

COMUNA
ROSIA DE AMARADIA
JUDETUL GORJ
CIF: 4898487
NR. 4.590 DIN 03.07.2018

NOTA EXPLICATIVA

Subsemnatu 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 situatiile financiare s-au intocmit in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare, precum si prevederile OMFP 629/2009, OMFP 2414/2010 si OMFP 2941/2009.

Referitor la anexa Plati restante, va comunicam urmatoarele date:

SOLD 01.01.2018	SOLD 30.06.2018	DESCRESTERE
852.632	512.658	339.974

Mentionam faptul ca la inceputul perioadei la Plati restante exista un sold in valoare de 852.632 lei. La data de 30.06.2018 "Plati restante" prezinta sold final 512.658 lei format din datorii dupa cum urmeaza:

- **plati restante sub 30 de zile in valoare de 16.798 lei**, suma ce reprezinta datorii catre furnizori (7.020 lei), respectiv: serviciu informatic, actualizare semnatura electronica, piese de schimb, serviciu publicitar, serviciu ridicare gunoi menajer, care se diminueaza a fata de soldul initial cu suma de 23.082 lei deoarece datoriile initiale fata de furnizori au fost platite pana la 30.06.2018. Totdata au fost evidentiata alte platile restante mai mici de 30 de zile scadente la 30.06.2018 in suma de 7.020 lei; **datorii fata de bugetul general (4.043 lei)**, reprezentand contributii datorate bugetului de stat calculate pentru drepturile salariale aferente lunii mai 2018 neplatite pana la 30.06.2018, care se diminueaza a fata de soldul initial cu suma de 34.050 lei, care era format din contributii datorate bugetului de stat calculate pentru drepturile salariale aferente lunii noiembrie 2017 neplatite pana la 31.12.2017; **datorii fata de salariatii (5.735 lei)**, reprezentand drepturile salariale aferente lunii mai 2018 neplatite pana la 30.06.2018, care se diminueaza a fata de soldul initial cu suma de 60.092 lei, care era format din drepturile salariale aferente lunii noiembrie 2017 neplatite pana la 31.12.2017. Mentionam faptul ca soldul initial in suma de 10.000 lei reprezentand datorii catre furnizorii de imobilizari sub 30 de zile a fost platit;
- **plati restante peste 30 de zile in valoare de 40.548 lei**, suma ce reprezinta datorii catre furnizori (13.535 lei), respectiv: taxa de inscriere a echipei de fotbal, contributie proprie GAL, serviciu informatic, serviciu publicare documente pe site-ul institutiei, serviciu publicitar, serviciu ridicare gunoi menajer, serviciu de protectia muncii care se diminueaza fata de soldul initial cu

suma de 38.085 lei, urmare a faptului ca soldul initial a fost platit pana la 30.06.2018. La data de 30.06.2018, au fost evidentiata platile restante peste 30 de zile in suma de 13.535 lei; **datorii fata de bugetul general (4.043 lei)**, reprezentand contributi datorate bugetului de stat calculate pentru drepturile salariale aferente lunii aprilie 2018 neplatite pana la 30.06.2018; **datorii fata de salariati (6.970 lei)**, reprezentand drepturile salariale aferente lunii martie si aprilie 2018 neplatite pana la 30.06.2018, care se majoreaza fata de soldul initial cu suma de 2.538 lei, care era format din drepturile salariale aferente lunii octombrie 2017 neplatite pana la 31.12.2017; **datorii fata de furnizorii de imobilizari (16.000 lei)** reprezentand proiect tehnic. Mentionam faptul ca soldul initial in suma de 20.000 lei reprezentand datorii catre furnizorii de imobilizari peste 30 de zile a fost platit.

- Pana la 30.06.2018 soldul initial evidenciat la plati restante peste 90 de zile, in suma de 7.792 lei a fost platit, reprezentand taxa privind inscrierea echipei de fotbal in liga IV, serviciu publicitar, serviciu publicare documente pe site-ul institutiei, serviciu ridicare gunoi menajer.
- **plati restante peste 120 de zile in valoare de 58 lei**, ce reprezinta **datorii catre furnizori**, respectiv, impozit calculat pentru apa extrasa, care se diminueaza fata de soldul initial cu suma de 32.356 lei intrucat soldul initial in suma de 32.414 lei a fost platit pana la 30.06.2018, reprezentand piese de schimb, furnituri de birou, serviciu publicare documente pe site-ul institutiei, lemne de foc, stampile si au fost inregistrate alte platile restante peste 120 de zile in suma de 58 lei; Mentionam faptul ca soldul initial de 20.600 lei, evidenciat la **datorii fata de furnizorii de imobilizari**, reprezentand proiect tehnic pentru extinderea cladirilor scolilor a fost platit pana la 30.06.2018.
- **plati restante peste 1 an de zile in valoare de 455.254 lei**, suma ce reprezinta **datorii fata de salariati (452.934 lei)**, reprezentand drepturi salariale castigate prin hotarari judecatoresti executorii neplatite beneficiarilor; **datorii fata de furnizorii de imobilizari (2.320 lei)** reprezentand, diriginte de santier pentru investitia Reabilitare sediu primarie care se diminueaza fata de soldul initial cu suma de 97.968 lei ce reprezinta plati efectuate la lucrarile de investitii Alimentare cu apa Seciuri, Reabilitare drum DS 33, lucrari de reabilitare sediu primarie.
Mentionam faptul ca soldul initial evidenciat la **plati restante fata de furnizori peste 1 an**, in suma de 13.530 lei, reprezentand serviciu publicitar, serviciu cadastru si serviciu de ecarisare, a fost platit pana la 30.06.2018

PRIMAR
COTOJMAN ION LIVIU



CONTABL
BONCU CRISTINA

JUDETUL GORJ

I. PLATI RESTANTE
30.06.2018

pag. 1 - lei -

DENUMIRE INDICATORI	COD	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			TOTAL	Din care: afereant sumelor angajate cu prevederi bugetare
PLATI RESTANTE-TOTAL (rd.150+300) din care:	40001	852.632	512.658	512.658
-sub 30 de zile(rd.151+301)	40002	144.022	16.798	16.798
- peste 30 de zile (rd.152+302)	40003	76.052	40.548	40.548
- peste 90 de zile (rd.153+303)	40004	7.792		
- peste 120 zile (rd.154+304)	40005	53.014	58	58
- peste 1 an (rd.155+305)	40006	571.752	455.254	455.254
PLATI RESTANTE - TOTAL	40150			
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE				
(rd.160+170+240+250+270+280+290) din care:		696.744	494.338	494.338
-sub 30 de zile(rd.161+171+241+251+271+ 281+291)	40151	134.022	16.798	16.798
- peste 30 de zile (rd.162+172+242+252+ 272+282+292)	40152	56.052	24.548	24.548
- peste 90 de zile (rd.163+173+243+253+ 273+283+293)	40153	7.792		
- peste 120 zile (rd.165+174+245+257+ 274+284+294)	40154	32.414	58	58
- peste 1 an (rd.166+175+246+258+275+ 285+295)	40155	466.464	452.934	452.934
Plati restante catre furnizori,creditori din operatii comerciale(ct.4010100,ct.4030100,ct.4620101, ct.4620109)(rd.161+162+163+165+166) din care:	40160	135.458	20.613	20.613
-sub 30 de zile	40161	30.102	7.020	7.020
- peste 30 de zile	40162	51.620	13.535	13.535
- peste 90 de zile din care:	40163	7.792		
- peste 120 zile	40165	32.414	58	58
- peste 1 an	40166	13.530		
Plati restante fata de bugetul general consolidat(rd.171+172+173+174+175) din care:	40170	38.093	8.086	8.086
-sub 30 de zile	40171	38.093	4.043	4.043
- peste 30 de zile	40172		4.043	4.043
Plati restante fata de salariatii (drepturi salariale), (ct.4210000,ct.4230000,ct.4260000, ct.4270100,ct.4270300,ct.4280101) (rd.241+242+243+245+246), din care:	40240	523.193	465.639	465.639
-sub 30 de zile	40241	65.827	5.735	5.735
- peste 30 de zile	40242	4.432	6.970	6.970
- peste 1 an	40246	452.934	452.934	452.934
PLATI RESTANTE-TOTAL	40300			
SECTIUNEA DEZVOLTARE				
(rd.310+320+330), din care:		155.888	18.320	18.320
- sub 30 de zile(rd.311+321+331)	40301	10.000		
- peste 30 de zile (rd.312+322+332)	40302	20.000	16.000	16.000
- peste 120 zile (rd.315+324+334)	40304	20.600		
- peste 1 an (rd.316+325+335)	40305	105.288	2.320	2.320
Plati restante catre furnizori,creditori din operatii comerciale	40310			

DENUMIRE INDICATORI	COD	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			TOTAL	Din care: aferent sumelor angajate cu prevederi bugetare
(ct.4040100,ct.4050100,ct.4620101,ct.4620103, ct.4620109)(rd.311+312+313+315+316), din care:		155.888	18.320	18.320
- sub 30 de zile	40311	10.000		
- peste 30 de zile	40312	20.000	16.000	16.000
- peste 120 zile	40315	20.600		
- peste 1 an	40316	105.288	2.320	2.320



JUDETUL GORJ

I. PLATI RESTANTE
-bugete locale-
30.06.2018

pag. 3 - lei -

DENUMIRE INDICATORI	COD	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			TOTAL	Din care: afere sumelor angajate cu prevederi bugetare
PLATI RESTANTE-TOTAL (rd.150+300) din care:	42001	852.632	512.658	512.658
-sub 30 de zile(rd.151+301)	42002	144.022	16.798	16.798
- peste 30 de zile (rd.152+302)	42003	76.052	40.548	40.548
- peste 90 de zile (rd.153+303)	42004	7.792		
- peste 120 zile (rd.154+304)	42005	53.014	58	58
- peste 1 an (rd.155+305)	42006	571.752	455.254	455.254
PLATI RESTANTE - TOTAL	42150			
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE (rd.160+170+240+250+270+280+290) din care:		696.744	494.338	494.338
-sub 30 de zile(rd.161+171+241+251+271+ 281+291)	42151	134.022	16.798	16.798
- peste 30 de zile (rd.162+172+242+252+ 272+282+292)	42152	56.052	24.548	24.548
- peste 90 de zile (rd.163+173+243+253+ 273+283+293)	42153	7.792		
- peste 120 zile (rd.165+174+245+257+ 274+284+294)	42154	32.414	58	58
- peste 1 an (rd.166+175+246+258+275+ 285+295)	42155	466.464	452.934	452.934
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	135.458	20.613	20.613
-sub 30 de zile	42161	30.102	7.020	7.020
- peste 30 de zile	42162	51.620	13.535	13.535
- peste 90 de zile din care:	42163	7.792		
- peste 120 zile	42165	32.414	58	58
- peste 1 an	42166	13.530		
Plati restante fata de bugetul general consolidat(rd.171+172+173+174+175)din care:	42170	38.093	8.086	8.086
-sub 30 de zile	42171	38.093	4.043	4.043
- peste 30 de zile	42172		4.043	4.043
Plati restante fata de salariatii (drepturi salariale), (ct.4210000,ct.4230000,ct.4260000, ct.4270100,ct.4270300,ct.4280101) (rd.241+242+243+245+246), din care:	42240	523.193	465.639	465.639
-sub 30 de zile	42241	65.827	5.735	5.735
- peste 30 de zile	42242	4.432	6.970	6.970
- peste 1 an	42246	452.934	452.934	452.934
PLATI RESTANTE-TOTAL	42300			
SECTIUNEA DEZVOLTARE (rd.310+320+330), din care:		155.888	18.320	18.320
- sub 30 de zile(rd.311+321+331)	42301	10.000		
- peste 30 de zile (rd.312+322+332)	42302	20.000	16.000	16.000
- peste 120 zile (rd.315+324+334)	42304	20.600		
- peste 1 an (rd.316+325+335)	42305	105.288	2.320	2.320
Plati restante catre furnizori,creditori din operatii comerciale	42310			

DENUMIRE INDICATORI	COD	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			TOTAL	Din care: aferent sumelor angajate cu prevederi bugetare
(ct.4040100,ct.4050100,ct.4620101,ct.4620103, ct.4620109)(rd.311+312+313+315+316),din care:		155.888	18.320	18.320
- sub 30 de zile	42311	10.000		
- peste 30 de zile	42312	20.000	16.000	16.000
- peste 120 zile	42315	20.600		
- peste 1 an	42316	105.288	2.320	2.320



II. Sinteza platilor restante si arieratelor
30.06.2018

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)	
		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
1	Sold la finele lunii precedente	584.798	479.859,00						
2	Sold la finele perioadei	512.658	455.312,00						

II. Sinteza platilor restante si arieratelor
30.06.2018

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)	
		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
1	Sold la finele lunii precedente	584.798	479.859,00						
2	Sold la finele perioadei	512.658	455.312,00						

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 lunii precedente	479.859					479.859,00
2	Sold la finele perioadei	455.312					455.312,00
3	Modificare arierate luna raportare rd3=1-rd2/rd1						5,12

