

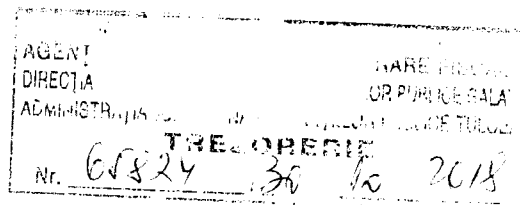


ROMÂNIA
ORAȘUL ISACCEA
JUDEȚUL TULCEA
C.I.F. 3721907



Str. 1 Decembrie, Nr .25 , Tel. 0240.506.600, Fax:0240.506.623
E-mail: secretariatisaccea@gmail.com

NR 1068/30.10.2018

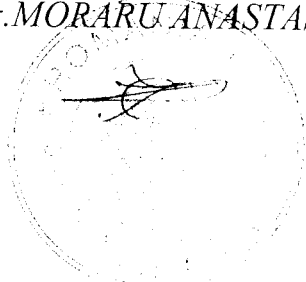


CATRE,

D.G.R.F.P.GALATI
A.J.F.P.TULCEA

Va inaitam alaturat Darea de seama contabila centralizata,intocmita la data de 30.09.2018.

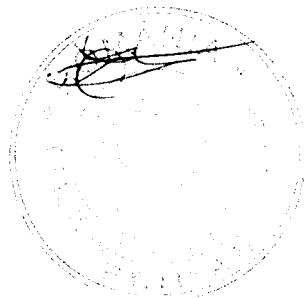
PRIMAR ,
Ing.MORARU ANASTASE



SEF SERV.ECONOMIC,
MANDRU FLORICICA

DECLARATIE

Ing.Moraru Anastase, in calitate de ordonator principal de credite in cadrul unitatii administrativ-teritoriale Isaccea, in conformitate cu prevederile Ordinului M.F.2941/2009, declar pe proprie raspundere ca situatiile financiare intocmite la data de 30 septembrie 2018, sunt corecte si reflecta situatia reala a patrimoniului unitatii administrativ teritoriale.

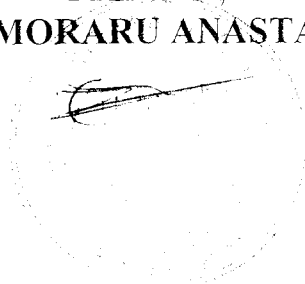


ROMANIA
JUDETUL TULCEA
ORASUL ISACCEA

LISTA INSTITUTIILOR SUBORDONATE

1. LICEUL TEORETIC "CONSTANTIN BRATESCU" ISACCEA-buget local,
buget de stat,venituri proprii(Sursele A si E)

PRIMAR,
Ing.MORARU ANASTASE



RAPORT DE ANALIZA PE BAZA DE BILANT

La situatiile financiare intocmite la data de 30 SEPTEMBRIE 2018

Situatiile financiare completate la data de 30 SEPTEMBRIE 2018, au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si cu respectarea prevederilor cuprinse in normele metodologice privind intocmirea situatiilor financiare. Situatiile financiare intocmite la data de 30.09.2018, ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, a performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata de institutia noastra.

Primaria orasului Isaccea, isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

La finalul trimestrului III al anului 2018, cheltuielile efectuate din bugetul local sunt în sumă de 6005455 lei , iar veniturile realizate sunt de 6441702 lei. Excedentul bugetar este in suma de 436247 lei.

Referitor la sumele evidentiate in bilantul intocmit la 30 septembrie 2018:

Rd. 03 „ Active fixe necorporale,,:

-sold initial 93309 lei,

-intrari 0 lei ;

-iesiri 1818 lei (amortizari);

-sold la sfarsitul perioadei 95127lei.

Rd.04 „Instalatii tehnice, mijloace de transport,animale , plantatii, mobilier, aparatura birotica si alte active corporale,,:

-sold initial 743293 lei;

-intrari 16586 lei (rate leasing autoturism Dacia Dokker, precum si achizitie remorca)

-iesiri 62124 lei (amortizari);

-sold la sfarsitul perioadei 697755 lei

Rd 05 „Terenuri si cladiri” :

-sold initial 89923980 lei, din care active fixe in curs de executie suma de 2523141 lei,

-intrari 238269 lei(active fixe in curs de executie)231.00.00

-iesiri 104628 lei, (amortizarea constructiilor inregistrata in cont 281.02.00, suma de 1520323 lei, precum si amortizarea constructiilor in cursul anului in suma de 1624951-281.02.00).

-sold final 90057621 lei, din care active fixe in curs de executie, in suma de 2761408 lei.

Rd.07 „ Active financiare necurente(investitii pe termen lung) peste un an,, si

Rd.08 „ Titluri de participare,,:

-sold initial 40278 lei;

-intrari 0 lei;

-iesiri 0 lei;

-sold final 40278 lei, (compusa din: 32778 lei reprezentand c/v. unui nr. de 285 actiuni necotate, pe care le detine Consiliul Local al orasului Isaccea la S.C.AQUASERV S.A.TULCEA; 7500 lei, reprezentand aport la capitalul social al unui numar de 5 asociatii).

Rd.09 „Creante necurente-sume ce urmeaza a fi incasate dupa o perioada mai mare de un an,,

-sold initial 257997

-intrari 92 lei

-iesiri 70000 lei

-sold final 188089 lei (compusa din: 157331 lei, suma datorata bugetului de stat conf. HG 255/2012; 30759 lei sume de recuperat de la NGC Construct SRL Galati, firma aflata in faliment, iar institutia noastra s-a inregistrat la masa credala in vederea recuperarii acestei sume).

Rd.10 „Creante comerciale necurente-sume ce urmeaza a fi incasate dupa o perioada mai mare de un an,,

-sold initial 227331 lei

-sold final 157331 lei, suma datorata catre bugetul de stat, conf. HG 255/2012.

Rd.19 „, Stocuri,,

-sold initial 1576637 lei;

-intrari 312684 lei,

-iesiri in suma totala de 275418 lei,

-sold final 1576860 lei.

Rd.21,,Creante din operatiuni comerciale si avansuri si alte decontari,,

-sold initial 589038

-sold final 653752

Primarie:

- suma de 135282 lei (facturi clienti-chirii ANL ct. 411.01.01),

- suma de 515402 lei (sume aflate in litigiu ct.411.01.08),

- suma de 1619 lei, (facturi utilitati chiriasi ct 461.01.01).

- suma de 1448 (taxe de pasunat ct.461.01.02)

Rd.22 „, Creante comerciale si avansuri,,

-sold initial 583259 lei

-sold final 653752 lei (reprezentand:135282 lei - chirii ANL, 515402 lei –litigii, 1619 lei facturi utilitati chiriasi, 1448 lei taxe de pasunat)

Rd.23,, Creante bugetare,,

-sold initial 2723034 lei

-sold final 2410630 lei (compus din:8635 lei concedii medicale de recuperat de FNUASS ct 448 si 2401995 lei debite din impozite si taxe ale bugetului local ct 464)

Rd.24 „, Creantele bugetului general consolidat,,

-sold initial 2723034 lei

-sold final 2401995 lei (debite din impozite si taxe ale bugetului local ct 464)

Rd.33 „, Conturi la trezorerie, casa in lei

-sold initial 164421 lei

-sold final -2007548 lei

La rand 33 din bilant se inregistreaza o descrestere a fluxului de numerar,in suma de 1843127 lei, fata de inceputul perioadei de raportare (adica suma de 164421 lei), evidentiat in conturile de trezorerie, casa, avansuri de trezorerie, prezentand un sold cumulat la sfarsitul perioadei de raportare in suma de -2007548 lei, ce se regaseste inregistrat si in situatia fluxurilor de trezorerie (cod 03).

Rd.35 „,Conturi la institutii de credit, BNR , casa in valuta,,

-sold initial 4755 lei;

-scadere 0 lei

-sold final 2437 lei.

Conturile la banci comerciale inregistreaza un sold de 2437 lei la sfarsit de perioada si se reflecta si in anexa cod 04, soldul reprezinta garantii materiale Raiffeisen Bank =2437 lei, Primarie;

Rd. 42 ,, Cheltuieli in avans,,

-sold initial 17 lei

-sold final 0 lei (reprezinta comision platit in avans la BCR. ct.471.00.00)

Rd. 52 ,, Sume necurente-sume ce urmeaza a fi platite dupa o perioada mai mare de un an,,

-sold initial 7500 lei

-sold final 7500 lei (reprezinta c/v .aportului institutiei la capitalul social a unui numar de 5 asociatii ct. 269.02.00).

Rd.54 ,, Imprumuturi pe termen lung,,

-sold initial 976552 lei

-sold final 866585 lei (reprezinta imprumut pe termen lung efectuat prin B.C.R. de catre institutia noastra. La inceputul anului 2018 imprumutul neachitat era de 976552 lei, diminuarea in suma de 109967 lei rezultata la data de 30.09.2018, reprezinta plati efectuate pe rate .

Rd 60 ,, Datorii comerciale, avansuri si alte decontari,,

-sold initial 454458 lei

-sold final 465294 lei

Soldul randului 60 se compune astfel 386389 lei - c/v.bunuri si servicii evidentiata in contul de furnizori 401, din care: Primarie - 358206 lei, Liceu -28183 lei.

- suma de 31450 lei c/v lucrari executie la investiti, evidentiata in contul 404;

- suma de 47454 lei c/v operatiuni in curs de clarificare, evidentiata in ct 473.

Rd.61 ,, Datorii comerciale si avansuri,,

-sold initial 303508 lei

-sold final 417839 lei (compus din: 358206 lei evidentiata in ct. 401 si 31450 lei evidentiata in ct.404)+28183(Liceu).

Rd 62,, Datorii catre bugete,,

-sold initial 1288678 lei

-sold final 1005969 lei

Soldul randului 62 din bilant se compune astfel:

1.Primarie:1005969 lei (contributii asigurari sociale septembrie 2018 (ct.431) in suma de 109629 lei, impozit salarii septembrie 2018 (ct.444) in suma de 15556 lei, datorii catre bugetul de stat (ct.448.01.00) in suma de 157296 lei, suprasolviri inregistrate in ct.467.02.00 in suma de 723489 lei).

Rd 63.1 ,, Contributii sociale,,

-sold initial 132113 lei

-sold final 109629 lei

Total contributii sociale inregistrate la 30.09.2018 la rd.63.1 din bilant, in suma totala de 109629 lei in cont 431.

Rd.70 ,, *Imprumuturi pe termen scurt-sume ce urmeaza a fi platite intr-o perioada de pana la un an,,*
-sold initial 0
-sold final 64292 lei (se compune: 62792 lei Primarie si 1500 lei Liceu, sume utilizate din excedentul anului precedent pentru acoperirea unor goluri temporare de casa la sectiunea de functionare).

Rd.72,, *Salariile angajatilor,,*
-sold initial 283512 lei
-sold final 176098 lei (se compune din: 176098 lei salariile angajatilor aferente lunii iunie2018-Primarie .

Rd.73 ,, *Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane,,*
-sold initial 0
-sold final 36881lei (reprezinta indemnizatii persoane cu handicap care au optat pentru acestea aferente lunii iunie 2018).

- Rd.84 ,, *Rezerve, fonduri,,*
-sold initial 85923989 lei
-sold final 85998761 (conturile din fonduri prezinta un cont creditor)

Rd.85 ,, *Rezultatul reportat,,*
-sold initial 7236362 lei
-sold final 7220972 lei (rezultatul reportat cont 117 prezinta un sold creditor).

Rd.87 ,, *Rezultatul patrimonial al exercitiului,,*
-sold initial 54292
-sold final 484937lei (rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.121) prezinta un sold creditor)

Referitor la anexa 14 b, cod formular 05, mentionam faptul ca avem inregistrat ca disponibil la inceputul anului suma totala de 18511 lei, incasari in suma de 450 lei, plati 13389 lei si sold final 5572 lei. Detaliat situatia se prezinta astfel:

-rd.02, disponibil sponsorizari in suma de 367 lei.
-rd.03, garantiile materiale ale gestionarilor 5205 lei,

Toate anexele la bilant, au fost intocmite cu date din bilantul contabil, din evidenta sintetica si analitica, cu date reale.

Toate datele din evidenta scriptica,corespund cu datele din evidenta electronica.

Facem mentiunea ca,unitatea administrativ teritoriala Isaccea nu deruleaza fonduri externe postaderare in conturile 515, 516 sau 5221.

PRIMAR,
Ing.MORARU ANASTASE

SEF SERVICIU,
EC. MANDRU FLORICICA

INTOCMIT,