

**RAPORT EXPLICATIV  
LA BILANT  
TRIMESTRUL IV 2013**

Evidenta contabila este condusa , in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991 cu modificarile ulterioare, operatiunile economice derulate in cursul anului sunt evidentiata in contabilitate cronologic si sistematic in baza documentelor justificative.

Contabilitatea institutiei se tine in partida dubla si urmareste sa asigure informatii ordonatorilor de credite cu privire la executia bugetelor de venituri si cheltuieli , patrimoniul aflat in administrare cat si informatii privind performantele financiare si fluxurile de trezorerie.

Contabilitatea analitica este organizata conform normelor contabile, intocmindu-se balanta analitica pentru conturile de furnizori, creante , clienti, debitori, materiale.

Datele din contabilitatea analitica se preiau in contabilitatea sintetica dupa care se intocmeste balanta de verificare.

**Analiza bilantului pe rinduri fata de inceputul anului si fata de trimestrul III 2013**

-rindul 04- instalatii tehnice ,mijl transport ,mobilier si alte active corporale, diferenta in minus de 110344 fata de trimestrul III 2013 reprezinta amortizare mijloace fixe diferenta in plus de 203376 fata de inceputul anului reprezinta procurarea unui buldoexcavator si scazut amortizarea pe anul 2013.

- rindul 5 – terenuri si constructii diferenta de 9535043 fata de inceputul anului si diferenta de 962553 fata de trim.III 2013 reprezinta active fixe in curs de executie (proiect integrat pe M 322:drum comunal,renovare camin cultural si infiintare centru social pentru copii in comuna Daneasa,judetul Olt) ,si calcarare amortizare pe anul 2013 .

- rindul 19 – stocuri – diferenta de 491901 fata de inceputul anului si de 345587 fata de trimestrul III 2013 reprezinta obiecte de inventar (puturi forate si fintini in izlazul comunal,gard cimitir Berindei)

- rindul 23 -24 - creante bugetare - diferenta de 56165 fata de inceputul anului,si de – 23698 fata de trim.III 2013, reprezinta creante bugetare ramase de incasat la 31.12.2013(lista de ramasita si debite ramase de incasat pentru 2013 dupa expirarea celui de al doilea termen de plata- 30.09.2013.;imp.cladiri,teren mijloace transport ,amenzi);

- rindul 33 – conturi de trezorerie suma de -339946 fata de inceputul anului si suma minus 663301 fata de trim III 2013 reprezinta disponibilul din trezoreria Caracal la sfirsitul trimestrului IV 2013,alcatuit din disponibilul bugetului local si autofinantate(pasune si camin) si fonduri europene;

- rindul 35 –conturi la institutii de credit diferenta de 230 fata de inceputul anului , reprezinta garantii gestionar(casier) aflate la Raiffeisen Bank .

- rindul 35,1 – diferenta de 42 reprezinta dobinda garantii gestionar.

- rindul 54 –imprumut pe termen lung diferenta de 50156 fata de inceputul anului si suma de – 57699 fata de trim III 2013 reprezinta imprumutul de la CEC Alexandria si Trezoreria Statului .

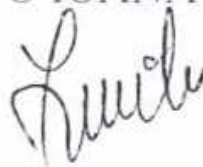
- rindul 55 – provizioane suma in minus de -80314 fata de inceputul anului si suma 9686 fata de trim III 2013 reprezinta hotariri judecatoresti invatamint.

- rindul 62 si 63.1 – datorii catre bugete respective contributi sociale reprezinta contributi aferente salariilor si contributiilor sociale diferentele provin din modificarea transei de incadrare a personalului din invatamant,si a hotaririlor judecatoresti ;

- rindul 72 – salariile angajatilor – diferenta de -849 fata de inceputul anului si de 2248 fata de trim III 2013- reprezinta salarii angajati la luna decembrie 2013;

INSPECTOR

NEAMTU IOANA



AG.DRAGANESTI OLT  
RAIFFEISEN BANK S.A.  
N.TITULESCU NR.129 DRAGANESTI

Cod agentie 00030

EXTRAS DE CONT

Nr. Cont: RO32 RZBR 0000 0000 0698 5178

Cod Client 0000425789

Produs DEP GARANTII GEST RON

Valuta RON Rata dob. 01,7500 %

Pag: 0001

-----\*

Nume Client **GEORGETA BERLINSCHI**

Extras de la 15/04/13 la 17/01/14

Adresa Apt. - BL.-,ET.-,SC.-

- -

DANEASA OT 237125

ROMANIA

Urmatoarea data de reinnoire 9/09/14

Urmatoarea data de plata a dobanzii 9/09/14

Dobanda datorata 11.22

Sold curent **1,419.95** ✓

-----\*

Data inreg efectiva	Descriere operatiune	Rata (%)	Dobanda/Comision	Capital		Sold
				Debit	Credit	
19/11/12	SOLD PRECEDENT					1,383.39
15/04/13	MODIFICARE DOBANDA	03.0500				1,383.39
3/06/13	MODIFICARE DOBANDA	02.8500				1,383.39
9/09/13	DOBANDA ADAUGATA				43.52	1,426.91
9/09/13	IMPOZIT			6.96		1,419.95
9/09/13	REINNOIRE					1,419.95
11/09/13	MODIFICARE DOBANDA	02.5000				1,419.95
2/10/13	MODIFICARE DOBANDA	02.2500				1,419.95
27/12/13	MODIFICARE DOBANDA	01.7500				1,419.95

-----\*

Sfarsit extras

 **Raiffeisen BANK**  
Agentia Dragănești-OLT

cod 01

-lei-

NR. CRT	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
A.	<b>ACTIVE</b>	01	X	X
	<b>ACTIVE NECURENTE</b>	02	X	X
1.	<b>Active fixe necorporale</b> (ct.203+205+206+208+233-280-290-293*)	03		
2.	<b>Instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale</b> (ct.213+214+231-281-291-293*)	04	211.394	414.770
3.	<b>Terenuri și clădiri</b> (ct.211+212+231-281-291-293*)	05	17.246.727	26.781.770
4.	<b>Alte active nefinanciare</b> (ct.215)	06		
5.	<b>Active financiare necurente (investiții pe termen lung) peste un an</b> (ct.260+265+2671+2672+2673+2675+2676+2678+2679-296) din care:	07		
	Titluri de participare (ct.260-296)	08		
6.	<b>Creante necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an</b> (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.	<b>TOTAL ACTIVE NECURENTE</b> (rd.03+04+05+06+07+09)	15	17.458.121	27.196.540
	<b>ACTIVE CURENTE</b>	18	X	X
1.	<b>Stocuri</b> (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	566.024	1.057.925
2.	<b>Creanțe curente – sume ce urmează a fi încasate într-o perioadă mai mică de un an-</b>	20	X	X
	<b>Creanțe din operațiuni comerciale, avansuri și alte decontări</b> (ct.232+234+409+4111+4118+413+418+425+4282+4611 + 473**+481+482+483 - 4911- 4961+5128) din care:	21		

A	B	C	1	2
	Creanțe comerciale și avansuri (ct.232+234+409+4111+4118 +413 +418+4611-4911-4961): din care	22		
	Avansuri acordate ( ct. 232+234+409)	22,1	X	X
	<b>Creanțe bugetare</b> (ct.431**+437**+4424+ 4428**+444 **+ 446**+4482+ 461+463+ 464 +465+4664 +4665+4669+481**+482** - 497) din care:	23	1.097.173	1.153.338
	Creanțele bugetului general consolidat (ct.463+464+465+4664+4665+4669 - 497)	24	1.097.173	1.153.338
	<b>Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget</b> (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		
	<b>Împrumuturi pe termen scurt acordate</b> (ct.2671+2672+2673+2675+2676 +2678 +2679 +4681+ 4682 +4683+4684+ 4685+4686++4687+ 4688+ 4689 + 469)	27		
	<b>Total creanțe curente (rd. 21+23+25+27)</b>	30	1.097.173	1.153.338
3.	Investiții pe termen scurt (ct.505-595)	31		
4.	<b>Conturi la trezorerii și instituții de credit :</b>	32	X	X
	<b>Conturi la trezorerie, casa în lei.</b> (ct.510+5121+5125+5131+5141+5151+5153 +5161 +5171+5201+5211+5212+5213+523 +5251 +5252 +5253+526+527+ 528+5291+5292 +5293+5294 +5299 +5311+550 +551 +552+ 555 +557+ 5581+ 5582+ 5591+5601 +5602+ 561+562 +5711 +5712 +5713+5714 +5741+5742+5743+5744)	33	586.875	246.929
	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct.5187+532+542)	33,1		
	depozite (ct.5153+5187+550+5602+5714+5744)	34	X	X

A	B	C	1	2
	<b>Conturi la instituții de credit, BNR, casă în valută</b> (ct.5112+5121+5124+5125+5131+5132+5141+ 5142+ 5151+5152+5153+5161 +5162+5171 +5172 +5314+5411+5412+ 550+ 5583+5592+5601 +5602)	<b>35</b>	1.650	1.420
	Dobândă de încasat, avansuri de trezorerie (ct.5187+542)	35,1	42	42
	depozite (ct. 5153+5187+5602)	<b>36</b>	X	X
	<b>Total disponibilități și alte valori</b> (rd.33+33.1+35+35.1)	<b>40</b>	588.567	248.391
5	<b>Conturi de disponibilități ale Trezoreriei Centrale</b> (ct.5126+5127+5201+5202+5203+5241+5242 +5243)	<b>41</b>		
	Dobândă de încasat (ct. 5187)	<b>41,1</b>		
6	<b>Cheltuieli în avans (ct. 471 )</b>	<b>42</b>	47.573	
7	<b>TOTAL ACTIVE CURENTE</b> (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	<b>45</b>	2.299.337	2.459.654
8	<b>TOTAL ACTIVE (rd.15+45)</b>	<b>46</b>	19.757.458	29.656.194
B.	<b>DATORII</b>	<b>50</b>	X	X
	<b>DATORII NECURENTE- sume ce urmează a fi</b> <b>plătite după-o perioadă mai mare de un an</b>	<b>51</b>	X	X
1	<b>Sume necurente- sume ce urmează a fi plătite</b> <b>după o perioadă mai mare de un an</b> (ct.269+401+403+4042+405+4622+509) din care:	<b>52</b>		
	Datorii comerciale (ct.401+403+ 4042+405+4622)	<b>53</b>		
2	<b>Împrumuturi pe termen lung</b> (ct.1612+1622+1632+1642+1652+1661+1662+ 1672+168 -169)	<b>54</b>	442.885	493.041
3	<b>Provizioane (cont 151)</b>	<b>55</b>	671.265	590.951
	<b>TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)</b>	<b>58</b>	1.114.150	1.083.992
	<b>DATORII CURENTE - sume ce urmează a fi plătite</b> <b>într-o perioadă de până la un an</b>	<b>59</b>	X	X
1	<b>Datorii comerciale, avansuri și alte decontări</b> (ct.401+403+4041+405+408+419+4621+473+481 +482+ 483+ 269+509+5128) din care:	<b>60</b>	451.963	

A	B	C	1	2
	Datorii comerciale și avansuri (ct. 401+403+4041+405+408+419+4621), din care:	61	451.963	
	Avansuri primite (ct.419)	61,1	X	X
2	<b>Datorii către bugete</b> (ct.431+437+440+441+4423+4428+444+446+4481+4555+4671+4672+4673+4674+4675+4679+473+481+482) din care:	62	56.142	58.278
	Datoriile instituțiilor publice către bugete (ct.431+437+4423+4428+444+446+4481)	63	X	X
	Contribuții sociale (ct.431+437)	63,1	43.995	44.034
	Sume datorate bugetului din Fonduri externe nerambursabile (ct.4555)	64		
3	<b>Datorii din operațiuni cu Fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, alte datorii către alte organisme internaționale</b> (ct.4502+4504+4506+4512+4514+4516+4521+4522+4532+4542+4544+4546+4552+4554+4564+4584+4585+459+462+473)	65		
	din care: sume datorate Comisiei Europene (ct.4502+4504+4506+459+462)	66		
4	<b>Împrumuturi pe termen scurt- sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an</b> (ct.5186+5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197+5198)	70		
5	<b>Împrumuturi pe termen lung – sume ce urmează a fi plătite în cursul exercițiului curent</b> (ct.1611+1621+1631+1641+1651+1661+1662+1671+168-169)	71		
6	<b>Salariile angajaților</b> (ct.421+423+426+4271+4273+4281)	72	76.244	75.395
7	<b>Alte drepturi convenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații de șomaj, burse)</b> (ct.422+424+426+4272+4273+429+438)din care:	73	12.190	
	Pensii, indemnizații de șomaj, burse (ct.422+424+429)	73,1	X	X
8	<b>Venituri în avans</b> (ct.472)	74		
9	<b>Provizioane</b> (ct. 151)	75		
10	<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	78	596.539	133.673
11	<b>TOTAL DATORII</b> (rd.58+78)	79	1.710.689	1.217.665

A	B	C	1	2
12	<b>ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE – TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII</b> (rd.80= rd.46-79 = rd.90)	<b>80</b>	18.046.769	28.438.529
<b>C.</b>	<b>CAPITALURI PROPRII</b>	<b>83</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
1.	<b>Rezerve, fonduri</b> (ct.100+101+102+103+104+105+106+132+133+135+1391+1392+1393+ 1394+1396+1399)	<b>84</b>	16.332.346	16.614.202
2.	<b>Rezultatul reportat</b> (ct.117- sold creditor)	<b>85</b>	1.347.283	1.993.553
3.	<b>Rezultatul reportat</b> (ct.117- sold debtor)	<b>86</b>		
4.	<b>Rezultatul patrimonial al exercitiului</b> (ct.121- sold creditor)	<b>87</b>	367.140	9.830.774
5.	<b>Rezultatul patrimonial al exercitiului</b> (ct.121- sold debtor)	<b>88</b>		
6	<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)</b>	<b>90</b>	18.046.769	28.438.529

ORDONATOR CREDITE,  
NICOLAE SOARE



CONTABIL,  
NEAMTU IOANA

**CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL**  
la data de. 31.12.2013

cod 02

- lei-

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
I.	<b>VENITURI OPERATIONALE</b>	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	3.000.498	3.073.666
2.	Venituri din activități economice (ct.701+702+703+704+705+706+707+708 +/- 709)	03	2.772	2.951
3.	Finanțări, subvenții, transferuri, alocații bugetare cu destinație specială (ct.770+771+772+773+774+775+776+778+779)	04	442.989	9.438.245
4.	Alte venituri operaționale (ct.714+718+719+721+722+781)	05	367.015	460.770
	<b>TOTAL VENITURI OPERAȚIONALE</b> (rd.02+03+04+05)	06	3.813.274	12.975.632
II.	<b>CHELTUIELI OPERAȚIONALE</b>	07		
1.	Salariile și contribuțiile sociale aferente angajaților (ct.641+642+645+646+647)	08	1.449.930	1.670.065
2.	Subvenții și transferuri (ct.670+671+672+673+674+675+676+677+678+679)	09	317.765	267.129
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	1.234.132	816.657
4.	Cheltuieli de capital, amortizări și provizioane (ct.681+682+689)	11	414.405	361.132
5.	Alte cheltuieli operaționale (ct.635+654+658)	12		
	<b>TOTAL CHELTUIELI OPERAȚIONALE</b> (rd.08+09+10+11+12)	13	3.416.232	3.114.983
III.	<b>REZULTATUL DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ</b>	14		
	- EXCEDENT (rd.06- rd.13)	15	397.042	9.860.649
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	16		
IV.	<b>VENITURI FINANCIARE</b> (ct.763+764+765+766+767+768+769+786)	17	42	



A	B	C	1	2
V.	CHELTUIELI FINANCIARE (ct.663+664+665+666+667+668+669+686)	18	29.944	29.875
VI.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA FINANCIARĂ	19		
	- EXCEDENT (rd.17- rd.18)	20		
	- DEFICIT (rd.18- rd.17)	21	29.902	29.875
VII.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA CURENTĂ	22		
	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	23	367.140	9.830.774
	- 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	367.140	9.830.774
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	32		

ORDONATOR CREDITE,  
NICOLAE SOARE



CONTABIL,  
NEAMTU IOANA

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
la data de 31.12.2013

Denumirea indicatorului	Cod rand	TOTAL	5x	5161	550
I. Numerar din activitatea operationala	01				
1. Incasari	02	37	37		37
2. Plati	03	267	267		267
3. Numerar net din activitatea operationala	04	-230	-230		-230
II. Numerar din activitatea de investitii	05				
1. Incasari	06				
2. Plati	07				
3. Numerar net din activitatea de investitii	08				
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	-230	-230		-230
V. Numerar si echivalent de numerar la inceputul anului	14	1.650	1.650		1.650
Diferente de curs favorabile	15				
3. Diferente de curs nefavorabile	16				
Numerar si echivalent de numerar la sfirsitul anului	17	1.420	1.420		1.420

ORDONATOR CREDITE,  
NICOLAE SOARE



CONTABIL,  
NEAMTU IOANA

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2013

Anexa 3

cod 03

-lei-

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	TOTAL	5311	Bugetul local	5XX	5081	5004	5006	5007	5010
A	B	1	2	4	10					
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	1									
1. Încasări	2	13871958	839899	12408731	623328	195856	382955			44517
2. Plăți	3	4135042	839899	2668536	626607	195856	386234			44517
3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02- rd.03)	4	9736916		9740195	-3279		-3279			
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	5									
1. Încasări	6									
2. Plăți	7	9948855		9635135	313720		313720			
3. Numerar net din activitatea de investiții (rd.06-07)	8	-9948855		-9635135	-313720		-313720			
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	9									
1. Încasări	10									
2. Plăți	11	128007		128007						
3. Numerar net din activitatea de finanțare (rd.10-rd.11)	12	-128007		-128007						
IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	-339946		-22947	-316999		-316999			
V. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI	14	586875		118457	468418		468418			
- sume recuperate din excedentul anului precedent*	14.1	118000		118000						
- sume utilizate din excedentul anului precedent*	14.2	118000		118000						
VI. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+14.1 - 14.2)	15	246929		95510	151419		151419			

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului

Viza trezoreriei

NICOLAE SOARE

financiar-contabil

NEAMTU IOANA



**SITUATIA ACTIVEI SI DATORIILOR  
din administratia locala la data de 31.12.2013**

Nr rand	Denumirea indicaotrilor	Cod rand	Inceputul perioadei	Sfirsitul perioadei
	Disponibilitati în lei ale institutiilor publice locale si ale institutiilor publice de	5	468.418	151.419
	Total (în baze cash) (rd.04+05)	8	468.418	151.419
	Total (în baze accrual) (rd.08+09)	10	468.418	151.419
	Excedentele cumulate ale bugetelor locale (ct.5212+5213)	11	118.457	95.510
	Total (în baze cash) (rd.11+12)	13	118.457	95.510
	Total (în baze accrual) (rd.13+14)	15	118.457	95.510
	Disponibilitati ale institutiilor publice locale si ale institutiilor de subordonare	32	1.650	1.420
	Total (în baze cash) (rd.32+35)	36	1.650	1.420
	Dobânzi de încasat aferente disponibilitatilor institutiilor publice locale si ale	37	42	42
	Total (în baze accrual)(rd.36+37)	38	1.692	1.462
1	Creante ale bugetului local (ct.464-497). Total (rd.177+178+179+183), din care:	176	1.097.173	1.153.338
	-de la populatie	177	1.097.173	1.153.338
	Total creante (rd.176+184)	185	1.097.173	1.153.338
1	Sume datorate tertilor reprezentând garantii si cautiuni aflate în conturile	203	1.650	1.420
	- salariatilor (S143)	204	1.650	1.420
	Credite pe termen lung primite (contractate, garantate, asimilate, etc.) de	286	395.312	493.041
	-Instituti de credit rezidente (S122)	287	395.312	493.041
	Total (în baze cash)(rd.286)	290	395.312	493.041
	Dobânzi de platit aferente creditelor pe termen lung primite (contractate	291	47.573	
	-Instituti de credit rezidente (S122)	292	47.573	
	Total dobânzi de platit (rd.291)	295	47.573	
	Total (în baze accrual)(cash+dobânzi) (rd.290+295)	296	442.885	493.041
	Datorii comerciale curente legate de livrari de bunuri si servicii	320	451.963	
	-Operatori economici (S11)	321	451.963	
	Datoriile institutiilor publice din administratia locala catre bugete (ct.4423+	331	56.142	58.278
	Salariile angajatilor (ct 421+423+426 +4271+ 4273 +4281)	332	76.244	75.395
	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (ct.4272 +	333	12.190	
	Total (rd.331+332+333+334)	335	144.576	133.673
	Provizioane necurente, din care:	342.1	671.265	590.951
	Provizioane necurente, constituite conform OUG 71/2009 si OG 17/2012	342.3	671.265	590.951



CONTABIL,  
NEAMTU IOANA

DISPONIBIL DIN MILJOACE CU DESTINAȚIE SPECIALĂ  
la data de: 31.12.2013

cod 05

-lei-

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rand	Disponibil la începutul anului	Incasari	Plati	Disponibil la sfârșitul perioadei
		1	2	3	4
TOTAL (rd.02 la 15)	01	1.650	37	267	1.420
-Sume primite ca donatii si sponsorizari (ct. 550/analitic distinct)	02				
-Garantii materiale retinute gestionarilor conform Legii nr.22/1969 (ct. 550/analitic distinct)	03	1.650	37	267	1.420
-Sume primite din fondurile de contrapartida constituite potrivit legii (ct. 550/analitic distinct)	04				
-Paza obstasca comunala (ct. 550/analitic distinct)	05				
-Disponibil din fonduri cu destinatie speciala reprezentand alocatia pentru nou-nascuti conform Legii 416/2001 (ct. 550/analitic distinct)	06				
-Disponibil din fonduri cu destinatie speciala reprezentand sprijin producatorilor agricoli conform O.U.G.nr. 72/2003 (ct. 550/analitic distinct)	07				
-Sume primite din credite externe contractate de stat pentru finantarea Programului de pietruire a drumurilor comunale (ct. 550/analitic distinct)	08				
-Sume primite din fondul de tezaur (ct. 550/analitic distinct)	09	X	X	X	X
-Sume primite din rezultatul execuției bugetare din anii precedenți ct. 550/analitic distinct)	10				
Alte disponibilitati cu destinatie speciala (ct. 550/analitic distinct)	11				
Disponibil din sume alocate din venituri din privatizare conform O.G. nr. 31/2007 (ct. 550/analitic distinct)	12				
- Ajutor financiar in echivalent a 100 euro acordat cadrelor didactice din invatamantul preuniversitar (ct. 550/analitic distinct)	13				
Disponibil din cofinantarea de la bugetul de stat (ct. 550/analitic distinct)	14				
Disponibil al institutiilor publice finantate integral de la bugetul local, din sume indisponibilizate pe baza de titluri executorii ( cont 550/analitic distinct)	15				

ORDONATOR CREDITE  
NICOLAE SOABE

CONTABIL,  
NEAMTU IOANA




SITUATIA MODIFICARILOR IN STRUCTURA ACTIVEI NETE/CAPITALURILOR

cod 25

-lei-

Denumirea elementului de capital	Cod rand	Sold la inceputul anului	Cresteri	Reduceri	Sold la sfirsitul anului
A	B	1	2	3	4
Fondul activelor fixe necorporale Ct. 100	01				
Fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul public al statului Ct. 101	02				
Fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul privat al statului Ct. 102	03				
Fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul public al unitatilor administrativ teritoriale Ct.103	04	9.191.246	227.856		9.419.102
Fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul privat al unitatilor administrativ teritoriale Ct.104	05	7.141.100	54.000		7.195.100
Rezerve din reevaluare Ct.105	06				
Diferente din reevaluare si diferente de curs aferente dobinzilor incasate (SAPARD) Ct.106	07				
Fondul de rulment Ct.131	08				
Fondul de rezerva al bugetului asigurarilor sociale de stat Ct. 132	09				
Fondul de rezerva constituit conform Legii nr.95/2006 Ct. 133	10				
Fondul de amortizare aferent activelor fixe detinute de serviciile publice de interes local Ct.134	11				
Fondul de risc Ct.135	12				
Fondul depozitelor speciale constituite pentru constructii de locuinte Ct.136	13				
Taxe speciale Ct.137	14				
Fondul de dezvoltare a spitalei Ct.1391	15				
Alte fonduri (constituite inafara bugetului local) Ct.1399	16				
Rezultatul reportat ( Ct.117- sold creditor )	17	1.347.283	3.311.367	2.665.097	1.993.553
Rezultatul reportat ( Ct.117- sold debitor )	18				
Rezultatul patrimonial al exercitiului (Ct.121 - sold creditor )	19	367.140	26.597.319	17.133.685	9.830.774
Rezultatul patrimonial al exercitiului (Ct.121 - sold debitor )	20				
Total capitaluri proprii (rd 01 la 17-rd.18+rd.19-rd.20 )	21	18.046.769			28.438.529



CONTABIL,  
NEAMTU IOANA

*Ioana Neamtu*

COMUNA DANEAȘA  
JUDEȚUL OLT  
ROMANIA

Anexa 11  
Anexa 35a la normele metodologice)

SITUAȚIA ACTIVELOR FIXE AMORTIZABILE

la 31.12.2013

Cod 26

Denumirea activelor fixe	Nr. rând	Existent		Sold la începutul anului	Creșteri					
		nr	mp		Total din care:	diferențe din reevaluare*)	achiziții	transferuri/ primite cu titlu gratuit	donatii, sponsorizări	alte căi
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4=5+6+7+8+9</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>
<b>ACTIVE FIXE NECORPORALE</b>	01	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Cheltuieli de dezvoltare (ct.203)	02	X	X							
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare (ct.205)	03	X	X							
Alte active fixe necorporale (ct.208)	04	X	X	45.781						
<b>TOTAL (rd. 02+03+04)</b>	05	X	X	45.781						
<b>ACTIVE FIXE CORPORALE</b>	06	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Amenajări la terenuri (ct.2112)	07	X	X							
Construcții (ct.212) din care:	08	X	X	508.908						
- locuințe	09									
- hoteluri	10									
- vile	11									
Instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plantații (ct.213)	12	X	X	439.834	313.720		313.720			
Mobilier, aparatură birotică, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte active fixe corporale (ct. 214)	13	X	X	38.082						
<b>TOTAL (rd.07+08+12+13)</b>	14	X	X	986.824	313.720		313.720			
<b>TOTAL ACTIVE FIXE (rd. 05+14)</b>	15	X	X	1.032.605	313.720		313.720			

Denumirea activelor fixe	Nr rând	Total din care	Reduceri							Sold la sfârșitul anului	Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere)					Valoarea netă contabilă
			diferențe din reevaluare**)	eliminare amortizare***)	dezmembrați și cesări	transferuri cu titlu gratuit	vânzări	alte caz	17=3+4-10		Sold la începutul anului	Creșteri	Reduceri	Sold la sfârșitul anului		
A	B	D=1+12+13+14+15+	11	12	13	14	15	16	17=3+4-10	18	19	20	21=18+19-20	22=17-21		
<b>ACTIVE FIXE NECORPORALE</b>																
Cheltuieli de dezvoltare (cl. 203)	01	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare (cl. 205)	03															
Alte active fixe necorporale (cl. 206)	04															
<b>TOTAL (rd. 02+03+04)</b>	<b>05</b>								<b>45.781</b>	<b>45.781</b>				<b>45.781</b>		
<b>ACTIVE FIXE CORPORALE</b>																
Amenajări la terenuri (cl. 2112)	07	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
Construcții (cl. 212) din care:	08															
- locuințe	09															
- hoteluri	10															
- vile	11															
Instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plantații (cl. 213)	12															
Mobilier, aparatură birou, echipamente de producție a valorilor umane și materiale și alte active fixe corporale (cl. 214)	13															
<b>TOTAL (rd. 07+08+12+13)</b>	<b>14</b>								<b>1.300.544</b>	<b>427.359</b>	<b>133.278</b>			<b>560.637</b>	<b>739.907</b>	
<b>TOTAL ACTIVE FIXE (rd. 05+14)</b>	<b>15</b>								<b>1.346.325</b>	<b>473.140</b>	<b>133.278</b>			<b>606.418</b>	<b>739.907</b>	

## NOTA:

\*) Coloana 5 se completează cu creșterile de valoare din reevaluare evidențiate în conturile 105 "Rezerve din reevaluare" și 7813 "Venituri din ajustări privind deprecierea activelor fixe".

\*\*\*) Coloana 11 se completează cu creșterile de valoare din reevaluare evidențiate în conturile 105 "Rezerve din reevaluare" și 6913 "Cheltuieli operaționale privind ajustările pentru deprecierea activelor fixe".

\*\*\*\*) Coloana 12 se completează cu valoarea amortizării eliminată din valoarea activului fix în situația în care reevaluarea sa efectuează de către evaluatorii autorizați. Aceeași valoare se completează și pe coloana 20 "Reduceri".



ORDONATOR CREDITE  
NICOLETA ESOSARE

CONTABIL,  
NEAMTU IOANA

*[Signature]*



SITUATIJA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE  
la 31.12.2013.....

cod 28

Denumirea activelor fixe	Nr. rând	Existenți la 31.12.1009			Sold la începutul anului	Creșteri					
		ha	nr	mp		Total din care:	diferența din reevaluare	echități	venstenoți primite cu titlu gratuit	donții sponsorizati	alte căi
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5=6+7+8+9+10</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>
<b>ACTIVE FIXE NECORPORALE</b>	<b>01</b>	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Imobilizări ale evenimentelor culturale-sportive (ct.206)	02	X	X	X							
Active fixe necorporale în curs de execuție (ct.233)	03	X	X	X							
<b>TOTAL (rd. 02 + 03)</b>	<b>04</b>	X	X	X	X	X					X
<b>ACTIVE FIXE CORPORALE</b>	<b>05</b>	X	X	X			X	X	X		X
Amplasări în terenuri (ct.2112)	06	X	X	X							
Terenuri (ct.2111)	07		X	X	7.205.314	54.000					54.000
Construcții (ct.212) din care:	08	X	X	X	9.100.982	227.856		227.856			
- locuințe	09	X									
- hoteluri	10	X									
- vile	11	X									
instalații tehnice, mijloace de transport, amplasări și parcuri (ct.213)	12	X	X	X	26.050						
meuble, aparatură electronică, echipamente de protecție a valorilor urbane și materiale și alte active fixe corporale (ct.214)	13	X	X	X							
Active fixe corporale în curs de execuție (ct.231)	14	X	X	X	566.310	9.276.121					16.901
Alte active ale statului (ct.215)	15	X	X	X							
<b>TOTAL (rd.06+07+08+12+13+14+15)</b>	<b>16</b>	X	X	X	16.898.656	9.557.977		9.487.076			70.901
<b>TOTAL ACTIVE FIXE (rd. 04+16)</b>	<b>17</b>	X	X	X	16.898.656	9.557.977		9.487.076			70.901

829,80 lei

Denumirea activelor fixe	Nr. rând	Reduceri						Sold la sfârșitul anului	Valoarea activelor fixe nemortizabile					
		Total din care:	reevaluare	dezmembrați	transferați	vânzați	alte căi		Fondul activelor fixe neamortizabile ct.100	Domeniul public al statului ct.101	Domeniul privat al statului ct.102	Domeniul public al UAT ct.103	Domeniul privat al UAT ct.104	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1=12+13+14+15+16</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>15</b>	<b>16</b>	<b>17=18+19+20+21+22</b>	<b>18</b>	<b>19</b>	<b>20</b>	<b>21</b>	<b>22</b>	
<b>ACTIVE FIXE NECORPORALE</b>	01	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
Inregistrări ale evenimentelor culturale-sportive (ct.206)	02								X	X	X	X	X	
Active fixe necorporale în curs de execuție (ct.233)	03								X	X	X	X	X	
<b>TOTAL (rd. 02 + 03)</b>	04													
<b>ACTIVE FIXE CORPORALE</b>	05	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
Amplasări la terenuri (ct.212)	06								X					
Terenuri (ct. 2111)	07							<b>7.259.314</b>	X					
Construcții (ct.212) din care:	08							<b>9.328.838</b>	X					
- locuințe	09								X					
- hoteluri	10								X					
- vile	11								X					
Instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plantați (ct.213)	12							<b>26.050</b>	X					
Mobilier, aparatură birou, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și altele active fixe corporale (ct.214)	13								X					
Active fixe corporale în curs de execuție (ct.231)	14							<b>9.842.431</b>	X	X	X	X	X	
Ale active ale statului (ct.215)	15								X		X	X	X	
<b>TOTAL (rd.06+07+08+12+13+14+15) col. 4 la 17</b>	16							<b>26.456.633</b>	X		X	X	X	
<b>TOTAL ACTIVE FIXE (rd. 04+16) col. 4 la 17</b>	17							<b>26.456.633</b>				<b>9.419.102</b>	<b>7.195.100</b>	
												<b>9.419.102</b>	<b>7.195.100</b>	



ORDONATOR CREDITE  
NICOLAE SOARE

CONTABIL,  
NEAMȚU IANA

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten initials]*

SITUATIA UNOR INDICATORI REFERITORI LA PROTECTIA COPILULUI  
SI A PERSOANELOR CU HANDICAP LA DATA DE 31.12.2013

Denumire	Cod rd.	Numar
Copii aflati in familii substitutive	001	
Copii protejati in:	002	
Centre de plasament	003	
Centre de primire a copilului in regim de urgenta	004	
Centre maternale	005	
Persoane cu handicap institutionalizate in unitati de protectie speciala a persoanelor cu handicap	006	
Asistenti personali pentru persoanele cu handicap	007	1
Indemnizatii lunare acordate persoanelor cu handicap grav	008	20

ORDONATOR CREDITE,  
NICOLAE SOARE



CONTABIL,  
NEAMTU IOANA

.....  
*Ioana Neamtu*

**SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE LA TITLUL 56**  
**PROECȚE CU FINANȚARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE (FEN) POSTADERARE LA DATA DE 31.12.2013**

Denumirea indicatorilor	Cod rand	01 - Buget de stat	02 - Buget local	03 - Bugetul asigurărilor sociale de stat	04 - Bugetul asigurărilor pentru somaj	05 - Bugetul fondului național unic de asigurări sociale de sanatate	15 - Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral din venituri proprii	08 - Bugetul fondurilor externe nerambursabile	09 - Bugetul creditelor externe	07 - Bugetul creditelor interne	77 - Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venituri proprii	77 - Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral din venituri proprii
1 Total plăți (titlu VIII cod 56)	001		9.385.225									
2 Cheltuieli de personal (titlu I)	002											
3 Bururi și servicii (titlu II)	003											
5 Subvenții (titlu IV)	005											
6 Transferuri între unități ale administrației publice	006											
7 Alte transferuri (titlu VI)	007											
8 Asistența socială (titlu IX)	008											
9 Alte cheltuieli (titlu X)	009											
10 Activități financiare (titlu XII)	010		9.385.225									



**ORDONATOR CREDITE,**  
**NICOLAE SOARE**

**CONTABIL,**  
**NEAMTU IOANA**

.....  
*Ioana Neamtu*