

BILANT  
30.06.2017

SERVICIUL SINTEZA SI ASISTENTA  
ELABORARE SI EXECUTIE  
BUGETE LOCALE

NR. 34 DATA 27.07.2017

pag.: 1 - lei-

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
0100			
01003	1.Active fixe necorporale (ct.2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+2330000-2800300-2800500-2800800-2900400-2900500-2900800-2930100*)	833.709	873.709
01004	2.Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (ct.2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+2310000-2810300-2810400-2910300-2910400-2930200*)	1.422.168	1.480.194
01005	3.Terenuri si cladiri (ct.2110100+2110200+2120101+2120102+2120201+2120301+2120401+2120501+2120601+2120901+2310000-2810100-2810200-2910100-2910200-2930200)	14.731.138	14.720.165
01007	5.Active financiare necurente (investitii pe termen lung) peste un an (ct.2600100+2600200+2600300+2650000+2670201+2670202+2670203+2670204+2670205+2670208-2960101-2960102-2960103-2960200), din care:	3.750	3.750
01008	Titluri de participare (ct.2600100+2600200+2600300-2960101-2960102-2960103)	3.750	3.750
0101			
01015	7.TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	16.990.765	17.077.818
01019	1.Stocuri (ct.3010000+3020100+3020200+3020300+3020400+3020500+3020600+3020700+3020800+3020900+3030100+3030200+3040100+3040200+3050100+3050200+3070000+3090000+3310000+3320000+3410000+3450000+3460000+3470000+3490000+3510100+3510200+3540100+3540500+3540600+3560000+3570000+3580000+3590000+3610000+3710000+3810000+/-3480000+/-3780000-3910000-3920100-3920200-3930000-3940100-3940500-3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700-3950800-3960000-3970000-3980000-4420803)	504.099	514.363
0102	IMPOZIT PE PROFIT		
01021	Creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4250000+4280102+4610101+4610109+4730109**+4810101+4810102+4810103+4810900+4830000+4890101+4890301-4910100-4960100+5120800) din care:	34.000	34.000
01023	Creante bugetare (ct.4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+4310500**+4310700**+4370100**+4370200**+4370300**+4420400**+4420802+4440000**+4460100**+4460200**+4480200+4610102+4610104+4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+4660900+4810101**+4810102**+4810103**+4810900**-4970000), din care:	1.310.536	1.503.829
01024	Creantele bugetului general consolidat (ct.4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+4660900-4970000)	1.306.538	1.489.527
01027	Imprumuturi pe termen scurt acordate (ct.2670101+2670102+2670103+2670104+2670105+2670108+2670601+2670602+2670603+2670604+2670605+2670609+4680101+4680102+4680103+4680104+4680105+4680106+4680107+4680108+4680109+4690103+4690105+4690106+4690108+4690109)		6.919
0103			

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01030	Total creante curente (rd.21+23+25+27)	1.344.536	1.544.748
01033	Conturi la trezorerie, casa in lei. (ct.5100000+5120101+5120501+5130101+ 5130301+5130302+5140101+5140301+5140302+5150101+5150103+515030 +5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302 +5200100+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+5250302 +5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+5290201+5290301+5290400 +5290901+5310101+5500101+5520000+5550101+5550400+5570101+5580101 +5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+5610300+5620101 +5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102+5740301 +5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	356.367	327.952
0104			
01040	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	356.367	327.952
01045	7.TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	2.205.002	2.387.063
46	8.TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	19.195.767	19.464.881
0105			
01055	3.Provizioane (ct.1510201+1510202+1510203+1510204+1510208)	4.642	2.705
01058	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	4.642	2.705
0106			
01060	1.Datorii comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2690100+4010100+ 4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101+4620109+ 4730109+4810101+4810102+4810103+4810900+ 4830000+4890201+5090000+5120800), din care:	877.395	501.155
010601	Decontari privind incheiere executiei bugetului de stat din anul curent (ct.4890201)	60.705	
01061	Datorii comerciale si avansuri (ct.4010100+4030100+4040100+ 4050100+4080000+4190000+4620101), din care:	816.690	501.155
01062	2.Datorii catre bugete (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+ 4310700+4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+4420300+ 4420801+4440000+4460100+4460200+4480100+4550501+ 4550502+4550503+4620109+4670100+4670200+4670300+4670400+ 4670500+4670900+4730109+4810900),din care:	127.169	158.604
010631	Contributii sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+ 4310700+4370100+4370200+4370300)	97.323	120.701
0107			
01070	4.Imprumuturi pe termen scurt-sume ce urmeaza a fi platite intr-o perioada de pana la un an (ct.5180601+5180603+5180604+5180605+5180606+ 5180608+5180609+5180800+5190101+5190102+5190103+5190104+ 5190105+5190106+5190107+5190108+5190109+5190110+5190180+ 5190190)		6.919
01072	6.Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+ 4280101)	651.970	812.032
01075	9.Provizioane (ct.1510101+1510102+1510103+1510104+1510108)	234.774	216.522
01078	10.TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	1.891.308	1.695.232
01079	11.TOTAL DATORII (rd.58+78)	1.895.950	1.697.937
0108			
01080	12.ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.90)	17.299.817	17.766.944
01084	1.Rezerve, fonduri (ct.1000000+1010000+1020101+1020102+1020103+ 1030000+ 1040101+1040102+1040103+1050100+1050200+1050300+ 1050400+1050500+1060000+1320000+1330000)	12.874.873	12.975.116
01085	2.Rezultatul reportat (ct.1170000-sold creditor)	5.194.979	4.467.128

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01087	4.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000-sold creditor)		324.700
01088	5.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct1210000- sold debitor)	770.035	
0109			
01090	6.TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	17.299.817	17.766.944

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

30.06.2017

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	An precedent	An curent
0200			
02002	1.Venituri din impozite, taxe, contributi de asigurari si alte venituri ale bugetelor (ct.7300100+7300200+7310100+7310200+7320100+7330000+7340000+7350100+7350200+7350300+7350400+7350500+7350600+7360100+7390000+7450100+7450200+7450300+7450400+7450500+7450900+7460100+7460200+7460300+7460900)	2.536.947	3.089.440
02003	2.Venituri din activitati economice (ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000)	154.240	122.139
02004	3.Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+7760000+7780000+7790101+7790109)	35.541	72.631
02005	4.Alte venituri operationale (ct.7140000+7180000+7500000++7510300+7510400+7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	76.440	31.484
02006	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	2.803.168	3.315.694
02008	1.Salarii si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+6450400+6450500+6450600+6450800+6460000+6470000)	2.083.760	2.427.289
02009	2.Subventii si transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+6750000+6760000+6770000+6780000+6790000)	116.577	170.591
0201			
02010	3.Stocuri, consumabile, lucrari si servicii executate de terti (ct.6010000+6020100+6020200+6020300+6020400+6020500+6020600+6020700+6020800+6020900+6030000+6060000+6070000+6080000+6090000+6100000+6110000+6120000+6130000+6140000+6220000+6230000+6240100+6240200+6260000+6270000+6280000+6290100)	456.853	335.541
02011	4.Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.6290200+6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+6820200+6890100+6890200)	14.275	34.720
02013	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	2.671.465	2.968.141
02015	- EXCEDENT (rd.06-rd.13)	131.703	347.553
0202			
02023	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	131.703	347.553
020292	- EXCEDENT (rd.23+28-24-29)	131.703	347.553
0203			
02031	- EXCEDENT (rd.29.2-29.4)	131.703	347.553

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil

Situatia activelor si datoriilor institutiilor publice  
din administratia locala  
30.06.2017

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
1800			
18005	Disponibilitati in lei ale institutiilor publice locale si ale institutiilor publice de subordonare locala, la trezorerii (ct.5100000+5120101+5120501+5150101+5150103+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302+5210100+5210300+5280000+5290201+5290301+5290400+5290901+5500101+ 5520000+5550101+5570101+5580101+5580201+5600101+5600300+5610101+5610300+5620101+5620300-7700000), din care:	356.367	327.952
18008	Total (in baze cash) (rd.04+05)	356.367	327.952
1801			
18010	Total (in baze accrual)(rd.08+09)	356.367	327.952
1814			
181	Participatiile autoritatilor locale la alte societati care nu sunt organizate pe actiuni (regii autonome,srl,comandita, etc.) (ct.2600300-2960103)	3.750	3.750
18142	Total (la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.141)	3.750	3.750
1817			
18176	1.Creante ale bugetului local (ct.4640000-4970000). Total (rd.177+178+179+183), din care:	1.306.538	1.489.527
18177	- de la gospodariile populatie (S14)	1.289.943	1.445.576
18178	- de la societati nefinanciare (S11)	16.595	43.951
1818			
18185	Total creante (rd.176+184)	1.306.538	1.489.527
1826			
182671	Sume primite din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casa si pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare (ct.5190107+5190190)		6.919
18268	Total(in baze cash)(rd.262+266+267+267.1)		6.919
1827			
18275	Total (in baze accrual) (cash+dobanzi) (rd.268+274)		6.919
1832			
18320	Datorii comerciale curente legate de livrari de bunuri si servicii (ct.4010100+4030100+ 4040100+4050100+4080000+4190000+4620101).		
	Total (rd.321+322+326+327) din care catre:	816.690	501.155
18321	-Societati nefinanciare (S11)	816.690	501.155
1833			
18331	Datoriile institutiilor publice din administratia locala catre bugete (ct.4420300+4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310700+4370100+4370200+4370300+4420801+4440000+4460100+4460200+4480100)	127.169	158.604
18332	Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+4280101)	651.970	812.032
18335	Total (rd.331+332+333+334)	779.139	970.636
1834			
183421	Provizioane necurente (ct.1510201+1510202+1510203+1510204+1510208), din care:	4.642	2.705
183423	Provizioane necurente, constituite conform OUG71/2009 si OG17/2012 reprezentand drepturi salariale castigate in instanta (din soldul ct.1510203)	4.642	2.705
18343	Provizioane curente (ct.1510101+1510102+1510103+1510104+1510108), din care:	234.774	216.522
183432	Provizioane curente, constituite conform OUG71/2009 si OG17/2012 reprezentand drepturi salariale castigate in instanta (din soldul ct.1510103)	234.774	216.522

SITUATIA ANUALA A VENITURILOR DE TREZORERIE

30.06.2017

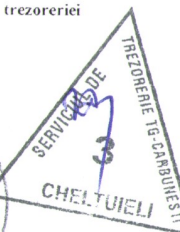
pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa ct. 5310101	Buget de stat ct. 5200100/7700000	Buget local ct. 5210100/7700000	Buget asigurari sociale de stat ct. 5250101+5250102/7700000	Buget asigurari pentru somaj ct. 5740101+5740102/7700000	Buget Fond national unic de asigurari sociale de sanatate ct. 5710100/7700000	Buget Fond pentru mediu ct. 5750100/7700000	Buget trezoreria statului ct. 5240100/7700000	Buget institutii publice finantate integral din venituri proprii ct. 5600101/7700000	Buget institutii publice finantate din venituri proprii si subventii ct. 5610101/7700000	Buget activitati finantate din venituri proprii si buget activitati de privatizare ct. 5620101/7700000	Buget imprumuturi interne si externe ct. 5130101+5140101+5160101+5170101/7700000	Buget fonduri externe nerambursabile (sursa D) ct. 5150103/7700000	Alte disponibilitati (ct.5XX)
0300																
03002	1. Incasari	3.998.057	904.842		3.037.847											
03003	2. Plati	3.722.575	904.842	22.653	2.755.699								55.368			
03004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	275.482		-22.653	282.148											
03007	2. Plati	281.244			281.244								-6.666			
03008	3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	-281.244			-281.244											
0301																
03010	1. Incasari	6.919											6.919			
03012	3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	6.919											6.919			
03013	IV CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	1.157		-22.653	904											
03014	V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	356.367			349.418								253			
030142	-sume utilizate din excedentul anului precedent/sume transferate din excedent la bugetul local/sume transferate din excedent pentru constituirea de depozite in trezorerie***	6.919											6.919			
03015	VI NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+rd.14.1-rd.14.2-rd.14.3)	350.605		-22.653	350.352								253			



Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil

Viza trezoreriei



27.IUL. 2017

II. Sinteza platilor restante si arieratelor  
30.06.2017

Pag.: 1

Nr rd	Explicatie	Plati restante		Plati restante aferente programelor nationale		Plati restante aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare****)		Plati restante aferente fondurilor externe nerambursabile preaderare (sursa08/D)	
		total**)	din care arierate***)	total	din care arierate	total	din care arierate	total	din care arierate
	0	1	1.1	2	2.1	3	3.1	4	4.1
2	Eold la finele perioadei	885 343	808 248,00						

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului  
financiar contabil

Nr rd	Explicatie	Total arierate	Arierate aferente programelor nationale ale uat si institutiilor publice subordonate, cu exceptia celor finantate integral din venituri proprii	FEN		Total arierate ale institutiilor publice finantate integral din venituri proprii	Sume care fac obiectul art. 49 alin. (13 2) din Legea 273/2006
				Arierate aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare ale uat si institutiilor publice subordonate, cu exceptia celor finantate integral din venituri proprii	Arierate aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare ale uat si institutiilor publice subordonate, cu exceptia celor finantate integral din venituri proprii		
		1	2	3	4	5	6=1-2-3-4-5
1	Sold la finele perioadei	808.248					808.248,00

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului

financiar contabil



I. PLATI RESTANTE  
30.06.2017

pag. 1 - lei -

DENUMIRE INDICATORI	COD	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			TOTAL	Din care: aferent sumelor angajate cu prevederi bugetare
PLATI RESTANTE-TOTAL (rd.150+300) din care:	40001	1.235.503	885.343	885.343
-sub 30 de zile(rd.151+301)	40002	67.648	17.846	17.846
- peste 30 de zile (rd.152+302)	40003	20.281	59.249	59.249
- peste 90 de zile (rd.153+303)	40004	1.147.574	1.666	1.666
- peste 120 zile (rd.154+304)	40005		806.582	806.582
PLATI RESTANTE - TOTAL SECTIUNEA DE FUNCTIONARE	40150			
(rd.170+240+250+270+280+290) din care:		631.511	532.901	532.901
-sub 30 de zile(rd.161+171+241+251+271+281+291)	40151	45.348	17.846	17.846
- peste 30 de zile (rd.162+172+242+252+272+282+292)	40152	20.281	19.249	19.249
- peste 90 de zile (rd.163+173+243+253+ 273+283+293)	40153	565.882	1.666	1.666
- peste 120 zile (rd.165+174+245+257+274+284+294)	40154		494.140	494.140
Plati restante catre furnizori,creditori din operatii comerciale	40160			
(ct.4010100,ct.4030100,ct.4620101,ct.4620109)				
(rd.161+162+163+165+166) din care:		164.574	79.967	79.967
-sub 30 de zile	40161	45.348	17.846	17.846
- peste 30 de zile	40162	20.281	19.249	19.249
- peste 90 de zile din care:	40163	98.945	1.666	1.666
- peste 120 zile	40165		41.206	41.206
Plati restante fata de salariatii (drepturi salariale), (ct.4210000,	40240			
ct.4230000,ct.4260000,ct.4270100,ct.4270300,ct.4280101)				
(rd.241+242+243+245+246), din care:		466.937	452.934	452.934
- peste 90 de zile	40243	466.937		
- peste 120 zile	40245		452.934	452.934
PLATI RESTANTE-TOTAL SECTIUNEA DEZVOLTARE	40300			
(rd.310+320+330), din care:		603.992	352.442	352.442
- sub 30 de zile(rd.311+321+331)	40301	22.300		
- peste 30 de zile (rd.312+322+332)	40302		40.000	40.000
- peste 90 de zile (rd.313+323+333)	40303	581.692		
- peste 120 zile (rd.315+324+334)	40304		312.442	312.442
Plati restante catre furnizori,creditori din operatii comerciale	40310			
(ct.4040100,ct.4050100,ct.4620101,ct.4620103,ct.4620109)				
(rd.311+312+313+315+316),din care:		603.992	352.442	352.442
- sub 30 de zile	40311	22.300		
- peste 30 de zile	40312		40.000	40.000
- peste 90 de zile din care:	40313	581.692		
- peste 120 zile	40315		312.442	312.442

Conducatorul institutiei

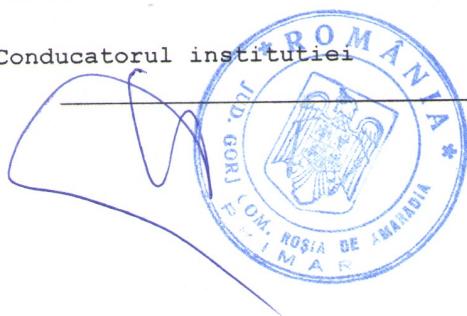
Conducatorul compartimentului  
financiar contabil

I. PLATI RESTANTE  
-bugete locale-  
30.06.2017

pag. 2 - lei -

DENUMIRE INDICATORI	COD	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			TOTAL	Din care: aferent sumelor angajate cu prevederi bugetare
PLATI RESTANTE-TOTAL (rd.150+300) din care:	42001	1.235.503	885.343	885.343
-sub 30 de zile(rd.151+301)	42002	67.648	17.846	17.846
- peste 30 de zile (rd.152+302)	42003	20.281	59.249	59.249
- peste 90 de zile (rd.153+303)	42004	1.147.574	1.666	1.666
- peste 120 zile (rd.154+304)	42005		806.582	806.582
PLATI RESTANTE - TOTAL SECTIUNEA DE FUNCTIONARE (rd.160+170+240+250+270+280+290) din care:	42150	631.511	532.901	532.901
-sub 30 de zile(rd.161+171+241+251+271+281+291)	42151	45.348	17.846	17.846
- peste 30 de zile (rd.162+172+242+252+272+282+292)	42152	20.281	19.249	19.249
- peste 90 de zile (rd.163+173+243+253+ 273+283+293)	42153	565.882	1.666	1.666
- peste 120 zile (rd.165+174+245+257+274+284+294)	42154		494.140	494.140
Plati restante catre furnizori,creditori din operatii comerciale (ct.4010100,ct.4030100,ct.4620101,ct.4620109) (rd.161+162+163+165+166) din care:	42160	164.574	79.967	79.967
-sub 30 de zile	42161	45.348	17.846	17.846
- peste 30 de zile	42162	20.281	19.249	19.249
- peste 90 de zile din care:	42163	98.945	1.666	1.666
- peste 120 zile	42165		41.206	41.206
Plati restante fata de salariati (drepturi salariale), (ct.4210000, ct.4230000,ct.4260000,ct.4270100,ct.4270300,ct.4280101) (rd.241+242+243+245+246), din care:	42240	466.937	452.934	452.934
- peste 90 de zile	42243	466.937		
- peste 120 zile	42245		452.934	452.934
PLATI RESTANTE-TOTAL SECTIUNEA DEZVOLTARE (rd.310+320+330), din care:	42300	603.992	352.442	352.442
- sub 30 de zile(rd.311+321+331)	42301	22.300		
- peste 30 de zile (rd.312+322+332)	42302		40.000	40.000
- peste 90 de zile (rd.313+323+333)	42303	581.692		
- peste 120 zile (rd.315+324+334)	42304		312.442	312.442
Plati restante catre furnizori,creditori din operatii comerciale (ct.4040100,ct.4050100,ct.4620101,ct.4620103,ct.4620109) (rd.311+312+313+315+316),din care:	42310	603.992	352.442	352.442
- sub 30 de zile	42311	22.300		
- peste 30 de zile	42312		40.000	40.000
- peste 90 de zile din care:	42313	581.692		
- peste 120 zile	42315		312.442	312.442

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului  
financiar contabil

II. Sinteza platilor restante si arieratelor  
 -bugete locale-  
 30.06.2017

Nr rd	Explicatie	Plati restante		Plati restante aferente programelor nationale		Plati restante aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare*****		Plati restante aferente fondurilor externe nerambursabile preaderare (sursa08/D)	
		total**)	din care arierate***)	total	din care arierate	total	din care arierate	total	din care arierate
	0	1	1.1	2	2.1	3	3.1	4	4.1
2	Sold la finele perioadei	885.343	808.248,00						

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului  
financiar contabil

Situatia unor indicatori referitori la protectia copilului  
si a persoanelor cu handicap

30.06.2017

pag.: 1

COD	DENUMIRE	NUMAR
0800		
08007	Asistenti personali pentru persoanele cu handicap	29
08008	Indemnizatii lunare alocate persoanelor cu handicap grav	14

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil

Primaria Rosia de Amaradia  
Judetul Gorj

### **NOTA EXPLICATIVA**

Privind situatiile financiare intocmite la 30.06.2017

Situatiile financiare intocmite la 30.06.2017 sunt conforme cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata cu modificarile si completarile ulterioare , OMF 1954/2005, OMF 2414/2010, OMF 1971/2005 OMFP 59/2011, OMFP 1865/2011, OMFP 2020/2013, OMFP 556/2014 , OMFO 1400/2014, OMFP 82/2016, OMFP 82/2016.

Principiile de baza ale contabilitatii au fost respectate si permit furnizarea de informatii relevante prin situatiile financiare intocmite cuprinzand rezultatul patrimonial si pozitia financiara a institutiei la data raportarii, respectiv 30.06.2017.

Documentele contabile au fost inregistrate in ordine cronologica si legal pentru obtinerea unei situatii reale la data raportarii.

Bilantul contabil intocmit cuprinde:

#### **a) LA PARTEA DE ACTIV:**

-contul 208 Active fixe necorporale prezinta sold final debitor 968.860 lei care se majoreaza fata de soldul initial cu suma de 40.000 lei, ce reprezinta active fixe necorporale achizitionate in cursul anului 2017.

- contul 21101 Terenuri, prezinta sold final debitor 388.674 lei, care nu se modifica fata de soldul initial.

-212 Constructii domeniul public prezinta sold final debitor 11.021.594 lei care nu se modifica fata de soldul initial.

-212 Constructii domeniul privat prezinta sold final debitor 249.925 lei, care nu se modifica fata de soldul initial.

-contul 213 Instalatii tehnice , mijloace de transport , animale si plantatii prezinta sold final debitor 1.736.515 lei, care nu se majoreaza fata de soldul initial cu 88.065 lei ce reprezinta diferente din reevaluare.

-contul 214 Echipamente tehnologice prezinta sold final debitor 395.219 lei, care nu se majoreaza fata de soldul initial cu 1.175 lei ce reprezinta diferente din reevaluare.

- contul 231 Active fixe corporale in curs prezinta sold final debitor 3.125.317 lei, care nu se modifica fata de soldul initial.

- contul 260 Titluri de participare prezinta sold final debitor 3.750 lei care nu se modifica fata de soldul initial.

- contul 280 Amortizari privind active fixe necorporale prezinta sold final creditor in valoare de 95.151 lei care nu se modifica fata de soldul initial.

- contul 281 Amortizari privind active fixe corporale prezinta sold final creditor in valoare de 709.418 lei, care se majoreaza fata de soldul initial cu suma de 34.720 lei, ce reprezinta amortizarea calculata pana la 30.06.2017.

-contul 302 Materiale consumabile, prezintanal sold final debitor 60.369 lei, care nu se modifica fata de soldul initial.

-contul 303 Materiale de natura obiectelor de inventar in folosinta, prezintanal sold final debitor 453.994 lei care se majoreaza fata de soldul initial cu obiectele de inventar achizitionate in valoare de 10.264 lei.

- contul 473 Decontari din operatiuni in curs de clarificare, prezinta sold final debitor in suma de 34.000 lei, care nu se modifica fata de soldul initial.

- contul 461 Debitori diversi prezinta sold final debitor 14.302 lei, ce reprezinta sume de recuperat calculate in urma controlului Camerei de Conturi Gorj (ex.amenzi prescrise imputate, ajutor incalzirea locuintei incasat necuvenit), care se diminueaza fata de soldul initial cu suma de 991 lei, ce reprezinta imputatii recuperate si se majoreaza cu ajutor incalzirea locuintei incasat necuvenit evidentiat in debitul contului (11.295 lei).

- contul 464 Creantele ale bugetului local prezinta sold final debitor 1.489.527 lei, care se majoreaza fata de soldul initial cu suma de 182.989 lei, sold ce reprezinta drepturi constatate de incasat pana la 30.06.2017 si neincasate.

- contul 468 Sume acordate din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casa si pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de functionare, prezinta sold final debitor 6.919 lei .

- contul 521 Disponibil al bugetului local prezinta sold final debitor 350.568 lei care reprezinta sumele incasate in bugetul local si neutilizate pana la 30.06.2017 (1.120 lei) si sume din excedentul anului precedent (349.448 lei).

- contul 561 Disponibil al institutiilor publice finantate din venituri proprii si subventii, prezinta sold final debitor 253 lei care

reprezinta sumele incasate in bugetul activitatilor finantate din venituri proprii si subventii si neutilizate pana la 30.06.2017.

Totodata disponibilul se diminueaza cu suma de 22.853 lei, ce reprezinta plati efectuate din bugetul de stat.

**b) LA PARTEA DE PASIV:**

- contul 151 Provizioane prezinta sold final creditor 219.227 lei ce reprezinta hotarari judecatoresti executorii neachitate, care se diminueaza fata de soldul initial cu suma de 20.189 lei ce reprezinta hotararilor judecatoresti platite pana la 30.06.2017. Soldul contului este format din provizioane curente (216.522 lei) si provizioane necurente (2.705 lei).

- contul 401 Furnizori, previnta sol creditor la sfarsitul perioadei 148.712 lei, care se diminueaza fata de soldul initial cu suma de 66.286 lei.

- contul 404 Furnizori de imobilizari, previnta sol creditor la sfarsitul perioadei 352.442 lei, care se diminueaza fata de soldul initial cu suma de 249.250 lei.

- contul 444 Impozitul pe venit datorat de asigurati, prezinta sold final creditor 37.903 lei, care se majoreaza fata de soldul initial cu suma de 8.057 lei.

-contul 421 Salariile datorate de angajator, prezinta sold final creditor in suma de 64.585 lei care se diminueaza fata de soldul initial cu suma de 13.637 lei.

- contul 43102 Contributii de asigurari sociale de stat datorate de asigurati, prezinta sold final creditor in suma de 32.491 lei, care se majoreaza fata de soldul initial cu suma de 5.937 lei.

- contul 43101 Contributii de asigurari sociale de stat datorate de angajator, prezinta sold final creditor in suma de 48.897 lei care se majoreaza fata de soldul initial cu suma de 8.943 lei.

- contul 43701 Contributii de asigurari de somaj datorate de angajator, prezinta sold final creditor in suma de 1545 lei care se majoreaza fata de soldul initial cu suma de 309 lei.

- contul 43702 Contributii de asigurari de somaj datorate de asigurati, prezinta sold final creditor in suma de 1544 lei, care se majoreaza fata de soldul initial cu suma de 297 lei

- contul 43104 Contributii de asigurari sociale de sanatate datorate de asigurati, prezinta sold final creditor in suma de 17.022 lei, care se majoreaza fata de soldul initial cu suma de 3.171 lei.

- contul 43103 Contributii de asigurari sociale de sanatate datorate de angajator prezinta sold final creditor in suma de 16.092 lei , care se majoreaza fata de soldul initial cu suma de 2.971 lei.

- contul 43105 Contributii pentru accidente de munca si boli profesionale datorate de angajator, prezinta sold final creditor in suma de 480 lei , care se majoreaza fata de soldul initial cu suma de 87 lei

- contul de 43107 Contributii pentru concedii si indemnizatii, prezinta sold final creditor in suma de 2630 lei care se majoreaza fata de soldul initial cu 1.663 lei.

- contul 427 Retineri din salarii datorate tertilor, prezinta sold final creditor in suma de 291.853 lei care se majoreaz fata de soldul initial cu suma de 195.811 lei.

- contul 423 Personal, ajutoare si indemnizatii datorate, prezinta sold final creditor in suma 2.560 lei care nu se modifica fata sold initial.

- contul 4281 Alte datorii in legatura cu personalul, prezinta sold final creditor in suma de 100 lei care se diminueaza fata sold initial cu suma de 197 lei si reprezinta deplasari interne neplatite pana la 30.06.2017.

- contul 519 Sume primite din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casa, prezinta sold final creditor in suma de 6919 lei .

-contul 117 Rezultatul reportat- buget local prezinta sold creditor la sfarsitul anului 4.466.928 lei, care se majoreaza cu sumele reprezentand finantare de la bugetul de stat inregistrata la 31.12.2016 (60.705 lei) si cu sumele incasate in titlul 85 (741 lei). Totodata contul 117 Rezultatul reportat se diminueaza cu rezultatul patrimonial al exercitiului anterior (770.035 lei), sume reprezentand imputatii recuperate in suma de 991 lei si mijloace de transport iesite din gestiune (18.470 lei).

-contul 121 Rezultat patrimonial, prezinta sold final debitor de 324.916 lei.

La 31.03.2017 Rezultatul patrimonial al exerciriului creste cu valoarea veniturilor operationale in suma totala de 3.315.910 lei compuse din venituri din impozite , taxe si alte venituri operationale in valoare de 3.089.656 lei, venituri din activitati economice in valoare de 122.139 lei, subventii de la bugetul de stat in valoare de 48.093 lei, subventii primite de la alte administratii in valoare de 16.532 lei, venituri din bunuri si servicii primite cu titlu gratuit in valoare de 8006 lei si alte venituri operationale in valoare



de 31.484 lei ce reprezinta provizioanele platite (20.189 lei) si ajutor incalzirea locuintei incasat necuvenit (11.295 lei).

Rezultatul patrimonial al exercitiului scade cu valoarea cheltuielile operationale efectuate de Comuna Rosia de Amaradia in valoare de 2.968.141 lei care se compun din cheltuieli salariale in valoare de 2.427.289 lei, cheltuieli privind subventiile si transferurile in valoare de 170.591 lei, cheltuieli materiale in valoare de 335.541 lei, cheltuieli privind amortizarile in valoare de 34.720 lei.

Totodata contul 121 Rezultat patrimonial se diminueaza cu cheltuielile efectuate din sumele disponibile din bugetul de stat acordate unitatilor de invatamant in valoare de 22.853 lei.

-contul 103 Fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul public al unitatilor admin-teritoriale, prezinta sold la sfarsitul anului 12.443.645 lei care se diminueaza fata de soldul initial cu suma de 7.467 lei, ce reprezinta diferente din reevaluare calculate pentru bunurile aflate in domniul public.

- contul 105 Rezerve din reevaluare prezinta sold final creditor 531.471 lei, care se majoreaza fata de soldul initial cu suma de 107.710 lei ce reprezinta diferente din reevaluare calculate pentru bunurile aflate in domeniul privat al comunei. .

Mentionam faptul ca activelor fixe corporale existente in patrimoniul institutiei noastre au fost reevaluate in anul 2017.

PRIMAR  
COTOJMAN ION LIVIU



CONTABIL  
BONCU CRISTINA



Primaria Rosia de Amaradia  
Judetul Gorj

**NOTA EXPLICATIVA**

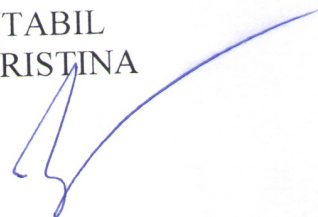
Subsemnatul Cotojman Ion Liviu, ordonator principal de credite in cadrul Primariei Rosia de Amaradia, si Boncu Cristina, contabil in cadrul Primariei Rosia de Amaradia, mentionam faptul ca la data de 30.06.2017 soldul contului 151 Provizioane in suma de 219.227 lei se compune din provizioane curente (216.522 lei) si provizioane necurente (2.705 lei).

Mentionam faptul ca Primaria Rosia de Amaradia nu inregistreaza datorii contingente.

PRIMAR  
COTOJMAN ION LIVIU



CONTABIL  
BONCU CRISTINA



COMUNA  
ROSIA DE AMARADIA  
JUDETUL GORJ

CATRE:  
D.G.F.P. GORJ

Referitor la principiile si politicile contabile aplicate la intocmirea Situatiilor financiare privind executia la data de 30.06.2017, in conformitate cu OMFP 1917/2005 si OMFP 980/2010, va comunicam faptul ca elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza conform principiilor contabile generale, astfel:

**Principiul Continutarii Activitatii:**

Primaria Rosia de Amaradia, isi continua in mod normal activitatea fara a intra in stare de desfiintare sau reducerea semnificativa a activitatii. Daca ordonatorul de credite a luat la cunostinta de unele elemente de nesiguranta legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea institutiei de a-si continua activitatea, aceste elemente vor fi prezentate in notele explicative.

**Principiul Permanentei Metodelor:**

Metodele de evaluare se aplica in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

**Principiul prudentei:**

Evaluarea este facuta pe o baza prudenta si trebuie sa tina cont de toate angajamentele aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al exercitiului precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data depunerii acestuia, precum si de toate depreciarile.

**Principiul contabilitatii pe baza de angajamente:**

Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit si sunt inregistrate in evidentele contabile si raportate in situatiile financiare. Situatiile financiare intocmite la data de 30.06.2017 ofera informatii nu numai despre tranzactiile si evenimentele trecute care au determinat incasari si plati, dar si despre resursele viitoare, respectiv obligatiile de plata viitoare, astfel toate veniturile si toate cheltuielile se raporteaza la exercitiul la care se refera, fara a se tine seama de data incasarii venitului si de data platii cheltuielilor.

**Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii:**

Componentele elementelor de activ sau de datorii se evalueaza separat.

**Principiul intangibilitatii:**

Bilantul de deschidere al exercitiului financiar curent coincide cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

**Principiul necompensarii:**

Intre elementele de activ si de datorii sau intre elementele de venituri si de cheltuieli nu s-au efectuat compensari, cu exceptia compensarilor permise de reglementarile legale, numai dupa inregistrarea in contabilitate a veniturilor si cheltuielilor la valoarea integrala.

**Principiul comparabilitatii informatiilor:**

Elementele prezentate in Situatiile financiare la data de 30.06.2017 dau posibilitatea compararii in timp a informatiilor.

**Principiul materialitatii:**

Elementele cu valoare semnificativa sunt prezentate distinct in Situatiile financiare la data de 31.03.2017, iar elementele cu valori nesemnificative sunt prezentate intr-o pozitie globala.

**Principiul prevalentei economicului asupra juridicului**

Informatiile contabile prezentate in Situatiile financiare la data de 30.06.2017 sunt credibile si respecta realitatea economica a evenimentelor sau a tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Politicele contabile utilizate la intocmirea Situatiile financiare la data de 30.06.2017 permit furnizare unor informatii relevante pentru nevoile utilizatorilor in luarea deciziilor economice si credibile in sensul ca reprezinta fidel rezultatul patrimonial si pozitia financiara a Primariei Rosia de Amaradia, sunt neutre, prudente si complete sub toate aspectele semnificative.

In cadrul Primariei Rosia de Amaradia, activitatea se desfasoara in conformitate cu Legea 215/2001, Legea 273/2006, Ordinul nr 1792/2002, Legea 82/1991, OMF 1954/2005, OMF 1917/2005, OMF 629/2009, OMF 2941/2009, OMFP 980/2010, OMFP 2414/2010, OMFO 1865/2011, OMFO 2020/2013, OMFO 556/2014 , OMFO 1400/2014 OMFP 82/2016 si Legea 81/1991.

Activitatea se desfasoara pe baza procedurilor stabilite in cadrul institutiei, care se refera la angajarea, lichidarea,ordonantarea si plata cheltuielilor institutiilor publice, organizarea, evidenta si raportarea angajamentelor bugetare legale.

PRIMAR  
COTOJMAN ION LIVIU



CONTABIL  
BONCU CRISTINA

COMUNA  
ROSIA DE AMARADIA  
JUDETUL GORJ  
CIF:4898487

DECLARATIE PE PROPRIA RASPUNDERE

Subsemnatul Cotojman Ion Liviu , ordonator principal de credite in cadrul primariei Rosia de Amaradia si Boncu Cristina inspector contabil in cadrul Primariei Rosia de Amaradia,declaram pe propria raspundere ca politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicate, situatiile financiare oferind o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

Mentionam faptul ca Primaria Rosia de Amaradia isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Mentionam faptul ca ne asumam raspunderea pentru realitatea si legalitatea datelor prezentate in situatiile financiare intocmite la data de 30.06.2017

PRIMAR  
COTOJMAN ION LIVIU



CONTABIL  
BONCU CRISTINA