ROMÂNIA
JUDEŢUL GORJ
PRIMĂRIA COMUNEI BĂLEŞTI
Adresa: comuna Băleşti, satul Băleşti, nr.229
Telefon/Fax: 0253 220038
www.balesti.ro; e-mail: primariabalesti@yahoo.com

Nr. 12285 din 23.07.2019

MFP - ANAF
DIRECŢIA GENERALĂ REGIONALĂ A FINANŢELOR PUBLICE CRAIOVA
ADMINISTRAŢIA JUDEŢEANĂ A FINANŢELOR PUBLICE GORJ
2
Nr. GJG-REG 32107 Data 23-07-2019

Către,
Administratia Judeteana a Finantelor Publice Gorj,
S.S.A.E.E.B.L.

Vă înaintăm alăturat, în scris şi informatic, *Situaţiile financiare şi anexele UAT Comuna Băleşti la 30.06.2019.*

Confirmam exactitatea, realitatea şi legalitatea datelor.

Primar,
Ungureanu Mădălin Ion

Sef serviciu economic,
Nicolescu Spiridon

ROMÂNIA Com. BĂLEŞTI Jud. GORJ

RAPORT

privind întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare
ale Comunei Băleşti la 30.06.2019

În conformitate cu prevederile legii contabilităţii nr. 82/1991, republicată, cu modificări şi completări, comuna Băleşti a întocmit situaţiile financiare la 31.03.2019, care se compun din:

- bilanţ,
- contul de rezultat patrimonial,
- situaţia fluxurilor de trezorerie,
- situaţia fluxurilor de la alte banci
- plăţi restante,
- disponibil din mijloace cu destinaţie specială,
- situaţia activelor şi datoriilor,
- situatie unor indicatori referitori la persoanele cu handicap
- veniturile si cheltuielile bugetelor locale,
- situaţia modificărilor în structura activelor nete/capitalurilor,
- situaţia activelor fixe amortizabile,
- situaţia activelor fixe neamortizabile,
- conturile de execuţie al bugetului local-venituri,
- conturile de execuţie al bugetului local-cheltuieli,
- conturile de execuţie al bugetului local-venituri, secţiunea de funcţionare,
- conturile de execuţie al bugetului local-venituri, secţiunea de dezvoltare,
- conturile de execuţie al bugetului local-cheltuieli, secţiunea de funcţionare,
- conturile de execuţie al bugetului local-cheltuieli, secţiunea de dezvoltare,
- conturile de execuţie al instituţiilo publice finanţate din venituri proprii şi subvenţii din bugetul local-venituri,
- conturile de execuţie al instituţiilor publice finanţate din venituri proprii şi subvenţii din bugetul local -cheltuieli,
- conturile de execuţie al instituţiilor publice finanţate din venituri proprii şi subvenţii din bugetul local-venituri, secţiunea de funcţionare,
- conturile de execuţie al instituţiilor publice finanţate din venituri proprii şi subvenţii din bugetul local -cheltuieli, secţiunea de dezvoltare,
- anexe la situaţiile financiare- copii extrase banci, garanţii materiale, etc.

Situaţiile financiare anuale s-au întocmit pe modelele aprobate prin O.M.F.P. nr.1998/09.04.2019 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare trimestriale şi a unor raportări financiare lunare ale instituţiilor publice în anul 2019, precum şi pentru modificarea şi completarea altor norme metodologice în domeniul contabilităţii publice.

Instituţia publică nu înregistrează datorii neachitate faţă de bugetul consolidat al statului, soldul conturilor de datorii faţă de personal şi conexe: 421, 423, 444, 427, reflectă obligaţiile de natură salariale aferente lunii iunie 2019.

Soldurile conturilor de obligaţii faţă de furnizori sunt evidenţiate în conturile 401, furnizori materiale şi servicii şi 404, furnizori de active fixe, fiind în sumă de 258.155 lei. Facturile în sold sunt în termenul de plată.

Nu sunt înregistrate arierate la furnizori.

Elementele de disponibil se regăsesc în situaţiile de fluxuri de trezorerie şi bănci.

Veniturile bugetului local din anul curent de 5.341.219 lei sunt afectate de bonificaţiile acordate de 37.948 lei, incluzând 10.000 lei debite din recuperare amenda leasing auto si 654.959 lei sume folosite din excedentul anului anterior.

Drepturile constatate de încasat se refera la creanţe ale bugetului local în sumă de 3.085.465 lei, 7.300 lei debite din recuperare cheltuieli de judecată şi amenda leasing, 2.534.418 lei sume de primit pentru proiecte finanţate din fonduri nerambursabile.

Situaţia fluxurilor de trezorerie reflectă activitatea încasărilor bugetului local, de 5.094.113 lei, în cursul anului fiind accesate sume din excedentul anului precedent de 654.959 lei. Plăţile pentru activitatea bugetului local sunt de 4.644.747 lei, din care 1.039.043 lei pentru activitatea de investiţii, iar 207.931 lei pentru activitatea de finanţare. Prin caserie s-a desfăşurat un volum de încasări şi plăţi de 1.644.422 lei, fără sold la sfârşitul perioadei.

Pentru activitatea de arhitectura şi garanţii se încasează suma de 1.113 lei şi virează suma de 4.524 lei. Activitatea de sponsorizare, cont 50.07- sold 2.699 lei, reflectă sumele nefolosite din anii anteriori, iar contul 50.06- reflectă suma de 6.732 lei- garanţii licitaţii publice nesolicitate la restituire.

Fluxul disponibilului de la bănci se referă la garanţiile gestionare reţinute. Soldul final de 10.138 lei înregistrat, corespunde integral garanţiilor materiale reţinute gestionarilor.

Angajamentele bugetare nu au depăşit creditele bugetare definitive, plăţile efectuate fiind încadrate în nivelul creditelor bugetare definitive.

U.A.T. Baleşti deţine titluri de participare la două societăţi comerciale, în sumă de 2.500 lei.

Soldul stocurilor se referă la obiecte de inventar aflate în gestiunile: administraţie, bibliotecă, cămin cultural, şcoli, compartiment situaţii de urgenţă, poliţie locală şi au fost intrate prin achiziţie şi transferuri cu titlu gratuit.

S-au constituit provizioane salarii de 113.618 lei, pentru achitare drepturi salariale obţinute prin hotărâri judecătoreşti pentru salariaţii aparatului propriu al primarului.

Şef serviciu economic,

Nicolescu Spiridon

ROMÂNIA
JUDEŢUL GORJ
Comuna BĂLEŞTI
PRIMARIA

POLITICI CONTABILE

Situaţiile financiare la 30.06.2019 au fost întocmite respectînd prevederile Legii nr. 82/1991, Legea contabilitatii; Normelor metodologice privind organizarea si conducerea contabilitatii institutiilor publice, Planul de conturi pentru institutiile publice si instructiunile de aplicare a acestuia aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1917/2005; Normelor metodologice privind întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare trimestriale și a unor raportări financiare lunare ale instituţiilor publice în anul 2019, precum și pentru modificarea și completarea altor norme metodologice în domeniul contabilității publice aprobate prin O.M.F.P. nr.1998/09.04.2019.

Conducerea Primariei comunei BĂLEŞTI a procedat la elaborarea politicilor contabile – un set de proceduri pentru toate operaţiunile derulate, pornind de la întocmirea documentelor justificative până la întocmirea situaţiilor financiare trimestriale şi anuale, cu respectarea principiilor de bază ale contabilităţii de angajamente.

Scopul politicilor contabile este de a stabili metode contabile (metode detaliate de evaluare, măsurare, şi constatare) alese dintr-un cadru general acceptate de legislaţia în vigoare, care să fie utilizate permanent şi care să ofere o imagine fidela a instituţiei publice, a poziţiei sale financiare, a performanţelor sale şi a evoluţiei poziţiei sale financiare.

In acest context, conducerea Primariei comunei BĂLEŞTI consideră că aceste aspecte trebuie să se respecte şi în modul de lucru al instituţiei respectând anumite reguli şi practici specifice activităţii sale în scopul de a reflecta cu fidelitate efectele tranzacţiilor desfăşurate.

Astfel, s-au stabilit următoarele:

1.Toate operaţiile economice şi financiare se înregistrează în contabilitate pe baza unor documente justificative prevăzute de lege pentru diferite operaţiuni, documente ce angajează răspunderea persoanelor care le-au întocmit, vizat şi aprobat, precum şi a celor care le-au înregistrat in contabilitate.

2.Forma de înregistrare în contabilitate a operaţiunilor economico-financiare este „maestru-sah", iar principalele registre şi formulare care se utilizează sunt: Registru-jurnal, Registru-inventar, Balanţa de verificare.

3.Situaţiile financiare anuale şi trimestriale utilizate sunt: bilanţul, contul de rezultat patrimonial, situaţia fluxurilor de trezorerie, situaţia modificărilor în structura activelor, contul de execuţie bugetară şi alte anexe la situaţiile financiare.

4.Inventarierea patrimoniului instituţiei se face cel puţin o dată pe an, înaintea întocmirii situaţiilor financiare anuale. Evaluarea elementelor de activ şi pasiv, cu ocazia inventarierii, se face la valoarea actuală a fiecărui element, denumită valoarea de inventar.

5.Evaluarea şi înregistrarea în contabilitate a bunurilor la data intrării în patrimoniu se face la valoarea de intrare(valoarea contabilă), care se stabileşte:

-la cost de achiziţie-pentru bunuri procurate cu titlu oneros;

-la cost de producţie-pentru bunurile produse în instituţie;

-la valoarea justă-pentru bunurile obţinute cu titlu gratuit.

6.Activele fixe corporale şi necorporale se prezintă în bilanţ la valoarea de intrare minus amortizarea care se calculează folosind metoda amortizării liniare. Valorificarea şi scoaterea din funcţiune a activelor fixe se face numai cu aprobarea Consiliului local.

7.Stocurile se înregistrează în contabilitate la costul de achiziţie. Stocurile cuprind obiectele de inventar ,materialele şi alte consumabile ce urmează să fie folosite în desfăşurarea activităţii curente a instituţiei (rechizite, hârtie de scris, hârtie xerox, materiale cu caracter funcţional, alte bunuri pentru întreţinere şi funcţionare), precum şi cele de întreţinere şi curăţenie, iar la sfârşit se întocmesc bonuri de consum şi se înregistrează la bunuri de natura cheltuielii pe capitole şi articole bugetare.

Costul bunurilor de natura stocurilor se recunosc în momentul consumului acestora, cu excepţia materialelor de natura obiectelor de inventar al căror cost se recunoaşte în momentul scoaterii din folosinţă.

8.Creanţele instituţiei se înregistrează în contabilitate la valoarea nominală.

9.Datoriile instituţiei publice se înregistrează în contabilitate la valoarea nominală. In activitatea instituţiei există:

- datorii pe termen scurt (sub un an),

-imprumuturi bancare multianuale.

10.Capitalurile instituţiei cuprind: fondurile, rezultatul patrimonial, rezultatul reportat.

Fondurile instituţiei se includ în categoria fondurilor care alcătuiesc domeniul public si privat al unităţii administrativ teritoriale,fondul de rulment si taxele speciale.

Rezultatul patrimonial se stabileşte lunar prin închiderea conturilor de venituri- finanţări şi a conturilor de cheltuieli. La începutul exerciţiului, soldul contului de rezultat patrimonial de la sfârşitul anului se transferă asupra rezultatului reportat.

Rezultatul reportat, exprima rezultatul patrimonial al exerciţiilor financiare anterioare.

Reevaluarea activelor fixe se face la valoarea determinată, în baza metodelor şi procedurilor de evaluare şi conform reglementărilor legale.

Modificarea politicilor contabile se va face doar dacă sânt cerute de lege sau au ca rezultat informaţii mai relevante referitoare la instituţie. Această modificare va fi menţionată în notele explicative care însoţesc situaţiile financiare.

Situaţiile financiare au fost întocmite şi verificate pe baza balanţei sintetice şi analitice întocmite la 30.06.2019.

Conducătorul instituţiei	*Conducătorul compartimentului financiar-contabil*
UNGUREANU MADALIN ION	*NICOLESCU SPIRIDON*

Nota explicativă

la situaţiile financiare de la 30.06.2019

- ✓ la punct 4.9 din OMFP 479/2012 *Angajamentele asumate în numele şi în contul statului de către Guvernul României, prin Ministerul Finanţelor Publice, sau de către unităţile administrativ-teritoriale, prin autorităţile administraţiei publice locale, în calitate de garant, de a plăti la scadenţă obligaţiile neonorate ale garantatului (garanţiile), conform prevederilor Ordonanţei de urgenţă a Guvernului nr. 64/2007 privind datoria publică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 109/2008, cu modificările ulterioare, se înregistrează în debitul contului în afara bilanţului 8082 „Datorii contingente". În creditul contului se înregistrează garanţiile pentru care se produce încetarea valabilităţii, conform legii. Pentru sumele înregistrate în acest cont, instituţiile în cauză vor întocmi o notă explicativă în care să prezinte o scurtă descriere a naturii datoriei contingente.*

U.A.T. Băleşti nu înregistrează datorii contingente.

- ✓ la punct 4.10 din OMFP 479/2012 . *Instituţiile care au înregistrat provizioane vor întocmi o notă explicativă în care să prezinte o scurtă descriere a naturii obligaţiei, valoarea contabilă la începutul şi la sfârşitul perioadei, provizioanele suplimentare înregistrate în cursul perioadei, inclusiv creşterea provizioanelor existente, valorile utilizate (diminuate) în cursul perioadei, valorile neutilizate şi reluate la venituri în timpul perioadei (anulate). Nu sunt necesare informaţii comparative.*

Contul 1511 *Provizioane pentru litigii* a înregistrat un sold de 326.166 lei la 01.01.2019-format din provizioane la unităţile şcolare pentru drepturile de natură salarială obţinute pe cale judecătorească-212.548 lei şi 113.618 lei-provizioane pentru aparatul propriu al primarului. În cursul anului nu se modifică provizioanele aferente aparatului propriu, iar cele aferente unităţilor şcolare nu se mai evidenţiază. Soldul total al contului 1511 la 30.06.2019 era de 113.618 lei.

Primar,
Ungureanu Mădălin Ion

Com. BĂLEŞTI, jud. GORJ ★ ROMÂNIA ★

Contabil şef,
Nicolescu Spiridon

DIRECTIA GENERALA A
FINANTELOR PUBLICE JUDETUL GORJ

SERVICIUL SINTEZA SI ASISTENTA ELABORARE SI EXECUTIE BUGETE LOCALE
VERIFICAT
NR. 20 DATA 23.07.2019

BILANT
30.06.2019

 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
0100			
01003	1.Active fixe necorporale (ct.2030000+2050000+2060000+ 2080100+2080200+2330000-2800300-2800500-2800800- 2800801-2800809-2900400-2900500-2900801-2900809- 2900800-2930100*)	559.031	559.031
01004	2.Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (ct.2130100+2130200+ 2130300+2130400+2140000+2310000-2810301- 2810302-2810303-2810304-2810400-2910301- 2910302-2910303-2910304-2910400-2930200*)	1.754.063	1.754.063
01005	3.Terenuri si cladiri (ct.2110100+2110200+2120101+2120102+2120201+ 2120301+2120401+2120501+2120601+2120901+2310000-2810100- 2810201-2810202-2810203-2810204-2810205-2810206- 2810207-2810208-2910100-2910201-2910202-2910203- 2910204-2910205-2910206-2910207-2910208-2930200)	77.907.769	79.388.185
01007	5.Active financiare necurente (investitii pe termen lung) peste un an (ct.2600100+2600200+2600300+2650000+2670201+2670202+ 2670203+2670204+2670205+2670208-2960101-2960102- 2960103-2960200), din care:	2.500	2.500
01008	Titluri de participare (ct.2600100+2600200+2600300-2960101 -2960102-2960103)	2.500	2.500
0101			
01015	7.TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	80.223.363	81.703.779
01019	1.Stocuri (ct.3010000+3020100+3020200+3020300+3020400+ 3020500+3020600+3020700+3020800+3020900+3030100+3030200+ 3040100+3040200+3050100+3050200+3070000+3090000+3310000+ 3320000+3410000+3450000+3460000+3470000+3490000+3510100+ 3510200+ 3540100+3540500+ 3540600+3560000+3570000+3580000+ 3590000+3610000+3710000+3810000+/-3480000+/-3780000- 3910000-3920100-3920200-3920300-3930000-3940100-3940500- 3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700- 3950800-3960000-3970100-3970200-3970300-3980000-4420803)	951.576	956.563
0102	IMPOZIT PE PROFIT		
01021	Creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2320000+ 2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+ 4250000+4280102+4610101+4610109+4730109**+4810101+4810102+ 4810103+4810900+4830000+4840000+4890101+ 4890301-4910100-4960100+5120800) din care:	61.864	30.735
01023	Creante bugetare (ct.4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+ 4310500**+4310600**+4310700**+4370100**+4370200**+4370300** +4420400+4420802+4440000**+4460100**+4460200**+ 4480200+4610102+4610104+4630000+ 4640000+4650100+4650200 +4660401+4660402+4660500+4660900+4810101**+4810102**+ 4810103**+4810900**-4970000), din care:	3.157.006	3.085.466
01024	Creantele bugetului general consolidat (ct.4630000+4640000+4650100+ 4650200+4660401+4660402+4660500+4660900-4970000)	2.880.808	3.085.466
01025	Creante din operatiuni cu fonduri externe nerambursabile si fonduri de la buget (ct.4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+4500504+ 4500505+4500700+4510100+4510300+4510500+4530100+4540100+		

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
	4540301+4540302+4540501+4540502+4540503+4540504+4550100+ 4550301+4550302+4550303+4560100+4560303+4560309+4570100+ 4570201+4570202+4570203+4570205+4570206+4570209+4570301+ 4570302+4570309+4580100+4580301+4580302+4610103+4730103**+ 4740000+4760000), din care:	2.534.418	2.534.418
01027	Imprumuturi pe termen scurt acordate (ct.2670101+2670102+2670103+ 2670104+2670105+2670108+2670601+2670602+2670603+2670604+ 2670605+2670609+4680101+4680102+4680103+4680104+4680105+ 4680106+4680107+4680108+4680109+4690103+4690105+4690106+ 4690108+4690109)		654.959
0103			
01030	Total creante curente (rd.21+23+25+27)	5.753.288	6.305.578
01033	Conturi la trezorerie, casa in lei. (ct.5100000+5120101+5120501+5130101+ 5130301+5130302+5140101+5140301+5140302+5150101+5150103+5150 301 +5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+51 70302 +5200100+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+52 50302 +5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+5290201+5290301+52 90400 +5290901+5310101+5410101+5500101+5520000+5550101+5550400+55 70101 +5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+56 10300 +5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+57 40102 +5740301+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	901.332	467.310
01035	Conturi la institutii de credit, BNR, casa in valuta (ct.5110101+5110102+ 5120102+5120402+5120502+5130102+5130202+5140102+5140202+ 5150102+5150202+5150302+5160102+5160202+5170102+5170202+ 5290102+5290202+5290302+5290902+5310402+5410102+5410202+ 5500102+5550102+5550202+5570202+5580102+5580202+5580302+ 5580303+5590102+5590202+5600102+5600103+5600402+5610102+ 5610103+5620102+5620103+5620402)	9.637	10.138
0104			
01040	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	910.969	477.448
01045	7.TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	7.615.833	7.739.589
01046	8.TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	87.839.196	89.443.368
0105			
01054	2.Imprumuturi pe termen lung (ct.1610200+1620200+1630200+ 1640200+1650200+1660201+1660202+1660203+1660204+ 1670201+1670202+1670203+1670208+1670209-1690200)	1.387.566	1.025.593
01055	3.Provizioane (ct.1510201+1510202+1510203+1510204+1510208)	326.166	113.618
01058	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	1.713.732	1.139.211
0106			
01060	1.Datorii comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2690100+4010100+ 4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101+4620109+ 4730109+4810101+4810102+4810103+4810900+4830000+ 4840000+4890201+5090000+5120800), din care:	3.535.643	258.155
01061	Datorii comerciale si avansuri (ct.4010100+4030100+4040100+		

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
	4050100+4080000+4190000+4620101), din care:	29.030	258.155
01062	2.Datorii catre bugete (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+ 4310600+4310700+4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+ 4420300+4420801+4440000+4460100+4460200+4480100+4550501+ 4550502+4550503+4620109+4670100+4670200+4670300+4670400+ 4670500+4670900+4730109+4810900),din care:	271.670	164.553
010631	Contributii sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+ 4310600+4310700+4370100+4370200+4370300)	230.026	135.150
0107			
01070	4.Imprumuturi pe termen scurt-sume ce urmeaza a fi platite intr-o perioada de pana la un an (ct.5180601+5180603+5180604+5180605+5180606+ 5180608+5180609+5180800+5190101+5190102+5190103+5190104+ 5190105+5190106+5190107+5190108+5190109+5190110+5190180+ 5190190)		654.959
01071	5.Imprumuturi pe termen lung - sume ce urmeaza a fi platite in cursul exercitiului curent (ct.1610100+1620100+1630100+1640100+1650100+ 1660101+1660102+1660103+1660104+1670101+1670102+1670103+ 1670108+1670109+1680100+1680200+1680300+1680400+1680500+ 1680701+1680702+1680703+1680708+1680709-1690100)		180.986
01072	6.Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+ 4280101)	416.344	290.667
01078	10.TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	4.223.657	1.549.320
01079	11.TOTAL DATORII (rd.58+78)	5.937.389	2.688.531
0108			
01080	12.ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.90)	81.901.807	86.754.837
01084	1.Rezerve, fonduri (ct.1000000+1010000+1020101+1020102+1020103+ 1030000+ 1040101+1040102+1040103+1050100+1050200+1050300+ 1050400+1050500+/-1060000+1060000+1320000+1330000)	72.227.768	72.227.768
01085	2.Rezultatul reportat (ct.1170000-sold creditor)	18.470.679	13.409.416
01087	4.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000-sold creditor)		1.117.653
01088	5.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct1210000- sold debitor)	8.796.640	
0109			
01090	6.TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	81.901.807	86.754.837

Conducatorul institutiei

ROMANIA Com. BĂLEȘTI, Jud. GORJ

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

DIRECTIA GENERALA A
FINANTELOR PUBLICE JUDETUL GORJ

Situatia activelor si datoriilor institutiilor publice din administratia locala
30.06.2019

COD	DENUMIRE INDICATORI	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
1800			
18005	Disponibilitati in lei ale institutiilor publice locale si ale institutiilor publice de subordonare locala, la trezorerii (ct.5100000+5120101+5120501+5150101+ 5150103+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301 +5170302+5210100+5210300+5280000+5290201+5290301+5290400+5290901 +5410101+5500101+ 5520000+5550101+5570101+5580101+5580201+5600101 +5600300+5610101+5610300+5620101+5620300-7700000), din care:	901.332	467.310
18008	Total (in baze cash) (rd.04+05)	901.332	467.310
1801			
18010	Total (in baze accrual)(rd.08+09)	901.332	467.310
1802			
18032	Disponibilitati ale institutiilor publice locale si ale institutiilor de subordonare locala la institutiile de credit rezidente (ct.5110101+5110102+5120102+5120402+ 5120502+5150102+5150202+5160102+5160202+5170102+5170202+5290202+ 5290302+5290902+5500102+5550102+5550202+5570202+5580102+5580302+ 5600102+5600103+5610102+5610103+5620102+5620103), din care:	9.637	10.138
18036	Total (in baze cash) (rd.32+35)	9.637	10.138
18038	Total (in baze accrual) (rd.36+37)	9.637	10.138
1814			
18141	Participatiile autoritatilor locale la alte societati care nu sunt organizate pe actiuni (regii autonome,srl,comandita, etc.) (ct.2600300-2960103)	2.500	2.500
18142	Total (la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.141)	2.500	2.500
1817			
18176	1.Creante ale bugetului local (ct.4640000-4970000). Total (rd.177+178+179+183), din care:	2.880.808	3.085.466
18177	- de la gospodariile populatie (S14)	2.534.414	2.735.650
18178	- de la societati nefinanciare (S11)	346.394	349.816
1818			
18185	Total creante (rd.176+184)	2.880.808	3.085.466
1826			
18262	Credite pe termen scurt contractate de autoritatile locale si institutii din subordinea acestora (ct.1620100+1630100+1670101+1670103+ 1670109+5190101+ 5190102+5190106+5190180). Total (rd.263+264+265+265.1), din care acordate de:		
18263	- Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S122)		180.986
182671	Sume primite din excedentul anului precedent pentru acoperirea golurilor temporare de casa si pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare (ct.5190107+5190190)		180.986
18268	Total(in baze cash)(rd.262+266+267+267.1)		654.959
1827			835.945
18275	Total (in baze accrual) (cash+dobanzi) (rd.268+274)		835.945
1828			
18286	Credite pe termen lung primite (contractate, garantate, asimilate,etc) de institutiile publice locale (ct.1620200+1630200+1670201+1670202+ 1670203+1670209).Total (rd.287+288+289+289.1) din care acordate de:	1.387.566	1.025.593
18287	- Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S122)	1.387.566	1.025.593
1829			

COD	DENUMIRE INDICATORI	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
18290	Total (in baze cash)(rd.286)	1.387.566	1.025.593
1832			
18320	Datorii comerciale curente legate de livrari de bunuri si servicii (ct.4010100+ 4030100+ 4040100+4050100+4080000+4190000+4620101).		
	Total (rd.321+322+326+327) din care catre:	29.030	258.155
18321	-Societati nefinanciare (S11)	29.030	258.155
1833			
18332	Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+ 4280101)	416.344	290.667
18335	Total (rd.331+332+333+334)	416.344	290.667
1834			
183421	Provizioane necurente (ct.1510201+1510202+1510203+1510204+1510208), din care:	326.166	113.618
18[illegible]3	Provizioane necurente reprezentand drepturi de natura salariala stabilite in favoarea personalului din sectorul bugetar prin titluri devenite executorii (din soldul ct.1510203)	326.166	113.618

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

ROMÂNIA
Com. BĂLEŞTI, Jud. GORJ

DIRECTIA GENERALA A
FINANTELOR PUBLICE JUDETUL GORJ

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

30.06.2019

 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	An precedent	An curent
0200			
02002	1.Venituri din impozite, taxe, contributii de asigurari si alte venituri ale bugetelor (ct.7300100+7300200+7310100+7310200+7320100+7330000+7340000+7350100 + 7350200+7350300+7350400+7350500+7350600+7360100+7390000+7450100+ 7450200+7450300+7450400+7450500+7450700+7450900+7460100+7460200+ 7460300+7460900)	3.619.223	3.804.823
02003	2.Venituri din activitati economice (ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000)		575
02004	3.Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+ 7760000+7780000+7790101+7790109)	179.136	704.175
02005	4.Alte venituri operationale (ct.7140000+7180000+7500000++7510300+7510400+ 7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	195.213	179.314
02[illegible]	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	3.993.572	4.688.887
02008	1.Salarii si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.6410000+6420000+6450100+ 6450200+6450300+6450400+6450500+6450600+6450700+6450800+6460000+ 6470000)	2.017.126	2.411.524
02009	2.Subventii si transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+ 6750000+6760000+6770000+6780000+6790000)	378.837	452.075
0201			
02010	3.Stocuri, consumabile, lucrari si servicii executate de terti (ct.6010000+6020100+ 6020200+6020300+6020400+6020500+6020600+6020700+6020800+6020900+ 6030000+6060000+6070000+6080000+6090000+6100000+6110000+6120000+ 6130000+6140000+6220000+6230000+6240100+6240200+6260000+6270000+ 6280000+6290100)	688.055	680.691
02011	4.Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.6290200+6810100+ 6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+ 6820200+6890100+6890200)	127.000	
02012	5. Alte cheltuieli operationale (ct.6350100+6540000+6580101+6580109)	253	
02013	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	3.211.271	3.544.290
020[illegible]	- EXCEDENT (rd.06-rd.13)	782.301	1.144.597
020[illegible]	V. CHELTUIELI FINANCIARE (ct.6630000+6640000+6650100+6650200+6660000+ 6670000+6680000+6690000+6860300+6860400+6860800)	10.000	26.944
0202			
02021	- DEFICIT (rd.18-rd.17)	10.000	26.944
02023	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	772.301	1.117.653
02025	VIII. VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)	19.360	
02028	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	19.360	
020292	- EXCEDENT (rd.23+28-24-29)	791.661	1.117.653
0203			
02031	- EXCEDENT (rd.29.2-29.4)	791.661	1.117.653

Conducatorul institutiei

ROMÂNIA Com. BĂLEŞTI, Jud. GORJ

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

COMUNA BALESTI

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la 30.06.2019

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rand	TOTAL	5311	5200100 B.S. scoli		5211/ 7702	Club sportiv International sursa G	Activitatea finantata din venituri proprii 83 E	Imprumuturi interne 517	Total Alte	50.44	50.06 gar licit+ arhitect	50.07 sponsorizari
A	B	1	2	3		4	11	12	13	15		17	18
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	01												
1. Incasari	02	6.135.264	1.644.422	0		4.439.154	50.575		0	1.113	0	1.113	
2. Plati	03	5.090.462	1.644.422	0		3.397.773	44.013	0	0	4.254	0	4.254	
3. Numerar net din activitatea operationala (rd. 02- rd.03)	04	1.044.802	0	0		1.041.381	6.562	0	0	-3.141	0	-3.141	0
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	05	0								0			
1. Incasari	06	0				0				0			
2. Plati	07	1.270.893				1.039.043		0	231.850	0	0	0	
3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	08	-1.270.893	0	0		-1.039.043			-231.850	0	0	0	
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	09	0								0			
1. Incasari	10	886.809				654.959		0	231.850	0			
2. Plati (titlul 30+81)	11	207.931				207.931				0			
3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	12	678.878		0		447.028		0	231.850	0			
IV. CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	452.787	0	0		449.366	6.562	0	0	-3.141	0	-3.141	0
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	901.332		0		654.959		1.951	231.850	12.572	0	9.873	2.699
- sume recuperate din excedentul anului precedent*	14,1	0						0					
- sume utilizate din excedentul anului precedent*	14,2	654.959				654.959		0					
,-sume transferate din disponibilul neutilizat la finele anului precedent	14.3	231.850							231.850				
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+14.1 - 14.2)	15	**467.310**	**0**	**0**		**449.366**	**6.562**	**1.951**	**0**	**9.431**	**0**	**6.732**	**2.699**

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

Viza trezorerie

TREZORERIA MUN. TG-JIU SERVICIUL CONTABILITATE

DIRECTIA GENERALA A
FINANTELOR PUBLICE JUDETUL GORJ

SITUATIA FLI RILOR DE TREZORERIE

30.06.2019

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa ct. 5310101	Buget de stat ct. 5200100/ 7700000	Buget local ct. 5210100/ 7700000	Buget asigurari sociale de stat ct. 5250101+ 5250102/ 7700000	Buget asigurari pentru somaj ct. 5740101+ 5740102/ 7700000	Buget Fond national unic de asigurari sociale de sanatate ct. 5710100/ 7700000	Buget Fond pentru mediu ct. 5750100/ 7700000	Buget trezoreria statului ct. 5240100/ 7700000	Buget institutii publice finantate integral din venituri proprii ct. 5600101/ 7700000	Buget institutii publice finantate din venituri proprii si subventii ct. 5610101/ 7700000	Buget activitati finantate din venituri proprii si buget activitati de privatizare ct.5620101/ 7700000	Buget Imprumuturi interne si externe ct. 5130101+ 5140101+ 5160101+ 5170101/ 7700000	Buget fonduri externe nerambur-sabile (sursa D) ct. 5150103/ 7700000	Alte disponibi-litati (ct.5XX)
0300																
03002	1. Incasari	6.135.264	1.644.422		4.439.154							50.575				1.113
03003	2. Plati	5.090.462	1.644.422		3.397.773							44.013				4.254
03004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	1.044.802			1.041.381							6.562				-3.141
03007	2. Plati	1.270.893			1.039.043									231.850		
03008	3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	-1.270.893			-1.039.043									-231.850		
0301																
03010	1. Incasari	886.809			654.959									231.850		
03011	2. Plati	207.931			207.931											
03012	3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	678.878			447.028									231.850		
03013	IV.CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	452.787			449.366							6.562				-3.141
03014	V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	901.332			654.959								1.951	231.850		12.572
030142	-sume utilizate/transferate din excedentul anului precedent	654.959			654.959											
030143	Sume transferate din disponibilul neutilizat la finele anului precedent	231.850												231.850		
03015	VI.NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+ rd.14.1-rd.14.2-rd.14.3)	467.310			449.366							6.562	1.951			9.431

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

Viza trezoreriei

ROMÂNIA ★ BĂLEȘTI, jud. GORJ

TREZORERIA MUN. TG-JIU SERVICIUL CONTABILITATE

DIRECTIA GENERALA A
FINANTELOR PUBLICE JUDETUL GORJ

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

30.06.2019

 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa in valuta	Alte disponibilitati
0400				
04002	1. Incasari	501		501
04004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	501		501
0401				
04013	IV CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	501		501
04014	V NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	9.637		9.637
04017	VI NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI(rd.13+14+15-16)	10.138		10.138

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

ROMÂNIA
Com. BĂLEȘTI, Jud. GORJ

DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA

30.06.2019

- lei -

DENUMRE INDICATORI	COD	DISPONIBIL LA INCEPUTUL ANULUI	INCASARI	PLATI	DISPONIBIL LA SFARSITUL PERIOADEI
	0500				
TOTAL (rd.02 la 15)	05001	2.699			2.699
- Sume primite ca donatii si sponsorizari	05002				
(ct.5500101,ct.5500102/analitice distincte)		2.699			2.699

Conducatorul institutiei,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

ROMÂNIA Com. BĂLEȘTI, jud. GORJ

JUDETUL GORJ

Anexa 19

Situatia platilor efectuate si a sumelor declarate pentru cota-parte aferenta cheltuielilor finantate din FEN postaderare

30.06.2019

Pag.: 1 - lei -

Cod indi-cator	Denumirea programului cu finantare UE	Plati efectuate de la titlul 56 si 58	din care: Plati efectuate pentru cota-parte FEN (alineat02)	Sume in curs de solicitare la rambursare aferente cheltuielilor efectuate in anul curent	Sume in curs de solicitare la rambursare in anul curent aferente cheltuielilor efectuate in anii anteriori	Sume solicitate la rambursare aferenta cheltuielilor efectuate in anul curent	Sume solicitate la rambursare aferente cheltuielilor efectuate in anul curent aflate in curs de autorizare	Sume solicitate la rambursare in anul curent aferente cheltuielilor efectuate in anii anteriori aflate in curs de autorizare	Sume rambursate aferente cheltuielilor efectuate in anul curent	Sume rambursate in anul curent aferente cheltuielilor efectuate in anii anteriori	Sume neautorizate de autoritatile de management aferente cheltuielilor efectuate in anul curent	Sume neautorizate de autoritatile de management aferente cheltuielilor efectuate in anii anteriori	Prefinantare dedusa din sumele solicitate la rambursare aferente cheltuielilor efectuate in anul curent	Prefinantare dedusa din sumele solicitate la rambursare aferenta cheltuielilor efectuate in anii anteriori	Sume rezultate din nereguli aferente cheltuielilor efectuate in anul curent si in anii anteriori	din care: Sume rezultate din nereguli deduse din sumele solicitate la rambursare aferente cheltuielilor efectuate in anul curent
	A	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
1003																
10035	Programe din Fondul European Agricol de Dezvoltare Rurala (FEADR) (5804)	635.144	635.144			635.144			635.144							
1004																
10040	Total (cod01 la 39.6)	635.144	635.144			635.144			635.144							

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar- contabil

ROMÂNIA Com. BALEȘTI Jud. GORJ