

NOTE EXPLICATIVE
La Situatiile Financiare la 30.09.2011

NOTA 1

- La indicatorii “ Creante comerciale si avansuri” cod rand 22 si “Avansuri acordate” cod rand 22.1, nu prezinta nici sold initial si nici sold final;
- La indicatorii “ Datorii comerciale si avansuri “ cod rand 61, soldul initial este 9843 lei, iar soldul final in suma 26386 lei , reprezinta sume depuse pentru garantii participare licitatie (cont 5006)in suma de 7400, iar suma de 18986 reprezinta diferenta de plata la obiectivul “ Modernizare Strada Principala sat Predesti” – suma ce nu a depasit data scadenta, plata fiind prognozata in luna octombrie 2011.
- La indicatorii “ Datoriile institutiilor publice catre bugete” cod rand 63, si “ Contributii sociale” cod rand 63.1,suma de 27704 lei reprezinta contributiile sociale si impozitul aferent drepturilor salariale din luna septembrie 2011 , iar cod rand 72 “ Salariile angajatilor” soldul de 48042 lei reprezinta drepturile salariale ale lunii septembrie 2011.

NOTA 2

- Referitor la platile restante raportate in anexa 30 “ Plati restante “ va facem precizarea ca, unitatea noastra nu inregistreaza plati restante catre furnizori, iar in contul 4041 – furnizori de active fixe, suma de 18986,18 lei reprezinta diferenta de plata la obiectivul “ Modernizare Strada Principala sat Predesti” – suma ce nu a depasit data scadenta.

Mentionam ca , activitatea financiar – contabila din cadrul unitatii noastre a fost auditata pentru perioada 01.01.2010 – 29.04.2011, conform Raportului de audit intern nr.90 / 27.06.2011.

PRIMAR,
Iulian – Gabriel Andrei



CONSILIER,
Adriana Vlad

ROMANIA
JUDETUL PRAHOVA
COMUNA TINOSU

NOTA EXPLICATIVA

NOTA 1

ACTIVE FIXE

- lei RON -

Denumirea elementului de imobilizare	VALOAREA BRUTA				Ajustari de valloare(amortizari si ajustari ptr.depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 01.01.2011	Cresteri	Cedari Transf. si alte reduc.	Sold la 30.09.2011	Sold la 01.01. 2011	Ajustari inreg.la 30.09.2011	Reduc. sau reluari	Sold la 30.09.2011
Active fixe necorporale	21896		-	21896	14227,08	2379,96		16607,04
Active fixe corporale	5525340,53		-	5525340,53	80364,49	6060,87		86425,36
Active fixe in curs de executie	3253353,50	135502,24	-	3388855,74	-	-	-	
Alte active nefinanciare Titluri de participare	851	-	851	-	-	-	-	-
TOTAL	8801441,03	135502,24	851	8936092,27	94591,57	8440,83	-	103032,40

Activele fixe au fost reevaluate in conformitate cu prevederile OMF 1487 / 2003.
 Metoda amortizarii activelor fixe este : amortizarea liniara.

NOTA 2

ACTIVE CIRCULANTE

Stocurile sunt evaluate la valoarea de intrare, respective la costul de achizitie pentru bunurile procurate cu titlu oneros si valoarea justa pentru bunurile intrate pe alte cai decat achizitia si productia. In institutia noastra, in prezent nu se produc bunuri.

La 31.12.2010 valoarea stocurilor detinute de unitate era de 1731366,55 lei, iar la data de 30.09.2011 este de 174091,59 lei.

Aceste stocuri se compun din :

- Obiecte de inventar (cont. 3032) – 174091,59 lei

NOTA 3

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante

Creante	Sold la sf.perioadei de raportare 30.09.2011	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
TOTAL, din care:	442385	442385	
Impozite si taxe pe proprietate	77966	77966	
Impozite si taxe pe bunuri si servicii	37482	37482	
	-	-	
Alte impozite si taxe fiscale	-	-	
Venituri din proprietate	263555	263555	
Vanzari de bunuri si servicii (amenzi)	63382	63382	

Datorii

Institutia noastra inregistreaza datorii pe termen lung suma de 782096 lei, reprezentand imprumut bancar; iar in bilantul incheiat la 30.06.2011 figureaza cu datorii curente si anume ;

- Datorii comerciale (cont 4041) - 18987
- Drepturi salariale si
- contributiile aferente - 82177 lei

NOTA 4

La 30.09.2011 institutia nu a inregistrat venituri in avans .

NOTA 5

PRINCIPII , POLITICI SI METODE CONTABILE

Incepand cu anul fiscal 2006 unitatea noastra conduce contabilitatea in partida dubla, in conformitate cu OMF nr. 1917/2005.

Principiile, cadrul general si procedurile privind formarea, administrarea, angajarea si utilizarea fondurilor publice, precum si responsabilitatea institutiei sunt stabilite prin:

- O.U.G. 45 / 2003 – privind finantele publice , aprobata prin Legea 108/2004, republicata prin Legea 273/2006;
- Legea 215 /2001 – privind administratia publica locala;
- Legea 500 / 2002 – privind finantele publice, cu modificarile ulterioare;
- Legile bugetare anuale.

Resursele financiare ale institutiei se constituie din impozite, taxe, venituri fiscale si nefiscale, cote si sume defalcate din impozitul pe venit si subventii de la bugetul de stat.

NOTA 6

INFORMATII PRIVIND SALARIATII

Numarul mediu de salariati, aprobat in organigrama unitatii administrative teritoriale la 30.06.2011 este de 82,97 din care pe categorii :

- Administratie - 20
 - Consilieri locali - 10
 - Invatamant - 20,97
 - Politie comunitara - 3
 - Cultura - 1
 - Asistenta sociala - 28
- (salarii si indemnizatii)

PRIMAR,

Iulian – Gabriel Andrei



CONSILIER,

Adriana Vlad