



70

NOTA EXPLICATIVA
LA SITUATIILE FINANCIARE
INTOCMITA LA 30.06.2018

Evaluarea elementelor din situatiile financiare la 30.06.2018 s-a realizat dupa urmatoarele reguli :

- La data intrarii in patrimoniu pentru bunurile procurate cu titlu oneros ;
- La data intocmirii situatiilor financiare , valoarea activelor necurente a fost la valoarea contabila neta, respectiv la valoarea de intrare , mai putin amortizarile.

NOTA 1 ACTIVE NECURENTE :

S-a inregistrat o crestere de 852074 lei la terenurile si cladirile in cadrul Primariei Cojasca

NOTA 2 ACTIVE CURENTE :

S-a inregistrat o scadere de 433160 lei la stocurile de materiale de natura obiectelor de inventar si materiale , atat pentru Scolile Cojasca si fantanele cat si in cadrul primariei Cojasca.

Creante Bugetare : Soldul la inceputul anului este in suma 6185167lei,iar la data de 30.06.2018 este de 6373427 aceasta crestere reprezentand creantele datorate de persoanele fizice si juridice catre bugetul local.

Disponibilitati si alte valori : este in suma de 2225346 lei acestea fiind compuse din excedentul bugetului local pe anul 2017 in suma de 750000 lei, precum si disponibil pentru sume de mandat si sume in depozit in suma de 4284 lei si din excedentul bugetului local la data de 31.06.2018 in suma de 1471054 lei

Datorii necurente :

Datorii comerciale si avansuri : s-a constatat o crestere de 132914 lei reprezentand datorii catre furnizori.

//

Datorii catre bugete : se constata o crestere de 65953 lei reprezentand plata salariilor

Rezerve si Fonduri : S-a constatat o scadere de 19979, diferenta lucrari de investitii receptionate

Contul de rezultat patrimonial al exercitiului este in suma de 514156lei, aceasta regasindu-se in bilant la data de 30.06.2018.

Situatiile financiare ale scolilor arondate unitatii noastre au fost incheiate la trimestrul II in conformitate cu Ordinul 529/15.04.2016.

Mentionam ca diferentele dintre bilantul lunar si cel trimestrial provin din :

- ✓ La randul 1060 Datorii comerciale avansuri si alte decontari - 73910lei factura omisa si inregistrata dupa bilantul lunar
- ✓ La randul 10631 contributi sociale -13888 lei provine din achitarea avansului la salarii pentru luna iulie scoala dupa intocmirea bilantului lunar
- ✓ La randul 10072 salariile angajatilor - 22838lei provine din achitarea avansului la salarii pentru luna iulie scoala dupa intocmirea bilantului lunar.

PRIMAR,



CONTABIL,