्टर पेपर स्टॉक प्रबंधन द्वारा प्रमाणित)			
-	कर्मचारी पेंशन निधि हेतु प्रावधान		1,28,46,52,023.00			(2) हस्तगत डाक टिकिट		46,200.00	
	5 गैर चालू दायित्व	एफ			5,701.00	(3) कर्मचारी अग्रिम	सी	16,29,148.84	
1,42,044.00	(1) सुरक्षा जमा		1,42,044.00		24,18,767.84	(4) अन्य अग्रिम	सी	32,67,789.00	
17,69,475.00	(2) विविध शीर्ष के अंतर्गत दायित्व 1 वर्ष के लिए		11,02,107.00	27,27,713.12	40,40,364.00	(5) हस्तगत रोकड़	डी	83,990.42	
1,02,26,106.62	(3) उच्चन्त एवं असमाधानित खाते		14,83,562.12		1,04,340.42	(6) नामित बैंक खाते	डी	1,53,76,91,662.91	
	6 चालू दायित्व	जी			21,50,13,733.21	(7) चालू एवं बचत बैंक खाते में शेष	डी	2,02,31,79,600.36	
4,29,25,723.95	(1) लेनदार एवं अदत्त व्यय		2,08,12,428.71	40,79,51,784.08	2,54,16,59,974.40	(8) बैंक में शेष सावधि जमा	डी	1,10,55,79,116.53	4,68,06,02,663.81
38,30,471.00	(2) सप्लायर्स एवं सर्विस प्रोवाइडर से ई.एम.डी. प्राप्त		16,34,971.00		1,03,79,04,121.38				
1,20,29,226.85	(3) वैधानिक बकाया		30,08,091.00						
2,01,55,197.36	(4) डी.ए. एरियर/ अदत्त वेतन हेतु प्रावधान		42,87,423.37						
33,29,23,750.00	(5) अग्रिम शुल्क प्राप्तियाँ		37,82,08,870.00						
4,27,07,32,762.47	कुल योग (रु.)			5,10,64,60,914.45	4,27,07,32,762.47	कुल योग (रु.)			5,10,64,60,914.45

*महत्वपूर्ण लेखांकन नीतिया एवं लेखों हेतु नोट्स-परिशिष्ट एल

स्थान : भोपाल
दिनांक : 23.12.2021

हस्ता. /-
वित्त अधिकारी
म.प्र.प्र.नि.बोर्ड, भोपाल

हस्ता. /-
अधीक्षण यंत्री (वित्त)
म.प्र.प्र.नि.बोर्ड, भोपाल

हस्ता. /-
सदस्य सचिव
म.प्र.प्र.नि.बोर्ड, भोपाल

हमारे सम दिनांक के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार
ए.के. चन्देरिया एण्ड कम्पनी चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स के लिये
एफ.आर. नं. 010361-सी

हस्ता. /-
सी.ए. अनिल कुमार जैन
साझेदार (स.क्र. 078197)
यूडीआईएन : 21078197AAAALG2630

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल
आय-व्यय खाता, 31 मार्च 2021 को समाप्त वर्ष के लिए
मध्यप्रदेश जल (प्रदूषण निवारण एवं नियंत्रण) रूल्स, 1975 के नियम 30 के अंतर्गत फॉर्म-6

/// 20 ///

विवृत वर्ष की राशि (रु.)	व्यय	परि.	राशि (रु.)	चालू वर्ष की राशि (रु.)	विवृत वर्ष की राशि (रु.)	आय	परि.	राशि (रु.)	चालू वर्ष की राशि (रु.)
14,26,33,648.50	I राजस्व व्यय प्रशासनिक:					I अनुदान:			
16,52,33,347.50	(1) अधिकारियों का वेतन		14,17,53,259.00		13,91,24,000.00	(अ) शासन से (स्कीम नं. 8049)		5,41,76,000.00	
6,62,08,704.82	(2) स्थापना का वेतन		15,78,60,645.00		-	(ब) अन्य एजेंसियों से		-	
18,09,823.00	(3) भत्ते और मानदेय		5,86,02,096.00			(स) गतवर्ष अप्रयुक्त राशि कुल		5,08,03,215.70	
4,49,14,176.00	(4) अवकाश वेतन एवं पेंशन अंशदान		1,14,66,637.00	43,58,07,137.00	(4,07,02,482.00)	घटाएं-स्थायी सम्पत्तियों के लिए उपयोग		10,49,79,215.70	
24,07,771.00	(5) कर्मचारी भविष्य निधि में बोर्ड का अंशदान		4,43,02,976.00		(5,08,03,215.70)	घटाएं-वर्षान्त में शेष राशि		4,02,28,756.00	6,47,50,459.70
3,54,57,770.00	(6) आकस्मिक व्यय		32,15,078.00					-	
	(7) ग्रेच्युटी पॉलिसी (एलआईसी) हेतु भुगतान		1,86,06,446.00						
	II प्रयोगशाला का घलित व्यय:					II फीस एवं मॉनिटरिंग शुल्क			1,14,71,31,565.00
4,08,50,063.26	(1) मुख्यालय	एच आई	4,74,74,617.38			III सेवा क्रियाया शुल्क			-
4,46,22,685.59	(2) क्षेत्रीय कार्यालय		3,97,59,910.04	8,72,34,527.42	53,48,379.00	IV ढण्ड एवं जब्ती			56,78,971.00
1,54,10,684.20	III वाहनों का चालन एवं संधारण			1,67,25,614.79	19,80,50,417.49	V बैंक जमा पर व्याज			13,44,38,700.15
13,24,626.00	IV संधारण एवं मरम्मत:					VI जल उपकरण का अंश एवं प्रोत्साहन			57,39,816.00
-	(1) भवन, भूमि एवं ड्रेनेज		45,79,074.00			VII जन सुनवाई प्राप्ति			4,28,66,000.00
-	(2) वक्र्स		-		1,83,90,000.00	VIII अन्य विविध प्राप्ति			61,58,069.17
34,25,809.00	(3) फर्नीचर एवं फिक्सचर्स		4,27,077.10		83,87,629.11				
1,25,001.00	(4) वैज्ञानिक एवं कार्यालय उपकरण		1,55,76,032.00	2,08,75,036.10					
	(5) टूलस एवं संयंत्र		2,92,853.00						
	V अस्थायी कार्य (संधारण एवं मरम्मत सहित)								44,71,45,057.34
	VI सलाहकारों एवं विशेषज्ञों के लिए शुल्क								
47,79,304.00	VII विधिक शुल्क, अधिवक्ता फीस			78,89,848.00					
3,74,29,963.43	VIII मूल्यहास			3,44,63,390.05					
5,75,445.73	IX विविध:								
1,05,082.00	(1) हानि अपलेखन		-						
	(2) अन्य विविध व्यय		1,41,085.00	1,41,085.00					
7,31,000.00	X ऑडिट फीस			7,72,000.00					
	कर्मचारी पेंशन फण्ड ट्रांसफर	ई(ए)		1,25,00,00,000.00					
88,14,99,446.89	XI व्यय पर आय का आधिव्य								
1,48,95,44,351.92	कुल योग (रु.)			1,85,39,08,638.36	1,48,95,44,351.92	कुल योग (रु.)			1,85,39,08,638.36

हमारे सम दिनांक के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार
 ए.के. चन्देरिया एण्ड कम्पनी चार्टर्ड एकाउन्टेंट्स के लिये
 एफ.आर. नं. 010361-सी

स्थान : भोपाल
 दिनांक : 23.12.2021

हस्ता. /-
 वित्त अधिकारी
 म.प्र.प्र.नि.बोर्ड, भोपाल

हस्ता. /-
 अधीक्षण यंत्री (वित्त)
 म.प्र.प्र.नि.बोर्ड, भोपाल

हस्ता. /-
 सदस्य सचिव
 म.प्र.प्र.नि.बोर्ड, भोपाल

हस्ता. /-
 सी.ए. अनिल कुमार जैन
 साझेदार (स.क्र. 078197)
 यूडीआईएन: 21078197AAAAALG2630

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल
प्राप्ति एवं भुगतान खाता 31 मार्च 2021 को समाप्त वर्ष के लिये
मध्यप्रदेश जल (प्रदूषण निवारण एवं नियंत्रण) रूल्स, 1975 के नियम 30 के अंतर्गत फॉर्म-5

विगत वर्ष की राशि (रु.)	प्राप्तियाँ	परि.	राशि (रु.)	चालू वर्ष की राशि (रु.)	विगत वर्ष की राशि (रु.)	भुगतान	परि.	राशि (रु.)	चालू वर्ष की राशि (रु.)
1,18,877.42	प्रारम्भिक शेष	1	1,04,340.42		-	I पूंजीगत व्यय			
2,65,44,33,774.77	हस्तगत रोकड़	1	3,79,45,77,828.99	3,79,46,82,169.41	3,28,190.00	(1) वर्क्स इन प्रोग्रेस		75,00,000.00	
	बैंक में रोकड़				53,97,699.00	(2) भवन		-	
	I प्राप्त अनुदान				2,99,54,896.00	(3) अन्य सम्पत्तियाँ		81,90,954.77	
13,91,24,000.00	अ. राज्य शासन से		5,41,76,000.00		-	(अ) प्रयोगशाला उपकरण		3,27,28,756.00	
-	ब. अन्य एजेंसियों से		-	5,41,76,000.00	4,31,944.00	(ब) वाहन		98,06,768.00	
1,19,64,85,738.02	II फीस एवं मॉनिटरिंग शुल्क	2		1,19,48,53,313.00	9,41,782.00	(स) फर्नीचर एण्ड फिक्सचर्स		1,88,412.00	
50,83,379.00	III वण्ड एवं जब्ती				-	(द) वैज्ञानिक एवं कार्यालय उपकरण		-	5,84,14,890.77
						(इ) उपकरण एवं संयंत्र		-	
20,24,09,301.49	IV निवेश पर ब्याज			13,43,21,085.15	13,56,24,586.00	II राजस्व व्यय			
	V कर्मचारी पेंशन फण्ड पर ब्याज			3,46,52,023.00	16,50,78,690.00	अ. प्रशासकीय			
	VI विविध प्राप्तियाँ				5,05,67,139.00	(1) अधिकारियों का वेतन		14,10,09,185.00	
-	(1) जल उपकर अंश		57,00,000.00		18,09,823.00	(2) स्थापना का वेतन		15,35,05,207.00	
2,91,67,000.00	(2) पर्यावरण संरक्षण निधि (एन.जी.टी.)		2,46,64,081.00		4,26,27,461.00	(3) भत्ते एवं मानदेय		4,63,76,755.00	
78,113.44	(3) ब्याज प्राप्तियाँ-सिंहरु अनुदान		67,558.70		26,60,681.00	(4) अन्वेषण वेतन एवं पेंशन अंशदान		95,27,040.00	
1,21,354.00	(4) अर्नेस्टमनी प्राप्तियाँ		16,55,500.00			(5) कर्मचारी भविष्य निधि में बोर्ड का अंशदान		4,44,19,586.00	
32,06,004.00	(5) ब्याज प्राप्तियाँ-एन.आर.सी.पी.		-		3,62,19,259.26	(6) आकरिमक व्यय		24,48,670.00	39,72,86,443.00
-	(6) कर एवं ढायित्व		-		3,18,82,197.27	ब. प्रयोगशालाओं हेतु चलित व्यय :			
3,11,91,880.00	(7) अन्य विविध प्राप्तियाँ	3	4,35,05,023.62			(1) मुख्यालय	6	6,42,10,811.38	
20,74,25,829.00	(8) नेशनल क्लीन एयर प्रोग्राम ब्याज सहित		1,88,21,601.00			(2) क्षेत्रीय कार्यालय	7	3,53,66,912.62	9,95,77,724.00
2,54,74,088.00	(9) कन्ट्रोल ऑफ पाल्यूशन ब्याज सहित		8,36,659.00	9,52,50,423.32		स. वाहनों का चालन एवं संधारण			1,59,08,574.79
6,54,37,646.00	VII विविध अग्रिम				1,52,00,566.20	द. संधारण एवं मरम्मत :			
	(1) कर्मचारियों से वसूली	4		6,76,30,906.00		(1) किराए सहित भवन, भूमि एवं ड्रेनेज		45,72,542.00	
68,43,819.00	VIII जमा	5		9,31,55,615.00	19,38,857.00	(2) वर्क्स		-	
	कटौती, अग्रिम एवं प्राप्त जमा				-	(3) फर्नीचर एण्ड फिक्सचर्स		3,96,663.10	
					26,51,204.00	(4) वैज्ञानिक एवं कार्यालय उपकरण		1,55,07,238.00	
					7,43,807.00	(5) उपकरण एवं संयंत्र		-	
					-	(6) अस्थायी वर्क्स		2,84,113.00	2,07,60,556.10
					-	इ. सलाहकारों एवं विशेषज्ञों हेतु शुल्क :			
					47,74,304.00	एफ. विधिक शुल्क			-
					-	जी. विविध			76,39,348.00
					7,31,000.00	एच. ऑडिट हेतु फीस			3,36,000.00
					14,99,138.00	III ऋण-केपीकल, ग्लासवेयर, फिल्टरपेपर			17,99,307.00
4,56,66,00,804.34	योग आगे ले गये			5,47,32,87,357.88	53,10,63,223.73	योग आगे ले गये			60,17,22,843.66

विगत वर्ष की राशि (रु.)	प्राप्तियाँ	परि.	राशि (रु.)	चालू वर्ष की राशि (रु.)	विगत वर्ष की राशि (रु.)	भुगतान	परि.	राशि (रु.)	चालू वर्ष की राशि (रु.)
4,56,66,00,804.34	योग पूर्व पृष्ठ से			5,47,32,87,357.88	53,10,63,223.73	योग पूर्व पृष्ठ से			60,17,22,843.66
					6,50,554.00	IV विविध			
					-	(1) अर्नेस्ट राशि वापिस		41,41,000.00	
					-	(2) सिंहस्थ अनुदान : उपयोग		-	
					13,01,436.00	(3) ड्यूटी एवं कर भुगतान		-	
					51,35,059.00	(4) पर्यावरण संरक्षण निधि (एन.जी.टी.)		-	
					8,14,00,000.00	(5) नेशनल वलीन एयर प्रोग्राम-एनकेप		-	
					-	(6) एनकेप- फण्ड ट्रान्सफर थर्ड पार्टी		-	
					-	(7) कन्ट्रोल ऑफ पाल्युशन		66,02,875.00	1,07,43,875.00
					58,07,718.00	V अग्रिम			
					4,87,050.00	(1) कर्मचारियों को	8	29,21,742.00	
						(2) अधिकारियों को	9	3,43,61,752.00	3,72,83,494.00
					1,04,59,087.00	VI जमा	10	2,99,98,991.00	
					13,56,14,507.00	कर्मचारियों की कटौतियों का भुगतान	11	12,70,03,784.00	15,70,02,775.00
					1,04,340.42	अन्तिम शेष			
					3,79,45,77,828.99	हस्तगत रोकड़	डी	83,990.42	
						बैंक रोकड़	डी	4,66,64,50,379.80	4,66,65,34,370.22
4,56,66,00,804.34	कुल योग (रु.)			5,47,32,87,357.88	4,56,66,00,804.34	कुल योग (रु.)			5,47,32,87,357.88

/// 22 ///

स्थान : भोपाल
दिनांक : 23.12.2021

हस्ता. /-
वित्त अधिकारी
म.प्र.प्र.नि. बोर्ड, भोपाल

हस्ता. /-
अधीक्षण यंत्रि (वित्त)
म.प्र.प्र.नि. बोर्ड, भोपाल

हस्ता. /-
सदस्य सचिव
म.प्र.प्र.नि. बोर्ड, भोपाल

हमारे सम दिनांक के संलग्न प्रतिवेदन के अनुसार
ए.के. चन्देरिया एण्ड कम्पनी चार्टर्ड एकाउन्टेंट्स के लिये
एफ.आर. नं. 010361-सी

हस्ता. /-
सी.ए. अनिल कुमार जैन
साझेदार (स.क्र. 078197)
यूडीआईएन : 21078197AAAAALG2630

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

स्थायी सम्पत्ति लेखा 31 मार्च 2021 को

परिशिष्ट-ए

क्र.	विवरण	दर	सकल ब्लॉक					मूल्य हास				अपलेखन मूल्य	
			प्रारम्भिक शेष 1.4.2020	180 दिन से अधिक	180 दिन से कम	वर्ष में बिक्री एवं समायोजन	शेष 31.3.2021	प्रारम्भिक शेष 1.4.2020	वर्ष के दौरान	समायोजन	कुल शेष	31.3.2020 को	31.3.2021 को
1	2	3	4	5 (A)	5(B)	6	7	8	9	10	11	12	13
1	भूमि	-	71,90,114.60	13,94,769.00	-	-	85,84,883.60	-	-	-	-	71,90,114.60	85,84,883.60
2	डब्ल्यू. आई.पी.		4,69,063.00	-	-	-	4,69,063.00	-	-	-	-	4,69,063.00	4,69,063.00
3	भवन	10%	15,32,96,826.45	-	-	-	15,32,96,826.45	6,76,84,034.20	85,61,279.23	-	7,62,45,313.43	8,56,12,792.25	7,70,51,513.03
4	अस्थाई शोध (कार्यालय)	10%	4,57,008.00	-	-	-	4,57,008.00	4,13,158.99	4,384.90	-	4,17,543.89	43,849.01	39,464.11
5	फर्नीचर एवं फिक्सचर	10%	3,07,11,809.28	83,815.00	1,27,237.00	-	3,09,22,861.28	1,31,60,765.28	17,69,847.75	-	1,49,30,613.03	1,75,51,044.00	1,59,92,248.25
6	कार्यालय उपकरण	15%	2,12,26,935.27	9,51,167.80	23,32,842.00	-	2,45,10,945.07	1,39,77,308.79	14,05,082.29	-	1,53,82,391.08	72,49,626.48	91,28,553.99
7	प्रयोगशाला एवं वैज्ञानिक उपकरण	15%	24,77,16,128.14	-	-	-	24,77,16,128.14	13,63,55,403.04	1,67,04,108.77	-	15,30,59,511.81	11,13,60,725.10	9,46,56,616.34
8	वाहन	15%	5,15,57,236.68	16,52,836.00	81,53,932.00	-	6,13,64,004.68	3,17,89,344.98	38,24,654.06	-	3,56,13,999.04	1,97,67,891.70	2,57,50,005.65
9	विद्युत फिक्चर एवं फिटिंग	10%	40,84,273.12	-	67,360.00	-	41,51,633.12	21,49,753.78	1,96,819.93	-	23,46,573.71	19,34,519.34	18,05,059.41
10	पुस्तकें	100%	12,45,036.23	31,423.00	-	-	12,76,459.23	12,45,036.23	31,423.00	-	12,76,459.23	-	0.00
11	मृत स्कन्धा (रु. 500 से कम)	100%	2,21,724.68	-	-	-	2,21,724.68	2,21,724.68	-	-	2,21,724.68	-	-
12	साईकिल	15%	53,977.45	-	-	-	53,977.45	46,010.52	1,195.04	-	47,205.56	7,966.93	6,771.89
13	कम्प्यूटर	40%	2,45,17,163.17	16,64,705.00	18,31,347.97	-	2,80,13,216.14	2,25,33,651.27	18,25,556.35	-	2,43,59,207.62	19,83,511.90	36,54,008.52
14	कम्प्यूटर साफ्टवेयर	40%	8,00,445.00	-	-	-	8,00,445.00	4,67,449.77	1,33,198.09	-	6,00,647.86	3,32,995.23	1,99,797.14
15	गैरिज	-	11,089.00	-	-	-	11,089.00	11,089.00	-	-	11,089.00	-	-
16	प्रदर्शनी मॉडल	100%	3,50,000.00	-	-	-	3,50,000.00	3,50,000.00	-	-	3,50,000.00	-	-
17	सौर ऊर्जा प्लांट	40%	84,50,000.00	-	-	-	84,50,000.00	84,35,398.40	5,840.64	-	84,41,239.04	14,601.60	8,760.96
	योग (रु.)		55,23,58,830.07	57,78,715.80	1,25,12,718.97	-	57,06,50,264.84	29,88,40,128.93	3,44,63,390.05	-	33,33,03,518.98	25,35,18,701.14	23,73,46,745.87
	पूर्व वर्ष (रु.)		48,86,68,122.35	2,33,46,360.00	2,72,92,908.60	-	53,93,07,390.95	22,57,42,239.62	3,74,29,963.43	-	26,31,72,203.05	26,29,25,882.73	27,61,35,187.90

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-ए(आई)

राज्य अनुदान अन्तर्गत स्थायी सम्पत्तियों का विवरण 31 मार्च, 2021

क्र.	विवरण	दर	सकल ब्लॉक				मूल्य - हास			अपलिखित मूल्य 01-04-2020 को	अपलिखित मूल्य 31.03.2021 को	
			प्रारम्भिक शेष 1-4-2020	योग		वर्ष में बिक्री एवं समायोजन	शेष 31.3.2021 को	वर्ष के दौरान	कुल शेष			
				180 दिन से अधिक	180 दिन से कम							
1	2	3	4	5 (A)	5 (B)	6	7	8	9	10	11	12
1	फर्नीचर एवं फिक्चर्स	10%	32,65,307.00	-	-	-	32,65,307.00	7,52,653.26	2,51,265.37	10,03,918.63	25,12,653.74	22,61,388.37
2	प्रयोगशाला उपकरण	15%	7,59,73,600.00	3,21,48,547.00	52,87,309.00	-	11,34,09,456.00	1,72,39,977.52	1,40,28,873.60	3,12,68,851.12	5,87,33,622.48	8,21,40,604.88
3	वाहन क्रय	15%	73,94,509.00	-	-	-	73,94,509.00	24,52,666.21	7,41,276.42	31,93,942.63	49,41,842.79	42,00,566.37
4	मण्डीदीप-भवन निर्माण	-	1,88,52,499.00	-	-	-	1,88,52,499.00	-	-	-	1,88,52,499.00	1,88,52,499.00
5	भूमि - पीथमपुर	-	23,43,824.00	-	-	-	23,43,824.00	-	-	-	23,43,824.00	23,43,824.00
6	स्थापना के अन्तर्गत सीडब्ल्यूआईपी-उपकरण (को-एनालाइजर एलसी -1318 होरिबा लिमिटेड)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	पूँजीगत डब्ल्यू.आई.पी.	-	-	75,00,000.00	-	-	75,00,000.00	-	-	-	-	75,00,000.00
8	कम्प्यूटर एवं प्रिंटर्स	40%	9,00,555.00	-	-	-	9,00,555.00	3,60,222.00	2,16,133.20	5,76,355.20	5,40,333.00	3,24,199.80
9	जनरेटर सेट	15%	33,83,000.00	-	-	-	33,83,000.00	5,07,450.00	4,31,332.50	9,38,782.50	28,75,550.00	24,44,217.50
	योग	-	11,21,13,294.00	3,96,48,547.00	52,87,309.00	-	15,70,49,150.00	2,13,12,968.99	1,56,68,881.09	3,69,81,850.08	9,08,00,325.01	12,00,67,299.92
	पूर्व वर्ष योग	-	7,23,61,894.46	4,10,68,482.00	-	13,17,082.46	11,21,13,294.00	89,29,266.43	1,23,83,702.56	2,13,12,968.99	6,34,32,628.03	9,08,00,325.01

नोट :

- राज्य अनुदान विरुद्ध क्रय अथवा निर्मित सम्पत्तियों पर मूल्य-हास को अस्थगित राज्य अनुदान के विरुद्ध न कि आय-व्यय खाते के विरुद्ध चार्ज किया गया है।
- पूँजीगत (डब्ल्यू.आई.पी.) की राशि क्षे. कार्यालय कटनी (35.00 लाख) एवं क्षे. कार्यालय छिन्दवाड़ा (40.00 लाख) द्वारा निर्माणाधीन भवन हेतु म.प्र. हाउसिंग बोर्ड को भुगतान की गई कुल राशि दर्शाती है।
- भवन (डब्ल्यू.आई.पी. मण्डीदीप प्रार. शेष) के विरुद्ध म.प्र. हाउसिंग बोर्ड से भुगतान राशि रु. एक करोड़ समायोजित की गई है एवं बेलेंस राशि रु. 88,52,499.00 परिशिष्ट-जी चालू दायित्व में दर्शायी है।

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-बी

गैर चालू सम्पत्तियाँ
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
	(अ) सुरक्षा एवं अन्य जमा	
1,89,456.00	एमपीकेवीवी कम्पनी लिमिटेड, भोपाल	1,89,456.00
17,353.00	सुरक्षा जमा- क्षे.का. शेष	17,353.00
1,400.00	सुरक्षा जमा-टेलीफोन (क्षे.का. विजयपुर)	1,400.00
50,000.00	सुरक्षा जमा- नगर निगम, भोपाल	50,000.00
5,800.00	सुरक्षा जमा-वापसी, क्षे.का. सागर	5,800.00
18,000.00	सुरक्षा जमा-(एमपीकेवीवी) क्षे.का. शहडोल	18,000.00
56,000.00	क्षे.का. सतना, सुरक्षा जमा	56,000.00
67,400.00	क्षे.का. धार, सुरक्षा जमा	67,400.00
5,000.00	क्षे.का. रीवा, सुरक्षा जमा	5,000.00
1,28,000.00	क्षे.का. सिंगरौली, सुरक्षा जमा	1,28,000.00
58,946.00	क्षे.का. इंदौर-2, एम.पी.ई.बी. सुरक्षा जमा	58,946.00
3,400.00	सुरक्षा जमा-(एमपीकेवीवी) क्षे.का.सिंगरौली,1300+2100 सतना)	3,400.00
1,350.00	सुरक्षा जमा-बी.एस.एन.एल. (क्षे.का. सतना)	1,350.00
28,658.00	एम.पी.के.वी.वी. कम्पनी लिमिटेड, सागर	28,658.00
1,00,000.00	म.प्र. भवन नई दिल्ली	1,00,000.00
32,544.00	बीएसएनएल टेलीफोन जमा	32,544.00
-	सुरक्षा जमा - एक्सजीएन साफ्टवेयर	1,00,000.00
7,63,307.00	योग (अ)	8,63,307.00
	(ब) एक वर्ष से अधिक शेष	
1,33,819.00	ड्यूटी एवं कर	-
1,33,819.00	योग (ब)	-
	(स) उच्चन्त एवं गैर समाधानित खाते	
41,570.75	वेतन अग्रिम	-
41,570.75	योग (स)	-

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-बी

गैर चालू सम्पतियाँ
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
1,45,86,283.06	(द) कर भुगतान एवं कटौती स्रोत से टी.डी.एस. ऑन एफ.डी.आर.-2014-15	1,45,86,283.06
21,21,427.00	टी.डी.एस. (स्टेट बैंक आफ त्रावनकोर-2014-15 पूर्व वर्षों में कटौती न करने के कारण वसूली)	21,21,427.00
-	टी.डी.एस. ऑन एफ.डी.आर.-2020-21	38,353.00
17,80,984.00	टी.डी.एस. ऑन एफ.डी.आर.-2019-20	17,80,984.00
1,88,71,648.79	टी.डी.एस. ऑन एफ.डी.आर.-2015-16	1,88,71,648.79
1,81,39,911.00	टी.डी.एस. ऑन एफ.डी.आर.-2016-17	1,81,39,911.00
1,20,37,963.00	टी.डी.एस. ऑन एफ.डी.आर.-2018-19	1,20,37,963.00
4,328.00	क्षे.का. छिंदवाड़ा से टी.डी.एस. वसूली प्राप्त	4,328.00
1,03,51,158.00	टी.डी.एस. ऑन एफ.डी.आर.-2017-18	-
53,080.00	आयकर - बोर्ड	-
1,80,15,900.00	आयकर अपील निर्धारण वर्ष 2010-11	-
1,75,82,500.00	आयकर अपील निर्धारण वर्ष 2011-12	-
11,35,45,182.85	योग (द)	6,75,80,897.85
11,44,83,879.60	योग (अ+ब+स+द)	6,84,44,204.85

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-सी

चालू सम्पतियाँ
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
	(अ) कर्मचारी अग्रिम	
45,600.00	त्योहार अग्रिम	1,53,600.00
5,32,064.25	अस्थायी अग्रिम	96,430.25
3,30,870.34	यात्रा अग्रिम	2,84,350.34
3,32,068.25	चिकित्सा अग्रिम	3,20,068.25
11,02,900.00	कम्प्यूटर अग्रिम	7,74,700.00
34,032.00	कर्मचारियों से वसूली	-
14,990.00	श्री व्ही.के. बघेल, क्षे.का. जबलपुर	-
26,243.00	आयकर जमा राशि (वसूली लंबित)	-
24,18,767.84	योग (अ)	16,29,148.84
	(ब) अन्य	
-	आरसीवीपी नरोन्हा अकादमी को अग्रिम राशि	4,50,000.00
-	मे. आई ओ एनालिटिकल से वसूली योग्य राशि	43,289.00
37,90,600.00	वर्षात पर बिलडेस्क से वसूली योग्य राशि	27,74,500.00
2,49,434.00	मे. ईकोटेक प्रा. लि. से वसूली योग्य राशि	-
330.00	बैंक से आर.टी.आई. शुल्क वसूली योग्य	-
40,40,364.00	योग (ब)	32,67,789.00
64,59,131.84	योग (अ+ब)	48,96,937.84

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-डी

रोकड़ एवं बैंक शेष
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
20,323.00	रोकड़ शेष :	25,334.00
84,017.42	मुख्यालय, भोपाल	58,656.42
1,04,340.42	क्षेत्रीय कार्यालयों में	83,990.42
	योग	
	बैंक शेष	
	(अ) सावधि जमा	
-	यूनियन बैंक ऑफ इंडिया	30,89,20,717.00
-	पंजाब एण्ड सिंध बैंक	8,64,37,776.14
-	केनरा बैंक	21,76,32,369.39
-	बैंक ऑफ इंडिया	1,66,54,302.00
11,14,55,379.00	पंजाब नेशनल बैंक	46,88,46,121.00
68,07,597.00	भोपाल कॉर्पोरेटिव सेन्ट्रल बैंक	70,87,831.00
32,69,59,885.24	इलाहाबाद बैंक	-
8,21,96,554.14	आन्ध्रा बैंक	-
51,04,84,706.00	ओरियेन्टल बैंक ऑफ कामर्स	-
1,03,79,04,121.38	योग (अ)	1,10,55,79,116.53
	(ब) बचत एवं चालू खाता	
17,58,434.13	भोपाल सेन्ट्रल को-आपरेटिव बैंक, भोपाल	18,09,111.13
2,08,13,468.51	*पंजाब नेशनल बैंक एफको बचत खाता-2013	4,11,84,552.51
2,29,68,45,976.72	पंजाब नेशनल बैंक, एफको ऑनलाईन-12663	1,72,37,20,877.72
68,81,036.72	स्टेट बैंक ऑफ इंडिया बचत खाता-0194, भोपाल	70,70,099.72
9,13,003.59	एस.बी.आई., महाबीर नगर भोपाल बचत खाता-7733	20,43,468.59
66,664.00	पंजाब नेशनल बैंक, एफको शाखा, जल उपकर खाता-1550	59,40,650.00
2,95,05,830.00	पी.एन.बी. एफको (स्टेट ग्राण्ट) खाता-2832	5,78,41,528.00
8,79,57,957.50	पंजाब नेशनल बैंक एफको एक्स.जी.एन खाता-631-124	9,64,74,353.50
72,509.22	पंजाब नेशनल बैंक एफको सर्विस खाता-133	72,509.22
18,54,316.08	पंजाब नेशनल बैंक एफको ईपीएफ खाता-631-000-3840	16,41,271.70
5,57,43,916.50	पंजाब नेशनल बैंक एन.आर.सी.पी.-5506	5,80,97,421.50
5,407.00	आईसीआईसीआई बैंक एन.आर.सी.पी.-25199	5,407.00
	क्षेत्रीय कार्यालय - नियमित बैंक खाता	
6,89,109.00	पी.एन.बी., एफको, क्षे.का. भोपाल	7,30,265.00
11,05,229.48	यू.बी.आई., क्षे.का. रीवा	13,52,938.23
6,84,477.00	इलाहाबाद बैंक, क्षे.का. सागर	6,87,675.00
12,74,476.76	ओरियेन्टल बैंक ऑफ कामर्स, क्षे.का. इंदौर	5,56,319.76
10,12,371.90	एस.बी.आई., क्षे.का. विजयपुर	5,37,642.26
16,22,949.65	यूनियन बैंक ऑफ इंडिया, क्षे.का. उज्जैन	35,80,626.04
8,67,926.55	एस.बी.आई., क्षे.का. जबलपुर	8,65,178.55
2,78,931.00	केनरा बैंक, क्षे.का. धार	9,52,969.00
15,39,463.00	एस.बी.आई., खाता क्र.- 20241 क्षे.का. सतना	2,91,637.92
27,71,793.00	ओरियेन्टल बैंक ऑफ कामर्स, क्षे.का. ग्वालियर	30,41,760.00
88,30,441.81	बैंक ऑफ बड़ौदा, क्षेत्रीय कार्यालय शहडोल	26,23,406.81
51,43,592.60	यूनियन बैंक ऑफ इण्डिया, क्षेत्रीय कार्यालय, सिंगरौली	28,54,953.60
4,44,701.50	स्टेट बैंक ऑफ इण्डिया, कलेक्ट्रेट ब्रांच, क्षे.का. कटनी	19,00,658.09
52,22,436.06	पंजाब नेशनल बैंक, क्षे.का., छिन्दवाड़ा	13,23,711.06
4,49,990.00	केनरा बैंक, क्षे.का. पीथमपुर	3,03,085.00
-	पंजाब नेशनल बैंक, क्षे.का. मण्डीदीप	8,49,989.03
8,71,369.61	पंजाब नेशनल बैंक, क्षे.का. देवास	10,24,439.21
2,53,52,27,778.89	योग अगले पृष्ठ पर	2,01,93,78,505.15

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-डी

रोकड़ एवं बैंक शेष
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
2,53,52,27,778.89	योग पूर्व पृष्ठ से	2,01,93,78,505.15
	क्षेत्रीय कार्यालय कलेक्शन खाता	
23,123.50	इलाहाबाद बैंक, क्षे.का. रीवा	68,541.50
9,68,637.00	ओरिएन्टल बैंक ऑफ कामर्स, क्षे.का., ग्वालियर	69,848.00
13,86,582.00	स्टेट बैंक ऑफ इंडिया, क्षे.का.-भोपाल	11,48,076.90
11,41,295.35	यूनियन बैंक ऑफ इण्डिया, क्षे.का., इंदौर	3,68,533.65
2,34,986.00	इलाहाबाद बैंक, क्षे.का., सागर	20,270.00
1,23,899.45	बैंक ऑफ बड़ौदा, क्षे.का. शहडोल	1,77,070.95
2,18,438.00	एक्सिस बैंक, क्षे.का. धार	56,768.00
2,69,229.50	एस.बी.आई., क्षे.का. जबलपुर	67,522.50
2,00,769.55	एस.बी.आई., क्षे.का. सतना	2,95,627.15
2,34,610.16	स्टेट बैंक ऑफ इंडिया, क्षे.का. विजयपुर	1,16,467.56
7,89,537.36	पी.एन.बी., क्षे.का. उज्जैन	6,64,945.36
3,593.82	इलाहाबाद बैंक, क्षे.का. सिंगरौली	947.82
3,71,760.32	पंजाब नेशनल बैंक, क्षे.का., छिन्दवाड़ा	1,26,179.32
4,11,441.50	भारतीय स्टेट बैंक, क्षे.का., कटनी	3,597.50
13,316.00	इलाहाबाद बैंक, क्षे.का., देवास	7,208.00
40,976.00	केनरा बैंक, क्षे.का., पीथमपुर	6,08,316.00
-	पी.एन.बी., क्षे.का. मण्डीदीप	1,175.00
2,54,16,59,974.40	योग (ब)	2,02,31,79,600.36
	(स) नामित बैंक खाते -	
-	पी.एन.बी. - कर्मचारी पेंशन खाता -007235	1,28,46,52,023.00
23,47,506.21	यूनियन बैंक ऑफ इंडिया-47320 (सिंहस्थ) क्षे.का.-उज्जैन	20,47,696.91
7,09,99,310.00	पीएनबी-एनजीटी खाता क्र.-63100012-0043	9,56,63,391.00
2,54,74,088.00	पी.एन.बी. - कंट्रोल ऑफ पाल्युशन प्रोजेक्ट-06883	2,03,14,122.00
11,61,92,829.00	पी.एन.बी. - नेशनल क्लीन एयर प्रोग्राम-06892	13,50,14,430.00
21,50,13,733.21	योग (स)	1,53,76,91,662.91
3,79,45,77,828.99	सकल योग (अ+ब+स)	4,66,64,50,379.80

* यह खाता एल.सी. भुगतान विरुद्ध ग्रहणाधिकार में है।

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-ई

पूँजीगत निधि
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
2,53,28,03,890.57	प्रारम्भिक शेष	3,42,09,07,163.04
-	घटायें-व्यय का आय पर आधिक्य	(44,71,45,057.34)
-	जोड़ें-इनसीटू बायोरिमेडिएक्शन प्रोजेक्ट	22,32,339.42
88,14,99,446.89	जोड़ें-आय का व्यय पर आधिक्य	-
-	जोड़ें-एनजीटी फण्ड एडजेसमेंट	2,83,391.00
31,77,092.58	जोड़ें-छत्तीसगढ़ पर्यावरण संरक्षण मण्डल	-
11,40,751.00	जोड़ें-पूर्व वर्ष बेलेन्स राशि समायोजन	-
22,85,982.00	जोड़ें-अतिरिक्त वेतन - भत्तों हेतु समायोजन	-
3,42,09,07,163.04	योग (अ)	2,97,62,77,836.12

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-ई(ए)

फण्ड संरक्षक के रूप में दायित्व
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
	(अ) पर्यावरण संरक्षण फण्ड (एनजीटी)	
4,01,55,176.00	प्रारम्भिक शेष	7,12,82,701.00
2,91,67,000.00	जोड़ें-वर्ष के दौरान प्राप्ति	2,00,00,000.00
32,61,961.00	जोड़ें-वर्ष के दौरान बैंक ब्याज	46,64,081.00
13,01,436.00	घटायें-वर्ष के दौरान उपयोग	-
-	घटायें-पिछले वर्ष का शेष	2,83,391.00
7,12,82,701.00	अंतिम शेष (अ)	9,56,63,391.00
	(ब) नेशनल क्लीन एयर प्रोग्राम	
-	प्रारम्भिक शेष	12,08,90,770.00
20,60,00,000.00	जोड़ें-वर्ष के दौरान प्राप्ति	1,52,00,000.00
14,25,829.00	जोड़ें-वर्ष के दौरान बैंक ब्याज	36,21,601.00
8,14,00,000.00	घटायें-थर्ड पार्टी को फण्ड ट्रान्सफर (उपयोगिता प्रमाण पत्र लंबित)	-
51,35,059.00	घटायें-वर्ष के दौरान उपयोग	-
12,08,90,770.00	अंतिम शेष (ब)	13,97,12,371.00
	(स) कन्ट्रोल ऑफ पाल्यूशन	
-	प्रारम्भिक शेष	2,54,74,088.00
2,51,46,011.00	जोड़ें-वर्ष के दौरान प्राप्ति	-
3,28,077.00	जोड़ें-वर्ष के दौरान बैंक ब्याज	8,36,659.00
-	घटायें-वर्ष के दौरान उपयोग	66,02,875.00
2,54,74,088.00	अंतिम शेष (स)	1,97,07,872.00
	(द) कर्मचारी पेंशन फण्ड	
-	प्रारम्भिक शेष	-
-	जोड़ें-वर्ष के दौरान स्थानांतरित	1,25,00,00,000.00
-	जोड़ें-वर्ष के दौरान बैंक ब्याज	3,46,52,023.00
-	घटायें-वर्ष के दौरान उपयोग	-
-	अंतिम शेष (द)	1,28,46,52,023.00
21,76,47,559.00	योग (अ+ब+स+द)	1,53,97,35,657.00

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-एफ

गैर चालू दायित्व
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
	(अ) सुरक्षा जमा	
87,194.00	क्षे.का. सागर	87,194.00
54,850.00	क्षे.का. उज्जैन (सुरक्षा जमा)	54,850.00
1,42,044.00	कुल (अ)	1,42,044.00
	(ब) दायित्व 1 वर्ष से अधिक	
14,69,475.00	मे. एक्सिस नमो इंस्ट्रूमेंट प्रा. लि., उज्जैन	11,02,107.00
3,00,000.00	मे. आर्यन सेक्युरिटी सर्विसेज, भोपाल	-
17,69,475.00	कुल (ब)	11,02,107.00
	(स) उच्चन्त एवं गैर समाधानित खाते	
3,21,103.12	अन्तर प्रारं. बैलेन्स कलेक्शन खाता, क्षे.का. सागर	3,21,103.12
5,40,751.00	अन्तर प्रारं. बैलेन्स कलेक्शन खाता, क्षे.का. शहडोल	5,40,751.00
6,21,708.00	अन्तर प्रारं. बैलेन्स कलेक्शन खाता, क्षे.का. उज्जैन	6,21,708.00
64,220.00	क्षे. का. उज्जैन प्रोजेक्ट खाता-9195	-
73,804.00	क्षे. का. उज्जैन प्रोजेक्ट खाता-641	-
2,17,864.50	अन्तर प्रारं. बैलेन्स कलेक्शन खाता, क्षे.का. इंदौर	-
1,60,000.00	क्षे.का. सतना (फीस वापसी)	-
6,11,744.00	कंसेंट फीस (जमा) जबलपुर	-
6,53,345.00	कंसेंट फीस क्षे. का. भोपाल	-
15,200.00	कंसेंट फीस क्षे. का. उज्जैन	-
61,83,613.00	अज्ञात प्राप्तियां-समायोजन हेतु लंबित बैंक में प्रत्यक्ष जमा	-
1,17,900.00	अज्ञात प्राप्तियां 2016-17	-
6,44,854.00	अज्ञात प्राप्तियाँ 2018-19	-
1,02,26,106.62	योग (स)	14,83,562.12
1,21,37,625.62	योग (अ+ब+स)	27,27,713.12

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-जी

चालू दायित्व
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
	(अ) लेनदार एवं देय व्यय	
-	मे. आई.आई.टी. कानपुर (सीओपी फंड)	6,06,250.00
-	मे. एम.पी. ऑनलाईन, भोपाल	3,96,200.00
-	मे. माय कंस्ट्रक्शन, भोपाल	65,285.00
-	देय व्यय	53,33,809.71
-	मे. पी.जी. टेक (प्रा.) लि. ग्वालियर	4,94,500.00
-	मे. साफ्ट कोर सुरक्षा सिस्टम, भोपाल	32,510.00
-	मे. प्रिसिअस टेक्नो इंजीनियरिंग, दिल्ली	3,25,680.00
-	मे. टेक्निकल सिस्टम, भोपाल	38,86,920.00
9,747.00	मेसर्स कामाक्षी इंटरप्राइजेस	9,747.00
5,60,005.00	मेसर्स आई.एस.एफ. ग्रुप, भोपाल	5,60,005.00
50,826.00	मे. अंबिका संस, भोपाल	50,826.00
65,964.00	मे. विरिम इन्फोटेक	65,964.00
69,593.00	जी.एस.एल.आई. कर्मचारियों का भुगतान	69,593.00
58,071.00	मे. स्ट्रिंग साल्यूशन	62,640.00
1,88,52,499.00	क्षे.का. मण्डीदीप भवन के लिये एम.पी.एच.बी. को देय	88,52,499.00
2,38,411.95	मे. एनवायरोटेक इन्स्ट्रुमेंट, दिल्ली	-
2,356.00	मे. एलिको लिमिटेड, भोपाल	-
56,840.00	श्री अरुण कुमार, भोपाल	-
31,270.00	म.प्र. एजेन्सी फॉर प्रमोशन फार आईटी, भोपाल	-
2,000.00	श्री ए.पी.सिंह (मानदेय) भुगतान	-
2,22,12,792.00	मे. एनवायरोटेक ऑनलाईन एक्जुप्ट प्रा. लि.	-
30,408.00	क्षे.का. रीवा देय व्यय	-
8,640.00	क्षे.का. शहडोल देय व्यय	-
3,451.00	क्षे.का. उज्जैन देय व्यय	-
6,01,956.00	वेतन देय - क्षे.का. गुना	-
70,894.00	वेतन देय - अध्यक्ष महोदय	-
4,29,25,723.95	योग (अ)	2,08,12,428.71
38,30,471.00	(ब) सप्लायर एवं सर्विस प्रोवाइडर से ई.एम.डी. अमानती जमा	16,34,971.00
38,30,471.00	योग (ब)	16,34,971.00
	(स) साविधिक बकाया	
-	ई.जी.आई. देय क्षे.का. गुना	30,000.00
1,65,050.00	जी.एस.टी. टी.डी.एस. देय	1,65,414.00
13,31,685.00	आयकर स्टाफ	2,72,000.00
-	ग्रेच्युटी राशि भुगतान हेतु प्राप्त जो कि देय है	25,40,677.00
12,63,386.00	कर्मचारी	-
74,64,274.00	ई.पी.एफ. कटौती एवं जमा	-
1,19,780.00	वृत्ति कर	-
2,47,150.00	स्टाफ क्रेडिट सोसायटी	-
50,400.00	टी.डी.एस. देय चालू वर्ष 2015-16	-
30,553.00	आयकर पाटी	-
9,53,689.85	एल.आई.सी. देय	-
1,11,475.00	जी.एस.एल.आई. देय	-
30,386.00	जी.एस.एल.आई. देय-भूपेन्द्र सिंह	-
60,772.00	जी.एस.एल.आई. देय-शंकर लाल माकोडे	-
45,000.00	जी.पी.एफ. देय-अध्यक्ष महोदय	-
120.00	जी.आई.एस. देय-अध्यक्ष महोदय	-
1,55,506.00	ई.पी.एफ. प्रशासकीय शुल्क देय	-
1,20,29,226.85	योग (स)	30,08,091.00

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-जी

चालू दायित्व
31 मार्च, 2020 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
24,85,197.36	(द) डी.ए. ऐरियर/बकाया हेतु प्रावधान	42,87,423.37
1,76,70,000.00	अदत्त वेतन वेतन पुनरीक्षण हेतु प्रावधान	-
2,01,55,197.36	योग (द)	42,87,423.37
-	(ई) अग्रिम शुल्क प्राप्तियाँ	35,09,15,820.00
-	वर्ष 2020-21 के दौरान अग्रिम शुल्क प्राप्ति (सम्मति/नवीनीकरण लंबित)	48,00,000.00
1,43,48,850.00	जन सुनवाई अग्रिम शुल्क प्राप्ति वर्ष 2020-21	1,25,61,650.00
30,78,36,450.00	वर्ष 2018-19 के दौरान अग्रिम शुल्क प्राप्ति (सम्मति/नवीनीकरण लंबित)	99,31,400.00
9,51,220.00	वर्ष 2019-20 के दौरान अग्रिम शुल्क प्राप्ति	-
5,50,000.00	वर्ष 2017-18 के दौरान अग्रिम शुल्क प्राप्ति (सम्मति/नवीनीकरण लंबित)	-
67,00,000.00	जन सुनवाई अग्रिम शुल्क प्राप्ति वर्ष 2018-19	-
25,37,230.00	जन सुनवाई अग्रिम शुल्क प्राप्ति वर्ष 2019-20	-
	निगरानी एवं विश्लेषण अग्रिम शुल्क प्राप्ति 2019-20	-
33,29,23,750.00	योग (ई)	37,82,08,870.00
41,18,64,369.16	योग (अ+ब+स+द+ई)	40,79,51,784.08

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-एच

मुख्यालय चलित व्यय
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
2,69,921.00	कर्मचारियों को वर्दी	2,30,830.00
9,29,193.00	यात्रा व्यय	4,10,977.00
21,69,711.00	जल एवं विद्युत शुल्क	23,58,302.00
2,65,319.00	टेलीफोन शुल्क	13,44,916.00
14,26,303.00	लेखन सामग्री एवं मुद्रण	14,37,835.00
24,71,821.00	विज्ञापन एवं प्रचार	38,39,048.00
2,350.26	बैंक एवं एल/सी शुल्क	1,641.38
18,74,075.00	पर्यावरण पुरस्कार	15,953.00
4,69,657.00	डाक एवं तार	5,16,451.00
2,61,519.00	कार्यालय व्यय	3,36,345.00
54,962.00	विद्युत एवं सेनेटरी व्यय	2,91,414.00
2,448.00	भाड़ा एवं स्थानीय यात्रा व्यय	3,161.00
10,306.00	पत्रिकाएँ एवं समाचार पत्र	8,930.00
2,46,842.00	मनोरंजन एवं स्टाफ कल्याण व्यय	88,572.00
46,70,704.00	कम्प्यूटर व्यय, आई.टी. सेल व्यय एवं दै.वे.भो. स्टॉफ	85,93,113.00
34,44,244.00	लिंग इंश्योरेंस शुल्क (ई.डी.एल.आई.-ई.जी.आई.)	34,54,469.00
-	जी.आई.एस. प्रीमियम	55,777.00
35,044.00	यात्रा व्यय (अशासकीय सदस्य)	-
44,498.00	डी.जी. सेट व्यय	1,09,918.00
3,07,384.00	इमरजेन्सी रिस्पॉन्स सेन्टर, व्यय	2,04,382.00
3,67,934.00	एनएबीएल एवं प्रयोगशाला कन्टेन्जेन्सी व्यय	2,46,660.00
2,16,000.00	एनवायरनमेंट स्टेट्स ऑफ एमएसडब्ल्यू डम्पसाईट प्रोजेक्ट वेतन	2,16,000.00
9,67,134.00	एनवायरनमेंट स्टेट्स ऑफ एरोसोल प्रोजेक्ट वेतन	8,58,000.00
2,08,004.00	अनुसंधान एवं विकास व्यय	1,67,013.00
48,43,264.00	सर्विस प्रोवाइडर को भुगतान (सुरक्षा एवं अन्य)	80,54,648.00
53,67,574.00	सेक वेतन	54,09,171.00
52,47,205.00	नाकाम, एनएएमपी, एनडब्ल्यूएमपी प्रोजेक्ट	47,95,612.00
21,98,964.00	प्रशिक्षण, सेमिनार एवं कार्यशाला	1,29,800.00
5,90,943.00	कर्मचारी भविष्य निधि विलम्ब फीस/पेनल्टी	2,72,029.00
1,50,000.00	अनुग्रह व्यय (एक्सग्रेसिया)	50,000.00
-	प्रोजेक्ट व्यय	25,47,250.00
-	विविध शेष अपलेखन	-
15,55,100.00	कम्प्रीहेन्सिव इन्वायमेंट मॉनीटोरिंग भोपाल प्रोजेक्ट-वेतन	14,26,400.00
1,80,000.00	माइक्रो बायोलॉजी प्रोजेक्ट वेतन	-
1,640.00	नर्मदा सेवा मिशन	-
4,08,50,063.26	योग (रु.)	4,74,74,617.38

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-आई

प्रयोगशाला एवं क्षेत्रीय कार्यालय चलित व्यय
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
43,13,033.00	विद्युत एवं जल शुल्क	54,02,008.00
15,84,581.00	लेखन सामग्री एवं मुद्रण	14,89,492.00
96,74,680.32	रसायन, ग्लासवेयर्स एवं फिल्टर पेपर्स—प्रयुक्त	37,15,046.13
4,88,555.00	विद्युत एवं सेनेटरी व्यय	7,77,377.00
8,49,067.00	डाक एवं तार व्यय	8,79,326.00
6,92,440.00	कार्यालय आकस्मिक व्यय	11,17,424.00
8,45,822.00	प्रयोगशाला आकस्मिक व्यय	11,79,235.50
49,220.00	भाड़ा एवं स्थानीय यात्रा व्यय	36,212.00
1,48,342.00	कर्मचारियों को वर्दी	5,24,235.00
8,29,243.00	टेलीफोन शुल्क	9,69,530.28
38,824.00	पत्रिकाएं एवं समाचार पत्र	30,342.00
61,214.00	विज्ञापन एवं प्रचार	1,37,756.00
23,303.97	बैंक शुल्क	16,351.29
1,62,970.00	मनोरंजन एवं कर्मचारी कल्याण	1,92,001.00
25,27,814.00	यात्रा व्यय	10,32,847.00
2,00,430.00	क्षे.का.बैठक एवं जन-जागरूकता व्यय	3,31,766.00
16,59,865.00	विश्व पर्यावरण दिवस व्यय	1,22,915.00
7,526.00	डी.जी. सेट व्यय	32,298.00
4,47,635.00	जन सुनवाई व्यय	12,51,975.40
67,48,242.30	कम्प्यूटर मरम्मत, संधारण व्यय एवं संविदा स्टॉफ	85,92,959.31
10,50,992.00	किराया, दर एवं कर	14,47,550.48
75,000.00	अनुग्रह व्यय	2,50,000.00
21,62,025.00	प्रशिक्षण, सेमिनार, वर्कशॉप एवं मेला व्यय	5,26,707.65
86,47,714.00	सर्विस प्रोवाइडर भुगतान (सुरक्षा एवं अन्य)	97,04,555.00
13,34,147.00	असेसमेन्ट ऑफ ग्राउण्ड वाटर क्वालिटी प्रोजेक्ट, पीथमपुर	-
4,46,22,685.59	योग (रु.)	3,97,59,910.04

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-जे

फीस एवं मॉनिटरिंग शुल्क प्राप्तियाँ
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
47,46,410.00	सम्मति फीस	1,18,50,439.00
20,52,100.00	वार्षिक नवीनीकरण फीस	26,90,461.00
1,13,93,56,439.00	एक्स.जी.एन. ऑन-लाईन फीस	96,69,26,946.00
2,08,98,705.00	वायु मॉनिटरिंग शुल्क	1,20,52,649.00
94,47,736.02	जल विश्लेषण शुल्क	78,68,841.00
4,19,700.00	वाहन मॉनिटरिंग शुल्क	3,95,400.00
36,32,898.00	ई.आर.सी. सदस्यता शुल्क	28,70,303.00
1,90,000.00	एचएसएमडी प्राधिकार / नवीनीकरण फीस	5,29,550.00
44,78,815.00	जैव चिकित्सा अपशिष्ट प्राधिकार / नवीनीकरण फीस	11,91,40,856.00
1,97,79,401.00	जल एवं वायु गुणवत्ता मापन (एनडब्ल्यूएमपी / एनएमपी) शुल्क	1,87,20,120.00
67,47,420.00	ध्वनि प्रदूषण मॉनिटरिंग शुल्क	40,86,000.00
1,21,17,49,624.02	योग (रु.)	1,14,71,31,565.00

नोट : उपरोक्त राशियाँ एक्रूअल समायोजन के पश्चात् की हैं।

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-के

अन्य प्राप्तियाँ
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
1,17,738.00	फार्मों की बिक्री	2,885.00
6,31,389.00	अग्रिमों पर ब्याज	2,51,794.00
3,04,600.00	कर्मचारियों से मकान किराया कटौती	2,90,345.00
2,919.00	वाहन विरुद्ध वसूली एवं यातायात भुगतान	4,050.00
8,41,881.00	विविध प्राप्तियाँ	6,49,533.57
23,236.00	सूचना का अधिकार शुल्क	21,342.00
1,66,250.00	प्रशिक्षण एवं वर्कशाप के प्रशिक्षुओं से शुल्क	38,400.00
50,99,907.00	रिसाईकिल / डीलर रजिस्ट्रेशन शुल्क	2,60,000.00
34,520.00	स्क्रैप सामग्री का विक्रय	1,65,100.00
21,050.00	अपील फीस	8,000.00
6,480.00	स्टॉफ क्वार्टर विरुद्ध जल व्यय की वसूली	23,996.00
-	टीडीएस और कर पर ब्याज	44,22,402.00
8,01,784.89	पूर्व वर्षों के शेष का अपलेखन	20,221.60
3,35,874.22	डीजी सेट विक्रय पर लाभ	-
83,87,629.11	योग (रु.)	61,58,069.17

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-1

प्रारम्भिक रोकड़ एवं बैंक शेष 1 अप्रैल, 2020

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
01.04.2019	(अ) रोकड़ शेष	01.04.2020
30,557.00	मुख्यालय, भोपाल	20,323.00
88,320.42	क्षेत्रीय कार्यालय	84,017.42
1,18,877.42	योग (अ)	1,04,340.42
	(ब) बैंक शेष	
96,89,23,412.89	स्थायी जमा	1,03,79,04,121.38
1,68,55,10,361.88	चालू एवं बचत खाता	2,75,66,73,707.61
2,65,44,33,774.77	योग (ब)	3,79,45,77,828.99
2,65,45,52,652.19	कुल योग (अ+ब)	3,79,46,82,169.41

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-2

फीस एवं मॉनिटरिंग शुल्क प्राप्तियाँ
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
45,02,410.00	सम्मति फीस	79,39,000.00
20,52,100.00	वार्षिक नवीनीकरण फीस	31,656.00
1,13,23,90,277.00	एक्स.जी.एन. ऑन-लाईन फीस	1,01,82,15,396.00
1,62,44,440.00	वायु मॉनिटरिंग शुल्क	1,07,43,878.00
86,86,601.02	जल विश्लेषण शुल्क	68,75,191.00
4,19,700.00	वाहन मॉनिटरिंग शुल्क	3,95,400.00
36,10,498.00	उद्योगों से प्राप्त (ई.आर.सी.) सदस्यता शुल्क	28,70,303.00
45,38,620.00	ध्वनि प्रदूषण मॉनिटरिंग शुल्क	38,40,200.00
44,78,815.00	जैव चिकित्सा अपशिष्ट प्राधिकार फीस	11,81,94,917.00
1,93,72,277.00	जल एवं वायु गुणवत्ता मापन (एनडब्ल्यूएमपी/एनएमपी) शुल्क	2,52,17,822.00
1,90,000.00	एचएसएमडी प्राधिकार / नवीनीकरण फीस	5,29,550.00
1,19,64,85,738.02	योग (रु.)	1,19,48,53,313.00

नोट : उपरोक्त राशियाँ एक्रूअल समायोजन से पूर्व की है।

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-3

अन्य प्राप्तियाँ
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
1,17,738.00	फार्मों की बिक्री	2,885.00
3,33,106.00	अग्रिमों पर ब्याज	1,20,897.00
11,81,073.00	विविध प्राप्तियां	17,59,627.62
2,40,15,000.00	जनसुनवाई प्रशासकीय शुल्क	4,07,26,000.00
23,236.00	सूचना का अधिकार शुल्क	21,672.00
1,66,250.00	प्रशिक्षण एवं वर्कशाप के प्रशिक्षुओं से शुल्क	38,400.00
49,33,907.00	रिसाईकिल / डीलर रजिस्ट्रेशन शुल्क	2,60,000.00
34,520.00	स्क्रैप सामग्री का विक्रय	1,65,100.00
21,050.00	अपील फीस	8,000.00
-	टी.डी.एस. रिफंड पर ब्याज	4,02,442.00
3,66,000.00	डी.जी. सेट का विक्रय	-
3,11,91,880.00	योग (रु.)	4,35,05,023.62

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-4

**कर्मचारियों से वसूली
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए**

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
	(अ) कर्मचारियों से कटौती	
7,30,803.00	वृत्तिकर	7,06,860.00
1,92,17,245.00	आयकर—कर्मचारी एवं अन्य	1,89,35,495.00
15,62,543.00	जी.एस.एल.आई कटौती	39,20,485.00
2,70,65,327.00	अंशदायी भविष्य निधि कटौती—नियमित स्टाफ	2,54,61,309.00
8,17,449.00	अंशदायी भविष्य निधि—कटौती दै.वे.भो. स्टाफ	8,15,207.00
81,83,531.00	जीवन बीमा निगम	79,50,069.00
76,071.00	विविध कटौतियां	4,30,495.00
5,940.00	जल शुल्क कटौती	23,816.00
2,45,400.00	मकान किराया कटौती एवं जमा	1,53,800.00
13,58,916.00	कर्मचारी साख समिति—कटौती	13,08,850.00
-	जी.पी.एफ. और जी.आई.एस.—कटौती	3,60,960.00
-	कोविड—19 कटौती	1,61,970.00
-	ई.जी.आई. कटौती	1,50,000.00
5,92,63,225.00	योग (अ)	6,03,79,316.00
	(ब) अग्रिमों के विरुद्ध वसूली	
45,000.00	चिकित्सा अग्रिम	30,000.00
6,99,388.00	यात्रा अग्रिम	2,54,333.00
19,45,818.00	अस्थायी अग्रिम	17,79,964.00
34,65,015.00	अदत्त वेतन	51,47,493.00
19,200.00	कम्प्यूटर अग्रिम	39,000.00
-	त्यौहार अग्रिम	800.00
61,74,421.00	योग (ब)	72,51,590.00
6,54,37,646.00	कुल योग (अ+ब)	6,76,30,906.00

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-5

अग्रिम, कटौती एवं जमा प्राप्तियाँ
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
	अ. अग्रिमों का समायोजन	
-	योग (अ)	-
58,071.00	ब. विविध लेनदारियाँ	62,640.00
-	मेसर्स स्ट्रिंग सोल्यूशन	6,06,250.00
-	मेसर्स आई.आई.टी. कानपुर, सी.ओ.पी. प्रोजेक्ट फण्ड	3,97,000.00
-	मेसर्स एम. पी. ऑनलाईन भोपाल	65,285.00
-	मेसर्स मॉय कंस्ट्रक्शन भोपाल	2,48,254.00
-	मेसर्स इकोटेक से प्राप्त	
58,071.00	योग (ब)	13,79,429.00
	स. अन्य	
-	आयकर रिफण्ड	4,99,69,518.00
28,15,706.00	ग्रेच्युटी अंश राशि	3,99,47,744.00
9,65,144.00	जीएसटी-टीडीएस कटौती	18,58,924.00
6,28,945.00	सम्मति शुल्क जमा	-
19,12,709.00	क्षेत्रीय कार्यालय शेष	-
1,20,712.00	टीडीएस बैंक ब्याज- 2019-20	-
30,408.00	देय व्यय क्षे.का. रीवा	-
8,640.00	देय व्यय क्षे.का. शहडोल	-
3,451.00	देय व्यय क्षे.का. उज्जैन	-
31,270.00	म.प्र. एजेन्सी फॉर प्रमोशन ऑफ आई.टी., भोपाल को देय	-
2,000.00	श्री ए.पी. सिंह मानदेय राशि देय	-
2,66,763.00	अज्ञात प्राप्तियाँ	-
67,85,748.00	योग (स)	9,17,76,186.00
68,43,819.00	सकल योग (अ+ब+स)	9,31,55,615.00

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-6

मुख्यालय चलित व्यय
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
2,69,921.00	कर्मचारियों को वर्दी	2,30,830.00
5,58,433.00	यात्रा व्यय	3,78,428.00
21,95,991.00	विद्युत एवं जल शुल्क	22,23,634.00
14,15,303.00	मुद्रण एवं लेखन सामग्री	14,15,518.00
2,64,819.00	टेलीफोन शुल्क	13,26,331.00
4,69,657.00	डाक एवं तार व्यय	5,16,451.00
2,350.26	बैंक शुल्क	1,700.38
42,212.00	विद्युत एवं सेनेटरी व्यय	2,71,213.00
2,448.00	भाड़ा एवं स्थानीय यात्रा	1,716.00
10,306.00	समाचार पत्र एवं पत्रिकाएं	8,930.00
1,84,651.00	नोरजंन एवं कर्मचारी कल्याण	48,645.00
24,71,821.00	प्रचार एवं विज्ञापन	38,39,048.00
17,73,129.00	प्रशासनिक शुल्क ई.पी.एफ.	18,47,401.00
33,08,116.00	लिंग इंश्योरेन्स शुल्क-ई.डी.एल.आई.	33,24,678.00
50,69,716.00	कम्प्यूटर व्यय, आई.टी. सेल व्यय एवं संविदा कर्मचारी	78,16,668.00
1,96,649.00	कार्यालयीन आकस्मिक व्यय	2,72,797.00
3,08,113.00	एन.ए.बी.एल. प्रयोगशाला आकस्मिक व्यय	2,46,660.00
1,92,026.00	अनुसंधान केन्द्र व्यय (आर. एण्ड डी. व्यय)	1,42,156.00
44,498.00	डी.जी. सेट व्यय	95,364.00
3,07,384.00	ई.आर.सी. व्यय	1,94,551.00
46,84,529.00	सुरक्षा गार्ड सेवायें	74,46,869.00
21,64,070.00	ट्रेनिंग, वर्कशाप एवं सेमीनार	1,45,753.00
41,45,626.00	एनएएमपी/एनडब्ल्यूएमपी व्यय	1,20,93,818.00
1,50,000.00	अनुग्रह व्यय (एक्सग्रेसिया)	50,000.00
5,90,943.00	ई.पी.एफ. पेनाल्टी/फीस	2,72,029.00
-	ई.जी.आई. व्यय खाता	1,29,791.00
-	ग्रेच्युटी प्रीमियम भुगतान	1,98,69,832.00
35,044.00	यात्रा व्यय (अशासकीय सदस्यों को)	-
18,53,384.00	पर्यावरण पुरस्कार	-
22,72,505.00	प्रोजेक्ट वेतन	-
12,33,975.00	जी.एस.एल.आई. खाता	-
1,640.00	नर्मदा सेवा मिशन	-
3,62,19,259.26	योग	6,42,10,811.38

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-7

प्रयोगशाला एवं क्षे.का. चलित व्यय
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
43,22,602.00	विद्युत एवं जल शुल्क	50,88,573.00
15,56,735.00	लेखन सामग्री एवं मुद्रण	14,60,347.00
4,81,170.00	विद्युत एवं सेनेटरी व्यय	7,49,917.00
8,30,982.00	डाक एवं तार व्यय	8,00,284.00
8,37,951.00	प्रयोगशाला एवं एन.ए.बी.एल. आकस्मिक व्यय	11,30,231.00
1,03,210.00	विविध व्यय	1,41,085.00
48,840.00	भाड़ा एवं स्थानीय यात्रा	34,652.00
1,32,092.00	कर्मचारियों को वर्दी	4,65,885.00
8,29,243.00	टेलीफोन शुल्क	9,02,236.28
35,974.00	पत्रिकायें एवं समाचार पत्र	26,317.00
61,214.00	विज्ञापन एवं प्रचार	1,37,756.00
23,303.97	बैंक शुल्क	16,351.29
1,55,928.00	मनोरंजन एवं स्टाफ वेलफेयर	1,84,416.00
24,45,855.00	यात्रा व्यय	9,88,153.00
6,74,391.00	कार्यालयीन आकस्मिक व्यय	11,02,957.00
16,80,521.00	विश्व पर्यावरण दिवस पर व्यय	1,19,015.00
7,526.00	डी.जी. सेट व्यय	32,298.00
63,73,055.30	कम्प्यूटर व्यय (मरम्मत, संधारण एवं सर्विस प्रोवाइडर स्टाफ)	71,15,924.52
4,47,635.00	लोक सुनवाई व्यय	14,10,403.40
27,77,381.00	क्षेत्रीय कार्यालय बैठक / जन-जागरुकता व्यय	8,47,376.65
79,81,588.00	सुरक्षा एवं अन्य कर्मचारी भुगतान	87,76,894.00
75,000.00	अनुग्रह व्यय	2,50,000.00
-	प्रोजेक्ट व्यय	23,67,250.00
-	किराया दर एवं कर	12,18,590.48
3,18,82,197.27	योग (रु.)	3,53,66,912.62

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-8

कर्मचारी अग्रिम
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
13,75,331.00	यात्रा अग्रिम	2,39,605.00
30,24,387.00	अस्थायी अग्रिम	23,87,137.00
1,20,000.00	चिकित्सा अग्रिम	45,000.00
88,000.00	त्यौहार अग्रिम	2,50,000.00
12,00,000.00	कम्प्युटर अग्रिम	-
58,07,718.00	योग (रु.)	29,21,742.00

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-9

अन्य को अग्रिम
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
-	देय व्यय क्षे.का. उज्जैन	3,451.00
-	में. अरूण अग्रवाल भोपाल	56,840.00
-	श्री ए. पी. सिंह (मानदेय) अग्रिम	2,000.00
-	आर.सी.वी.पी. नरोन्हा अकादमी भोपाल अग्रिम	4,50,000.00
-	पार्टी/सप्लायर/कान्ट्रेक्टर के लिये अग्रिम	7,51,450.00
-	बैंक चार्ज रिकवर ओ.आई. एनालिटिकल	43,289.00
-	सम्मति फीस क्षे.का. उज्जैन	15,200.00
-	देय व्यय क्षे.का. रीवा	30,408.00
-	देय व्यय क्षे.का. शहडोल	8,640.00
-	मे. एम.पी. एजेंसी फॉर प्रमोशन ऑफ आई.टी.	31,270.00
-	मे. एम.पी. ऑनलाईन, भोपाल	800.00
-	मे. इकोटेक इन्स्ट्रूमेंट कंसा ग्रेटर नोयडा	96,784.00
-	मे. इनवायरोटेक इन्स्ट्रूमेंट प्रा. लि.	2,33,389.00
-	मे. एक्सिस नेनो प्राइवेट लि.	3,67,368.00
-	एम.पी.एच.बी., क्षे.का. मंडीदीप भवन निर्माण को अग्रिम	1,00,00,000.00
-	में. इनवायरोटेक ऑनलाईन इक्यूपमेंट प्रा.लि.	2,22,12,792.00
57,890.00	मेसर्स स्टरिंग सोल्यूशन	58,071.00
25,708.00	मेसर्स यूनिकटेक इंजीनियरिंग, भोपाल	-
1,13,568.00	मेसर्स ईकोटेक इन्सट्रूमेंट, ग्रेटर नोयडा	-
2,49,434.00	मेसर्स ईकोटेक प्रा.लि. से वसूली योग्य राशि	-
330.00	बैंक से प्राप्त आर.टी.आई. फीस वसूली योग्य	-
40,120.00	मेसर्स अंबिका संस, भोपाल	-
4,87,050.00	योग	3,43,61,752.00

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-10

अन्य जमा
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
	- एक्स.जी.एन. साफ्टवेयर की सुरक्षा निधि जमा	1,00,000.00
	- ग्रेच्युटी भुगतान	1,72,99,647.00
	- मुख्यालय – समायोजन खाता	1,03,30,922.00
	- सुरक्षा निधि रिफण्ड	10,000.00
	- टी.डी.एस. बैंक ब्याज वर्ष 2020-21	38,353.00
11,049.00	विविध कटौतियाँ	3,80,719.00
11,07,749.00	जी.एस.टी. टी.डी.एस. जमा	18.39.350.00
35,214.00	मेसर्स रॉयल्टी कटौती	-
93,05,075.00	टी.डी.एस.-एफडीआर ब्याज	-
1,04,59,087.00	योग	2,99,98,991.00

मध्यप्रदेश प्रदूषण नियंत्रण बोर्ड, भोपाल

परिशिष्ट-11

**कर्मचारियों की कटौतियों का भुगतान
31 मार्च, 2021 को समाप्त वर्ष के लिए**

विगत वर्ष की राशि (रु.)	विवरण	चालू वर्ष की राशि (रु.)
-	कोविड-19 भुगतान	28,063.00
-	जी.पी.एफ. और जी.आई.एस. भुगतान	4,16,737.00
3,04,73,637.00	आयकर भुगतान	3,23,75,430.00
4,25,55,234.00	ई.पी.एफ. अंशदान नियमित एवं दै.वे.भो. स्टाफ	5,17,28,515.00
6,77,009.00	एफ.बी.एफ. (एल.आई.सी.-जी.एस.एल.आई.)	39,49,397.00
1,09,61,489.00	जीवन बीमा निगम	1,28,06,644.00
10,74,460.00	वृत्ति कर	12,71,436.00
25,96,552.00	स्टॉफ क्रेडिट सोसायटी	33,31,150.00
35,12,780.00	अदत्त वेतन	35,71,423.00
3,57,46,704.00	ग्रेच्युटी भुगतान	1,25,49,326.00
1,36,128.00	ई.जी.आई. भुगतान	90,000.00
75,83,422.00	वेतन भुगतान	47,74,398.00
2,97,092.00	आवास किराया - जमा	1,11,265.00
13,56,14,507.00	योग	12,70,03,784.00

नोट : यह मूल अंग्रेजी रिपोर्ट का हिन्दी रूपान्तरण है।

**THE GOVERNMENT OF MADHYA PRADESH,
THROUGH THE MEMBER SECRETARY, MADHYA PRADESH POLLUTION CONTROL BOARD,
BHOPAL**

UDIN NUMBER OF ICAI FOR THIS DOCUMENT : UDIN:

**INDEPENDENT AUDITORS REPORT ON THE FINANCIAL STATEMENTS OF MADHYA PRADESH
POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL FOR THE YEAR ENDING 31st MARCH, 2021**

OPINION

We have audited the accompanying Financial Statements of MADHYA PRADESH POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL which comprise the Balance Sheet as at 31st March 2021 and the Statement of Income and Expenditure, Receipts and Payments Account for the year then ended, and a summary of significant accounting policies and other explanatory notes and information.

In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, except for the effects of the matter described in the Basis for Qualified Opinion section of our report, the aforesaid Financial Statements give the information required by the Madhya Pradesh Water (Pollution and prevention of pollution) Control Rules, 1975 and modified in the manner so required and give a true and fair view in conformity with the Indian Accounting Standards issued by The Institute of Chartered Accountants of India and other accounting principles generally accepted in India, of the state of affairs of the Board as at 31.03.2021, excess of Expenditure over Income for the year ended on that date and the Receipts and Payments for the year ended on that date.

Basis for Qualified Opinion

- i. Note No 16(2) Non reconciliation of the bank accounts of Regional Offices of Sagar, Shahdol and Ujjain. The impact on non-reconciliation in Income and Expenditure and Balance sheet could not be ascertained.
- ii. Note No 16(3) Tax Deducted at Source on Interest on FDRs (Refer Schedule B), Board has obtained Legal opinion from Tax Consultant according to which the amount of Rs. 3,55,79,359/- has to be written off from its books after due approval of its Board Meeting.

As Explained to us Board had not filed the Income Tax Returns of these years due to Non-Availability of PAN.

- iii. Accounting Policy on valuation of inventory : The Board is following last purchase price method. This method is not as per Accounting Standard 2 on valuation of inventory.

It is hereby suggested that the board should adopt suitable Accounting policy for the Valuation of Inventory to Commensurate with the size of the Organization and adhere to the Accounting Standard issued by ICAI.

- iv. Schedule A - Fixed Assets Capital Work in Progress Opening balance Rs. 2,63,063/ prior to 01-04-2001. This amount was paid to MP Housing Board for purchase of residential staff quarters in Gwalior. Neither the staff quarter was completed, nor possession given to the

Board not refund made by Housing Board. Non adjustment / write off of capital work in progress for a long time.

- v. Note No 22 As observed Change in accounting policies has impacted profit and loss account, Prior period Items was reflected in Books of Accounts in Current Financial year.

We have conducted our audit in accordance with the standards on Auditing (SA's) issued by The Institute of Chartered Accountants of India. Our responsibilities under those standards are further described in the Auditors responsibilities for the audit of the Financial Statement section of our report. We are independent of the Board in accordance with the Code of Ethics issued by the Institute of Chartered Accountants of India together with the ethical requirements that are relevant to our audit of the Financial Statements under the provisions of the Statute and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements and the ICAI's Code of Ethics. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis of our opinion.

MANAGEMENT'S RESPONSIBILITY FOR THE FINANCIAL STATEMENTS

1. Management of the Board is responsible for the preparation of these Financial Statements, in accordance with the accounting principles accepted in India, and in accordance with the format of Financial Statements as prescribed under the Madhya Pradesh Water (Pollution and prevention of pollution) Control Rules, 1975 and modified to give effect to requirements of Accounting standards & disclosure norms. In preparing the Financial Statements, management is responsible for assessing the Boards ability to continue as a going concern, disclosing as applicable, matters related to a going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Board or cease operations or has no realistic alternative but to do so.
2. This responsibility also includes maintenance of adequate accounting records in accordance with the provisions of the Madhya Pradesh Water (prevention and control) pollution Act 1975 and the Rules made there under for safeguarding the assets of the Board, and for preventing and detecting frauds and other irregularities, selection and application of appropriate accounting policies, making judgments and estimates, that are reasonable and prudent, and design, implementation and maintenance of adequate internal controls, that were operating effectively for ensuring the accuracy and completeness of the accounting records, relevant to the preparation and presentation of these Financial Statements that give a true and fair view of the financial position, financial performance, and Receipts and Payments and are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

AUDITOR'S RESPONSIBILITY

3. Our responsibility is to express an opinion on these Financial Statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with the Standards on Auditing (SA) issued by the Institute of Chartered Accountants of India. Those standards require that we comply with the ethical requirements, and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the Financial Statements are free from material misstatement.

We are independent of the Board in accordance with the Code of Ethics issued by ICAI and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with the Code of Ethics.

4. An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the Financial Statements. The procedures selected depend on the auditors judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the Financial Statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditors considers internal controls relevant to the Boards preparation of the Financial Statements, in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of the estimates made by the management, as well as evaluating the overall presentation of the Financial Statements.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.

5. EMPHASIS OF MATTER

1. Fixed assets are physically verified by the management and the physical verification report of Head Office has been submitted to us and the Fixed Assets physical verification certificate duly signed by respective regional manager has been submitted to us for all the regional offices.

For better Internal Control purposes we hereby suggest that the Fixed Assets verification shall be conducted at the year end by the Management.

2. A committee of technical persons and scientists and lab in charge and a representative from accounts department may be formed to review the impairment of fixed assets. Most of the lab equipment and scientific instrument are electronic application oriented and it is essential to evaluate the effectiveness and performance and calibration of these equipments in identified periods.
3. At present the lab chemicals, glass ware and filter paper records are maintained manually.

Closing stock is certified by the lab in charge of Head Office and of respective Regional Offices. We insist that a suitable software to be installed for accounting of the lab consumables and for proper valuation.

4. For the Financial Year 2020-21 the Board has not incorporated the system of Internal Audit, For better Internal Control purposes, We hereby suggest that suitable Internal Audit system and procedures to be introduced by the Board for the upcoming financial years. Board has implemented it from 2021-22.
5. During the course of our audit of Regional offices and Head office, we have found that the board has not implemented adequate internal controls systems in various areas like Bank reconciliation of Regional offices, monthly reconciliation of XGN, monthly leave calculation / deduction of salary on late coming of employees, monthly checking of log book sets. We suggest that a proper team for compilation to be formed in accounts department which will be responsible to compile the accounts of the HO and all RO uniformly and prepare the Financial Statements.

6. We also insist that for all Project Grants like Simhastha, NCAP (National Clean Air Program) and Control of Pollution separate audit is to be carried out and audit report to be obtained for consideration by the statutory auditors. At present the net effect is only reflected in the Financial Statements.
7. We have conducted Audit of all 17 Regional Offices and of Head office and found that in some Regional Offices there is TDS Compliances defaults / Non-Compliance / Late Compliance of TDS because of which interest liability will arise on the late payment of TDS which is not considered in the Books.
8. During the course of our audit we observed that in case of R.O. Pithampur Office has been taken on rent from AKVN as per H.O. Circular no. 744 dated 01 June 2017 but neither the rent was paid nor provision was made by H.O. in the books, So the actual liability could not be ascertained.
9. During the course of our Audit we have observed that accounting data backup storage system at HO and RO's do not exist. As the result of this the Board may lose its accounting data, We hereby suggest that Board should Introduce proper system for the Implementation of data backup at regular intervals and also introduce annual System Audit of HO and RO's.

Further we report that :

- I) We have obtained all information and explanations which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit.
- II) In our opinion and subject to qualifications mentioned in our audit report, proper books of accounts as required by law have been kept by the Board so far as appears from our examination of these books.
- III) The Balance Sheet, the statement of Income and Expenditure and the Statement of Receipts and Payments Account dealt with this report are in agreement with the books of account.

FOR A. K. CHANDERIA & CO.

Chartered Accountants

FIRM REGN. NO. : 010361 C

CA ANIL KUMAR JAIN

(PARTNER)

M.NO. : 078197

PLACE : Bhopal

DATE : 23.12.2021

UDIN :

FINANCIAL STATEMENTS FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH, 2021

NOTE - L : SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

1. ACCOUNTING CONVENTION :

The financial statements of the Board are prepared under historical cost convention and on going concern and accrual basis unless stated otherwise. The financial statements have been prepared as per Formats prescribed under the Madhya Pradesh Water (Prevention and control of Pollution) Rules, 1975. Certain changes made in the formats as per changes in Accounting Standards and classification of assets and liabilities.

2. USE OF ESTIMATES :

The preparation of financial statements in conformity with generally accepted accounting principles requires the management to make estimates and assumptions that affect the reporting of assets and liabilities and disclosures relating to contingent liabilities as at the date of financial statements and reporting amounts of income and expenditure during the year. Contingencies are recorded when it is probable that a liability will be incurred and the amount can be reasonably estimated. Actual results may differ from such estimates. Any difference between the actual results and the estimates are recognized in the period in which the results are known/ materialize.

3. REVENUE RECOGNITION :

A. INCOME

1. Consent fees, annual renewal fees and XGN on line fees are recognized as income once consent is issued or license is renewed. Consent fees/ annual renewal fees and online XGN fees received till the end of financial year but consent / renewal not issued, is classified as income received in advance and disclosed as a liability. Cases where the deposit of fees is refunded fully or partly are classified as Fee Deposit and are disclosed under current liabilities. Disposal of application is the criteria for recognition of revenue.
2. Consent / annual renewal fee/ XGN online fees are recognized as income as per (1) above on the full amount received irrespective of the number of years the consent/ renewal is effective.
3. Consent / annual renewal fee/ XGN online fees are recognized on receipt basis and not on due basis.
4. XGN online fees received online as reported by third party collecting agent till the last day of the financial year is accounted for as income/liability as discussed above, though the amount collected by the third party agent is not deposited in the designated bank account by the third party collecting agent.
5. Any refund of such fees is debited to the particular Income head.
6. Bank account on all Savings Bank accounts is recognized as income as and when the bank credits such interest in the Savings Account.
7. Interest on bank FDR is accounted for as income as per certificates issued by the respective bank and also on the basis of income tax deductions by the bank as reported in 26AS form.

8. Air monitoring charges, water analysis charges, vehicle monitoring charges, noise pollution monitoring charges, vehicle monitoring charges, ETP sludge analysis charges, NWMP/NAMP monitoring charges and similar income are recognized on the basis of completion of rendering of the service, issue of analysis reports or issue of invoices/ UC after rendering services. At the year end where such services are not rendered, but charges received in advance are accounted as Income received in advance and classified as current liability. Generally there is no refund in these cases.
9. Bio medical waste authorization fees, HSMD registration fees are recognized as income upon issue of registration/ authorization/disposal of application.
10. Emergency Response Centre membership fees are recognized as income on issue of registration.
11. Public Hearing Administrative fees are recognized as income once the Public hearing is over and formalities completed.
12. Interest on advances to employees, staff recoveries are recognized as income on their deduction from salary. The rate of interest and period of recovery of various advances are as per Government directives.
13. Bank Guarantee forfeiture is recognized as income once the bank credits the forfeited amount to the account of the Board under instruction by the Board. Fines and penalties recognized as income on receipt of the same.
14. Water cess share from central water board is recognized on receipt of the share from the authority based on agreed terms. Amount collected as water cess from users and industries is deposited in a separate bank account and the entire amount is transferred to Ministry of Forest and Environment, New Delhi. Then the Ministry of Forest and Environment remits back certain share (80%) back to the Board as its share and incentive. The amount collected as water cess is not accounted for in the books of the Board. The share of water cess is accounted for as income as and when received and not on due basis. However after Introduction of GST on 01/07/2017 water cess has been dispensed with.

B. EXPENDITURE

1. All Pay Roll expenses to employees including various allowances, contribution to Provident Fund, ELIS etc are accounted for on accrual basis.
2. Gratuity for employees : The Board has taken a Group Gratuity policy from Life Insurance Corporation of India covering all the employees. Yearly premium as determined by LIC is paid and accounted for as Gratuity premium.
3. Leave encashment to employees are applicable only at the time of retirement/ cessation of service. The same is accounted for as and when paid by the Board.
4. Chemicals, glassware and filter paper consumables are accounted for expenditure at the year end on the difference between the opening stock + purchases and closing stock. They are not accounted for as expenditure as and when consumed or on monthly basis.
5. All other expenditure are generally accounted for on accrual basis.

4. GOVERNMENT GRANTS :

- a. Government Grants received as State Assistance for Monitoring and Projects are recognized as Income and credited to Income and Expenditure Account in the year of Receipt. Expenditure incurred against these grants are accounted for as expenditure in the Income and Expenditure Account under natural heads of accounting in the year they are incurred on accrual basis.
- b. Capital expenditure incurred out of Government Grants for Monitoring and Projects are reduced from the total grant and the balance amount is credited to Income and Expenditure account. Amount relating to Capital Expenditure is credited to Government Grant for Capital Assets. Generally there is no earmarked bank account for each such grant and the interest earned on the unutilized amount is credited to I&E account.
- c. Government Grants received for Capital Projects against specific fixed assets acquisition is credited to Government Grant for Capital Assets and disclosed as a Liability in the Balance Sheet in the year of receipt. Fixed assets acquired out of the grant is accounted for as fixed asset acquired under the scheme and disclosed separately as Fixed Assets under State Grant. Every year depreciation is charged on the fixed assets as per accounting policy and the depreciation amount is shown as reduction from Grant as Amortized during the year with corresponding Depreciation on the fixed assets acquired under the scheme.
- d. **EVENT OR TASK SPECIFIC GRANT -**
The Board receives event or task specific grant from Government and other bodies and generally a designated bank account is opened for each such event/ task. These grants are accounted as Liability as and when they are received and expenditure is debited to the Grant account on authorization. Interest earned on the bank account is credited to the Grant account and the unutilized portion is shown as liability in the balance sheet.

5. CAPITAL FUND :

Under Capital Fund the excess of income over expenditure during the year is credited. Any unutilized grant is determined not refundable at the year end by the Board is transferred to Capital Fund.

6. CUSTODIAN FUNDS :

The Board has to act as custodian of certain funds or say nodal office like National Green Tribunal. Designated bank accounts are opened for the funds and instruction for operation is as agreed by the parties. Expenditure is authorized by the respective owner of the funds and Board is only custodian i.e., pass through entity. Bank interest earned on the bank account is credited to the Custodian Fund Account.

7. FIXED ASSETS :

Fixed assets of the Board are accounted for at historical cost. Cost includes all incidental expenditure and erection and installation expenses incurred to acquire the fixed asset. Fixed assets acquired against capital projects are disclosed separately. Fixed assets are stated at historical value less cumulative depreciation at the year end.

8. CAPITAL WORK IN PROGRESS

Those fixed assets including civil works or lab equipments and scientific instruments under installation which are not complete and put to use before the end of the financial year are classified as capital work in progress and stated at cost.

No departmental expenses like supervision charges or any other expenditure is considered as incidental expenditure or pre operative expenditure for capitalization at the time of capitalization of the fixed asset.

9. NON CURRENT ASSETS ; (OTHER THAN FIXED ASSETS)

Following assets which are not generally converted to working capital assets within a period of 12 months from the time it was created are classified as Non Current assets

- a) Capital advances to contractors for civil works, advances to suppliers of lab equipments
- b) Electricity deposits
- c) Various security deposits with agencies and Government departments
- d) Income tax deduction by banks on interests and other income tax deduction by others, tax paid against appeals.
- e) Unidentified advances and old balances
- f) Un reconciled portion of bank accounts and other accounts if they are pending for more than 1 year
- g) Loss assets

10. CURRENT ASSETS

All other assets which are available for the meeting the working capital requirements of the Board and are normally realizable within 12 months are classified as Current assets.

11. INVENTORIES

Inventories are lab consumables consisting of various chemicals, catalysts, filter paper, glass wares lab utilities like test tubes, cones, flasks, pipettes etc. These are recorded manually in a register and the year end stock is certified by the Lab in charge. These are valued at the last purchase price basis.

12. CURRENT LIABILITIES

All liabilities other than Capital Fund, un utilized Grants at the year end are classified as Current liabilities and disclosed under more than 1 year and less than 1 year in the annexure.

13. DEPRECIATION

Depreciation is charged on written down value method on the fixed assets in use at the rates given below ;

- a. Office buildings @ 10%
- b. Office equipments, lab equipments and scientific instruments , vehicles, generator set @ 15%

- c. Furniture and fittings and electric fittings @10%
- d. Computer, computer software and solar power plant @40%
- e. Following assets are charged 100% ; books, dead stock and models. For assets which are in use for less than 180 days (except e) depreciation is charged at half of above mentioned rates.

14. INCOME TAX AND DEFERRED INCOME TAX

As Board's income is exempt under specific notification by CBDT and is in force, no provision is made for income tax on the earnings of the Board.

No deferred tax is determined and provided for.

15. FOREIGN EXCHANGE DIFFERENCES

The Board imports a number of special lab and pollution monitoring equipments against Letters of Credit. Advance paid at the time of placing of the order is accounted for as Capital advance at the rates the bank has debited the account. Balance amount is payable on delivery and installation against letter of credit. The balance amount is due only on delivery. Installation and commissioning is generally undertaken by the Indian agents and payable in Indian currency. The transactions are accounted in books as and when bank debits the savings account with them. Hence there is no liability at the year end and no translation of amount payable in foreign currencies is made.

16. ECONOMIC BENEFITS

Other than income tax exemption, the Board enjoys certain economic benefits like NIL customs duty on import of lab, scientific instruments and pollution monitoring equipments. These economic benefits are not measured in financial terms, quantified and accounted for.

17. PRIOR PERIOD TRANSACTIONS

Prior period transactions relating to earlier years due to any omission or mistake is accounted for as prior period and disclosed separately.

Finance Officer
M.P. Pollution Control Board

Supt. Engineer (Finance)
M.P. Pollution Control Board

Member Secretary
M.P. Pollution Control Board

FOR A.K. CHANDERIA & CO.
Chartered Accountants
FIRM REGN. NO.: 010361 C

PLACE : Bhopal
DATE : 23.12.2021

CA ANIL KUMAR JAIN
(PARTNER)
Mem No. 078197
UDIN :

AUDITED ACCOUNTS 2020-21

Schedule -L EXPLANATORY NOTES FORMING PART OF ACCOUNTS 2020-21

1. BACKGROUND

MP POLLUTION CONTROL BOARD (MPPCB) was established by the Government of Madhya Pradesh under the provisions of the Water (Prevention and Control of Pollution) Act 1974 on 23-09-1974. The Government of Madhya Pradesh extended the functions of the Board to comply with the Air (Prevention and control of Pollution) Act 1981 and functions as the State Board under Section 5 of the Air (P & CP) Act, 1981.

MPPCB implements various environmental legislations in the State of Madhya Pradesh, including the Water (Prevention and Control of Pollution) Act, 1974, Air (Prevention and Control of Pollution) Act, 1981, Water (Cess) Act, 1977 and some of the provisions under Environmental (Protection) Act, 1986 and Environment (Protection) Amendment Rules, 2016 and the rules framed there under such as, Bio-Medical Waste Management Rules, 2016, The Hazardous and Other Wastes (Management and Trans boundary Movement) Rules, 2016 and The Solid Waste Management Rules, 2016. The Board also undertakes specific monitoring projects as directed by the National Green Tribunal or High Court like measuring of noise pollution in mining areas, testing of soil etc.

The format of accounts are prescribed in Madhya Pradesh Water (Prevention and control of Pollution) Rules 1975. The formats have been modified to give effect to requirement of Accounting standards and disclosure norms.

Audit of account of the Board by Chartered Accountant is mandated u/s 40 of the Water (Prevention and Control of Pollution) Act, 1974 and section 36 of the Air (Prevention and Control of Pollution) Act, 1981

2. VARIOUS FEES COLLECTED BY THE BOARD

The Board's main stream of revenue is consent fee for establishing or running the industry or commercial undertakings, annual or periodical renewal fee of consent. Other revenue are air monitoring charges, water analysis charges, vehicle monitoring charges, bio medical waste authorization fees, noise pollution monitoring charges, Recycler / Dealer Registration Charges. Emergency Response centre membership fees is also collected by the Board. Public hearing fees on matters of Environment Impact Assessment and as decided by the authorities. The fees is determined in the above notification of Govt of Madhya Pradesh.

Consent and renewal fees are notified by Government of Madhya Pradesh under the Water (Prevention and Control of Pollution) (Consent) Madhya Pradesh Rules, 1975 from time to time in official gazette. The last amendment was dated June 26, 2018. The consent/renewal fees for industries / units/institutes is based on total investment on fixed assets of the unit on gross block. There are 4 slabs to determine fees for investments in fixed assets of the unit upto Rs. 50 crores and for units where the investment is more than Rs50 crores the consent fee is 0.02% of total investment.

Fees for consent for mines is determined on basis of acreage of mines in hectares.

Consent fees is valid for maximum 5 years from month of consent. Renewal of consent for various industries/ mines etc is also notified by the Board from time to time.

The revised notified rates of consent fee etc is applicable only after expiry of current / renewed consent period.

The fees is uniform across all types of industries whether high polluting or low polluting. The fee is simply determined on the basis of investment in fixed assets in case of industries.

Generally fees once received is not refunded. In some cases where the same is refunded, 50% of the fees is deducted towards administrative expenses.

Receipts for public hearing is determined on the basis of schedule of Environment Impact Assessment Notification.

3. VARIOUS GRANTS FROM GOVERNMENT AND OTHER BODIES

The Board receives various Grants from Government and other bodies. Some Grants are received for Capital projects, some grants for monitoring activities and some other grants for other activities. In case Grant is not specific about capital and revenue expenditure, amount incurred for capital expenditure is shown separately under Government Grant for Capital assets. Grants are accounted for as per specific direction of the Grant and amount spent against these Grants are accounted for as per procedure. Only for specific Grants and as directed by the Grant authority specific bank account is opened and all transactions relating to that Grant are routed in this bank account.

The Board also receives some specific Grant for specific events like Simhastha and expenditure against these grants are accounted separately as expense relating to the grant.

4. CUSTODIAN OF FUNDS

The Board acts as custodian of certain funds like National Green Tribunal Environment Protection Fund. Amount spent against the fund is debited to the fund account and interest earned on the fund is credited to the fund account and the unutilized portion is shown as a liability at the year end.

5. INTEREST ON BANK BALANCES

The Board is permitted to hold Savings account in bank and all regular bank accounts are savings bank account and a few current accounts. The savings bank account earns interest as per bank policy and credited during the year. Interest credited by the bank (generally twice in a year) is accounted as income at the time of credit.

Interest earned on Fixed deposits is accounted for as per bank certificate on accrued interest and also based on the annual tax deduction certificate as reported in form no 26 AS.

6. BANK GUARANTEE FORFEITURE

The Board takes bank guarantees from applicants for consent or renewal against compliance of certain conditions imposed by the Board at the time of issue of consent or renewal. These conditions are to be complied within certain period and bank guarantee in favour of the Board is taken. In case of non compliance the bank guarantee is forfeited by the Board and encashed. This is accounted as income at the time of encashment.

7. PAY AND ALLOWANCES TO ALL EMPLOYEES

The employees of the Board are entitled for salary and other remuneration and benefits as per directives of the Government of Madhya Pradesh. DA and salary arrears as declared by Government of Madhya Pradesh are equally applicable. Salary and benefits are accounted for on accrual basis. There is no special allowance attributable for working in the Board.

Staff on deputation from Government department draw salary as exists in their respective cadre.

8. BONUS AND EX GRATIA

There is no bonus payable to the employees. Ex gratia is payable to employees as per Government directives.

9. PROVIDENT FUND

The Board deducts Provident Fund contribution @12% from the employees and along with a matching contribution the total Provident Fund is remitted to Regional Provident Fund Commissioner. The Board falls under the Employees Provident Fund and Miscellaneous provisions Act 1952.

10. GRATUITY

The employees are entitled for gratuity as per the payment of Gratuity Act. The Board has taken a Group Gratuity policy from Life Insurance Corporation of India and is paying the premium in installments.

11A PROPOSED PENSION SCHEME

The Board has adopted “ Madhya Pradesh Civil Services (Pension) Rules,1976 in its 147th Board Meeting held on 14.5.2018 and the Pension Rules published in M. P. GOVT. Gazette Notification dt. 20/6/2018. The Office order in this regard issued on 07/3/2019 vide letter no./ 543 / Estb / PCB / 2019 dated 07/03/2019.

The employees will have option to opt for pension provided they refund the Board's contribution of Provident Fund to the employee since beginning of his employment till its cessation. The modalities and relevant rules are still under formation. In the meantime the Government has increased the retirement age from 60 years to 62 years.

During the year the Board has created a Provision and contributed a Corpus Fund of Rs. 125 cr and is deposited in a separate designated bank account with Punjab National Bank (EPCO). on 13-05-2020 towards Pension Scheme.

As per the sanctioned Pension Scheme all employees of the Board who were appointed before 31-03-2005 and retiring after 25-06-2018 are eligible to benefit of Pension at the option of the retired employees. In the event the retired employee chooses pension scheme then he has to deposit the Board's contribution of Provident Fund during his employment period with the Board along with interest.

11B LEAVE ENCASHMENT :

The employees are entitled for leave encashment at the time of cessation of service as per State Govt. Rules. It is accounted for at the time of payment. No provision is made of this liability and like Gratuity payment board has not taken Group Policy for leave encashment from any insurance company.

12. REVENUE REMITTED BY APPLICANTS IN XGN PORTAL AND BANK ACCOUNT

The Board has implemented a robust online application and remittance of fees by applicants requesting consent or renewal. The applicants will log in the site complete the application form and do on line credit of the requisite fee. The Board has appointed a third party as payment gateway which will collect the fees and deposit in the designated bank

account on day to day basis. Generally the fees collected on the first day are credited on third day in bank account. From this bank account money is transferred to other bank accounts on periodical and necessity basis.

13. GST ON CONSENT AND VARIOUS FEES

The Board has taken expert opinion from M/s Yogesh Chourasia and Associates , Cost Accountants & Indirect Tax Consultants, Bhopal dated 07-12-2017 that GST is not applicable on the various fees and receipts received by the Board. Accordingly no provision is made for GST and there is no demand by GST authorities till date of issue of this report.

On other matters of GST :

- a) Based on the expert advice received from GST Consultant dt 30-09-2020, The Board is of the opinion that GST on reverse charge mechanism (RCM) on payments made to advocates is not applicable to the Board on the ground that the Board is covered under the definition of Government authority in GST Act.
- b) The GST expert has given opinion dt 30-09-2020 that GST on RCM is not applicable on payments made to petty contractors and civil contractor who are not having GST registration.

14. INCOME TAX EXEMPTION ON CERTAIN INCOME OF THE BOARD

CBDT has notified that certain heads of income of the MPPCB are exempt under section 10(46) of the Income Tax Act 1961, notification no 89/2017 dated 27-10-2017. The exemption was available for the period upto Financial Year 2020-21.

Further the Board has got renewal for exemption under section 10(46) from CBDT vide notification no 126/2021 dated 29-10-2021. The exemption is available for the period upto Financial Year 2025-26.

15. FIXED ASSETS

1. Details of Land in Fixed Asset schedule like location of land, whether free hold or leasehold or Government allotted land, survey no and area, date of acquisition and original title deeds are not mentioned.
2. Buildings - Buildings represents office building but details of built up area, year of construction, estimated useful life are not available. We were informed that the Board's Head office situated in Bhopal is not owned by the Board. Government of M.P. has allotted this building to the Board and the Board is occupying the same without any lease rent or lease deed. However municipal tax is being paid by the Board and Khasra is available in the name of Housing and Environment Department, Government of MP. 5 regional offices are running in rented premises, the rent agreement of the same is being made available to us.
3. Depreciation is charged on block of assets basis and in absence of valuation of fixed assets register the written down value of net value of individual assets could not be ascertained.

16. CURRENT ASSETS

1. INVENTORIES

Inventories consists of lab chemicals, filter papers, pipettes, flasks etc. the stock at the year end is certified by the respective lab incharge and value is certified by the accounts department. The lab incharge has certified that the stocks are unexpired and in usable condition as on date of balance sheet.

2. BANK BALANCES

Following bank accounts are not reconciled as on 31-03-2021. Unreconciled portion is shown under Non-Current Liabilities Schedule F.

SL	NAME OF BANK AND A/c NO.	NAME OF RO	BALANCE AS PER BOOKS (Rs.)	BALANCE AS PER BANK STATEMENT	SINCE HOW LONG PENDING
1	Allahabad Bank - Collection A/c No. 22398404133	SAGAR	1,77,306.00	20,270.00	More than 05 years
2	Bank of Baroda - Collection A/c-12930200000299	SHAH DOL	1,04,688.45	1,77,070.95	More than 05 years
3	Indian Overseas Bank Collection A/c-155001000005281	UJJAIN	6,64,945.36	6,77,479.36	More than 05 years

3. INCOME TAX DEDUCTED AT SOURCE

As per accounts of the Board following TDS credit is available for refund. Action to be taken on recovery / adjustment / write-off of the TDS as given in remarks column.

SL	ACCOUNT HEAD	ASSESSMENT YEAR	AS PER LEDGER	AS PER 26 AS OR INCOME TAX PORTAL	REMARKS
1	TDS ON FDR 2014-15	2015-16	14586283.06	6386908.00	NOT RECONCILED
2	TDS ON FDR 2014-15 SBT	2015-16	2121427.00	NOT REFLECTED	NOT RECONCILED
3	TDS ON FDR 2015-16	2016-17	18871648.79	7680866.00	NOT RECONCILED
4	TDS ON FDR 2016-17	2017-18	18139911.00	8120338.00	NOT RECONCILED
5	TDS ON FDR 2017-18	2018-19	10351158.00	10097279.00	REFUND RECEIVED DURING THE YEAR 2020-21.

6	TDS ON FDR 2018-19	2019-20	120,37,963	12037963	RECONCILED
7	TDS ON FDR ETC 2019-20	2020-21	17,80,984	17,80,984	RECONCILED
8	TDS ON FDR ETC 2020-21	2021-22	38353.00	38353.00	RECONCILED

During the year Board has received Legal Opinion from Mr. P. K. Pathak that Board Could not filed Income Tax Return due to Non-Availability of PAN and he has suggested to write off TDS as refund could not be claimed.

17. CAPITAL FUND: FOLLOWING AMOUNT CREDITED TO CAPITAL FUND ACCOUNT

Unutilized project fund of Rs. 22,32,339.42/- of Insitu Bioremediation Project and Environment Protection Fund (NGT) of Rs. 2,83,291.00/- has been added during the year due to misclassification during the previous year.

18. Audit fee paid and accounted during 2020-21 Rs. 772,000/ represent audit fee paid to statutory auditors for 2019-20 Rs. 2,36,000/ for 2020-21 Rs. 2,36,000/ paid for Compilation fees for 2019-20 Rs. 1,00,000/- & 2020-21 Rs. 2,00,000/-.

19. Un Identified Receipts :

There was number of un identified receipts in accounts as on 31-03-2021 included in schedule F Non-Current liabilities. These entries relate to 10 years as well as 2017-18, 2018-19 total Rs. 8386656/-. During the year these entries are identified and reconciled with relevant records and credited to respective heads of accounts.

20. Reconciliation Status of unutilized Grant Accounts/ Liability as custodian of Funds with Earmarked Bank Accounts under Schedule D :

SL	SPECIFIC GRANT	UNUTILIZED AMOUNT AS ON 31-03-2021 (CR)	BALANCE IN DESIGNATED BANK ACCOUNT ASON 31-3-2021 (DR) SCH D	DIFFERENCE AND REASONS
1	SIMHASTHA	Rs. 9,45,589.91	Rs. 20,47,696.91	Bank Balance more by Rs. 11,02,107/ This is to be paid to M/s Aaxis Namo Instrument P Ltd Ujjain shown under Non Current Liabilities Sch F.
2	National Clean Air Program	Rs. 13,97,12,371	Rs. 13,50,14,430	Bank balance is less by Rs. 46,97,941/ Balance of amount unutilized by Ros not parked in separate bank account but clubbed with regular bank account of Regional offices of Ujjain, Sagar, Indore, Dewas, Gwalior and Rs. 3,66,000 GST Tds and Income TDS paid by Regular bank account of Board. This amount should be transferred from NCAP to Regular account.

21. Covid Pandemic:

The novel corona virus (COVID -19) outbreak was declared a global pandemic by world Health Organization on March, 11, 2020 and has contributed to a significant decline and volatility in the global and Indian Financial markets and slowdown in economic activities. There were travel restrictions and constraints during this period. The HO and RO of the Board were closed down in lock down from April to May 21. The offices were opened in first week of June 2021 with reduced work force. Some regional offices including HO were in containment zone and offices closed down intermittently. The auditors could not do physical verification of inventory and test check of inventory. During to Covid Restrictions neither ROs personal were called to HO for audit no audit team could visit the ROs except R.O. Bhopal. Audit was carried out with available resources, documents and books of accounts were made available to Auditors.

22. PRIOR PERIOD ITEMS:

During the year change in accounting policies following income and expenses related to previous year accounted in current year.

I. Expenses

Head of Account	Amount
Telephone	52,918.99
Electricity	482,949.26
Service Provider (Contract Eng. & Other) A/c	270,017.00
Service Provider(data entry operator)	251,799.00
Service Provider (Security Staff)	407,239.00
Lab Contingency	15,000.00
Legal Expenses	287,500.00
Lab Equipment Repairing	63,910.00
Computer Expenses	2,348.00
Travelling Exp.	494,975.00
Vehicle Running	273,493.88
Printing	6,340.00
Postage	82,040.00
Conveyance Expenses	1,230.00
Computer Purchase	1,073,397.00
Annual Environment Award	46,297.00
Stationary	18,868.00
Maintt. Of Office Building	870,463.00
Rent(Office)	29,610.00
Advertisement & Publicity	275,891.00
Audit Fees	336,000.00
Total	5,342,286.13

II. Income

Income Head	Amount
Annual license	2,658,805.00
BMW	945,939.00
Consent	2,486,350.00
Water Analysis	9,600.00
Water Cess	39,816.00
NAMP Charges	805,857.00
Total	6,946,367.00

23. CONTINGENT LIABILITIES

There is no Contingent Liability during the year 2020-21.

24. CHANGE IN ACCOUNTING POLICY AND ADOPTION OF ACCOUNTING POLICIES

During 2018-19 the Board has adopted its Accounting Policies. Also this was the first year the Board has adopted accrual method of accounting from hybrid method in previous years.

Finance Officer
M.P. Pollution Control Board

Supt. Engineer (Finance)
M.P. Pollution Control Board

Member Secretary
M.P. Pollution Control Board

FOR A.K. CHANDERIA & CO.
Chartered Accountants
FIRM REGN. NO.: 010361 C

PLACE : Bhopal
DATE : 23.12.2021

CA ANIL KUMAR JAIN
(PARTNER)
Mem No. 078197
UDIN :

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL
BALANCE SHEET AS ON 31 MARCH, 2021

Form VII as per Rule 30 of Water (Prevention & Control of Pollution) Madhya Pradesh Rules 1975

PREVIOUS YEAR	CAPITAL & LIABILITIES	SCH	AMOUNT (Rs.)	AMOUNT (Rs.)	PREVIOUS YEAR	PROPERTY & ASSETS	SCH	AMOUNT (Rs.)	AMOUNT (Rs.)
3,42,09,07,163.03	1 CAPITAL-FUND	E		2,97,62,77,836.12	25,35,18,701.15	1 Fixed Assets	A		23,73,46,745.87
	2 Unutilised Grants -No Earmarked Designated Bank Accounts					2 Fixed Assets under State Grant	A(I)		12,00,67,299.92
1,20,00,000.00	(i) Dumping Site at Pithampur (State Share)		1,20,00,000.00		9,08,00,325.01				
4,07,02,482.00	(II) Insitu Bioremediation Project		-						
5,08,03,215.70	State Grant (Scheme No. 8049)		-	1,20,00,000.00					
	3 Government Grant for Capital Assets (Deferred Grant)					3 Non Current Assets	B		
	Opening Balance		14,22,62,459.33		7,63,307.00	(i) Security and Other Deposits		8,63,307.00	
11,39,43,679.88	Add : Current year grant utilised for Fixed Assets		4,02,28,756.00		1,33,819.00	(ii) All Debit Balance more than 1 Year		-	
4,07,02,482.00	Less: Amortised during the year	A(I)	(1,56,68,881.09)	16,68,22,334.24	41,570.75	(iii) Suspense and Un reconciled Accounts		-	
(1,23,83,702.55)					11,35,45,182.85	(iv) Tax Paid & Tax Deducted at Source		6,75,80,897.85	6,84,44,204.85
	4 Liability as Custodian of Funds	E(A)				4 Loss Assets			-
8,78,031.21	Simhasth Grant - 2016		9,45,589.91			5 Current Assets			
7,12,82,701.00	Environment Protection Fund (NGT)		9,56,63,391.00		1,07,82,854.46	(I) Inventory		91,25,155.75	
12,08,90,770.00	National Clean Air Programme		13,97,12,371.00	1,54,06,81,246.91		(Laboratory chemicals, glass ware and filter paper) Stock as valued & certified by Management			
2,54,74,088.00	Control of Pollution		1,97,07,872.00			(ii) Postage Stamps in Hand		46,200.00	
-	Provision for Employee Pension		1,28,46,52,023.00			(iii) Employee Advances	C	16,29,148.84	
						(v) Other Advances	C	32,67,789.00	
	5 Non Current Liabilities:	F				(vi) Cash in Hand	D	83,990.42	
1,42,044.00	(i) Security deposits		1,42,044.00		5,701.00	(vii) Earmarked bank Accounts	D	1,53,76,91,662.91	
17,69,475.00	(ii) Liabilities under various heads for > 1 Year		11,02,107.00	27,27,713.12	21,50,13,733.21	(viii) Bank Balances in Current & Saving A/c	D	2,02,31,79,600.36	
1,02,26,106.62	(iii) Suspense and Unreconciled Accounts		14,83,562.12		2,54,16,59,974.40	(ix) Bank Balances in Fixed Deposits	D	1,10,55,79,116.53	4,68,06,02,663.81
	6 Current Liabilities	G			1,03,79,04,121.38				
4,29,25,723.95	(i) Creditors and Expense Payable		2,08,12,428.71						
38,30,471.00	(ii) EMD from Suppliers and service providers		16,34,971.00						
1,20,29,226.85	(iii) Statutory Dues		30,08,091.00	40,79,51,784.08					
2,01,55,197.36	(iv) Provision for DA Arrear/Dues		42,87,423.37						
33,29,23,750.00	(v) Fees Received in Advance		37,82,08,870.00						
4,27,07,32,762.47	TOTAL			5,10,64,60,914.45	4,27,07,32,762.47	TOTAL			5,10,64,60,914.45

/// 89 ///

Significant Accounting Policies and Notes to Account - Schedule L.
Place : Bhopal
Date : 23-12-2021

As per our report of even date attached
For AK Chanderia & Co.
Chartered Accountants
F.R. No. 010361C

Finance Officer
M.P. Pollution Control Board

Supt. Engineer (Finance)
M.P. Pollution Control Board

Member Secretary
M.P. Pollution Control Board

CA Anil Kumar Jain
(Partner) M.No. 078197
UDIN : 21078197AAAALG2630

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL
INCOME AND EXPENDITURE ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED ON 31 MARCH, 2021
Form VI as per Rule 30 of Water (Prevention & Control of Pollution) Madhya Pradesh Rules 1975

PREVIOUS YEAR	EXPENDITURE	SCH	AMOUNT (Rs.)	AMOUNT (Rs.)	PREVIOUS YEAR	INCOME	SCH	AMOUNT (Rs.)	AMOUNT (Rs.)
	REVENUE EXPENDITURE								
	I Administrative :					I Grants Received :			
14,26,33,648.50	(i) Pay of Officers		14,17,53,259.00		13,91,24,000.00	(a) From Government (Scheme No. 8049)		5,41,76,000.00	
16,52,33,347.50	(ii) Pay of Establishment		15,78,60,645.00		-	(b) From other agencies		-	
6,62,08,704.82	(iii) Allowances and Honoraria		5,86,02,096.00			(c) Unutilised Amount of Previous Year		5,08,03,215.70	
18,09,823.00	(iv) Leave Salary and Pension Contributions		1,14,66,637.00			Total		10,49,79,215.70	
4,49,14,176.00	(v) Board's Contribution to staff Provident Fund		4,43,02,976.00		(4,07,02,482.00)	Less : Utilised for Fixed Assets		4,02,28,756.00	
24,07,771.00	(vi) Contingent Expenditure		32,15,078.00		(5,08,03,215.70)	Less : Unutilised during the year		-	6,47,50,459.70
3,54,57,770.00	(vii) Premium on Gratuity Policy of LIC		1,86,06,446.00	43,58,07,137.00					
					1,21,17,49,624.02				
	II Running Expenses of Laboratories :					II Fees & Monitoring Charges	J		1,14,71,31,565.00
4,08,50,063.26	(i) Head Office	H	4,74,74,617.38		-	III Service Rental charges			-
4,46,22,685.59	(ii) Regional Offices	I	3,97,59,910.04	8,72,34,527.42	53,48,379.00	IV Fines and forfeitures			56,78,971.00
						V Interest on Bank Deposits			13,44,38,700.15
1,54,10,684.20	III Vehicles Running and Maintenance			1,67,25,614.79	19,80,50,417.49	VI Water Cess Share & Incentives			57,39,816.00
						VII Public Hearing Receipts			4,28,66,000.00
13,24,626.00	IV Maintenance and Repairs :					VIII Other Miscellaneous Receipts	K		61,58,069.17
-	(i) Building and land Drainage		45,79,074.00		1,83,90,000.00				
-	(ii) Works		-		83,87,629.11				
-	(iii) Furniture and Fixtures		4,27,077.10						
34,25,809.00	(iv) Scientific Instruments and Office Appll.		1,55,76,032.00	2,08,75,036.10					
1,25,001.00	(v) Tools and Plant		2,92,853.00						
-	V Temporary works (Including Maintenance and repairs)			-					44,71,45,057.34
-	VI Fee to Consultants and Specialists			-					
47,79,304.00	VII Law Charges Advocate fees			78,89,848.00					
3,74,29,963.43	VIII Depreciation			3,44,63,390.05					
5,75,445.73	IX Miscellaneous;								
1,05,082.00	(i) Write off losses		-						
	(ii) Other Miscellaneous expenditure		1,41,085.00	1,41,085.00					
7,31,000.00	X Fees for Audit			7,72,000.00					
	Employee Pension Fund Transfer			1,25,00,00,000.00					
88,14,99,446.89	Excess of Income Over expenditure	E(A)		-					
1,48,95,44,351.92	TOTAL			1,85,39,08,638.36	1,48,95,44,351.92	TOTAL			1,85,39,08,638.36

/// 69 ///

Place : Bhopal
Date : 23-12-2021

As per our report of even date attached
For AK Chanderia & Co.
Chartered Accountants
F.R. No. 010361C

Finance Officer
M.P. Pollution Control Board

Supt. Engineer (Finance)
M.P. Pollution Control Board

Member Secretary
M.P. Pollution Control Board

CA Anil Kumar Jain
(Partner) M.No. 078197
UDIN : 21078197AAAALG2630

PREVIOUS YEAR	RECEIPTS	SCH	AMOUNT (Rs.)	AMOUNT (Rs.)	PREVIOUS YEAR	PAYMENTS	SCH	AMOUNT (Rs.)	AMOUNT (Rs.)
4,56,66,00,804.34	TOTAL B/F			5,47,32,87,357.88	53,10,63,223.73	TOTAL B/F			60,17,22,843.66
					6,50,554.00	IV Miscellaneous			
					-	(i) Earnest Money Refund		41,41,000.00	
					-	(ii) Simhastha Grant - Utilised		-	
					-	(iii) Duties & taxes Paid		-	
					13,01,436.00	(iv) Environment Protection Fund (NGT)		-	
					51,35,059.00	(v) National Clean Air Programme		-	
					8,14,00,000.00	(vi) NCAP Transfer to Third party agency		-	
					-	(vii) Control of Pollution		66,02,875.00	1,07,43,875.00
						V Advances			
					58,07,718.00	(i) To Employees	8	29,21,742.00	
					4,87,050.00	(ii) To Others	9	3,43,61,752.00	3,72,83,494.00
						VI Other Deposits			
					1,04,59,087.00	Payment of Employee's Deduction	10	2,99,98,991.00	
					13,56,14,507.00		11	12,70,03,784.00	15,70,02,775.00
						Closing Balance			
					1,04,340.42	Cash in Hand	D	83,990.42	
					3,79,45,77,828.99	Cash at Bank	D	4,66,64,50,379.80	4,66,65,34,370.22
4,56,66,00,804.34	TOTAL			5,47,32,87,357.88	4,56,66,00,804.34	TOTAL			5,47,32,87,357.88

/// 70 ///

Place : Bhopal
Date : 23-12-2021

sd/-
Finance Officer
M.P. Pollution Control Board

sd/-
Member Secretary
M.P. Pollution Control Board

As per our report of even date attached
For A. K. Chanderia & Co.
Chartered Accountants
F.R. No. 010361C

sd/-
CA Anil Kumar Jain
(Partner)
M.No. 078197
UDIN : 21078197AAAALG2630

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL
RECEIPTS & PAYMENT ACCOUNT FOR THE YEAR ENDED ON 31 MARCH, 2021
Form V as per Rule 30 of Water (Prevention & Control of Pollution) Madhya Pradesh Rules 1975

PREVIOUS YEAR	RECEIPTS	SCH	AMOUNT (Rs.)	AMOUNT (Rs.)	PREVIOUS YEAR	PAYMENTS	SCH	AMOUNT (Rs.)	AMOUNT (Rs.)
1,18,877.42	OPENING BALANCE					I Capital Expenditure			
2,65,44,33,774.77	Cash in Hand	1	1,04,340.42		-	(I) Works in progress		75,00,000.00	
	Cash at Bank	1	3,79,45,77,828.99	3,79,46,82,169.41	3,28,190.00	(ii) Building		-	
	I Grants received				53,97,699.00	(iii) Other Assets		81,90,954.77	
13,91,24,000.00	(a) from Government		5,41,76,000.00		2,99,54,896.00	(a) Laboratory Equipment		3,27,28,756.00	
-	(b) from other agencies		-	5,41,76,000.00	-	(b) Vehicles		98,06,768.00	
1,19,64,85,738.02	II Fees & Monitoring Charges	2		1,19,48,53,313.00	-	(c) Furniture and Fixtures		1,88,412.00	
50,83,379.00	III Fines and Forfeitures			45,65,823.00		(d) Scientific Instruments & Office Appliances		-	5,84,14,890.77
20,24,09,301.49	IV Interest on Investments			13,43,21,085.15	13,56,24,586.00	(e) Tools and Plant		-	
	V Interest on Employee Pension Fund			3,46,52,023.00	16,50,78,690.00	II Revenue Expenditure			
	VI Miscellaneous Receipts				5,05,67,139.00	A. Administrative			
2,91,67,000.00	(i) Water Cess Share		57,00,000.00		18,09,823.00	(i) Pay of Officers		14,10,09,185.00	
78,113.44	(ii) Environment Protection Fund (NGT)		2,46,64,081.00		4,26,27,461.00	(ii) Pay of Establishments		15,35,05,207.00	
1,21,354.00	(iii) Interest Recd.-Simhastha Grant		67,558.70		26,60,681.00	(iii) Allowances and Honoraria		4,63,76,755.00	
32,06,004.00	(iv) Earnest Money Received		16,55,500.00			(iv) Leave Salary and Pension contributions		95,27,040.00	
-	(v) Interest Recd. NRCP		-		3,62,19,259.26	(v) Board's Contri. to staff Provident Fund		4,44,19,586.00	
-	(vi) Duties & Taxes		-		3,18,82,197.27	(vi) Contingent Expenditure		24,48,670.00	39,72,86,443.00
3,11,91,880.00	(vi) Other Miscellaneous Receipts	3	4,35,05,023.62			B. Running Expenses of Laboratories :			
20,74,25,829.00	(vii) National Clean Air Programme with Interest		1,88,21,601.00	9,52,50,423.32		(i) Head Office	6	6,42,10,811.38	
2,54,74,088.00	(viii) Control of Pollution with Interest		8,36,659.00			(ii) Regional Offices	7	3,53,66,912.62	9,95,77,724.00
6,54,37,646.00	VII Miscellaneous Advances				1,52,00,566.20	C. Vehicles Running and Maintenance			1,59,08,574.79
	(i) Recoveries from Employees	4		6,76,30,906.00		D. Maintenance and Repairs			
68,43,819.00	VIII Deposits			9,31,55,615.00	19,38,857.00	(i) Building and Land Drainage including rents		45,72,542.00	
	Receipts of Advances, Deductions & Deposits	5			-	(ii) Works		-	
					-	(iii) Furniture and Fixtures		3,96,663.10	
					26,51,204.00	(iv) Scientific Instruments & Office Appliances		1,55,07,238.00	
					7,43,807.00	(v) Tools and Plants		-	
					-	(vi) Temporary works		2,84,113.00	2,07,60,556.10
					-	E. Fee to Consultants and Specialists			-
					47,74,304.00	F. Law Charges			76,39,348.00
					-	G. Miscellaneous			-
					7,31,000.00	H. Fees for Audit			3,36,000.00
					14,99,138.00	III Purchases - Chemical, Glassware Filterpaper			17,99,307.00
4,56,66,00,804.34	TOTAL C/F			5,47,32,87,357.88	53,10,63,223.73	TOTAL C/F			60,17,22,843.66

/// 71 ///

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL
STATEMENT OF FIXED ASSETS AS ON 31 MARCH, 2021

SCHEDULE-A

S. No.	PARTICULARS	RATE	GROSS BLOCK					Depreciation				W.D.V.	
			Opening Bal. as on 1.4.2020	More than 180 days	Less than 180 days	Sale/Adjust during the year	Balance as on 31.3.2021	Up to 1.4.2020	For the year	Adjustment	Total Balance	As on 31.03.2020	As on 31.3.2021
1	2	3	4	5 (A)	5(B)	6	7	8	9	10	11	12	13
1	LAND at Cost	-	71,90,114.60	13,94,769.00	-	-	85,84,883.60	-	-	-	-	71,90,114.60	85,84,883.60
2	W.I.P.		4,69,063.00	-	-	-	4,69,063.00	-	-	-	-	4,69,063.00	4,69,063.00
3	BUILDING	10%	15,32,96,826.45	-	-	-	15,32,96,826.45	6,76,84,034.20	85,61,279.23	-	7,62,45,313.43	8,56,12,792.25	7,70,51,513.03
4	SHED (OFFICE)	10%	4,57,008.00	-	-	-	4,57,008.00	4,13,158.99	4,384.90	-	4,17,543.89	43,849.01	39,464.11
5	FURNITURE & FIXTURE	10%	3,07,11,809.28	83,815.00	1,27,237.00	-	3,09,22,861.28	1,31,60,765.28	17,69,847.75	-	1,49,30,613.03	1,75,51,044.00	1,59,92,248.25
6	OFFICE EQUIPMENTS	15%	2,12,26,935.27	9,51,167.80	23,32,842.00	-	2,45,10,945.07	1,39,77,308.79	14,05,082.29	-	1,53,82,391.08	72,49,626.48	91,28,553.99
7	SCIENTIFIC INSTRUMENTS & LAB EQUIPMENTS	15%	24,77,16,128.14	-	-	-	24,77,16,128.14	13,63,55,403.04	1,67,04,108.77	-	15,30,59,511.81	11,13,60,725.10	9,46,56,616.34
8	VEHICLE	15%	5,15,57,236.68	16,52,836.00	81,53,932.00	-	6,13,64,004.68	3,17,89,344.98	38,24,654.06	-	3,56,13,999.04	1,97,67,891.70	2,57,50,005.65
9	ELECTRIC FITTINGS	10%	40,84,273.12	-	67,360.00	-	41,51,633.12	21,49,753.78	1,96,819.93	-	23,46,573.71	19,34,519.34	18,05,059.41
10	BOOKS	100%	12,45,036.23	31,423.00	-	-	12,76,459.23	12,45,036.23	31,423.00	-	12,76,459.23	-	0.00
11	DEAD STOCK (Item below Rs.500)	100%	2,21,724.68	-	-	-	2,21,724.68	2,21,724.68	-	-	2,21,724.68	-	-
12	CYCLE	15%	53,977.45	-	-	-	53,977.45	46,010.52	1,195.04	-	47,205.56	7,966.93	6,771.89
13	COMPUTER	40%	2,45,17,163.17	16,64,705.00	18,31,347.97	-	2,80,13,216.14	2,25,33,651.27	18,25,556.35	-	2,43,59,207.62	19,83,511.90	36,54,008.52
14	COMPUTER SOFTWARE	40%	8,00,445.00	-	-	-	8,00,445.00	4,67,449.77	1,33,198.09	-	6,00,647.86	3,32,995.23	1,99,797.14
15	GARAGE	-	11,089.00	-	-	-	11,089.00	11,089.00	-	-	11,089.00	-	-
16	EXHIBITION MODEL	100%	3,50,000.00	-	-	-	3,50,000.00	3,50,000.00	-	-	3,50,000.00	-	-
17	SOLAR POWER PLANT	40%	84,50,000.00	-	-	-	84,50,000.00	84,35,398.40	5,840.64	-	84,41,239.04	14,601.60	8,760.96
	TOTAL		55,23,58,830.07	57,78,715.80	1,25,12,718.97	-	57,06,50,264.84	29,88,40,128.93	3,44,63,390.05	-	33,33,03,518.98	25,35,18,701.14	23,73,46,745.87
	Previous Year		48,86,68,122.35	2,33,46,360.00	2,72,92,908.60	-	53,93,07,390.95	22,57,42,239.62	3,74,29,963.43	-	26,31,72,203.05	26,29,25,882.73	27,61,35,187.90

/// 72 ///

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL

SCHEDULE-A(I)

STATEMENT OF FIXED ASSETS UNDER STATE GRANT AS ON 31.3.2021

S. No.	Particulars	Rate	GROSS BLOCK					DEPRECIATION			W.D.V. as on 01-04-2020	W.D.V. as on 31.03.2021
			Opening Bal. as on 1-4-2020	More than 180 days	Less than 180 days	Sale/ Adjustment during the year	Balance as on 31.3.2021	Upto 1-4-2020	For the year	Total Balance		
1	2	3	4	5 (A)	5 (B)	6	7	8	9	10	11	12
1	Furniture & Fixtures	10%	32,65,307.00	-	-	-	32,65,307.00	7,52,653.26	2,51,265.37	10,03,918.63	25,12,653.74	22,61,388.37
2	Scientific Instruments & Lab Equipments	15%	7,59,73,600.00	3,21,48,547.00	52,87,309.00	-	11,34,09,456.00	1,72,39,977.52	1,40,28,873.60	3,12,68,851.12	5,87,33,622.48	8,21,40,604.88
3	Vehicle Purchase	15%	73,94,509.00	-	-	-	73,94,509.00	24,52,666.21	7,41,276.42	31,93,942.63	49,41,842.79	42,00,566.37
4	Building WIP Mandideep	-	1,88,52,499.00	-	-	-	1,88,52,499.00	-	-	-	1,88,52,499.00	1,88,52,499.00
5	Land at Pithampur	-	23,43,824.00	-	-	-	23,43,824.00	-	-	-	23,43,824.00	23,43,824.00
6	CWIP Equipment under Installation (Co. Analyser L.C. 1318) Horiba Ltd.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Capital W.I.P.	-	-	75,00,000.00	-	-	75,00,000.00	-	-	-	-	75,00,000.00
8	Computer & Printers	40%	9,00,555.00	-	-	-	9,00,555.00	3,60,222.00	2,16,133.20	5,76,355.20	5,40,333.00	3,24,199.80
9	Generator Set	15%	33,83,000.00	-	-	-	33,83,000.00	5,07,450.00	4,31,332.50	9,38,782.50	28,75,550.00	24,44,217.50
	TOTAL	-	11,21,13,294.00	3,96,48,547.00	52,87,309.00	-	15,70,49,150.00	2,13,12,968.99	1,56,68,881.09	3,69,81,850.08	9,08,00,325.01	12,00,67,299.92
	PREVIOUS YEAR	-	7,23,61,894.46	4,10,68,482.00	-	13,17,082.46	11,21,13,294.00	89,29,266.43	1,23,83,702.56	2,13,12,968.99	6,34,32,628.03	9,08,00,325.01

Note :

1. The depreciation charged on Assets acquired or constructed from the Grant is charged to Differed State grant and is not charged to Income & Expenditure.
2. Capital WIP indicates Rs. 35.00 Lakhs paid by R.O. Katni & Rs. 40.00 Lakhs paid by R.O. Chhindwara to M.P. Housing Board against construction of R.O. Buildings under construction as on 31.03.2021.
3. Building WIP (Mandideep) (Op. Bal.) against which Rs. 1.00 Crore adjusted against payment to M.P. Housing Board during 2020-21 & now balance Rs. 88,52,499/- is shown in schedule "G" in Current Liabilities.

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL

SCHEDULE-B

**SCHEDULE OF NON CURRENT ASSETS
AS ON 31 MARCH, 2021**

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
	(A) SECURITY AND OTHER DEPOSITS	
1,89,456.00	MPKVV Co. Ltd., Bhopal	1,89,456.00
17,353.00	Security Deposit -R.O.-Balance	17,353.00
1,400.00	Sec Dep-Telephone(R.O.-Vijaypur)	1,400.00
50,000.00	Sec. Dpsit with Nagar Nigam, Bhopal	50,000.00
5,800.00	Security Deposit Refund, R.O.-Sagar	5,800.00
18,000.00	Security Deposit(MPKVV) R.O.-Shahdol	18,000.00
56,000.00	R.O. - Satna - Security Deposit	56,000.00
67,400.00	R.O.- Dhar - Security Deposit	67,400.00
5,000.00	Security Deposit RO Rewa	5,000.00
1,28,000.00	R.O.- Singrauli - Security Deposit	1,28,000.00
58,946.00	R.O.-Indore-II, M.P.E.B., Sec-Dep	58,946.00
3,400.00	Sec Dep-MPKVV (RO-Singroli 1300+2100 Satna)	3,400.00
1,350.00	Sec Dep-BSNL (RO-Satna)	1,350.00
28,658.00	MPKVV Co. Ltd., Sagar	28,658.00
1,00,000.00	M. P. Bhawan, New-Delhi	1,00,000.00
32,544.00	Telephone Deposit to BSNL	32,544.00
-	Security Deposit - XGN Software	1,00,000.00
7,63,307.00	TOTAL(A)	8,63,307.00
	(B) BALANCES MORE THAN 1 YEAR	
1,33,819.00	Duties and taxes	-
1,33,819.00	TOTAL(B)	-
	(C) SUSPENSE AND UN RECONCILED ACCOUNTS	
41,570.75	Salary Advance	-
41,570.75	TOTAL (C)	-
	(D) TAX PAID AND TAX DEDUCTED AT SOURCE	
1,45,86,283.06	T.D.S. on FDR-2014-15	1,45,86,283.06
21,21,427.00	T.D.S. by State Bank of Travancore in F.Y. 2014-15 (Recovery of Short fall/non ded of TDS in prev yrs)	21,21,427.00
-	T.D.S. on FDR-2020-21	38,353.00
17,80,984.00	T.D.S. on FDR-2019-20	17,80,984.00
1,88,71,648.79	T.D.S. on FDR-2015-16	1,88,71,648.79
1,81,39,911.00	T.D.S. on FDR-2016-17	1,81,39,911.00
1,20,37,963.00	T.D.S. on FDR-2018-19	1,20,37,963.00
4,328.00	T.D.S. Receivable RO-Chindwara	4,328.00
1,03,51,158.00	T.D.S. on FDR-2017-18	-
53,080.00	Income Tax -Board	-
1,80,15,900.00	Income Tax-Appeal A.Y. 2010-11	-
1,75,82,500.00	Income Tax-Appeal A.Y. 2011-12	-
11,35,45,182.85	TOTAL (D)	6,75,80,897.85
11,44,83,879.60	TOTAL (A+B+C+D)	6,84,44,204.85

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL**SCHEDULE-C****SCHEDULE OF CURRENT ASSETS
AS ON 31 MARCH, 2021**

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
	(A) EMPLOYEES ADVANCES	
45,600.00	Festival Advance	1,53,600.00
5,32,064.25	Imprest & Temporary	96,430.25
3,30,870.34	Tour Advance	2,84,350.34
3,32,068.25	Medical Advance	3,20,068.25
11,02,900.00	Computer Advance	7,74,700.00
34,032.00	Recoverable from Employees	-
14,990.00	Excess Amt. Paid to Mr. VK Baghel R.O. Jabalpur	-
26,243.00	Excess Income Tax deposited and to be recoverd	-
24,18,767.84	TOTAL (A)	16,29,148.84
	(B) OTHERS	
-	Advance to RCVP Noroha Academy of Admin&Mgmt	4,50,000.00
-	Amt. recov. From M/s O I Analytical	43,289.00
37,90,600.00	Amount recoverable from Bill desk at year end	27,74,500.00
2,49,434.00	Amt. Recov. From M/s Ecotech Pvt Ltd.	-
330.00	RTI Fees Recov. From Bank	-
40,40,364.00	TOTAL(B)	32,67,789.00
64,59,131.84	TOTAL (A+B)	48,96,937.84

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL

SCHEDULE-D

**SCHEDULE OF CASH AND BANK BALANCES
AS ON 31 MARCH, 2021**

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
	CASH BALANCE	
20,323.00	At Head Office, Bhopal	25,334.00
84,017.42	At Regional Offices	58,656.42
1,04,340.42	TOTAL	83,990.42
	BANK BALANCE	
	(A) FIXED DEPOSIT	
-	Union Bank of India	30,89,20,717.00
-	Punjab & Sindh Bank	8,64,37,776.14
-	Canara Bank	21,76,32,369.39
-	Bank of India	1,66,54,302.00
11,14,55,379.00	Punjab National Bank	46,88,46,121.00
68,07,597.00	Bpl Co-op. Central Bank	70,87,831.00
32,69,59,885.24	Allahabad Bank	-
8,21,96,554.14	Andhra Bank	-
51,04,84,706.00	Oriental Bank of Commerce	-
1,03,79,04,121.38	TOTAL (A)	1,10,55,79,116.53
	(B) SAVING & CURRENT ACCOUNTS	
17,58,434.13	Bpl Co-op Bank, EPCO	18,09,111.13
2,08,13,468.51	* P.N.B., EPCO Saving a/c-2013	4,11,84,552.51
2,29,68,45,976.72	P.N.B., EPCO, online A/C-12663	1,72,37,20,877.72
68,81,036.72	State Bank of India A/c 0194, Bhopal	70,70,099.72
9,13,003.59	S.B.I, Mahavir Nagar A/c 7733, Bhopal	20,43,468.59
66,664.00	P.N.B, EPCO (Water Cess) A/c-1550	59,40,650.00
2,95,05,830.00	P.N.B, EPCO (State Grant) A/c- 2832	5,78,41,528.00
8,79,57,957.50	P.N.B., EPCO-XGNA/c-631-124	9,64,74,353.50
72,509.22	P.N.B., EPCO-Services A/c-133	72,509.22
18,54,316.08	P.N.B., EPCO-EPF A/c-631-000-3840	16,41,271.70
5,57,43,916.50	Punjab National Bank NRCP -5506	5,80,97,421.50
5,407.00	ICICI Bank NRCP A/c- 25199	5,407.00
	Regional Offices Regular Bank Accounts	
6,89,109.00	Punjab National Bank, R.O. Bhopal	7,30,265.00
11,05,229.48	Union Bank of India, R.O-Rewa	13,52,938.23
6,84,477.00	Allahabad Bank R.O.- Sagar	6,87,675.00
12,74,476.76	Oriental Bank of Commerce, R.O.-Indore	5,56,319.76
10,12,371.90	State Bank of India, R.O.-Vijaypur	5,37,642.26
16,22,949.65	Union Bank of India, R.O.-Ujjain	35,80,626.04
8,67,926.55	State Bank of India, R.O.-Jabalpur	8,65,178.55
2,78,931.00	Canara Bank, R.O.-Dhar	9,52,969.00
15,39,463.00	State Bank of India A/c-20241, R.O- Satna	2,91,637.92
27,71,793.00	Oriental Bank of Commerce, R.O-Gwalior	30,41,760.00
88,30,441.81	Bank of Baroda, R.O.- Shahdol	26,23,406.81
51,43,592.60	Union Bank of India, RO-Singrauli	28,54,953.60
4,44,701.50	State Bank of India, Collectorate Br, R.O.-Katni	19,00,658.09
52,22,436.06	Punjab National Bank, R.O. Chhindwara	13,23,711.06
4,49,990.00	Canara Bank, R.O. Pithampur	3,03,085.00
-	Punjab national Bank, R.O. Mandideep	8,49,989.03
8,71,369.61	Punjab national Bank, R.O. Dewas	10,24,439.21
2,53,52,27,778.89	TOTAL C/F	2,01,93,78,505.15

* This account is lien marked for L.C. Payment.

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL

SCHEDULE-D

**SCHEDULE OF CASH AND BANK BALANCES
AS ON 31 MARCH, 2021**

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
2,53,52,27,778.89	TOTAL B/F	2,01,93,78,505.15
	Regional Offices Collection Bank Accounts	
23,123.50	Allahabad Bank, R.O-Rewa	68,541.50
9,68,637.00	Oriental Bank of Commerce, R.O-Gwalior	69,848.00
13,86,582.00	State Bank of India, R.O-Bhopal	11,48,076.90
11,41,295.35	Union Bank of India, R.O-Indore	3,68,533.65
2,34,986.00	Allahabad Bank- R.O-Sagar	20,270.00
1,23,899.45	Bank of Baroda, RO-Shahdol	1,77,070.95
2,18,438.00	Axis Bank, R.O-Dhar	56,768.00
2,69,229.50	State Bank of India, R.O-Jabalpur	67,522.50
2,00,769.55	State Bank of India, R.O-Satna	2,95,627.15
2,34,610.16	State Bank of India, R.O-Vijaypur	1,16,467.56
7,89,537.36	Punjab National Bank, R.O-Ujjain	6,64,945.36
3,593.82	Allahabad Bank, RO-Singrauli	947.82
3,71,760.32	Punjab National Bank, R.O. Chhindwara	1,26,179.32
4,11,441.50	State Bank of India, R.O-Katni	3,597.50
13,316.00	Allahabad Bank, R.O.-Dewas	7,208.00
40,976.00	Canara Bank, R.O. Pithampur	6,08,316.00
-	Punjab National Bank - Mandideep	1,175.00
2,54,16,59,974.40	TOTAL (B)	2,02,31,79,600.36
	(C) Ear Marked Bank Accounts Related To : (As Custodian of Funds)	
-	P.N.B. Employee's Pension Fund A/c 007235	1,28,46,52,023.00
23,47,506.21	Union Bank of India-47320 (Simhastha Grant)	20,47,696.91
7,09,99,310.00	P.N.B. - NGT A/C No-63100012-0043	9,56,63,391.00
2,54,74,088.00	P.N.B. Contol of Pollution - 06883	2,03,14,122.00
11,61,92,829.00	P.N.B. NCAP - 06892	13,50,14,430.00
21,50,13,733.21	TOTAL (C)	1,53,76,91,662.91
3,79,45,77,828.99	GRAND TOTAL (A+B+C)	4,66,64,50,379.80

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL**SCHEDULE-E****SCHEDULE OF CAPITAL FUND
FOR THE YEAR ENDED ON 31 MARCH, 2021**

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
2,53,28,03,890.57	Opening Balance	3,42,09,07,163.04
-	Less: Excess of Expenditure over Income	(44,71,45,057.34)
-	Add : Insitu Bioremediation Project	22,32,339.42
88,14,99,446.89	Add : Excess of Income over Expenditure	-
-	Add : NGT Fund Adjustment	2,83,391.00
31,77,092.58	Add : Adj. of Chhattisgarh Poll. Cont. Board	-
11,40,751.00	Add : Previous Year Balance Adj. A/c	-
22,85,982.00	Add : Reversal of Excess Salary / Allowances	-
3,42,09,07,163.04	Total (A)	2,97,62,77,836.12

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL

SCHEDULE-E (A)

**SCHEDULE OF LAABILITY AS CUSTODIAN OF FUNDS
FOR THE YEAR ENDED ON 31 MARCH, 2021**

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
	(A) Environment Protection Fund (NGT)	
4,01,55,176.00	Opening Balance	7,12,82,701.00
2,91,67,000.00	Add : Receipt during the Year	2,00,00,000.00
32,61,961.00	Add : Interest for the Year	46,64,081.00
13,01,436.00	Less : Utilised during the Year	-
-	Less : Previous Year Balance Adj. A/c	2,83,391.00
7,12,82,701.00	Closing Balance (A)	9,56,63,391.00
	(B) National Clean Air Programme	
-	Opening Balance	12,08,90,770.00
20,60,00,000.00	Add : Receipt during the Year	1,52,00,000.00
14,25,829.00	Add : Interest for the Year	36,21,601.00
8,14,00,000.00	Less : Tansfer to third party agency (U.C.Pending)	-
51,35,059.00	Less : Utilised during the year	-
12,08,90,770.00	Closing Balance (B)	13,97,12,371.00
	(C) Control of Pollution	
-	Opening Balance	2,54,74,088.00
2,51,46,011.00	Add : Receipt during the Year	-
3,28,077.00	Add : Interest for the Year	8,36,659.00
-	Less : Utilised during the Year	66,02,875.00
2,54,74,088.00	Closing Balance (C)	1,97,07,872.00
	(D) Employee Pension Fund	
-	Opening Balance	-
-	Add : Transferred during the year	1,25,00,00,000.00
-	Add : Interest for the Year	3,46,52,023.00
-	Less : Utilised during the Year	-
-	Closing Balance (D)	1,28,46,52,023.00
21,76,47,559.00	TOTAL (A+B+C+D)	1,53,97,35,657.00

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL

SCHEDULE-F

SCHEDULE OF NON CURRENT LIABILITIES

AS ON 31 MARCH, 2021

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
	(A) SECURITY DEPOSITS	
87,194.00	R.O. Sagar	87,194.00
54,850.00	Sec-Deposit-R.O.-Ujjain	54,850.00
1,42,044.00	TOTAL (A)	1,42,044.00
	(B) LIABILITIES MORE THAN 1 YEAR	
14,69,475.00	M/s Aaxis Namo Instruments Pvt. Ltd. (Ujjain)	11,02,107.00
3,00,000.00	M/s Aryan Security Services, Bhopal	-
17,69,475.00	TOTAL (B)	11,02,107.00
	(C) SUSPENSE AND UNRECONCILED ACCOUNTS	
3,21,103.12	Op. Bal. Diff. Coll. A/c R.O. Sagar	3,21,103.12
5,40,751.00	Op. Bal. Diff. Coll. A/c R.O. Shahdol	5,40,751.00
6,21,708.00	Op. Bal. Diff. Coll. A/c R.O. Ujjain	6,21,708.00
64,220.00	RO-Ujjain Project A/c-9195	-
73,804.00	RO-Ujjain Project A/c- 641	-
2,17,864.50	Op. Bal. Diff. Coll. A/c R.O. Indore	-
1,60,000.00	Fees Refundable to Industries-RO-Satna	-
6,11,744.00	Consent Fee Jabalpur	-
6,53,345.00	Consent Fee R.O. Bhopal	-
15,200.00	Consent Fee R.O. Ujjain	-
61,83,613.00	Unidentified Receipts (DirectDep.in Bank Pending for Adj.)	-
1,17,900.00	Unidentified receipts 2016-17	-
6,44,854.00	Unidentified receipts 2018-19	-
1,02,26,106.62	TOTAL C	14,83,562.12
1,21,37,625.62	TOTAL (A+B+C)	27,27,713.12

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL

SCHEDULE-G

SCHEDULE OF CURRENT LIABILITIES AS ON 31 MARCH, 2021

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
	(A) CREDITORS AND EXPENSE PAYABLE	
-	M/s IIT Kanpur (COP Fund)	6,06,250.00
-	M/s MP Online Bhopal	3,96,200.00
-	M/s My Construction Bhopal	65,285.00
-	Expense Payable	53,33,809.71
-	M/s P. G. Tech (P) Ltd. (Gwalior)	4,94,500.00
-	M/s Soft Core Security System Bhopal	32,510.00
-	M/s Precious Techno Engineering, Delhi	3,25,680.00
-	M/s Technical System Bhopal	38,86,920.00
9,747.00	M/s Kamakshi Enterprises	9,747.00
5,60,005.00	M/s ISF Group, Bhopal	5,60,005.00
50,826.00	M/s Ambica Sons, Bhopal	50,826.00
65,964.00	M/s Virim Infotech	65,964.00
69,593.00	GSLI Payable to Employees	69,593.00
58,071.00	M/s String Solutions	62,640.00
1,88,52,499.00	Payable to M.P.H.B. for R.O. Mandideep Building	88,52,499.00
2,38,411.95	M/s Envirotek Instrument, Delhi	-
2,356.00	M/s Elico Ltd., Bhopal	-
56,840.00	Mr. Arun Kumar Bhopal	-
31,270.00	M.P. Agency for Promotion of Inf. Tech Bpl Payable	-
2,000.00	Shri A. P. Singh (Honerarium) Payable	-
2,22,12,792.00	M/s Envirotech Online Equipment Pvt. Ltd.	-
30,408.00	Expense Payable (Chq.) R.O. Rewa	-
8,640.00	Expense Payable (Chq.) R.O. Shahdol	-
3,451.00	Expense Payable (Chq.) R.O. Ujjain	-
6,01,956.00	Salary Payable R.O. Guna	-
70,894.00	Salary Payable - Chairman	-
4,29,25,723.95	TOTAL (A)	2,08,12,428.71
	(B) EMD from Suppliers and service providers	
38,30,471.00	Earnest Money Deposits	16,34,971.00
38,30,471.00	TOTAL (B)	16,34,971.00
	(C) STATUTORY DUES :	
-	EGI Payable - R.O. Guna	30,000.00
1,65,050.00	G.S.T. T.D.S. Payable	1,65,414.00
13,31,685.00	Income Tax Staff	2,72,000.00
12,63,386.00	Gratuity received from LIC but not disbursed to employees	25,40,677.00
74,64,274.00	E. P. F. Deduction & Deposit	-
1,19,780.00	Professional Tax	-
2,47,150.00	Staff Credit Society	-
50,400.00	T.D.S. Payable for F.Y. 2015-16	-
30,553.00	I. Tax Party	-
9,53,689.85	L.I.C. Payable	-
1,11,475.00	GSLI Payable	-
30,386.00	GSLI Payable-Bhupendra Singh	-
60,772.00	GSLI Payable-Shankar Rao Makode	-
45,000.00	G.P.F. Payable - Chairman	-
120.00	G.P.F. Payable - Chairman	-
1,55,506.00	Admin Chgs EPF Payable	-
1,20,29,226.85	TOTAL (C)	30,08,091.00

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL

SCHEDULE-G

**SCHEDULE OF CURRENT LIABILITIES
AS ON 31 MARCH, 2021**

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
24,85,197.36	(D) Provision for DA Arrear/Dues	
1,76,70,000.00	Unpaid Salary	42,87,423.37
	Provision for Salary Revision	-
2,01,55,197.36	TOTAL (D)	42,87,423.37
	(E) FEES RECEIVED IN ADVANCE	
-	Fees received in advance during 2020-21 (Pending for grant of consent/Renewal)	35,09,15,820.00
-	Public hearing fees received in advance 2020-21	48,00,000.00
1,43,48,850.00	Fees received in advance during 2018-19 (Pending for grant of consent/Renewal)	1,25,61,650.00
30,78,36,450.00	Fees received in advance during 2019-20	99,31,400.00
9,51,220.00	Fees received in advance during 2017-18 (Pending for grant of consent/Renewal)	-
5,50,000.00	Public hearing fees received in advance 2018-19	-
67,00,000.00	Public hearing fees received in advance 2019-20	-
25,37,230.00	Monitoring&Analysis charges received in adv.-2019-20	-
33,29,23,750.00	TOTAL (E)	37,82,08,870.00
41,18,64,369.16	Total (A+B+C+D+E)	40,79,51,784.08

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL

SCHEDULE-H

**SCHEDULE OF HEAD OFFICE RUNNING EXPENSE
FOR THE YEAR ENDED ON 31 MARCH, 2021**

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
2,69,921.00	Liveries to Staff	2,30,830.00
9,29,193.00	Travelling Expenses	4,10,977.00
21,69,711.00	Electricity & Water Charges	23,58,302.00
2,65,319.00	Telephone Charges	13,44,916.00
14,26,303.00	Stationery & Printing	14,37,835.00
24,71,821.00	Advertisement & Publicity	38,39,048.00
2,350.26	Bank and L/C Charges	1,641.38
18,74,075.00	Environment Award	15,953.00
4,69,657.00	Post & Telegrams	5,16,451.00
2,61,519.00	Office Expenses	3,36,345.00
54,962.00	Electric & Sanitary Expenses	2,91,414.00
2,448.00	Freight & Conveyance	3,161.00
10,306.00	Newspapers & Magazines	8,930.00
2,46,842.00	Entertainment & Staff Welfare	88,572.00
46,70,704.00	Computer Exp, I.T. Cell Exp. & Cont. Staff	85,93,113.00
34,44,244.00	EDLI & EGI -Link Insurance Charges	34,54,469.00
-	GIS Premium	55,777.00
35,044.00	Travelling Expenses (Non Official Members)	-
44,498.00	D.G. Set Expenses	1,09,918.00
3,07,384.00	ERC Expenses	2,04,382.00
3,67,934.00	NABL & Lab Cont. Expenses	2,46,660.00
2,16,000.00	Pay of environment status of MSW Dumpsite	2,16,000.00
9,67,134.00	Pay of environment status of Aerosol	8,58,000.00
2,08,004.00	R & D Expenses	1,67,013.00
48,43,264.00	Pay to Service Provider (Security and Other)	80,54,648.00
53,67,574.00	Pay Of SEAC A/c	54,09,171.00
52,47,205.00	NAAQM/NAMP/NWMP Project	47,95,612.00
21,98,964.00	Training and Delegation, Workshop	1,29,800.00
5,90,943.00	EPFO Late Fee/Penalty	2,72,029.00
1,50,000.00	Exgratia	50,000.00
-	Project Expenses	25,47,250.00
-	Miscellaneous balance Write off	-
15,55,100.00	Pay of Comprehensive Env. Monitoring of Bpl	14,26,400.00
1,80,000.00	Pay of Micro Biology Project	-
1,640.00	Narmada Sewa Mission	-
4,08,50,063.26	TOTAL	4,74,74,617.38

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL**SCHEDULE-I****SCHEDULE OF LABORATORY & RO, RUNNING EXPENSES
FOR THE YEAR ON 31 MARCH, 2021**

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
43,13,033.00	Electricity & Water Charges	54,02,008.00
15,84,581.00	Stationery & Printing	14,89,492.00
96,74,680.32	Chemical, Glasswares & Filter papers- Consumed	37,15,046.13
4,88,555.00	Electric & Sanitary Expenses	7,77,377.00
8,49,067.00	Postage & Telegram	8,79,326.00
6,92,440.00	Office Contingency	11,17,424.00
8,45,822.00	Lab Contingency	11,79,235.50
49,220.00	Freight & Conveyance	36,212.00
1,48,342.00	Liveries to Staff	5,24,235.00
8,29,243.00	Telephone Charges	9,69,530.28
38,824.00	Newspapers & Magazines	30,342.00
61,214.00	Advertisement & Publicity	1,37,756.00
23,303.97	Bank Charges	16,351.29
1,62,970.00	Entertainment & Staff Welfare	1,92,001.00
25,27,814.00	Traveling Expenses	10,32,847.00
2,00,430.00	RO Meeting & Public Awareness Expenses	3,31,766.00
16,59,865.00	World Environmental Day Expenses	1,22,915.00
7,526.00	D.G Set Expenses	32,298.00
4,47,635.00	Public Hearing Expenses	12,51,975.40
67,48,242.30	Computer Repairs, Maint. Exp. & Contractual Staff	85,92,959.31
10,50,992.00	Rent, Rates & Taxes	14,47,550.48
75,000.00	Exgratia	2,50,000.00
21,62,025.00	Training and Delegation, Workshop, Mela Exp.	5,26,707.65
86,47,714.00	Pay to Service Provider (Security and Other)	97,04,555.00
13,34,147.00	Pay Asses. of ground water ouality- RO-Pithampur	-
4,46,22,685.59	TOTAL	3,97,59,910.04

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL**SCHEDULE-J****SCHEDULE OF FEES RECEIVED
FOR THE YEAR ENDED ON 31 MARCH, 2021**

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
47,46,410.00	Consent fees	1,18,50,439.00
20,52,100.00	Annual license fees	26,90,461.00
1,13,93,56,439.00	XGN-Online Fees	96,69,26,946.00
2,08,98,705.00	Air Monitoring Charges	1,20,52,649.00
94,47,736.02	Water Analysis Charges	78,68,841.00
4,19,700.00	Vehicle Monitoring Charges	3,95,400.00
36,32,898.00	Emergency Response Centre Membership Fees	28,70,303.00
1,90,000.00	H.S.M.D Authorisation fees	5,29,550.00
44,78,815.00	Bio Medical Waste Authorization Fees	11,91,40,856.00
1,97,79,401.00	Water Quality Monitoring fees (NWMP/NAMP)	1,87,20,120.00
67,47,420.00	Noise Pollution Monitoring Charges	40,86,000.00
1,21,17,49,624.02	TOTAL	1,14,71,31,565.00

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL**SCHEDULE-K****SCHEDULE OF OTHER RECEIPTS
FOR THE YEAR ENDED ON 31 MARCH, 2021**

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
1,17,738.00	Sale of forms	2,885.00
6,31,389.00	Interest on Staff Advance	2,51,794.00
3,04,600.00	House Rent Deduction from Employees	2,90,345.00
2,919.00	Vehicle Recovery & Transportation Charges	4,050.00
8,41,881.00	Miscellaneous Receipts	6,49,533.57
23,236.00	Right to Information fees	21,342.00
1,66,250.00	Fees From Participants of Training & Workshop	38,400.00
50,99,907.00	Recycler/Dealer Registration charges	2,60,000.00
34,520.00	Sale of Scrap	1,65,100.00
21,050.00	Appeal fees	8,000.00
6,480.00	Water Charges Deduction from Staff Qtrs.	23,996.00
-	Interest on TDS & Tax	44,22,402.00
8,01,784.89	Previous Year Balance Write off	20,221.60
3,35,874.22	Profit on Sale of D. G. Set	-
83,87,629.11	TOTAL	61,58,069.17

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL
SCHEDULE-1

OPENING CASH & BANK BALANCES
AS ON 1 APRIL, 2020

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
01.04.2019	(A) CASH BALANCE	01.04.2020
30,557.00	At Head Office, Bhopal	20,323.00
88,320.42	At Regional Offices	84,017.42
1,18,877.42	TOTAL (A)	1,04,340.42
	(B) BANK BALANCE	
96,89,23,412.89	Fixed Deposits	1,03,79,04,121.38
1,68,55,10,361.88	Current Accounts & Savings Accounts	2,75,66,73,707.61
2,65,44,33,774.77	TOTAL (B)	3,79,45,77,828.99
2,65,45,52,652.19	GRAND TOTAL (A+ B)	3,79,46,82,169.41

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL
SCHEDULE-2

**SCHEDULE OF FEES & MONITORING CHARGES RECEIVED
FOR THE YEAR ENDED ON 31 MARCH, 2021**

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
45,02,410.00	Consent Fees	79,39,000.00
20,52,100.00	Annual license fees	31,656.00
1,13,23,90,277.00	XGN-Online Fees	1,01,82,15,396.00
1,62,44,440.00	Air Monitoring Charges	1,07,43,878.00
86,86,601.02	Water Analysis Charges	68,75,191.00
4,19,700.00	Vehicle Monitoring Charges	3,95,400.00
36,10,498.00	E.R.C Membership Fees	28,70,303.00
45,38,620.00	Noise Pollution Monitoring	38,40,200.00
44,78,815.00	Bio Medical Waste Authorization Fees	11,81,94,917.00
1,93,72,277.00	NWMP / NAMP Monitoring Charges	2,52,17,822.00
1,90,000.00	H.S.M.D Authorization Fees	5,29,550.00
1,19,64,85,738.02	TOTAL	1,19,48,53,313.00

Note : The above figures are before accrual adjustments.

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL
SCHEDULE-3

SCHEDULE OF OTHER MISCELLANEOUS RECEIPTS
FOR THE YEAR ENDED ON 31 MARCH, 2021

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
1,17,738.00	Sale of forms	2,885.00
3,33,106.00	Interest on Advances	1,20,897.00
11,81,073.00	Miscellaneous Receipts	17,59,627.62
2,40,15,000.00	Public Hearing Administration Fees	4,07,26,000.00
23,236.00	Right to Information fees	21,672.00
1,66,250.00	Fees from participants of Training & Workshop	38,400.00
49,33,907.00	Recycle / Dealer Registration Charges	2,60,000.00
34,520.00	Sale of Scrap	1,65,100.00
21,050.00	Appeal Fees	8,000.00
-	Interest on TDS Refund	4,02,442.00
3,66,000.00	Sale of D.G. Set	-
3,11,91,880.00	TOTAL	4,35,05,023.62

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL

SCHEDULE-4

**SCHEDULE OF RECOVERIES FROM EMPLOYEES
FOR THE YEAR ENDED ON 31 MARCH, 2021**

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
	(a) EMPLOYEE'S DEDUCTION	
7,30,803.00	Professional Tax	7,06,860.00
1,92,17,245.00	Income Tax Staff & Party	1,89,35,495.00
15,62,543.00	G.S.L.I Deduction	39,20,485.00
2,70,65,327.00	E.P.F. Deduction, Regular Staff	2,54,61,309.00
8,17,449.00	E.P.F. Contingency Staff	8,15,207.00
81,83,531.00	L.I.C.	79,50,069.00
76,071.00	Miscellaneous Deduction	4,30,495.00
5,940.00	Water Charges Deducted	23,816.00
2,45,400.00	H.R. Deduction & Deposit	1,53,800.00
13,58,916.00	Credit Society Deduction	13,08,850.00
-	GPF & GIS Deduction	3,60,960.00
-	Covid-19 Deduction	1,61,970.00
-	E.G.I. Deduction	1,50,000.00
5,92,63,225.00	TOTAL (A)	6,03,79,316.00
	(b) RECOVERIES AGAINST ADVANCES	
45,000.00	Medical advance	30,000.00
6,99,388.00	Tour advance	2,54,333.00
19,45,818.00	Temporary advance	17,79,964.00
34,65,015.00	Unpaid salary	51,47,493.00
19,200.00	Computer advance	39,000.00
-	Festival advance	800.00
61,74,421.00	TOTAL (B)	72,51,590.00
6,54,37,646.00	GRAND TOTAL (A+ B)	6,76,30,906.00

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL
SCHEDULE-5

**SCHEDULE OF RECEIPT OF ADVANCE, DEDUCTION &
DEPOSITS FOR THE YEAR ENDED ON 31 MARCH 2021**

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
	(A) ADJUSTMENT OF ADVANCES	
-	TOTAL (A)	-
	(B) SUNDRY CREDITORS	
58,071.00	M/s String Solution	62,640.00
-	M/s IIT Kanpur A/c COP Fund	6,06,250.00
-	M/s MP Online Bhopal	3,97,000.00
-	M/s My Construction Bhopal	65,285.00
-	Amount Recov. from Ecotech	2,48,254.00
58,071.00	TOTAL (B)	13,79,429.00
	(C) OTHERS	
-	Income Tax Refund	4,99,69,518.00
28,15,706.00	Gratuity Share Received	3,99,47,744.00
9,65,144.00	G.S.T. TDS Deduction	18,58,924.00
6,28,945.00	Consent Fee Deposit	-
19,12,709.00	Regional Office Balance	-
1,20,712.00	TDS on Bank Interest 2019-20	-
30,408.00	Expense Payable (Chq.) R.O. Rewa	-
8,640.00	Expense Payable (Chq.) R.O. Shahdol	-
3,451.00	Expense Payable (Chq.) R.O. Ujjain	-
31,270.00	M.P. Agency for Promotion of Inf. Tech Bpl Payable	-
2,000.00	Shri. A. P. Singh (Honorarium) Payable	-
2,66,763.00	Unidentified Receipts	-
67,85,748.00	TOTAL (C)	9,17,76,186.00
68,43,819.00	GRAND TOTAL (A+B+C)	9,31,55,615.00

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL

SCHEDULE-6

**SCHEDULE OF HEAD OFFICE RUNNING EXPENSE
FOR THE YEAR ENDED ON 31 MARCH, 2021**

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
2,69,921.00	Liveries to Staff	2,30,830.00
5,58,433.00	Traveling Expenses	3,78,428.00
21,95,991.00	Electricity & Water Charges	22,23,634.00
14,15,303.00	Stationery & Printing	14,15,518.00
2,64,819.00	Telephone Charges	13,26,331.00
4,69,657.00	Post & Telegram	5,16,451.00
2,350.26	Bank Charges	1,700.38
42,212.00	Electric & Sanitary Exp	2,71,213.00
2,448.00	Freight & Conveyance	1,716.00
10,306.00	News Papers & Magazines	8,930.00
1,84,651.00	Entertainment & Staff Welfare	48,645.00
24,71,821.00	Publicity & Advertisement	38,39,048.00
17,73,129.00	Admn. Charges on E.P.F	18,47,401.00
33,08,116.00	Link Insurance Charges-EDLI	33,24,678.00
50,69,716.00	Computer Exp., I.T. Cell Expenses & Cont. Staff	78,16,668.00
1,96,649.00	Office Contingency	2,72,797.00
3,08,113.00	NABL & Lab Contingency Expenses	2,46,660.00
1,92,026.00	R&D Expenses	1,42,156.00
44,498.00	D.G. Set Expenses	95,364.00
3,07,384.00	ERC Expenses	1,94,551.00
46,84,529.00	Security Guard Services & Other	74,46,869.00
21,64,070.00	Training, Workshop & Seminar	1,45,753.00
41,45,626.00	NAMP/NWMP Expenses	1,20,93,818.00
1,50,000.00	Exgratia Paid	50,000.00
5,90,943.00	EPF Penalty/fees	2,72,029.00
-	EGI Exp. A/c	1,29,791.00
-	Gratuity Premium Paid	1,98,69,832.00
35,044.00	Traveling Expenses (Non Official Members)	-
18,53,384.00	Environment Award	-
22,72,505.00	Project Pay	-
12,33,975.00	G.S.L.I. A/c	-
1,640.00	Narmada Seva Mission	-
3,62,19,259.26	TOTAL	6,42,10,811.38

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL**SCHEDULE-7****SCHEDULE OF LABORATORY & R.O. RUNNING EXPENSES
FOR THE YEAR ENDED ON 31 MARCH 2021**

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
43,22,602.00	Electricity & Water Charges	50,88,573.00
15,56,735.00	Stationery & Printing	14,60,347.00
4,81,170.00	Electric & Sanitary Exp	7,49,917.00
8,30,982.00	Post & Telegrams	8,00,284.00
8,37,951.00	Lab Contingency & NABL Expenses	11,30,231.00
1,03,210.00	Misc. Expenses	1,41,085.00
48,840.00	Freight & Conveyance	34,652.00
1,32,092.00	Liveries to Staff	4,65,885.00
8,29,243.00	Telephone Charges	9,02,236.28
35,974.00	Newspapers & Magazines	26,317.00
61,214.00	Advert & Publicity	1,37,756.00
23,303.97	Bank Charges	16,351.29
1,55,928.00	Entertainment & Staff Welfare	1,84,416.00
24,45,855.00	Traveling Expenses	9,88,153.00
6,74,391.00	Office Contingency	11,02,957.00
16,80,521.00	World Environment Day Exp.	1,19,015.00
7,526.00	D.G. Set Expenses	32,298.00
63,73,055.30	Computer Repair & Maint. & Contractual Staff	71,15,924.52
4,47,635.00	Public Hearing Expenses	14,10,403.40
27,77,381.00	RO Meeting & Public Awareness Expenses	8,47,376.65
79,81,588.00	Pay of Security & Other Staff	87,76,894.00
75,000.00	Exgratia Paid	2,50,000.00
-	Project Expenses	23,67,250.00
-	Rent Rates & Taxes	12,18,590.48
3,18,82,197.27	TOTAL	3,53,66,912.62

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL
SCHEDULE-8

SCHEDULE OF ADVANCE TO EMPLOYEES
FOR THE YEAR ENDED ON 31 MARCH 2021

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
13,75,331.00	Tour Advance	2,39,605.00
30,24,387.00	Temporary Advance	23,87,137.00
1,20,000.00	Medical Advance	45,000.00
88,000.00	Festival Advance	2,50,000.00
12,00,000.00	Computer Advance	-
58,07,718.00	TOTAL	29,21,742.00

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL
SCHEDULE-9

SCHEDULE OF ADVANCE TO OTHERS
FOR THE YEAR ENDED ON 31 MARCH 2021

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
-	Expense Payable RO Ujjain	3,451.00
-	M/s Arun Agarwal Bhopal	56,840.00
-	Shri A. P. Singh (Honorarium) Payble	2,000.00
-	Adv. of RCVP Naronha Academy Bhopal	4,50,000.00
-	Advance to Party / Supplier/Contractor Etc.	7,51,450.00
-	Bank chgs Recov. From OI Analytical	43,289.00
-	Consent Fee RO Ujjain	15,200.00
-	Expense Payable (Chq) RO Rewa	30,408.00
-	Expense Payable (Chq) RO Shahdol	8,640.00
-	M/s Agency for Promotion of Information Tech.	31,270.00
-	M/s MP Online Bhopal	800.00
-	M/s Ecotech Instrument Kansa Greater Noida	96,784.00
-	M/s Envirotech Instrument Pvt. Ltd.	2,33,389.00
-	M/s Aaxis Nano Instruments Private Limited	3,67,368.00
-	Payable to M.P.H.B. for RO Mandideep Building	1,00,00,000.00
-	M/s Envirotech Online Equipment Pvt. Ltd.	2,22,12,792.00
57,890.00	M/s String Solution	58,071.00
25,708.00	M/s Unique Tech Engineering Bhopal	-
1,13,568.00	M/s Ecotech Instrument Kansa Greater Noida	-
2,49,434.00	Amt. Recov. From M/s Ecotech Pty Ltd	-
330.00	RTI Fees Recov. From Bank	-
40,120.00	M/s Ambica Sons, Bhopal	-
4,87,050.00	TOTAL	3,43,61,752.00

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL
SCHEDULE-10

SCHEDULE OF OTHER DEPOSIT
FOR THE YEAR ENDED ON 31 MARCH 2021

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
	- Security Deposite for XGN Software	1,00,000.00
	- Gratuity Payment	1,72,99,647.00
	- H.O. Adjustment A/c	1,03,30,922.00
	- Refund of Security deposit	10,000.00
	- TDS on Bank Interest 2020-21	38,353.00
11,049.00	Miscellaneous Deduction	3,80,719.00
11,07,749.00	G.S.T. TDS Deposit	18,39,350.00
35,214.00	M/s Royalty Deduction	-
93,05,075.00	TDS on Interest on FDRs	-
1,04,59,087.00	TOTAL	2,99,98,991.00

M.P. POLLUTION CONTROL BOARD, BHOPAL
SCHEDULE-11

**SCHEDULE OF PAYMENT OF EMPLOYEE'S DEDUCTION
FOR THE YEAR ENDED ON 31 MARCH 2021**

PREVIOUS YEAR AMOUNT (Rs.)	PARTICULARS	CURRENT YEAR AMOUNT (Rs.)
-	Covid-19 Share paid	28,063.00
-	GPF & GIS Paid	4,16,737.00
3,04,73,637.00	Income-Tax Paid	3,23,75,430.00
4,25,55,234.00	E.P.F, Commissioner, Regular & Cont. Staff	5,17,28,515.00
6,77,009.00	F.B.F. (L.I.C-G.S.L.I.)	39,49,397.00
1,09,61,489.00	L.I.C.	1,28,06,644.00
10,74,460.00	Professional Tax	12,71,436.00
25,96,552.00	Credit Society	33,31,150.00
35,12,780.00	Unpaid Salary	35,71,423.00
3,57,46,704.00	Gratuity Paid	1,25,49,326.00
1,36,128.00	E.G.I. Payment	90,000.00
75,83,422.00	Salary Payable	47,74,398.00
2,97,092.00	H.R. Deposit	1,11,265.00
13,56,14,507.00	TOTAL	12,70,03,784.00

