

NOTA EXPLICATIVA

privind informatiile la Situatiile financiare la data de 31 decembrie 2021

Situatiile financiare ale Consiliului Local Sulina la data de 31 decembrie 2021 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si cu prevederile cuprinse in alte reglementari.

Informatii referitoare la elementele de bilant

Rand 3 - active fixe necorporale

Cont	Sold la inceput an	Intrari	Iesiri	Amortizari	Sold la sfarsit de perioada
208-alte active fixe necorporale	228.443	104.727	6.200	61.527	265.443
	228.443	104.727	6.200	61.527	265.443

Rd 4 - instalatii tehnice, mijloace de transport mobilier, aparatura birotica si alte active corporale.

	Sold inceput an	Intrari active	Iesiri (casare)	Amort.	Sold final
Cont 213 – instalatii tehnice mijloace transport	4.275.013	198.929	-	208.633	4.265.309
Cont 214 – aparatura birotica si alte active corporale	344.664	43.698	29.728	50.514	308.219
TOTAL	4.619.677	242.627	29.728	259.048	4.573.528

Rd 5 - Terenuri si cladiri

lei

	Sold inceput an	Intrari	Iesiri	Amortiz	Sold
Cont 211 terenuri	869.534.979	35.023.873	303.447.314	-	601.111.538
Cont 212 constructii	56.641.053	553.198	1.232.824	442.690	55.518.737
Cont 231 active in curs de executare	15.138.242	2.711.409	-	-	17.849.651

Total	941.314.274	38.288.480	304.680.138	442.690	674.479.926
--------------	--------------------	-------------------	--------------------	----------------	--------------------

Rand 7 - Active financiare necurente

Sold la inceput de an –125.920 lei

Sold la sfarsitul perioadei- 37.685 lei

Cont 260 (titluri de participare necotate)- actiuni detinute de Consiliul Local Sulina la:

S.C Com Mixt S.A Sulina - 5.033 lei

S.C. Aquaserv SA Tulcea - 27.652 lei

S.C. A.S.P.L.Sulina - 5.000 lei

Rand 9-Creante necurente

Sold la inceput de an – 34.219 lei

Sold la sfarsitul perioadei-35.660 lei

Cont 461.02.09-sume ce urmeaza a fi incasate dupa o perioada mai mare de un an -35.660 lei

Rand 15 Total active necurente = Rand 3 col. 2 + rand 4 col. 2 + rand 5 col. 2 + rand 6 col. 2 + rand 7 col. 2+ rand 9 col 2= 679.392.242 lei.

ACTIVE CURENTE

Rand 19 Stocuri

Valoarea stocurilor insumeaza valoarea soldurilor urmatoarelor conturi:

	Sold la inceput an	Intrari	Iesiri	Sold la sfarsit perioada
Materiale – cont 302	378.780	384.356	435.627	327.509
Ob. Inventar – cont 303	2.209.624	331.988	423.882	2.117.730
Bunuri intr. in propriet. privata – cont 349	2.506.610	-	-	2.506.610
Produse reziduale 346	-	44		44
Total	5.095.014	716.388	859.509	4.951.893

- intrarile si iesirile de materiale, obiecte de inventar, se evidentiaza la valoarea de achizitie.

Rand 21 Creante din operatiuni comerciale , avansurisi alte decontari:

sold la inceput an –172.649 lei

sold la sfarsitul perioadei –171.185 lei

cont 232.00.00- 0 lei- avansuri acordate pentru active fixe corporale;

411.01.01- 0 lei– clienti

461.01.09 –171.185 lei-debitori (paguba si beneficiu nerealizat; alte creante)

Rand 22 Creante comerciale si avansuri:

sold la inceput an – 280 lei;

sold la sfarsitul perioadei – 0 lei

Rand 23 Creante bugetare:

Sold la inceputul anului –5.703.475 lei

Sold la sfarsitul perioadei – 5.782.451 lei

din care:- cont 464.00.00 =2.298.916 lei – creantele bugetului local

- de la populatie = 1.168.962 lei

- de la alti operatori economici= 1.129.954 lei

- cont 461.01.02 = 0 lei debitori sub un an Casa de Cultura
- cont 448.02= 3.483.535 lei alte creante privind bugetul

Rand 24 Creantele bugetului consolidat:

Sold la inceputul anului - 2.218.499 lei

Sold la sfarsitul perioadei – 2.298.916 lei,

- din care:

- de la populatie = 1.168.962 lei

- de la alti operatori economici= 1.129.954 lei

Rand 30 Total creante curente:

Total creante curente (rd 21+23+25+27)= 5.953.636 lei

Rand 33 Conturi la trezorerie , casa , alte valori, avansuri de trezorerie:

Sold la inceputul anului – 6.527.851 lei

Sold la sfarsitul perioadei - 8.043.368 lei din care:

Denumire cont	Sold inceput	Intrari	Iesiri	Sold final
Cont 552 – dis.din sume de mandat	163.922	706	634	163.994
Cont 555-fd.risc	17.408	18	-	17.426
Cont 562– disp. activ.finantate din ven. proprii	90.598	1.511	3.000	89.109
Cont 561.03-disp. activ.finantate din venit.proprii si subventii	4.711	-	-	4.711
Cont 53101 – casa in lei	0	2.167.536	2.167.536	0
Buget local ct.521 disp. al bugetului local-770 finantare de la buget(la sold)	6.251.212	3.271.304	1.754.388	7.768.128
Disponibil al instit. Finant. Din venituri proprii si subventii 561.01	-	351.984	351.984	-
Cont 515.01.01 - Disponibil din fonduri externe nerambursabile	-	24.842	24.842	-
TOTAL	6.527.851	5.817.901	4.302.384	8.043.368

Rand 33.1 Dobanda de incasat,alte valori,avansuri de trezorerie:

Sold la inceputul anului - 7.769 lei

Sold la sfarsit de perioada - 7.393 lei din care:

Ct-532 =7.393 lei

- 130 lei timbre (Liceul J.B.)

- 7.263 lei alte valori (bilete Casa de Cultura)

Ct.542.01- 0 lei(Avansuri de trezorerie) -

Rand 35 Conturi la institutii de credit , casa,avansuri de trezorerie;

Sold la inceputul anului – 16.934 lei;

Sold la sfarsit de perioada - 14.244 lei din care:

garantii gestionari-cont :550.01.02 = 12.161 lei

disponibil din imprumut:.515.01.02 = 2.083 lei

disp. prin intermediul card. : 529.09.02= 0 lei

Rand 40 Total disponibilitati si alte valori (rd33+33.1+35+35.1)=8.065.005 lei

Rand 45 Total active curente (rd19+rd30+rd31+rd40+rd41+rd42) =18.970.534 lei

Rand 46 TOTAL ACTIVE = RD15+RD45=698.362.776 lei

Rand 54 Imprumuturi pe termen lung -imprumut contractat de Consiliul Local la BCR(cont 162.2)

Sold la inceputul anului - 557.857 lei

Sold la sfarsitul perioadei - 357.853 lei

Rand 58 Total datorii necurente (rd52+rd54+rd55)= 357.853 lei

Rand 60- Datorii comerciale , avansuri si alte decontari

Sold la inceputul de an – 296.711 lei;

Sold la sfarsitul perioadei –1.501.416 lei

Compus din soldul conturilor:

cont 269.01 – 125.919 lei varsaminte de efectuat pentru active financiare actiuni detinute de Consiliul Local Sulina la:

S.C. Piscicola SA Sulina - 88.234 lei

S.C Com Mixt S.A Sulina - 5.033 lei

S.C. Aquaserv SA Tulcea -27.652 lei

S.C. A.S.P.L.Sulina - 5.000 lei

cont 401.01 – 18.561 lei «Furnizori»(energie, combustibil, materiale, prestari servicii).

cont 404.01 – 1.188.151 lei,Furnizori sub un an - Furnizori active fixe

cont 462.01.09 –161.522 lei,Creditori sub un an - creditori garantii licitatii

cont 473.01.09 – 7.263 lei – decontari din operatii in curs de clarificare

Rand 61-datorii comerciale si avansuri

Sold la inceputul anului - 2.078 lei

Sold la sfarsitul perioadei –1.206.711 lei

cont 404.01.00- 1.188.151 lei,Furnizori sub un an - Furnizori active fixe

cont 401.01.00 – 18.561 lei «Furnizori»(energie, tichete gradinita, combustibil, materiale, prestari servicii).

Rand 62-datorii catre bugete

Sold la inceputul anului - 3.817.636 lei

Sold la sfarsitul perioadei- 3.848.745 lei din care;

cont 431 asigurari sociale - 132.438 lei

cont 437 asigurari somaj - 0 lei

cont 444 impozit salarii - 22.680 lei

cont 446 alte impozite, taxe si varsaminte - 2.208 lei

cont 448.01 alte datorii si creante ci bugetul - 3.691.419 lei

Rand 631-contributii sociale:

Sold la inceputul anului - 104.509 lei

Sold la sfarsitul perioadei- 132.438 lei din care:

cont 431 asigurari sociale -132.438 lei

cont 437 asigurari somaj - 0 lei

Rand 65 Datorii din oper.cu Fd. Externe neramburs. De la buget:

Sold la inceputul anului - 957.119 lei

Sold la sfarsitul perioadei - 957.119 lei

Rand 72 Salariile angajatilor:

Sold la inceputul anului - 180.195 lei

Sold la sfarsitul perioadei- 223.218 lei din care;

cont 421 Salarii - 209.840 lei

cont 423 Indemnizatii datorate - 0 lei

cont 427 Retineri din salarii - 1.218 lei

**cont 428.01 Alte datorii si creante in legatura cu personalul -
-alte datorii in legatura cu personalul - 12.160 lei**

Rand 73 Alte drepturi convenite altor categorii de persoane

Sold la inceputul anului - 24.264 lei

Sold la sfarsitul perioadei – 27.720 lei (cont 438 indemnizatii persoane cu handicap)

Rand 75 Provizioane

Sold la inceputul anului - 1.724 lei

Sold la sfarsitul perioadei- 1.006 lei (reprezinta drepturi de natura salariala castigate in instanta de UATO Sulina)

Rand 78 Total datorii curente

rd. 60 col. 2 + rd. 62col. 2 + rd. 65 col. 2 + rd. 70col. 2+ rd. 71 col 2+ rd. 72 col 2+ rd. 73 col 2+ rd. 74 col 2 + rd. 75 col 2 = 6.559.224 lei;

Rand 79 Total datorii –6.917.077 lei compus din:

Datorii necurente 357.853 lei + datorii curente 6.559.224 lei

Rand 80 Capitaluri proprii -691.445.699 lei din care:

a) rezerve , fonduri- - 662.011.208 lei

b) rezultat reportat (ct 117-sold creditor) - 26.401.263 lei

c) rezultatul patrimonial al exercitiului (ct 121-sold creditor)- 3.033.228 lei

Rand 90 TOTAL Capitaluri Proprii (rd.84+85-86+87-88) = 691.445.699 lei

Explicatii anexe:

Anexa 30(cod 42) –plati restante

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rând	Sold 31 Decembrie 2020	Sold 30 Decembrie 2021	Dif .+/-
A	B			
PLĂȚI RESTANTE-TOTAL = (rd.150+300)	01	-	-	-
din care:		-	-	-
-sub 30 zile(151+301)	02	-	-	-
-peste 30 zile(152+302)	03	-	-	-
-peste 90zile(153+303)	04	-	-	-
-peste 120 zile(154+304)	05	-	-	-
- peste 1 an(155+305)	06	-	-	-
Plati restante-total Sectiunea de dezvoltare (rd310+320+330)din care	300	-	-	-
-sub 30 zile(311+321+331)	301	-	-	-
-peste 30 zile(312+322+332)	302	-	-	-
-peste 90 zile(313+323+333)	303	-	-	-
- peste 120 zile(315+324+334)	304	-	-	-
peste 1 an(316+325+335)	305	-	-	-
Plati restante catre furnizori, creditorii din operatii comerciale(ct404,405,462 din care(rd311+312+313+315+316)	310	-	-	-
-sub 30 zile	311	-	-	-
-peste 30 zile	312	-	-	-
-peste 90 zile	313	-	-	-
-peste 120 zile	315	-	-	-
-peste 1 an	316	-	-	-

**COMPARTIMENT B.F.C.,
Ec. Amalia Safcenca**