

COMUNA
ROSIA DE AMARADIA
JUDETUL GORJ
CIF: 4898487
NR. 5.418 DIN 01.08.2018

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 31.07.2018	DESCRESTERE
852.632	489.857	362.775

Mentionam faptul ca la inceputul perioadei la Plati restante exista un sold in valoare de 852.632 lei. La data de 31.07.2018 "Plati restante" prezinta sold final 489.857 lei format din datorii dupa cum urmeaza:

- **plati restante sub 30 de zile in valoare de 25.905 lei**, suma ce reprezinta **datorii catre furnizori (16.568 lei)**, respectiv: carti, serviciu publicare documente pe site-ul institutiei, piese de schimb, serviciu publicitar, serviciu ridicare gunoi menajer, care se diminueaza fata de soldul initial cu suma de 13.534 lei deoarece datoriile initiale fata de furnizori au fost platite pana la 31.07.2018. Totdata au fost evidentiata alte platile restante mai mici de 30 de zile scadente la 31.07.2018 in suma de 16.568 lei; **datorii fata de bugetul general (3.731 lei)**, reprezentand contributii datorate bugetului de stat calculate pentru drepturile salariale aferente lunii iunie 2018 neplatite pana la 31.07.2018, care se diminueaza a fata de soldul initial cu suma de 34.362 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 salariati (5.606 lei)**, reprezentand drepturile salariale aferente lunii iunie 2018 neplatite pana la 31.07.2018, care se diminueaza a fata de soldul initial cu suma de 60.221 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 36.747 lei**, suma ce reprezinta **datorii catre furnizori (9.734 lei)**, respectiv: contributie proprie GAL, serviciu informatic, actualizare semnatura electronica, piese de schimb, serviciu publicare documente pe site-ul institutiei, serviciu publicitar, care se diminueaza fata de soldul initial cu suma de 41.886 lei, urmare a faptului ca soldul initial a

fost platit pana la 31.07.2018. La data de 31.07.2018, au fost evidentiata platile restante peste 30 de zile in suma de 9.734 lei; **datorii fata de bugetul general (4.043 lei)**, reprezentand contributi datorate bugetului de stat calculate pentru drepturile salariale aferente lunilor mai si iunie 2018 neplatite pana la 31.07.2018; **datorii fata de salariati (6.970 lei)**, reprezentand drepturile salariale aferente lunilor mai si iunie 2018 neplatite pana la 31.07.2018, 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.

- **plati restante peste 90 de zile in valoare de 1666 lei**, suma ce reprezinta **datorii catre furnizori**, respectiv: serviciu informatic. Pana la 31.07.2018 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 31.07.2018, 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 31.07.2018.
- **plati restante peste 1 an de zile in valoare de 425.481 lei**, suma ce reprezinta **datorii fata de salariati**, reprezentand drepturi salariale castigate prin hotarari judecatoresti executorii neplatite beneficiarilor, care se diminueaza fata de soldul initial cu suma de 27.453 lei, ce reprezinta plati facute pana la 31.07.2018; **Soldul initial evidenciat la datorii fata de furnizorii de imobilizari (105.288 lei)** reprezentand lucrari de investitii la obiectivele Alimentare cu apa Seciuri, Reabilitare drum DS 33, lucrari de reabilitare sediu primarie, a fost platit pana la 31.07.2018. Mentionam faptul ca soldul initial evidenciat la **plati restante fata de furnizori peste 1 an**, in suma de 13.530 lei, respresentand serviciu publicitar, serviciu cadastru si serviciu de ecarisare, a fost platit pana la 31.07.2018

PRIMAR
COTOJMAN ION LIVIU



CONTABL
BONCU CRISTINA

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name 'BONCU CRISTINA' printed above it.

JUDETUL GORJ

I. PLATI RESTANTE
31.07.2018

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	852.632	489.857	489.857
-sub 30 de zile(rd.151+301)	40002	144.022	25.905	25.905
- peste 30 de zile (rd.152+302)	40003	76.052	36.747	36.747
- peste 90 de zile (rd.153+303)	40004	7.792	1.666	1.666
- peste 120 zile (rd.154+304)	40005	53.014	58	58
- peste 1 an (rd.155+305)	40006	571.752	425.481	425.481
PLATI RESTANTE - TOTAL	40150			
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE (rd.160+170+240+250+270+280+290) din care:		696.744	473.857	473.857
-sub 30 de zile(rd.161+171+241+251+271+ 281+291)	40151	134.022	25.905	25.905
- peste 30 de zile (rd.162+172+242+252+ 272+282+292)	40152	56.052	20.747	20.747
- peste 90 de zile (rd.163+173+243+253+ 273+283+293)	40153	7.792	1.666	1.666
- 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	425.481	425.481
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	28.026	28.026
-sub 30 de zile	40161	30.102	16.568	16.568
- peste 30 de zile	40162	51.620	9.734	9.734
- peste 90 de zile din care:	40163	7.792	1.666	1.666
- 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	7.774	7.774
-sub 30 de zile	40171	38.093	3.731	3.731
- 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	438.057	438.057
-sub 30 de zile	40241	65.827	5.606	5.606
- peste 30 de zile	40242	4.432	6.970	6.970
- peste 1 an	40246	452.934	425.481	425.481
PLATI RESTANTE-TOTAL	40300			
SECTIUNEA DEZVOLTARE (rd.310+320+330), din care:		155.888	16.000	16.000
- 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		
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	16.000	16.000
- 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		



[Handwritten signature]

JUDETUL GORJ

I. PLATI RESTANTE
-bugete locale-
31.07.2018

pag. 3 - lei -

DENUMIRE INDICATORI	COD	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			TOTAL	Din care: afereent sumelor angajate cu prevederi bugetare
PLATI RESTANTE-TOTAL (rd.150+300) din care:	42001	852.632	489.857	489.857
-sub 30 de zile(rd.151+301)	42002	144.022	25.905	25.905
- peste 30 de zile (rd.152+302)	42003	76.052	36.747	36.747
- peste 90 de zile (rd.153+303)	42004	7.792	1.666	1.666
- peste 120 zile (rd.154+304)	42005	53.014	58	58
- peste 1 an (rd.155+305)	42006	571.752	425.481	425.481
PLATI RESTANTE - TOTAL	42150			
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE (rd.160+170+240+250+270+280+290) din care:		696.744	473.857	473.857
-sub 30 de zile(rd.161+171+241+251+271+ 281+291)	42151	134.022	25.905	25.905
- peste 30 de zile (rd.162+172+242+252+ 272+282+292)	42152	56.052	20.747	20.747
- peste 90 de zile (rd.163+173+243+253+ 273+283+293)	42153	7.792	1.666	1.666
- 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	425.481	425.481
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	28.026	28.026
-sub 30 de zile	42161	30.102	16.568	16.568
- peste 30 de zile	42162	51.620	9.734	9.734
- peste 90 de zile din care:	42163	7.792	1.666	1.666
- 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	7.774	7.774
-sub 30 de zile	42171	38.093	3.731	3.731
- 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	438.057	438.057
-sub 30 de zile	42241	65.827	5.606	5.606
- peste 30 de zile	42242	4.432	6.970	6.970
- peste 1 an	42246	452.934	425.481	425.481
PLATI RESTANTE-TOTAL	42300			
SECTIUNEA DEZVOLTARE (rd.310+320+330), din care:		155.888	16.000	16.000
- 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		
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	16.000	16.000
- 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		



II. Sinteza platilor restante si arieratelor
31.07.2018

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	512.638	455.312,00						
2	Sold la finele perioadei	489.857	427.205,00						

II. Sinteza platilor restante si ariatelor
-bugete locale-
31.07.2018

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	512.658	455.342,00						
2	Sold la finele perioadei	489.857	427.295,00						



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	455.312					455.312,00
2	Sold la finele perioadei	427.205					427.205,00
3	%diminuare arierate luna raportare rd3=1-rd2/rd1						6,17

