

ROMANIA  
CARAS SEVERIN  
COMUNA MEHADICA  
NR.32 DIN 26.01.2021

CATRE,  
D.G. R.F.P Timisoara  
Administratia Judeteana a Finantelor C-S

Prin prezenta va anexam situatiile financiare aferente TR IV 2020 ,impreuna cu anexele acestora.

Cu stima.

Primar  
Urechiatu Ion



Contabil  
Gherghinescu Ana



ROMANIA  
CARAS SEVERIN  
COMUNA MEHADICA  
NR 33 / 26.01.2021

CATRE,  
D.G. R.F.P Timisoara  
Administratia Judeteana a Finantelor C-S

Prin prezenta Comuna Mehadica declara ca detine in subordinea sa „ SCOALA  
GIMNAZIALA MEHADICA”.

Totodata comunicam faptul ca nu avem inregistrate datorii contingente.

Cu stima.

Primar  
Urechiatu Ion



Contabil  
Gherghinescu Ana



**RAPORT DE ANALIZĂ PE BAZĂ DE BILANȚ**  
**privind situațiile financiare încheiate la 31.12.2020**

În conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, au fost întocmite Situațiile financiare centralizate la nivelul UAT Mehadica respectandu-se prevederile Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare ale instituțiilor publice la 31 DECEMBRIE 2020 aprobate prin:

- Ordinul ministrului finanțelor publice nr.129/18.01.2019, a Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice. precum și a unor raportari financiare lunare în anul 2009, cu modificările și completările ulterioare.
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr.629/2009, a Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare ale instituțiilor publice la 31 decembrie 2009 cu modificările ulterioare.
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.917/2005, precum și pentru modificarea și completarea altor norme metodologice în domeniul contabilitatii publice, cu completările ulterioare.
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.762/2018 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale și a unor raportari financiare lunare ale instituțiilor publice in anul 2018, precum și pentru modificarea și completarea altor norme metodologice în domeniul contabilitatii publice.

Primar  
Urechiatu Ion



Contabil  
Gherghinescu Ana



## POLITICI CONTABILE

Politicile contabile definesc o concepție contabilă pentru fiecare instituție publică în rezolvarea ansamblului problemelor financiare.

Ele încorporează principiile bazele, convențiile, regulile și practicile specifice adoptate de o entitate în conducerea curentă a activităților și a contabilității acestora pentru întocmirea și prezentarea situațiilor financiare.

La elaborarea politicilor contabile din UAT Mehadica s-au respectat conceptele de baza ale contabilității îndeosebi:

-contabilitatea de angajare, principiul continuității activității, dar și celelalte principii care guvernează funcționalitatea contabilității.

Prin politicile contabile s-a urmărit asigurarea de informații pentru întocmirea situațiilor financiare care să conțină date relevante, în vederea luării deciziilor economice necesare bunului mers al instituției.

Pentru a prezenta situația patrimonială și financiară a instituției s-au respectat următoarele principii contabile:

**Principiul continuității activității** presupune că instituția noastră își continuă în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără modificări majore de activitate;

**Principiul permanenței metodelor** constă în utilizarea aceluiași metode de la un exercițiu financiar la altul, asigurându-se în felul acesta corelația în timp a informațiilor contabile și permițând comparabilitatea datelor în cadrul instituției;

**Principiul prudenței** : conform acestuia, faptele sunt apreciate în mod just, ținând cont de toate angajamentele ce privesc activitatea instituției și de toate deprecierea produsă asupra patrimoniului;

**Principiul esențialității**, constă în faptul că am înscris în rapoartele financiare toate informațiile esențiale, în scopul evaluărilor și luării deciziilor;

**Principiul independenței exercițiului** (contabilități pe bază de angajamente), prevede că se va ține cont de toate efectele produse de evenimentele din cadrul instituției, pe măsura producerii acestora și nu pe măsura încasării numerarului. Situațiile financiare întocmite pe baza acestui principiu oferă informații nu numai despre tranzacțiile și evenimentele trecute care au determinat încasările și plățile, dar și despre resurse viitoare, respectiv obligațiile viitoare de plată. Acest principiu se bazează pe independența exercițiului, potrivit căruia toate veniturile și toate cheltuielile se raportează la exercițiul la care se referă, fără a se ține seama de data încasării veniturilor, respectiv data plății cheltuielilor;

**Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv:** elementele de activ și de pasiv sunt evaluate separat, indiferent de conținutul lor economic și de consecințele pe care le are această evaluare:

**Principiul intangibilități:** înseamnă că bilanțul de închidere din anul precedent este egal cu bilanțul de deschidere din anul curent;

**Principiul necompensării,** am ținut cont de faptul că orice compensare între elementele de activ și de pasiv sau între elementele de venituri și cheltuieli nu este admisă. cu excepția compensărilor între active și pasive permise de reglementările legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală;

**Principiul prevalenței economicului asupra juridicului** (realități asupra aparenței): informațiile contabile prezentate în situațiile financiare sunt credibile, respectiv realitatea economică a evenimentelor sau tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

**Principiul pragului de semnificație** (importanței relative) prevede ca elementele care au o **valoare semnificativă să se prezinte distinct**, iar cele cu valori **nesemnificative să se prezinte într-o poziție globală**. Se consideră că un element patrimonial este semnificativ, dacă omiterea sa ar influența în mod vădit decizia utilizatorilor situațiilor financiare.

În activitatea instituției s-a ținut cont de principiile enumerate mai sus și nu s-au constatat abateri de la aceste principii.

Informațiile cuprinse în situațiile financiare sunt relevante pentru nevoile conduceri în luarea unor decizii economice credibile în sensul că:

- reprezintă fidel rezultatul patrimonial și poziția financiară a instituției publice;
- sunt neutre;
- sunt prudente;
- sunt complete sub toate aspectele semnificative.

Informațiile contabile care s-au avut în vedere la elaborarea situațiilor financiare sunt relevante, credibile, comparabile și intangibile.

Toate activele intrate în instituție sunt corelate cu bugetul și cu planul anual de achiziții. Activele sunt evaluate la costul de achiziție.

Contabilitatea stocurilor se circumscrie metodei inventarului permanent. Recepționarea se face cu îndeplinirea condițiilor standard și a procedurilor de livrare acceptate și prevăzute în contractele încheiate cu furnizorii. Stocurile sunt evaluate la costul de achiziție și gestiunea lor se realizează după metoda cantitativ - valorică.

Sistemul de evidență contabilă a mișcărilor din cadrul conturilor de disponibilități este apt să furnizeze informații cu privire la detalierea tuturor fluxurilor de numerar prin corespondență cu destinația sau proveniența acestora. Datoriile evidențiate în bilanț, sunt clasificate după natura lor în datorii către furnizori, datorii către instituții de credit, datorii salariale și fiscale.

Plățile s-au efectuat cu respectarea prevederilor Legii finanțelor publice locale nr.273/2006 cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Ordinului MFP nr. 1792/2002 completat și **modificat prin Ordinul MFP**

**nr.547/2009 privind** angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice.

Situațiile financiare la 31.12.2020 oferă o imagine fidelă a activelor, datoriilor, poziției financiare, performanței financiare și rezultatului patrimonial.

În cadrul instituției circuitul documentelor financiar - contabile s-a organizat prin Procedura privind organizarea activității de control financiar - preventiv. Persoanele care-si desfășoară activitatea în cadrul compartimentului financiar au stabilite prin fișa postului sarcinile, responsabilitățile și termenele de realizare a sarcinilor ce le revin. Activitatea de exercitare a controlului financiar - preventiv s-a organizat prin dispoziție de Primar nr 8/29.07.2015.

Pentru înregistrarea amortizării activelor fixe, instituția aplică metoda liniara de înregistrare. Disponibilitățile în valută sunt înregistrate în conturi deschise la bănci comerciale și se evidențiază în cele două monede: lei și valuta. Pierderile și câștigurile din diferențele de curs valutar se înregistrează în contabilitate la venituri și cheltuieli fără a se proceda la compensarea acestora.

Instituția dispune de un compartiment de audit public intern, care auditeaza situatiile financiare proprii, pe lângă celelalte activități economico - financiare ale unități.

Pentru activitatea de buget și contabilitate au fost emise proceduri operaționale privind întocmirea, înregistrarea și evidența documentelor financiar - contabile. astfel:

1. Procedura privind elaborarea și aprobarea bugetului propriu al comunei;
2. Procedura privind deschiderea de credite bugetare;
3. Procedura privind colectarea creanțelor bugetare;
4. Procedura privind exercitarea controlului financiar-preventiv;
5. Procedura privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor;
6. Procedura privind fundamentarea și estimarea veniturilor proprii ale bugetului;
7. Procedura privind operațiunile contabile derulate în cadrul proiectelor cu finanțare externă nerambursabilă;
8. Procedura privind organizarea și conducerea contabilității;
9. Procedura privind înregistrarea în contabilitate a imobilizărilor necorporale și corporale și amortizarea acestora;
10. Procedura privind evidența contabilă a deplasărilor;
11. Procedura privind contabilitatea stocurilor și obiectelor de inventar;
12. Procedura privind întocmirea și utilizarea registrelor de contabilitate;
13. Procedura privind activitatea de organizare și funcționare a casieriei;

14 Procedura privind implementarea și monitorizarea programelor guvernamentale.

Primar  
Urechiatu Ion



Contabil  
Gherghinescu Ana



## DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art.30 din Legea nr.82/1991, republicată, ne asumăm răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare ale UAT Mehadica și confirmăm ca:

1. politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
2. situațiile financiare ofera o imagine fidela a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
3. UAT Mehadica își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

**ORDONATOR PRINCIPAL DE CREDITE,  
Urechiatu Ion**



Contabil șef  
Gherghinescu Ana





## NOTE EXPLICATIVE

### I. EXECUȚIA BUGETULUI

1.1 Principalele repere ale analizei execuției **bugetului local** la data de 31.12.2020, sunt următorii indicatori economici:

- **drepturi constatate** în suma de 4081293 lei, din care, din anul current 3490717 lei și din anii precedenți 590576; total **drepturi constatate de încasat** în valoare de 518354 lei.

mentionam că în coloana **Stingeri pe alte cai suma = 174722 lei constituita din taxa pe teren extravilan în suma de 6229 lei și redevența concesiune în suma de 168493 la SC WIND ENERGY CONSULTING SRL.** Aceste sume reprezintă creanțe de încasat din anii anteriori; firma de unde am avut de recuperat această sumă a intrat în faliment iar creanța s-a stins prin HCL NR 29/24.06.2020.

- **încasări realizate** în suma de 3388217 lei.

-Reprezentând 16 % față de prevederile bugetare aferente TR IV. Aceste încasări sunt constituite din:

- venituri proprii, încasate 804372 ( 89% față de prevederea bugetară aferentă TR IV de 901910 lei)

- sume defalcate din TVA încasate 1816740 lei (100% din prevederile tr IV)

-sume reprezentând sponsorizări și transferuri voluntare, altele decât subvențiile 0 lei

- subvenții de la bugetul de stat și alte administrații încasate 767105 lei.(4,2% față de prevederi)

- **plăți nete** efectuate la data de 31.12.2020 în suma de 2605996 lei, reprezentând 12% față de prevederile bugetare:

- pe cele **două** secțiuni **față de prevederea** anuală, plățile efectuate au fost de 81% pe secțiunea de funcționare și de 6% pe secțiunea de dezvoltare;

- **excedent** de casa înregistrat la 31.12.2020, în sumă de 782221 lei,

din care 196961 lei reprezintă excedentul secțiunii de funcționare,

iar 585260 lei reprezintă excedentul secțiunii de dezvoltare;

excedentul secțiunii de dezvoltare este format din sume transferate din secțiunea de funcționare(37.02.03) și sume destinate proiectelor cu finanțare guvernamentală (PNDL-42.02.65)

- **cheltuieli efective** ale bugetului local în suma de 1422161 lei.

Din veniturile încasate în anul 2020 a fost asigurată cu prioritate finanțarea cheltuielilor secțiunii de funcționare, veniturile necesare **susținerii cheltuielilor secțiunii de dezvoltare** fiind completate cu **vărsăminte din veniturile secțiunii de funcționare** în suma de 942820 lei, subvenții de la stat în suma de 760787 rezultând total venituri aferente secțiunii de dezvoltare în suma de 1703607 LEI.

## II. **CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL**

În **contul de rezultat patrimonial centralizat** se înregistrează un excedent de 1896890 lei. Acesta este egal cu excedentul patrimonial înscris în bilanț 1896890 lei.

### 1. **III. ACTIVE, STOCURI, CREANȚE, DATORII, CAPITALURI PROPRII ȘI CREȘTERI SEMNIFICATIVE ALE UNOR INDICATORI DIN BILANȚ**

Analizând **posturile bilanțiere**, se constată că **totalul activelor** este de 25389992, din care:

-1116047 lei - conturi la trezorerie, instituții de credit și alte valori, în creștere cu 782221 lei față de soldul la începutul anului. datorită încheierii cu excedent al anului 2020 TR IV,

-350687 lei - stocuri, în creștere cu 122 % lei față de începutul anului, cea mai mare parte a acestora reprezentând intrări de ob inventar.

-518354 lei - creanțe curente, în descreștere cu 72222 lei față de începutul anului întrucât acestea s-au încasat.

active necurente - 23404904 lei. în creștere cu 1762270 lei față de începutul anului: cele mai mari creșteri s-au înregistrat la recepționarea unor mijl fixe din dom public și privat al instituției. La această poziție se regăsesc și investițiile în curs;

**Datoriile curente** sunt în suma de 66693 lei, din care;

28021 lei - datorii către bugete, în creștere cu 1981 lei față de începutul anului , acesta fiind influențat de creșterea salariului minim.

38672 lei- salariile angajaților, în creștere cu 2983 lei față de începutul anului datorită creșterilor salariale.

0-inprumut pe termen scurt(inprumut fd de rulment aferent an 2019)

**Datoriile necurente** sunt în suma totală de 644 lei, la fel ca la începutul anului, fiind aferente garanțiilor reținute de la gestionari.

**Activele nete** la 31 decembrie 2020 sunt de 25322655 lei, suma egală cu valoarea capitalurilor proprii. Acestea înregistrează o creștere față de soldul la începutul anului de 2538134 lei.

#### **IV.DIFERENȚE FAȚĂ DE RAPORTĂRILE LUNARE LA 31.12.2020**

În Bilanț diferențele înregistrate la rd.61,63.1,72 sunt aceleasi ca cele înregistrate în raportările lunare la 31.12.2020

#### **V. PLĂȚI RESTANTE**

La 31.12.2020, la nivelul UAT Mehadica nu se înregistrează plăți restante și corespund cu raportarea lunii DECEMBRIE 2020.

#### **VI. Anexa 40b**

Menționăm faptul că, principalele creșteri față de perioada precedentă se înregistrează la rândurile:

RD-05 cu 782221 și reprezintă excedent an 2020 TR IV.

De asemenea, suma înscrisă la cod 3422 reprezintă provizioanele constituite la nivelul Scolii Gimnaziale Mehadica în suma de 0 lei.

#### **VII. DISPONIBILITĂȚI ÎN CONTURI LA BĂNCI COMERCIALE**

Numerarul existent în cont la 31.12.2020 în Situația fluxurilor de trezorerie, cod 04, în suma de 643,86 lei, se regăsește astfel:

<b>Unitatea</b>	<b>Sold-lei</b>	<b>Cont contabil</b>	<b>Banca</b>
<b>UAT MEHADICA</b>	643,86	550.01.02	Banca Comerciala Romana SA
IP 1700811110647			
VADRARIU NICOLAE	643,86		
<b>TOTAL</b>	643,86		

Mentionam ca extrasul de cont aferent nu este intocmit la zi deoarece persoana careia i s-a retinut garantia a decedat,iar mostenitorii legali ai acestuia nu

si-au facut pina in prezent succesiunea pe cont pentru a putea retrage suma respectiva din cont. In momentul in care mostenitorii legali vor opera modificarile in extrasul de banca, se va emite un nou extras bancar pe care institutia noastra il va opera la zi.

Situațiile financiare au fost întocmite prin centralizarea activității proprii a UAT Mehadica și a celor prezentate de ordonatorii terțiari de credite ai UAT Mehadica, pe baza evidențelor contabile la data de 31.12.2020.

Instituțiile subordonate au întocmit și anexat declarațiile pe proprie răspundere și rapoartele asupra sistemului de control intern managerial la situațiile financiare proprii.

### **NOTĂ EXPLICATIVĂ PRIVIND PROVIZIOANELE la data de 31.12.2020**

Potrivit Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 479/05.04.2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice precum și a unor raportari financiare lunare în anul 2012, instituțiile care au înregistrat provizioane întocmesc o notă explicativă în care prezintă situația acestora la data raportării.

Provizioanele înregistrate în bilanțul centralizat la nivelul UAT MEHADICA în conturile 15101 și 15102 „Provizioane pentru litigii” reprezintă:

- sume prevăzute pentru acordarea unor drepturi salariale stabilite prin hotărâri judecătorești definitive și irevocabile, în favoarea personalului din sectorul bugetar (respectiv pentru Scoala Gimnaziala Mehadica), devenite executorii până la această dată, a căror plata se va efectua conform Legii nr. 230/2011 pentru aprobarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 71/2009 privind plata unor sume prevăzute în titluri executorii având ca obiect acordarea de drepturi salariale personalului din sectorul bugetar;

Valoarea contabilă înregistrată la începutul perioadei de raportare este de 0 lei, (s-au achitat în anul 2019) iar la sfârșitul perioadei de raportare este de 0 lei.

Nu s-au înregistrat alte provizioane în anul 2020.

**PRIMAR**  
**URECHIATU ION**



**CONTABIL**  
**GHERGHINESCU ANA**



## RAPORT

### asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 DECEMBRIE 2020

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul Urechiatu Ion în calitate de ordonator principal de credite al UAT Mehadica, declar că UAT Mehadica, dispune de un sistem de control intern managerial a cărui concepere și aplicare permit conducerii să furnizeze o asigurare rezonabilă ca fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficienței acestuia are la bază evaluarea riscurilor. În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate, elaborate în proporție de 70% din totalul activităților procedurabile inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării apreciez că la data de 31 decembrie 2020 sistemul de control intern managerial al UAT Mehadica este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Din analiza rapoartelor asupra sistemului de control intern managerial transmise ordonatorului principal de credite de către ordonatorii tertiarilor de credite, direct în subordonare, rezultă ca:

- un nr. de 1 entități au sisteme conforme cu legislația

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial, precum și raportările transmise de către entitatea subordonată

Primar  
Urechiatu Ion



Contabil  
Gherghinescu Ana





BILANT

31.12.2020

COMUNA MEHADICA

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01003	1.Active fixe necorporale (ct.2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+2330000-2800300-2800500-2800801-2800809-2900400-2900500-2900801-2900809-2930100*)	3.800	2.016
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*)	122.227	315.545
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)	21.456.016	23.028.929
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:	834	834
01008	Titluri de participare (ct.2600100+2600200+2600300-2960101-2960102-2960103)	834	834
01009	6.Creante necurente - sume ce urmeaza a fi incasate dupa o perioada mai mare de un an (ct.4110201+4110208+4130200+4280202+4610201+4610209-4910200-4960200) din care:	59.757	57.580
01015	7.TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	21.642.634	23.404.904
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)	286.381	350.687
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:	590.576	518.354
01024	Creantele bugetului general consolidat (ct.4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+4660900-4970000)	590.576	518.354
01030	Total creante curente (rd.21+23+25+27)	590.576	518.354
01033	Conturi la trezorerie, casa in lei. (ct.5100000+5120101+5120501+5130101+5130301+5130302+5140101+5140301+5140302+5150101+5150103+5150301+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302+5200100+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+5250302+5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+5290201+5290301+5290400+5290901+5310101+5410101+5500101+5520000+5550101+5550400+5570101		

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01035	+5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+5610300+5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102+5740301+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000) 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)	333.182	1.115.403
01040	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	644	644
01045	7.TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	333.826	1.116.047
01046	8.TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	1.210.783	1.985.088
01052	1.Sume necurente - sume ce urmeaza a fi platite dupa o perioada mai mare de un an (ct.2690200+4010200+4030200+4040200+4050200+4280201+4620201+4620209+5090000), din care:	22.853.417	25.389.992
01058	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	644	644
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:	644	644
010631	Contributii sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4310700+4370100+4370200+4370300)	28.717	28.021
01072	6.Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+4280101)	24.657	23.978
01078	10.TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	39.535	38.672
01079	11.TOTAL DATORII (rd.58+78)	68.252	66.693
01080	12.ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.90)	68.896	67.337
01084	1.Rezerve, fonduri (ct.1000000+1010000+1020101+1020102+1020103+1030000+1040101+1040102+1040103+1050100+1050200+1050300+1050400+1050500+/-1060000+1060000+1320000+1330000)	22.784.521	25.322.655
01085	2.Rezultatul reportat (ct.1170000-sold creditor)	18.705.923	19.522.188
01087	4.Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000-sold creditor)	1.955.602	3.903.577
01090	6.TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	2.122.996	1.896.890
		22.784.521	25.322.655

Conducatorul institutiei




Conducatorul compartimentului financiar- contabil



CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

31.12.2020

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	An precedent	An curent
02002	1.Venituri din impozite, taxe, contributi de asigurari si alte venituri ale bugetelor (ct.7300100+7300200+7300201+7300202+7300203+7310100+7310200+7320100+ 7330000+7340000+7350100+7350200+7350300+7350400+7350500+7350600+ 7350601+7350602+7360100+7390000+7450100+ 7450200+7450300+7450400+ 7450500+7450700+7450900+7460100+7460200+7460300+7460900)	2.045.747	2.566.122
02004	3.Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+ 7760000+7780000+7790101+7790109)	1.467.339	767.105
02005	4.Alte venituri operationale (ct.7140000+7180000+7500000+7500100+7500200 +7510300+7510400+7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	154.344	157.490
02006	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	3.667.430	3.490.717
02008	1.Salarii si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.6410000+6420000+6450100+ 6450200+6450300+6450400+6450500+6450600+6450700+6450800+6460000+ 6470000)	837.114	854.143
02009	2.Subventii si transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+ 6750000+6760000+6770000+6780000+6790000)	79.764	143.822
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)	520.250	424.196
02011	4.Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct6810100+ 6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+ 6820200+6890100+6890200)	107.306	171.666
02013	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	1.544.434	1.593.827
02015	- EXCEDENT (rd.06-rd.13)	2.122.996	1.896.890
02023	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	2.122.996	1.896.890
020292	- EXCEDENT (rd.23+28-24-29)	2.122.996	1.896.890
02031	- EXCEDENT (rd.29.2-29.4)	2.122.996	1.896.890

Conducatorul institutiei

ROMANIA  
\* COMUNA MEHADICA \*  
Jud. CARAS-SEVERIN

Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil



SITUATIA FLUXURILOR DE IREZIERE

31.12.2020

COD	DENUMIRE INDICATORI	Total	Casa ct. 5310101	Buget de stat ct. 5200100/7700000	Buget local ct. 5210100/7700000	Buget 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 institutiilor publice financiate din venituri proprii si subventii ct. 5610101/7700000	Buget activitati financiare din venituri proprii si activitati de privatizare ct. 5620101/7700000	Buget imprumuturi interne si externe ct. 5130101+/5140101+/5160101+/5170101/7700000	Buget 164 fonduri externe nerambursabile (sursa D) ct. 5150103/7700000	Alte disponibilitati (ct.3XX)
03002	1. Incasari	4.413,675	999,181		3.388,217										86,277
03003	2. Plati	2.513,107	999,181		1.487,646										86,277
03004	3. Numerar net din activitatea operationala (rd.02-rd.03)	1.900,568			1.900,568										
03007	2. Plati	1.118,347			1.118,347										
03008	3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	-1.118,347			-1.118,347										
03013	IV.CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	782,221			782,221										
03014	V.NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	333,180			333,180										
030141	-sume recuperate/primitie in excedential anului precedent	333,180			333,180										
030142	-sume utilizate/transferte din excedential anului precedent	333,180			333,180										
03015	VI.NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+rd.14.1-rd.14.2-rd.14.3)	1.115,403			1.115,403										

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

Viza irezrierii

Urechiatu Ion  
Gheorghiu Aurel

FE TUBREZ IUSTINA AUR  
ER BEREA MILICA

