

240912571

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

cod 03

lei

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	total	casă	total disponibil	5011	5004	5010	5019	5013											
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15				
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	01																			
1. Încasări	02				2080279		2													
2. Plăți	03				2080779			556												208021
3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02- rd.03)	04				—			-556												2081921
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	05																			
1. Încasări	06				94329															
2. Plăți	07				94329															94329
3. Numerar net din activitatea de investiții (rd.06-07)	08				—															94329
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	09																			
1. Încasări	10																			
2. Plăți	11																			
3. Numerar net din activitatea de finanțare (rd.10-rd.11)	12																			
IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13				-52857			-556	3086											213250
V. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI	14				62346			576												
VI. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14)	15				9489				3086											213250

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului

Viza trezoreriei

HOTARARE

Referitor la : incheierea exercitiului bugetar pe trimestrul IV al anului.2011.

Consiliul Local Radomiresti judetul Olt, intrunit in sedinta ordinara publica in data de 31.01.2012

Avand in vedere:

- proiect de hotarare initiat de primarul comunei Radomiresti, judetul Olt
- Avizul favorabil al comisiei pe domenii de activitate a Consiliului Local Radomiresti
- expunerea de motive a d-nului primar al comunei Radomiresti, nr. 401 din 25.01.2012
- Raportul inspectorului contabil nr. 404 din 25.01.2012;
- Art.49, alin 12-14 din Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul nr. 18 pentru modificarea Normelor metodologice privind incheierea exercitiului bugetar al anului 2011, aprobate prin ordinal ministerului finantelor publice nr. 2.985/2011

In temeiul art.36 si 45 din Legea nr. 215/2001 privind Administratia Publica Locala, republicata, cu modificarie si completarile ulterioare

HOTARASTE

Art 1:Se aproba incheierea exercitiului bugetar pe trimestrul IV al anului.2011, conform anexei la prezenta hotarare

Art. 2 Prezenta Hotarare va fi comunicata Institutiei Prefectului Judetului Olt, primarului comunei Radomiresti , d-nei inspector contabil din cadrul Primariei Radomiresti care o va duce la indeplinire

Presedinte de sedinta,
CALAFETEANU ION



Contrasemneaza,
Secretar, C.Raduca



ROMÂNIA
COMUNA RADOMIREȘTI JUDEȚUL OLT

**POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA
SITUAȚIILE FINANCIARE ALE PRIMĂRIEI RADOMIREȘTI**

Prezentare generală

Comunei Radomirești, instituție publică cu personalitate juridică, Comuna Radomirești are calitatea de ordonator principal de credite Cotiga Viorel în ceea ce privește actele de gestiune, iar Școala cu clasele I-VIII Radomirești Rotaru Theodor are calitatea de ordonator secundar de credite, fiind subordonată Comunei Radomirești.

Documentul oficial de prezentare a situației patrimoniului și a execuției bugetului de venituri și cheltuieli la data de 31.12.2011 îl reprezintă Situațiile financiare. Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82 / 1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Răspunderea pentru organizarea și conducerea contabilității revine ordonatorului de credite, contabilitatea fiind organizată în compartiment distinct format din 2 persoane care se ocupă de activitatea de încasare a veniturilor și de plată a cheltuielilor .

Înregistrările în contabilitate se efectuează cronologic, prin respectarea succesiunii documentelor, după data de întocmire sau de intrare a acestora în unitate și sistematic.

BILANȚ CONTABIL

Imobilizările corporale sunt înregistrate în bilanț la cost istoric minus amortizarea cumulată.

Actiunile fixe corporale aflate în patrimoniul Comunei Radomirești au fost reevaluate la finele anului 2011, respectându-se Normele Metodologice .

La 31.12.2011 valoarea mijloacelor fixe evidențiate în conturile de active fixe corporale 211 și 212 (terenuri și clădiri) este în sumă de 8034710,48

lei, 213 și 214 (instalații tehnice, mijloace de transport, mobilier și birotică) este în sumă de 295910,60 lei. Amortizarea cumulată a acestora este de 42788,56 lei.

S-au înregistrat creșteri față de începutul anului doar la contul 212, cu suma de 90523,91 lei (construcție grupuri sanitare scoala Craciunei si gard la Scoala Radomiresti).

Activele fixe corporale în curs de execuție (ct. 231) sunt în valoare de 2760286 lei și sunt reprezentate în principal de investițiile neterminate, aflate în faza de execuție, și anume:; Alimentare cu apă si Baza sportiva –Comuna Radomiresti ;.

Metoda de calcul a amortizării mijloacelor fixe din dotare este liniară.

STOCURI

Stocurile la data de 31.12.2011 sunt în sumă de 119523,24lei și cuprind:

- ct. 302 - combustibili-0 lei (materiale consumabile);
- ct. 303 - materiale de natura obiectelor de inventar-119523,24. lei.

Stocurile se înregistrează în contabilitate la costul de achiziție.

Costurile stocurilor de materiale se recunosc în momentul consumului acestora.

Costul materialelor de natura obiectelor de inventar se recunoaște în momentul scoaterii din folosință.

REZULTATUL PATRIMONIAL

La data de 31.12.2011 rezultatul patrimonial al exercițiului reprezintă un excedent în sumă de 115887 lei calculat astfel:

- Total venituri operaționale - 2427389 lei
- Total cheltuieli operaționale - 2426232 lei
- Rezultatul din activitatea operațională = 1157lei.

Contabilitatea furnizorilor se ține distinct pe fiecare furnizor. La data de 31.12.2011 la conturile de furnizori de active fixe (ct. 404.1) există un sold creditor în sumă de 668433,39 lei,.

Contabilitatea decontărilor cu personalul și a obligațiilor către bugete aferente acestora se ține pe conturi distincte, conform planului de conturi, separat pe fiecare obligație. La 31.12.2011 nu înregistrăm restanțe la plata salariilor, datoriilor instituției publice către bugete sau altor drepturi (indemnizații handicap, burse, ajutoare sociale).

Obligațiile către Bugetul Statului au fost achitate la timp și conform normelor în vigoare

Veniturile și cheltuielile sunt aferente perioadei de raportare și sunt evidențiate pe elemente de venituri și cheltuieli.

Bilanțul contabil a fost întocmit pe baza balanței de verificare, cu respectarea normelor metodologice cu privire la întocmirea acestuia.

Evidența contabilă este condusă corect și la zi.

Contabil.
Ec. Neaga Gabriela



BILANȚ
la data de 31.12.2011

cod 01

-lei-

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
A.	ACTIVE	01	X	X
	ACTIVE NECURENTE	02	X	X
1.	Active fixe necorporale (ct.203+205+206+208+233-280-290-293*)	03		
2.	Instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale (ct.213+214+231-281-291-293*)	04	253.122	248.768
3.	Terenuri și clădiri (ct.211+212+231-281-291-293*)	05	10.622.967	10.715.197
4.	Alte active nefinanciare (ct.215)	06		
5.	Active financiare necurente (investiții pe termen lung) peste un an (ct.260+265+2671+2672+2673+2675+2676+2678+2679-296) din care:	07		
	Titluri de participare (ct.260-296)	08		
6.	Creante necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct.4112+4118+4282+4612 – 4912 - 4962) din care:	09		
	Creante comerciale necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct.4112+4118+4612 – 4912 - 4962)	10		
7.	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	15	10.876.089	10.963.965
	ACTIVE CURENTE	18	X	X
1.	Stocuri (ct.301+302+303+304+305+307+309+331+332+341+345+346+347+349+351+354+356+357+358+359+361+371+381+/-348+/-378-391-392-393-394-395-396-397-398)	19	106.777	119.523
2.	Creanțe curente – sume ce urmează a fi încasate într-o perioadă mai mică de un an-	20	X	X
	Creanțe din operațiuni comerciale, avansuri și alte decontări (ct.232+234+409+4111+4118+413+418+425+4282+4611 + 473**+481+482+483 - 4911- 4961+5128) din care:	21	708	202

1



A	B	C	1	2
	Creanțe comerciale și avansuri (ct.232+234+409+4111+4118 +413 +418+4611-4911-4961): din care Avansuri acordate (ct. 232+234+409)	22	708	202
		22,1		
	Creanțe bugetare (ct.431**+437**+4424+ 4428**+444 **+ 446**+4482+ 461+463+ 464 +465+4664 +4665+4669+481**+482** - 497) din care:	23	237.298	363.392
	Creanțele bugetului general consolidat (ct.463+464+465+4664+4665+4669 - 497)	24	237.298	363.392
	Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget (ct.4501+4503+4505+4507+4511+4513+4515 +4531+4541+4543+4545+4551+4553+4561 +4563 +4571+4572+4573+4581+4583+461+473** +474+476) din care:	25		
	Sume de primit de la Comisia Europeană (ct.4501+4503+4505+4507)	26		
	Împrumuturi pe termen scurt acordate (ct.2671+2672+2673+2675+2676 +2678 +2679 +4681+ 4682 +4683+4684+ 4685+4686+ 4687 +4688+ 4689 + 469)	27		
	Total creanțe curente (rd. 21+23+25+27)	30	238.006	363.594
3.	Investiții pe termen scurt (ct.505-595)	31		
4.	Conturi la trezorerii și instituții de credit :	32	X	X
	Conturi la trezorerie, casă, alte valori, avansuri de trezorerie (ct.510+5121+5125+5131+5141+5151+5153 +5161+5171+5187+5201+5211+5212+ 5213 +5221 +5222+523++5251+5252+5253+526+527+ 528+5291+5292 +5293+5294 +5299 +5311 +532 +542 +550 +551 +552 +553 +554 +555 +556 +557 +5581+5582+5591+5601+5602+ 561+562 +5711 +5712 +5713+5714 +5741+5742+5743+5744) din care:	33	62.346	9.489
	depozite (ct.5153+5187+5222+ 550 +5602+5714+5744)	34		
	Conturi la instituții de credit, casă, avansuri de trezorerie (ct.5112+5121+5124+5125+5131+5132+5141+ 5142+ 5151+5152+5153+5161 +5162+5171 +5172 +5187 +5314+5411+5412+542+ 550+ 5583+5592+5601 +5602) din care:	35		
	depozite (ct. 5153+5187+5602)	36		
	Total disponibilități (rd.33+35)	40	62.346	9.489

A	B	C	1	2
5	Conturi de disponibilități ale Trezoreriei Centrale (ct.5126+5127+5187+5201+5202+5203+5241+5242+5243)	41		
6	Cheltuieli în avans (ct. 471)	42		
7	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+42)	45	407.129	492.606
8	TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	46	11.283.218	11.456.571
B.	DATORII	50	X	X
	DATORII NECURENTE- sume ce urmează a fi plătite după-o perioadă mai mare de un an	51	X	X
1	Sume necurente- sume ce urmează a fi plătite după o perioadă mai mare de un an (ct.269+401+403+4042+405+4622+509) din care:	52		
	Datorii comerciale (ct.401+403+ 4042+405+4622)	53		
2	Împrumuturi pe termen lung (ct.1612+1622+1632+1642+1652+1661+1662+1672+168 -169)	54		
3	Provizioane (cont 151)	55		186.000
	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	58		186.000
	DATORII CURENTE - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an	59	X	X
1	Datorii comerciale, avansuri și alte decontări (ct.401+403+4041+405+408+419+4621+473+481+482+ 483+ 269+509+5128) din care:	60	700.690	669.322
	Datorii comerciale și avansuri (ct. 401+403+4041+405+408+419+4621), din care:	61	700.690	669.322
	Avansuri primite (ct.419)	61,1		
2	Datorii către bugete (ct.431+437+ .440+441+4423+4428+444+446+4481+4555+4671+4672+4673+4674+4675+4679 +473+481+482) din care:	62	31.576	39.165
	Datoriile instituțiilor publice către bugete (ct.431+437+4423+4428+444+446+4481) din care	63	31.576	39.165
	Contribuții sociale (ct.431+437)	63,1	24.653	30.960
	Sume datorate bugetului din Fonduri externe nerambursabile (ct.4555)	64		
3	Datorii din operațiuni cu Fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, alte datorii către alte organisme internaționale	65		
	(ct.4502+4504+4506+4512+4514+4516+4521+4522+4532+4542+4544+4546+4552+4554 +4564+4584+ 4585+459+462+473 +475)			
	din care: sume datorate Comisiei Europene (ct.4502+4504+4506+459+462)	66		

A	B	C	1	2
4	Împrumuturi pe termen scurt- sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an (ct.5186+5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197+5198)	70		
5	Împrumuturi pe termen lung – sume ce urmează a fi plătite în cursul exercițiului curent (ct.1611+1621+1631+1641+1651+1661+1662 +1671+168-169)	71		
6	Salariile angajaților (ct.421+423+426+4271+4273+4281)	72	38.503	54.471
7	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații de șomaj, burse) (ct.422+424+426+4272+4273+429+438)din care:	73	5.993	
	Pensii, indemnizații de șomaj, burse (ct.422+424+429)	73,1		
8	Venituri în avans (ct.472)	74		
9	Provizioane (ct. 151)	75		
10	TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	78	776.762	762.958
11	TOTAL DATORII (rd.58+78)	79	776.762	948.958
12	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE – TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80= rd.46-79 = rd.90)	80	10.506.456	10.507.613
C.	CAPITALURI PROPRII	83	X	X
1.	Rezerve, fonduri (ct.100+101+102+103+104+105+106+131+132+133+134+135+136+137+1391+1392+1393+1394+1396+1399)	84	7.209.503	7.208.947
2.	Rezultatul reportat (ct.117- sold creditor)	85	3.175.210	3.297.509
3.	Rezultatul reportat (ct.117- sold debitor)	86		
4.	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.121- sold creditor)	87	121.743	1.157
5.	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.121- sold debitor)	88		
6	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	90	10.506.456	10.507.613



CONTABIL
NEAGA GABRIELA

BALANȚA DE VERIFICARE

Decembrie 2011

Simbolul conturilor	Denumirea conturilor	Sold initial		Rulaj luna		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
103	Fondul bunurilor care	0,00	7.061.701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.061.701,00
105	Rezeve din reevaluare	0,00	147.246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.246,00
1052	Rezeve din reevaluarea	0,00	123.476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.476,00
1053	Rezeve din reevaluarea	0,00	13.429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.429,00
1054	Rezeve din reevaluarea	0,00	10.341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.341,00
117	Rezultatul reportat	0,00	3.175.209,54	0,00	0,00	58.983,40	181.282,83	0,00	3.297.508,97
121	Rezultatul patrimonial	0,00	121.742,96	659.782,15	529.951,91	4.780.208,62	4.659.622,46	0,00	1.156,80
131	Fondul de rulment	0,00	556,47	0,00	0,00	556,47	0,00	0,00	0,00
151	Provizioane	0,00	0,00	0,00	186.000,00	0,00	186.000,00	0,00	186.000,00
1511	Provizioane pentru litigii	0,00	0,00	0,00	186.000,00	0,00	186.000,00	0,00	186.000,00
211	Terenuri si amenajari la	4.975.067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.975.067,00	0,00
2111	Terenuri	4.975.067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.975.067,00	0,00
212	Construcții	3.059.643,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.059.643,48	0,00
213	Instalatii tehnice, mijloace	256.780,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256.780,86	0,00
2131	Echpamente tehnologice	152.726,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.726,26	0,00
2133	Mijloace de transport	104.054,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.054,60	0,00
214	Mobilier, aparatura biroica,	39.129,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.129,74	0,00
231	Active fixe corporale in curs	2.665.956,55	0,00	93.376,45	0,00	94.329,45	0,00	2.760.286,00	0,00
281	Amortizari privind activele	0,00	120.488,56	0,00	6.454,00	0,00	6.454,00	0,00	126.942,56
2812	Amortizarea constructiilor	0,00	77.700,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	79.800,00
2813	Amortizarea instalatiilor	0,00	34.257,00	0,00	2.538,00	0,00	2.538,00	0,00	36.795,00
2814	Amortizarea mobilierului,	0,00	8.531,56	0,00	1.816,00	0,00	1.816,00	0,00	10.347,56
302	Materiale consumabile	1.052,00	0,00	3.418,88	5.970,90	101.430,29	102.482,29	0,00	0,00
3022	Combustibili	0,00	0,00	1.400,00	1.400,00	49.295,56	49.295,56	0,00	0,00
3024	Piese de schimb	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
3028	Alte materiale consumabile	1.052,00	0,00	2.018,88	2.570,90	50.134,73	51.186,73	0,00	0,00
303	Materiale de natura	105.724,74	0,00	0,00	0,00	13.798,50	0,00	119.523,24	0,00
3032	Materiale de natura	105.724,74	0,00	0,00	0,00	13.798,50	0,00	119.523,24	0,00
401	Furnizori	0,00	32.256,66	71.453,62	71.453,62	971.570,27	940.202,18	0,00	888,57
404	Furnizori de active fixe	0,00	668.433,39	93.376,45	93.376,45	94.329,45	94.329,45	0,00	668.433,39
4041	Furnizori de active fixe sub	0,00	668.433,39	93.376,45	93.376,45	94.329,45	94.329,45	0,00	668.433,39

Simbolul conturilor	Denumirea conturilor	Sold initial		Rula luna		Rula cumulata		Sold final	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
421	Personal-salarii datorate	0,00	17.072,00	74.274,00	74.430,00	902.552,00	925.292,00	0,00	39.812,00
427	Retineri din salarii si din	0,00	21.431,00	15.985,00	14.659,00	181.490,00	174.718,00	0,00	14.659,00
4271	Retineri din salarii datorate	0,00	21.431,00	15.985,00	14.659,00	181.490,00	174.718,00	0,00	14.659,00
428	Alte datorii si creante in	0,00	0,00	500,56	500,56	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00
4281	Alte datorii in legatura cu	0,00	0,00	500,56	500,56	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00
431	Asiguran sociale	0,00	24.071,00	33.296,00	30.334,00	388.612,00	374.875,00	0,00	30.334,00
4311	Contributiile angajatorilor	0,00	9.767,00	16.852,00	14.334,00	177.434,00	182.001,00	0,00	14.334,00
4312	Contributiile asiguratorilor	0,00	7.286,00	7.734,00	7.351,00	89.421,00	89.486,00	0,00	7.351,00
4313	Contributiile angajatorilor	0,00	2.608,00	3.646,00	3.869,00	45.073,00	46.334,00	0,00	3.869,00
4314	Contributiile asiguratorilor	0,00	3.940,00	4.125,00	4.091,00	48.060,00	48.211,00	0,00	4.091,00
4315	Contributiile angajatorilor	0,00	70,00	123,00	103,00	1.414,00	1.447,00	0,00	103,00
4317	Contributiile asiguratorilor	0,00	400,00	816,00	586,00	7.210,00	7.396,00	0,00	586,00
437	Asiguran pentru somaj	0,00	582,00	1.017,00	626,00	8.567,00	8.611,00	0,00	626,00
4371	Contributiile angajatorilor	0,00	235,00	688,00	314,00	4.446,00	4.525,00	0,00	314,00
4372	Contributiile asiguratorilor	0,00	347,00	329,00	312,00	4.121,00	4.086,00	0,00	312,00
438	Alte datorii sociale	0,00	5.993,00	68.073,00	23.292,00	141.848,00	135.855,00	0,00	0,00
444	Impozit pe venitul din	0,00	6.923,00	7.988,00	8.205,00	88.718,00	90.000,00	0,00	8.205,00
461	Debitori	708,00	0,00	0,00	2.608,50	60.600,00	61.106,00	202,00	0,00
4611	Debitori sub 1 an	708,00	0,00	0,00	2.608,50	60.600,00	61.106,00	202,00	0,00
464	Creante ale bugetului local	237.298,00	0,00	0,00	8.445,00	468.972,00	342.878,00	363.392,00	0,00
521	Disponibil al bugetului	0,00	0,00	267.561,12	280.221,54	2.181.393,72	2.178.308,17	3.085,55	0,00
5211	Disponibil al bugetului	0,00	0,00	262.502,96	277.692,46	2.175.779,09	2.175.779,09	0,00	0,00
5212	Rezultatul executiei	0,00	0,00	2.529,08	2.529,08	3.085,55	0,00	3.085,55	0,00
5213	Rezultatul executiei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
522	Disponibil din fondul de	556,47	0,00	0,00	0,00	0,00	556,47	0,00	0,00
5221	Disponibil curent din	556,47	0,00	0,00	0,00	0,00	556,47	0,00	0,00
531	Casa	0,00	0,00	124.227,06	124.227,06	1.083.391,05	1.083.391,05	0,00	0,00
5311	Casa in lei	0,00	0,00	124.227,06	124.227,06	1.083.391,05	1.083.391,05	0,00	0,00
561	Disponibil al institutiilor	0,00	0,00	730,57	1.082,61	12.802,57	12.802,57	0,00	0,00
562	Disponibil al activitatilor	61.789,74	0,00	2.608,50	55.830,21	113.219,39	168.605,71	6.403,42	0,00
581	Vramente interne	0,00	0,00	124.227,06	124.227,06	1.075.891,05	1.075.891,05	0,00	0,00
602	Cheltuieli cu materialele	0,00	0,00	10.473,80	10.473,80	151.502,14	151.502,14	0,00	0,00
6022	Cheltuieli privind	0,00	0,00	1.332,00	1.332,00	46.593,18	46.593,18	0,00	0,00
6024	Cheltuieli privind piesele	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00

Simbolul conturilor	Denumirea conturilor	Sold initial		Rulaj luna		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6028	Cheltuieli privind alte	0,00	0,00	5.141,80	5.141,80	96.908,96	96.908,96	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind	0,00	0,00	154,48	154,48	12.600,00	12.600,00	0,00	0,00
610	Cheltuieli privind energia	0,00	0,00	2.345,57	2.345,57	137.811,57	137.811,57	0,00	0,00
611	Cheltuieli cu intretinerea si	0,00	0,00	0,00	0,00	76.510,44	76.510,44	0,00	0,00
614	Cheltuieli cu deplasari,	0,00	0,00	1.001,12	1.001,12	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00
622	Cheltuieli privind	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de	0,00	0,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00
6242	Cheltuieli cu transportul de	0,00	0,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe	0,00	0,00	1.050,40	1.050,40	28.526,24	28.526,24	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu serviciile	0,00	0,00	76.229,21	76.229,21	1.245.255,69	1.245.255,69	0,00	0,00
629	Alte cheltuieli autorizate	0,00	0,00	0,00	0,00	22.604,00	22.604,00	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile	0,00	0,00	147.327,00	147.327,00	1.817.258,00	1.817.258,00	0,00	0,00
645	Cheltuieli privind	0,00	0,00	37.990,00	37.990,00	478.214,00	478.214,00	0,00	0,00
6451	Contributiile angajatorilor	0,00	0,00	28.349,00	28.349,00	360.122,00	360.122,00	0,00	0,00
6452	Contributiile angajatorilor	0,00	0,00	620,00	620,00	8.730,00	8.730,00	0,00	0,00
6453	Contributiile angajatorilor	0,00	0,00	7.668,00	7.668,00	91.921,00	91.921,00	0,00	0,00
6454	Contributiile angajatorilor	0,00	0,00	204,00	204,00	2.833,00	2.833,00	0,00	0,00
6455	Contributiile angajatorilor	0,00	0,00	1.159,00	1.159,00	14.608,00	14.608,00	0,00	0,00
671	Transferuri curente intre	0,00	0,00	1.461,14	1.461,14	23.099,14	23.099,14	0,00	0,00
677	Ajutoare sociale	0,00	0,00	46.584,00	46.584,00	271.710,00	271.710,00	0,00	0,00
681	Cheltuieli operationale	0,00	0,00	384.908,00	384.908,00	384.908,00	384.908,00	0,00	0,00
6811	Cheltuieli operationale	0,00	0,00	12.908,00	12.908,00	12.908,00	12.908,00	0,00	0,00
6812	Cheltuieli operationale	0,00	0,00	372.000,00	372.000,00	372.000,00	372.000,00	0,00	0,00
704	Venituri din lucrari	0,00	0,00	0,00	0,00	61.853,00	61.853,00	0,00	0,00
719	Alte venituri operationale	0,00	0,00	0,00	0,00	52.113,39	52.113,39	0,00	0,00
731	Impozit pe venit, profit si	0,00	0,00	32.769,96	32.769,96	393.866,09	393.866,09	0,00	0,00
7311	Impozit pe venit	0,00	0,00	577,00	577,00	5.664,50	5.664,50	0,00	0,00
7312	Cote si sume defalcate din	0,00	0,00	32.192,96	32.192,96	388.201,59	388.201,59	0,00	0,00
734	Impozite si taxe pe	0,00	0,00	763,00	763,00	409.348,90	409.348,90	0,00	0,00
735	Impozite si taxe pe bunuri	0,00	0,00	207.987,00	207.987,00	1.383.880,00	1.383.880,00	0,00	0,00
7352	Suma defalcate din TVA	0,00	0,00	207.670,00	207.670,00	1.346.199,00	1.346.199,00	0,00	0,00
7356	Taxe pe utilizarea	0,00	0,00	317,00	317,00	37.681,00	37.681,00	0,00	0,00
739	Alte impozite si taxe fiscale	0,00	0,00	3.574,00	3.574,00	8.423,00	8.423,00	0,00	0,00
750	Venituri din proprietate	0,00	0,00	25,00	25,00	2.712,80	2.712,80	0,00	0,00

Simbolul conturilor	Denumirea conturilor	Sold initial		Rulaj luna		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
751	Venituri din vanzari de	0,00	0,00	265,00	265,00	55.129,30	55.129,30	0,00	0,00
7512	Venituri din taxe	0,00	0,00	265,00	265,00	3.786,00	3.786,00	0,00	0,00
7513	Amenzi, penalitati si	0,00	0,00	0,00	0,00	51.343,30	51.343,30	0,00	0,00
770	Finantarea de la buget	0,00	0,00	275.163,38	275.163,38	2.173.250,01	2.173.250,01	0,00	0,00
7702	Finantarea de la bugetele	0,00	0,00	275.163,38	275.163,38	2.173.250,01	2.173.250,01	0,00	0,00
772	Venituri din subventii	0,00	0,00	9.404,57	9.404,57	60.062,57	60.062,57	0,00	0,00
7721	Subventii d la bugetul de	0,00	0,00	8.674,00	8.674,00	48.513,00	48.513,00	0,00	0,00
7722	Subventii de la alte bugete	0,00	0,00	730,57	730,57	11.549,57	11.549,57	0,00	0,00
Totaluri		Sold initial debit	Sold initial credit	Rulaj luna debit	Rulaj luna credit	Rulaj cumulat debit	Rulaj cumulat credit	Sold final debit	Sold final credit
Total ACTIVE		11.403.706,58	0,00	936.686,18	910.489,00	6.619.342,47	6.442.621,31	11.580.427,74	0,00
Total PASIVE		0,00	8.076.108,08	793.028,98	984.529,98	6.839.855,25	7.017.634,69	0,00	8.253.887,52
Total BIFUNCTIONALE		0,00	3.327.598,50	1.154.496,89	989.153,07	8.622.503,79	8.621.445,51	3.085,55	3.329.625,77
Total		11.403.706,58	11.403.706,58	2.884.172,05	2.884.172,05	22.081.701,51	22.081.701,51	11.583.513,29	11.583.513,29

Contabil
CONTABIL



Simbolul conturilor	Denumirea conturilor	Sold initial		Rulaj luna		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
7722.10.43.10	Subventii de la alte	0,00	0,00	730,57	730,57	11.549,57	11.549,57	0,00	0,00
7722.10.43.10.09	Subventii pentru institutii	0,00	0,00	730,57	730,57	11.549,57	11.549,57	0,00	0,00
Totaluri		Sold initial debit	Sold initial credit	Rulaj luna debit	Rulaj luna credit	Rulaj cumulat debit	Rulaj cumulat credit	Sold final debit	Sold final credit
Total ACTIVE		11.403.706,58	0,00	936.686,18	910.489,00	6.619.342,47	6.442.821,31	11.580.427,74	0,00
Total PASIVE		0,00	8.076.108,08	793.028,98	904.529,98	6.839.855,25	7.017.634,88	0,00	8.253.887,52
Total BIFUNCTIONALE		0,00	3.327.598,50	1.154.456,89	989.153,07	8.622.503,79	8.621.445,51	3.085,55	3.329.625,77
Total		11.403.706,58	11.403.706,58	2.884.172,05	2.884.172,05	22.081.701,51	22.081.701,51	11.583.513,29	11.583.513,29

Contabil
CONTABIL



CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL
la data de, 31.12.2011

cod 02

- lei-

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
I.	VENITURI OPERAȚIONALE	01		
1.	Venituri din impozite, taxe, contribuții de asigurări și alte venituri ale bugetelor (ct.730+731+732+733+734+735+736+739+745+746+750+751)	02	2.325.935	2.253.360
2.	Venituri din activități economice (ct.701+702+703+704+705+706+707+708 +/- 709)	03	51.626	61.853
3.	Finanțări, subvenții, transferuri, alocații bugetare cu destinație specială (ct.770+771+772+773+774+775+776+778+779)	04	310.516	60.063
4.	Alte venituri operaționale (ct.714+718+719+721+722+781)	05	141.341	52.113
	TOTAL VENITURI OPERAȚIONALE (rd.02+03+04+05)	06	2.829.418	2.427.389
II.	CHELTUIELI OPERAȚIONALE	07		
1.	Salariile și contribuțiile sociale aferente angajaților (ct.641+642+645+646+647)	08	1.375.779	1.159.418
2.	Subvenții și transferuri (ct.670+671+672+673+674+675+676+677+678+679)	09	367.017	147.405
3.	Stocuri, consumabile, lucrări și servicii executate de terți (ct.601+602+603+606+607+608+609+610+611+612+613+614+622+623+624+626+627+628+629)	10	970.735	926.955
4.	Cheltuieli de capital, amortizări și provizioane (ct.681+682+689)	11		192.454
5.	Alte cheltuieli operaționale (ct.635+654+658)	12		
	TOTAL CHELTUIELI OPERAȚIONALE (rd.08+09+10+11+12)	13	2.713.531	2.426.232
III.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	14		
	- EXCEDENT (rd.06- rd.13)	15	115.887	1.157
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	16		
IV.	VENITURI FINANCIARE (ct.763+764+765+766+767+768+769+786)	17		

A	B	C	1	2
V.	CHELTUIELI FINANCIARE (ct.663+664+665+666+667+668+669+686)	18		
VI.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA FINANCIARĂ	19		
	- EXCEDENT (rd.17- rd.18)	20		
	- DEFICIT (rd.18- rd.17)	21		
VII.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA CURENTĂ	22		
	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	23	115.887	1.157
	- DEFICIT (rd.16+21-15-20)	24		
VIII.	VENITURI EXTRAORDINARE (ct.790+791)	25		
IX.	CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.690+691)	26		
X.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ	27		
	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	28		
	- DEFICIT (rd.26-rd.25)	29		
XI.	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI	30		
	- EXCEDENT (rd. 23+28-24-29)	31	115.887	1.157
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	32		



CONTABIL
NEAGA GABRIELA

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31.12.2011

03

-lei-

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rand	TOTAL										50.02.29	50.04	50.10	50.39					
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10							11	12	13
NUMERAR DIN ACTIVITATEA ERATOYVALA	01																			
incasari	02	3293278	1083391									2209887	2080779	3086			113219	12803		
plati	03	3346135	1083391									2262744	2080779				168606	12803	556	
numerar net din activitatea rationala (rd.-rd.03)	04	-52857										-52857		3086			-55387		-556	
NUMERAR DIN ACTIVITATEA INVESTITII	05																			
incasari	06	95000										95000	95000							
plati	07	95000										95000	95000							
numerar net din activitatea de esditi (rd.06-07)	08																			
NUMERAR DIN ACTIVITATEA FINANȚARE	09																			
incasari	10																			
plati	11																			
numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	12																			
CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) A DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (04+rd.08+rd.12)	13	-52857										2173250								
NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	62346																		
NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL ANULUI	15	9489										62346								
DEPOZITE	16											2173250								
												9489								



Conducatorul compartimentului

financiar-contabil

NEASA-GABRIELA



Viza trezorerie

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2012

Denumirea indicatorului	C	TOTAL	5311	7702	5xx	5211	5212	5213	5221	561	562
I. Numerar din activitatea operationala	01		CASA			BUG LOCAL		82.98.02	50.39	50.10	50.04
1. Incasari	02	3.293.278	1.083.391		2.209.887	2.080.779		3.086		12.803	113.219
2. Plati	03	3.346.135	1.063.391	2.078.920	2.262.744	2.080.779			556	12.803	168.606
3. Numerar net din activitatea operationala	04	-52.857		2.078.920	-52.857			3.086	-556		-55.387
II. Numerar din activitatea de investitii	05										
1. Incasari	06	95.000			95.000	95.000					
2. Plati	07	95.000		94.330	95.000	95.000					
3. Numerar net din activitatea de investitii	08			94.330							
III. Numerar din activitatea de finantare	09										
1. Incasari	10										
2. Plati	11										
3. Numerar net din activitatea de finantare	12										
IV. Cresterea (descresterea) neta de numerar si echivalent de numerar	13	-52.857		2.173.250	-52.857			3.086	-556		-55.387
V. Numerar si echivalent de numerar la inceputul anului	14	62.346			62.346				556		61.790

Denumirea indicatorului	C	TOTAL	5311	7702	5xx	5211	5212	5213	5221	581	562
Numarar si echivalent de numerar la sfirsitul anului	15	9.489		2.173.250	9.489			3.086			6.403



CONTABIL
NEAGA GABRIELA

DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINAȚIE SPECIALĂ
la data de 31.12.2011

cod 05

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rând	-lei-			
		Disponibil la începutul anului	Incassari	Plati	Disponibil la sfârșitul perioadei
TOTAL (rd 02 la 15)	B	1	2	3	4
-Suma primite ca donații și sponsorizări (ct. 550/analfic distinct)	01				
-Garantiile materiale reținute gestionarilor conform Legii nr.22-1989 (ct. 550/analfic distinct)	02				
-Suma primite din fondurile de contapartida constituite potrivit legii (ct. 550/analfic distinct)	03				
-Paza obștească comunala (ct. 550/analfic distinct)	04				
-Disponibil din fonduri cu destinație specială reprezentând alocația pentru nou-nascuți conform Legii 416/2001 (ct. 550/analfic distinct)	05				
-Disponibil din fonduri cu destinație specială reprezentând sprijin producătorilor agricoli conform O.U.G.nr. 72/2003 (ct. 550/analfic distinct)	06				
-Suma primite din credite externe contractate de stat pentru finanțarea Programului de pietruire a drumurilor comunale (ct. 550/analfic distinct)	07				
-Sume primite din fondul de tezaur (ct. 550/analfic distinct)	08				
-Sume primite din fondul de rulment (ct. 550/analfic distinct)	09				
-Alte disponibilizati cu destinație specială (ct. 550/analfic distinct)	10				
-Disponibil din surse alocate din vențuri din privatizare conform O.G. nr. 31/2007 (ct. 550/analfic distinct)	11				
- Ajutor financiar în echivalent a 100 euro acordat cadrelor didactice din învățământul preuniversitar (ct. 550/analfic distinct)	12				
-Disponibil din cofinanțarea de la bugetul de stat (ct. 550/analfic distinct)	13				
-Disponibil al institutiilor publice finanțate integral de la bugetul local, din surse indisponibilizate pe baza de titluri executorii (cont. 550/analfic distinct)	14				
	15				



CONTABIL
NEAGA GABRIELA

SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE
DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de 31.12.2011

COL?

cod 18		-lei-		
Nr. rand		Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	ACTIVE FINANCIARE	1	X	X
		X	X	X
A	NUMERAR SI DEPOZITE, din care:	2	X	X
A1	Numerar	3	X	X
	Numerar în lei în casieria institutiilor publice locale si ale institutiilor publice de subordonare locală, (ct.5311)	4		
	Disponibilități în lei ale instituțiilor publice locale și ale instituțiilor publice de subordonare locală, la trezorerii (ct.510+5121+5125+5151+5161+5171+5211+528+5292+5294+5299+550+551+552+553+554+555+556+5581+5582+560+561+562) din care :	5	61.790	6.403
	Disponibilități în lei din împrumuturi interne și externe contractate de autoritățile administrației publice locale (ct.5161)	5.1		
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	6		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	7		
	Total (în baze cash) (rd.04+05)	8	61.790	6.403
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice locale si ale instituțiilor publice de subordonare locala la trezorerii (ct.5187)	9		
	Total (în baze accrual) (rd.08+09)	10	61.790	6.403
	Excedentele cumulate ale bugetelor locale (ct.5212+5213)	11		3.086
	Disponibil din fondul de rulment (ct.5221)	12	556	
	Total (în baze cash) (rd.11+12)	13	556	3.086
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților din excedentele cumulate ale bugetelor locale și disponibilului din fondul de rulment al instituțiilor publice locale și ale instituțiilor de subordonare locală (ct.5187)	14		
	Total (în baze accrual) (rd.13+14)	15	556	3.086
	Depozite constituite din fondul de rulment (ct.5222)	16		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor din fondul de rulment al instituțiilor publice locale (ct.5187)	17		

	Total (în baze accrual)(rd.16+17)	18		
	Depozite ale instituțiilor publice (ct. 5153 +5602)	19		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice locale și ale instituțiilor de subordonare locală la trezorerie (ct.5187)	20		
	Total (în baze accrual)(rd.19+20)	21		
	Avansuri de trezorerie, acordate în lei (ct. 542)	22		
	Alte valori (ct.532)	23		
A2	Depozite transferabile (Disponibilități în conturi curente și de depozit), din care:	30	X	X
	- Disponibilități la instituții de credit rezidente	31	X	X
	Disponibilități ale instituțiilor publice locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5121+5124+5125+5131+5132+5151+5152+5161+5162+5171+5172+550+5601) din care :	32		
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	33		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	34		
	Numerar în valută în casieria instituțiilor publice, (ct.5314)	35		
	Total (în baze cash) (rd.32+35)	36		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5187)	37		
	Total (în baze accrual)(rd.36+37)	38		
	Depozite ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct. 5153 +5602)	39		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5187)	40		
	Total (în baze accrual)(rd.39+40)	41		
	Acreditive în lei ale instituțiilor locale și ale ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5411)	42		
	Acreditive în valută ale instituțiilor locale și ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5412)	43		
	- disponibilități la alți rezidenți	50	X	X

	Disponibilități ale instituțiilor publice aflate la alți rezidenți (terți) (ct.461+2678)	51		
	Total (în baze cash)(rd.51)	52		
A.3	Alte disponibilități	60		
	<i>-disponibilități la institutii de credit din străinătate</i>	61	X	X
	Disponibilități ale reprezentanților din străinătate (ct.5124)	62		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților, reprezentanților din străinătate (ct.5187)	63		
	Total (în baze accrual)(rd.62+63)	64		
	Avansuri de trezorerie, acordate (ct. 542)	65		
	Acreditiv la instituții de credit în străinătate (ct.5412)	66		
B	TITLURI, ALTELE DECAT ACȚIUNI, din care:	70	X	X
	Titluri, altele decât acțiuni, exclusiv produsele financiare derivate	71	X	X
B.1	Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (deținute de către administrația locală și de instituțiile de subordonare locală)	72		
	Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate deținute de către administrația locală și de instituțiile de subordonare locală. Total (rd.74+75+76+77), din care emise de:	73		
	-B.N.R. (S121)	74		
	-Institutiile de credit rezidente (S122)	75		
	-Alți rezidenți (S123,124,125)	76		
	-Nerezidenți (S21,S22)	77		
I	Total (la valoare nominala) (rd. 73)	78		
B.2	Titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate	85	X	X
1	Titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate deținute de către administrația locală (instituțiile locale) și instituțiile de subordonare locală. Total (rd.87+88+89+90), din care emise de:	86		
	-B.N.R. (S121)	87		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	88		
	-Alți rezidenți (S123,124,125)	89		
	-Nerezidenți (S21,S22)	90		
	Obligațiuni și alte titluri deținute în contul creanțelor bugetare (ct.265-2962). Total (rd.92+93+94+95+96), din care emise de:	91		
	-B.N.R. (S121)	92		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	93		
	-Alți rezidenți (S123,124,125)	94		

	-Nerezidenți (S21,S22)	95		
	-Operatori economici (S11)	96		
I	Total (rd.86+91)	97		
C	CREDITE ACORDATE, din care:	110	X	X
C1	Credite pe termen scurt - acordate	111	X	X
	Credite pe termen scurt acordate din bugetul local instituțiilor de subordonare locală, (ct.4682) (S1313)	112		
D	ACTIUNI SI ALTE PARTICIPATII	120	X	X
	Acțiuni și alte titluri, exclusiv acțiuni ale organismelor de plasament colectiv	121	X	X
D.1	Acțiuni cotate (se includ și acțiunile deținute de instituțiile publice locale provenite din conversia creanțelor bugetare în acțiuni)	122	X	X
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la operatorii economici (ct.2601-2961) (S11)	123		
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la instituții financiare și de credit rezidente (ct.2601-2961) (S122)	124		
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la societăți de asigurări rezidente (ct.2601-2961)(S125)	125		
	Total (la val. ctb. netă = la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.123+124+125)	126		
D.2	Acțiuni necotate (se includ și acțiunile deținute de instituțiile publice locale provenite din conversia creanțelor bugetare în acțiuni)	130	X	X
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la operatorii economici (ct.2602-2961)(S11)	131		
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la instituții financiare și de credit rezidente (ct.2602-2961) (S122)	132		
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la societăți de asigurări rezidente (ct.2602-2961)(S125)	133		
	Total (la valoarea contabilă netă (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare)(rd.131+132+133)	134		
D.3	Alte participații	140	X	X
	Participațiile autorităților locale la alte societăți care nu sunt organizate pe acțiuni (regii autonome, srl, comandită, etc.) (ct.2601+ 2602-2961)	141		
	Total (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare)(rd.141)	142		
E	ALTE CONTURI DE PRIMIT	155	X	X

E.1	Credite comerciale și avansuri acordate	156		
1	Creanțe comerciale necurente legate de livrări de bunuri și servicii de către autoritățile locale sau de instituții subordonate acestora (ct.4112+4118+4612-4912-4962).Total (rd.158+159+160+164) din care:	157	X	X
	-de la populație	158		
	-de la operatori economici (S11),	159		
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.161+162+163)	160		
	- Administrația centrală (S1311)	161		
	- Administrația locală (S1313)	162		
	- Asigurări sociale (S1314)	163		
	-de la nerezidenți (S21,S22)	164		
	Creanțe comerciale curente legate de livrări de bunuri și servicii de către autoritățile locale sau de instituții subordonate acestora (ct.232+234+409+4111+4118+413+418+4611-4911-4961).Total (rd.166+167+168+172) din care de la :	165	708	202
	- de la gospodăriile populației (S14)	166		
	de la operatori economici (S11),	167	708	202
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.169+170+171)	168		
	- Administrația centrală (S1311)	169		
	- Administrația locală (S1313)	170		
	- Asigurări sociale (S1314)	171		
	-din care:creanțele unităților sanitare cu paturi față de Casele de Sănătate	171,1		
	-de la nerezidenți (S21,S22)	172		
E.2	Alte conturi de primit, exclusiv creditele comerciale și avansurile	175	X	X
1	Creanțe ale bugetului local (ct.464-497). Total (rd.177+178+179+183), din care:	176	237.298	363.392
	-de la gospodăriile populației (S14)	177	237.298	363.392
	-de la operatori economici (S11),	178		
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.180+181+182)	179		
	- Administrația centrală (S1311)	180		
	- Administrația locală (S1313)	181		
	- Asigurări sociale (S1314)	182		
	-de la nerezidenți (S21,S22)	183		
	Creanțe ale fondului de risc (ct.461)	184		
	Total creanțe (rd.176+184)	185	237.298	363.392
	Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană	190		
	Sume de primit de la Autoritatea de Certificare și Plată, Autorităților de Management și Agențiile de Plăți reprezentând fonduri externe nerambursabile postaderare(ct.4583.1)	191		

	Sume de primit de la Autoritatea de Certificare și Plată, Autorităților de Management și Agențiile de Plăți reprezentând fonduri de la bugetul de stat (ct.4583.2)	192		
	Sume solicitate la rambursare aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare în curs de virare la buget (ct.8077)	193		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - INSTRUMENTE STRUCTURALE, FONDURI PENTRU AGRICULTURĂ ȘI ALTE FONDURI (ct.4505). Total din care:(rd.195+196)	194		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat- INSTRUMENTE STRUCTURALE, FONDURI PENTRU AGRICULTURĂ ȘI ALTE FONDURI-bugetul local (ct.4505.4)	195		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat- INSTRUMENTE STRUCTURALE, FONDURI PENTRU AGRICULTURĂ ȘI ALTE FONDURI-instituții publice finanțate din venituri proprii/venituri proprii și subvenții (ct.4505.5)	196		
	DATORII FINANCIARE	200	X	X
A	NUMERAR SI DEPOZITE, din care:	201	X	X
A.2	Alte depozite	202	X	X
1	Sume datorate terților reprezentând garanții și cauțiuni aflate în conturile instituțiilor publice (ct.4281+ 462). Total (rd.204+205+206) din care :	203		
	- salariaților (S143)	204		
	- operatorilor economici (S11)	205		
	- instituțiilor publice, din care: (rd.207+208+209)	206		
	- Administrația centrală (S1311)	207		
	- Administrația locală (S1313)	208		
	- Asigurări sociale (S1314)	209		
B.	ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI, ALTELE DECÂT ACTIUNI	220	X	X
B.1	ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate)	221	X	X

	Împrumuturi pe bază de titluri pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate emise de către administrația locală și de instituțiile de subordonare locală, (ct.5191+1611). Total (rd.223+224+225+226) din care achiziționate de:	222		
	-B.N.R. (S121)	223		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	224		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	225		
	-Nerezidenți (S21,S22)	226		
I	Total (la valoare nominală) rd.222	227		
	Dobânzi de plătit pentru împrumuturi pe bază de titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (ct.1681+5186)	228		
	Total (în baze accrual)(rd.227+228)	229		
B.2	ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate)	240	X	X
	Împrumuturi pe bază de titluri pe termen lung altele decât acțiuni și produse financiare derivate emise de către administrația locală și de instituțiile de subordonare locală (ct.1612). Total (rd.242+243+244+245), din care achiziționate de:	241		
	-B.N.R. (S121)	242		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	243		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	244		
	-Nerezidenți (S21,S22)	245		
I	Total (la valoare nominală) (rd.241)	246		
	Dobânzi de plătit pentru împrumuturi pe bază de titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (ct.1681)	247		
	Total (în baze accrual)(rd.246+247)	248		
C.	CREDITE PRIMITE, din care:	260	X	X
C.1	Credite pe termen scurt primite	261	X	X
	Credite pe termen scurt contractate de autoritățile locale și instituții din subordinea acestora (ct.1621+1631+1641+1671+5191+5192+5196+5198). Total (rd.263+264+265+265.1), din care acordate de:	262		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	263		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	264		
	-Nerezidenți (S21,S22)	265		
	Credite pe termen scurt primite din venituri din privatizare, de către instituțiile publice din administrația locală (ct.1621) (S1311)	265,1		
	Credite pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului de către instituțiile publice din administrația locală (ct.5198+1671) (S 1311)	266		

	Credite pe termen scurt primite din bugetul local, de către instituțiile publice de subordonare locală, (ct.5195) (S 1311)	267		
	Sume primite din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casă (ct.5197)	267,1		
	Total (în baze cash)(rd.262+266+267+267.1)	268		
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt contractate de instituțiile publice din administrația locală (ct.1682+1683+1684+1685+1687+5186). Total (rd.270+271+272+272.1),din care acordate de:	269		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	270		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	271		
	-Nerezidenți (S21,S22)	272		
	-Administrația centrală (S1311) Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt primite din venituri din privatizare (ct.1687)	272,1		
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului (ct.1687+5186)	273		
	Total (dobânzi de plătit)(rd.269+273)	274		
	Total (în baze accrua) (cash+dobânzi)(rd.268+274)	275		
C.2	Credite pe termen lung primite	285	X	X
	Credite pe termen lung primite (contractate, garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice locale (ct.1622+1632+1642+1672). Total (rd.287+288+289+289.1) din care acordate de :	286		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	287		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	288		
	-Nerezidenți (S21,S22)	289		
	-Administrația centrală (S1311) Credite pe termen lung primite din venituri din privatizare de către instituții publice din administrația locală (ct.1622)	289,1		
	Total (în baze cash)(rd.286)	290		
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite (contractate garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice din administrația locală (ct.1682+1683+1684+1685+1687) Total (rd.292+293+294+294.1)din care acordate de :	291		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	292		
	-Alți rezidenți (S 123, S124, S125)	293		
	-Nerezidenți (S21,S22)	294		
	-Administrația centrală (S1311) Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite din venituri din privatizare (ct.1687)	294,1		
	Total dobânzi de plătit (rd.291)	295		
	Total (în baze accrua)(cash+dobânzi) (rd.290+295)	296		
E	ALTE CONTURI DE PLATIT	310	X	X
E.1	Credite comerciale și avansuri primite	311	X	X

	Datoriile comerciale necurente legate de livrări de bunuri și servicii (ct.401+403+4042+ 405+4622). Total (rd.313+314+318+319+) din care către :			
	-Operatori economici (S11)	312		
	-Instituții publice, din care (rd.315+316+317):	313		
	- Administrația centrală (S1311)	314		
	- Administrația locală (S1313)	315		
	- Asigurări sociale (S1314)	316		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	317		
	-Nerezidenți (S21,S22)	318		
		319		
	Datoriile comerciale curente legate de livrări de bunuri și servicii (ct.401+403+4041 + 405+408 +419 +4621). Total (rd.321+322+326+327) din care către :		700.690	669.322
	-Operatori economici (S11)	320		
	-Instituții publice, din care (rd.323+324+325):	321	700.690	669.322
	-Administrația centrală (S1311)	322		
	-Administrația locală (S1313)	323		
	-Asigurări sociale (S1314)	324		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	325		
	Nerezidenți (S21,S22)	326		
		327		
E.2	Alte datorii de plătit exclusiv creditele comerciale și avansuri	330	X	X
	Datoriile instituțiilor publice din administrația locală către bugete (ct.4423+ 431+437+4428 +444+446+4481)		31.576	39.165
		331		
	Salariile angajaților (ct 421+423+426 +4271+ 4273 +4281)		38.503	54.471
		332		
	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (ct.4272 + 4273+429+438)		5.993	
		333		
	Datoriile către fondul de risc (ct.462)			
		334		
	Total (rd.331+332+333+334)	335	76.072	93.636
	Datoriile din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană	340		
	Avansuri primite de Instituții publice -beneficiari finali-reprezentând prefinanțare pentru proiecte finanțate din fonduri externe nerambursabile postaderare (ct.4585)			
		341		
E.3	Plăți restante	345	X	X
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală (reprezentând datorii neachitate la termen) din operațiuni comerciale (ct.401+403+404+405+462). Total (rd.346.1+347+351+352), din care către:		700.690	669.322
		346		
	Operatori economici (S11)	346,1	700.690	669.322
	-Instituții publice, din care (rd.348+349+350):	347		
	- Administrația centrală (S1311)	348		
	- Administrația locală (S1313)	349		
	- Asigurări sociale (S1314)	350		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	351		
	-Nerezidenți (S21,S22)	352		

Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală- (reprezentând datoriile neachitate la termen) către bugetul general consolidat (ct.4423+431+437+444 +446 +4481)	353		
Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală (reprezentând datoriile neachitate la termen) din drepturi salariale, neachitate (ct.421+423+426+ 4271+4273+ 4281)	354		
Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală către alte categorii de persoane (reprezentând datoriile neachitate la termen) din burse, ajutoare și alte drepturi neachitate (ct.4273+429+438)	355	5.993	
Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală (reprezentând datoriile neachitate la termen) din împrumuturi nerambursate la scadență, (ct.1611+1621 +1631+1641+ 1651+1671 +169+ 5192 +5195 +5196 +5197+5198). Total (rd.357+358+359) din care, către :	356		
Instituții de credit rezidente (S122)	357		
Alți rezidenți (S123,S124,S125)	358		
Nerezidenți (S21,S22)	359		
Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația locală (reprezentând datoriile neachitate la termen) din dobânzi restante, (ct.1681+1682+1683+1684 +1685+1687+5186). Total (rd.361+362+363) din care, către :	360		
Instituții de credit rezidente (S122)	361		
Alți rezidenți (S123,S124,S125)	362		
Nerezidenți (S21,S22)	363		
Creditori bugetari (ct.467)	364		
Total(rd.346+353+354+355+356+360+364)	375	706.683	669.322

Notă

Sectoarele și subsectoarele definite conform Sistemului European de Conturi (SEC'95)	Denumire utilizator	Cod SEC'95
	în Anexa 40	
Societăți nefinanciare	Operatori economici	S.11
Societăți financiare		S.12
Banca centrală	B.N.R.	S.121
Alte instituții financiare monetare	Instituții de credit rezidente	S.122
Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii	Alți rezidenți	S.123
Auxiliari financiari	Alți rezidenți	S.124
Societăți de asigurare și fonduri de pensii	Alți rezidenți	S.125
Administrații publice		S.13
Administrația centrală		S.1311
Administrații locale		S.1313
Administrații de securitate socială		S.1314
Gospodăriile populației	Populație	S.14
Restul lumii	Nerezidenți	S.2
Uniunea europeană	Nerezidenți	S.21
Statele membre ale Uniunii europene	Nerezidenți	S.211
Instituții ale Uniunii europene	Nerezidenți	S.212
Tări terțe și organizații internaționale	Nerezidenți	S.22



CONTABIL
NEAGA GABRIELA