COMUNA BALTATI

Anexa 4
(Anexa 40b
la normele metodologice)

SITUAȚIA ACTIVELOR ŞI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRAȚIA LOCALĂ la data de:.....31.12.2010

cod 18 -lei-

Nr. rand		Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârşitul perioadei
A	B	C	1	2
	ACTIVE FINANCIARE	1	X	X
		X	X	X
A	**NUMERAR SI DEPOZITE, din care:**	2	X	X
A1	**Numerar**	3	X	X
	Numerar în lei în casieria institutiilor publice locale si ale instituțiilor publice de subordonare locală, (ct.5311)	4	0	0
	Disponibilități în lei ale instituțiilor publice locale şi ale instituțiilor publice de subordonare locală, la trezorerii (Ct.510+5121+5125+5151+5161+5171+5211+528+5292+5294 +5299+550+551+552+553+554+555+556+5581+5582+560+5 61+562) din care :	5	27.462	34.448
	Fonduri externe nerambursabile preaderare (ct.515)	6	0	0
	Fonduri externe nerambursabile postaderare (ct.515)	7	0	0
	Total (în baze cash) (rd.04+05)	8	27.462	34.448
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice locale si ale instituțiilor publice de subordonare locala la trezorerii (ct.5187)	9	0	0
	Total (în baze accrual) (rd.08+09)	10	27.462	34.448
	Execedentele cumulate ale bugetelor locale (ct.5212)	11	0	0
	Disponibil din fondul de rulment (ct.5221)	12	158.558	100.176
	Total (în baze cash) (rd.11+12)	13	158.558	100.176
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților din execedentele cumulate ale bugetelor locale şi disponibilului din fondul de rulment al instituțiilor publice locale şi ale instituțiilor de subordonare locală (ct.5187)	14	0	0
	Total (în baze accrual) (rd.13+14)	15	158.558	100.176
	Depozite constituite din fondul de rulment (ct.5222)	16	0	0
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor din fondul de rulment al instituțiilor publice locale (ct.5187)	17	0	0
	Total (în baze accrual)(rd.16+17)	18	0	0

	Depozite ale instituțiilor publice (ct. 5153 +5602)	19	0	0
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice locale şi ale instituțiilor de subordonare locală la trezorerie (ct.5187)	20	0	0
	Total (în baze accrual)(rd.19+20)	21	0	0
	Avansuri de trezorerie, acordate în lei (ct. 542)	22	0	0
	Alte valori (ct.532)	23	0	0
A2	**Depozite transferabile (Disponibilități în conturi curente şi de depozit), *din care:***	**30**	**X**	**X**
	- Disponibilități la instituții de credit rezidente	**31**	**X**	**X**
	Disponibilități ale instituțiilor publice locale şi ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5121+5124+5125+5131+5132+5151+5152+ +5161+5162+5171+5172+550+5601) din care :	32	**2.236**	**5.210**
	Fonduri externe nerambursabile preaderare (ct.515)	33	0	0
	Fonduri externe nerambursabile postaderare (ct.515)	34	0	0
	Numerar în valută în casieria instituțiilor publice, (ct.5314)	35	0	0
	Total (în baze cash) (rd.32+35)	36	**2.236**	**5.210**
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice locale şi ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5187)	37	0	0
	Total (în baze accrual)(rd.36+37)	38	**2.236**	**5.210**
	Depozite ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct. 5153 +5602)	39	0	0
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice locale şi ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5187)	40	0	0
	Total (în baze accrual)(rd.39+40)	41	0	0
	Acreditive în lei ale instituțiilor locale şi ale ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5411)	42	0	0
	Acreditive în valută ale instituțiilor locale şi ale instituțiilor de subordonare locală la instituțiile de credit rezidente (ct.5412)	43	0	0
	- disponibilități la alți rezidenți	**50**	**X**	**X**
	Disponibilități ale instituțiilor publice aflate la alți rezidenți (terți) (ct.461+2678)	51	0	0
	Total (în baze cash)(rd.51)	52	0	0

A.3	***Alte disponibilităţi***	**60**	**X**	**X**
	-disponibilităţi la institutii de credit din străinătate	**61**	**X**	**X**
	Disponibilităţi ale reprezentantelor din străinătate (ct.5124)	62	**0**	**0**
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităţilor, reprezentantelor din străinătate (ct.5187)	63	**0**	**0**
	Total (în baze accrual)(rd.62+63)	64	**0**	**0**
	Avansuri de trezorerie, acordate (ct. 542)	65	**0**	**0**
	Acreditive la instituţii de credit în străinătate (ct.5412)	66	**0**	**0**
B	**TITLURI, ALTELE DECAT ACŢIUNI, din care:**	**70**	**X**	**X**
	Titluri, altele decât acţiuni, exclusiv produsele financiare derivate	**71**	**X**	**X**
B.1	***Titluri pe termen scurt, altele decât acţiuni şi produse financiare derivate (*** detinute de catre administraţia locală şi de institutiile de subordonare locală)	**72**	**X**	**X**
	Titluri pe termen scurt, altele decât acţiuni şi produse financiare derivate deţinute de către administraţia locală şi de instituţiile de subordonare locală.Total (rd.74+75+76+77), din care emise de:	73	**0**	**0**
	-B.N.R. (S121)	74	**0**	**0**
	-Institutii de credit rezidente (S122)	75	**0**	**0**
	-Alti rezidenti (S123,124,125)	76	**0**	**0**
	-Nerezidenti (S21,S22)	77	**0**	**0**
I	**Total** (la valoare nominala) (rd. 73)	78	**0**	**0**
B.2	***Titluri pe termen lung, altele decât acţiuni şi produse financiare derivate***	**85**	***X***	**X**
1	Titluri pe termen lung, altele decât acţiuni şi produse financiare derivate deţinute de către administraţia locală (instituţiile locale) şi instituţiile de subordonare locală. Total (rd.87+88+89+90), din care emise de:	86	**0**	**0**
	-B.N.R. (S121)	87	**0**	**0**
	-Instituţii de credit rezidente (S122)	88	**0**	**0**
	-Alti rezidenţi (S123,124,125)	89	**0**	**0**
	-Nerezidenţi (S21,S22)	90	**0**	**0**
	Obligaţiuni şi alte titluri deţinute în contul creanţelor bugetare (ct.265-2962). Total (rd.92+93+94+95+96), din care emise de:	91	**0**	**0**
	-B.N.R. (S121)	92	**0**	**0**
	-Instituţii de credit rezidente (S122)	93	**0**	**0**
	-Alti rezidenţi (S123,124,125)	94	**0**	**0**
	-Nerezidenţi (S21,S22)	95	**0**	**0**
	-Operatori economici (S11)	96	**0**	**0**
I	**Total (rd.86+91)**	97	**0**	**0**

C	**CREDITE ACORDATE, din care:**	**110**	**X**	**X**
C1	***Credite pe termen scurt - acordate***	**111**	**X**	**X**
	Credite pe termen scurt acordate din bugetul local instituțiilor de subordonare locală, (ct.4682)	112	**0**	**0**
D	**ACTIUNI SI ALTE PARTICIPATII**	**120**	**X**	**X**
	Acțiuni şi alte titluri, exclusiv acțiuni ale fondurilor mutuale	**121**	**X**	**X**
D.1	***Acțiuni cotate*** (se includ şi acțiunile deținute de instituțiile publice locale provenite din conversia creanțelor bugetare în acțiuni)	**122**	**X**	**X**
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la operatorii economici (ct.2601-2961) (S11)	123	**0**	**0**
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la instituții financiare şi de credit rezidente (ct.2601-2961) (S122)	124	**0**	**0**
	Acțiuni cotate deținute de autoritățile locale la societăți de asigurări rezidente (ct.2601-2961)(S125)	125	**0**	**0**
	Total *(* la val. ctb. netă = la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.123+124+125)	126	**0**	**0**
D.2	***Acțiuni necotate*** (se includ şi acțiunile deținute de instituțiile publice locale provenite din conversia creanțelor bugetare în acțiuni)	**130**	**X**	**X**
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la operatorii economici (ct.2602-2961)(S11)	131	**5.000**	**5.000**
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la instituții financiare şi de credit rezidente (ct.2602-2961) (S122)	132	**0**	**0**
	Acțiuni necotate deținute de autoritățile locale la societăți de asigurări rezidente (ct.2602-2961)(S125)	133	**0**	**0**
	Total (la valoarea contabilă netă (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare)(rd.131+132+133)	134	**5.000**	**5.000**
D.3	***Alte participații***	**140**	**X**	**X**
	Participațiile autorităților locale la alte societăți care nu sunt organizate pe acțiuni (regii autonome, srl, comandită, etc.) (ct.2601+ 2602-2961)	141	**0**	**0**
	Total (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare)(rd.141)	142	**0**	**0**
E	**ALTE CONTURI DE PRIMIT**	**155**	**X**	**X**
E.1	***Credite comerciale şi avansuri acordate***	**156**	**X**	**X**

1	Creanțe comerciale necurente legate de livrări de bunuri şi servicii de către autoritățile locale sau de instituții subordonate acestora (ct.4112+4118+4612-4912-4962).Total (rd.158+159+160+164) din care:	157	0	0
	-de la populație	158	0	0
	-de la operatori economici (S11),	159	0	0
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.161+162+163)	160	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	161	0	0
	- Administrația locală (S1313)	162	0	0
	- Asigurări sociale (S1314)	163	0	0
	-de la nerezidenți (S21,S22)	164	0	0
	Creanțe comerciale curente legate de livrări de bunuri şi servicii de către autoritățile locale sau de instituții subordonate acestora (ct.232+234+409+4111+4118+413+418+4611-4911-4961).Total (rd.166+167+168+172) din care de la :	165	0	0
	-de la populație	166	0	0
	-de la operatori economici (S11),	167	0	0
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.169+170+171)	168	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	169	0	0
	- Administrația locală (S1313)	170	0	0
	- Asigurări sociale (S1314)	171	0	0
	-de la nerezidenți (S21,S22)	172	0	0
E.2	***Alte conturi de primit, exclusiv creditele comerciale şi avansurile***	**175**	**X**	**X**
1	Creanțe ale bugetului local (ct.464-497). Total (rd.177+178+179+183), din care:	176	**560.014**	**920.969**
	-de la populație	177	560.014	920.969
	-de la operatori economici (S11),	178	0	0
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.180+181+182)	179	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	180	0	0
	- Administrația locală (S1313)	181	0	0
	- Asigurări sociale (S1314)	182	0	0
	-de la nerezidenți (S21,S22)	183	0	0
	Creanțe ale fondului de risc (ct.461)	184	0	0
	Total creanțe (rd.176+184)	185	**560.014**	**920.969**
	Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană	190	0	0
	Sume de primit de la Autoritatea de Certificare şi Plată, Autorităților de Management şi Agențiile de Plăți reprezentând fonduri externe nerambursabile postaderare(ct.4583.1)	191	0	0
	Sume de primit de la Autoritatea de Certificare şi Plată, Autorităților de Management şi Agențiile de Plăți reprezentând fonduri de la bugetul de stat (ct.4583.2)	192	0	0

	Sume solicitate la rambursare aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare în curs de virare la buget (ct.8077)	193		
	DATORII FINANCIARE	**200**	**X**	**X**
A	**NUMERAR SI DEPOZITE, din care:**	**201**	**X**	**X**
A.2	***Alte depozite***	**202**	**X**	**X**
1	Sume datorate terţilor reprezentând garanţii şi cauţiuni aflate în conturile instituţiilor publice (ct.4281+ 462). Total (rd.204+205+206) din care :	203	**381**	**5.210**
	- salariaţilor (S143)	204	381	5.210
	- operatorilor economici (S11)	205	0	0
	- instituţiilor publice, din care: (rd.207+208+209)	206	**0**	**0**
	- Administraţia centrală (S1311)	207	0	0
	- Administraţia locală (S1313)	208	0	0
	- Asigurări sociale (S1314)	209	0	0
B.	**ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI, ALTELE DECÂT ACTIUNI**	**220**	**X**	**X**
B.1	***ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen scurt altele decât acţiuni şi produse financiare derivate)***	**221**	**X**	**X**
	Împrumuturi pe bază de titluri pe termen scurt altele decât acţiuni şi produse financiare derivate emise de către de către administraţia locală şi de instituţiile de subordonare locală,(ct.5191+1611). Total (rd.223+224+225+226) din care achizitionate de:	222	**0**	**0**
	-B.N.R. (S121)	223	0	0
	-Instituţii de credit rezidente (S122)	224	0	0
	-Alti rezidenţi (S123,S124,S125)	225	0	0
	-Nerezidenţi (S21,S22)	226	0	0
I	**Total** (la valoare nominală) rd.222	227	0	0
	Dobânzi de plătit pentru împrumuturi pe bază de titluri pe termen scurt, altele decât acţiuni şi produse financiare derivate (ct.1681+5186)	228	**0**	**0**
	Total (în baze accrual)(rd.227+228)	229	0	0
B.2	***ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen lung, altele decât acţiuni şi produse financiare derivate)***	**240**	**X**	**X**
	Împrumuturi pe bază de titluri pe termen lung altele decât acţiuni şi produse financiare derivate emise de către administraţia locală şi de instituţiile de subordonare locală (ct.1612). Total (rd.242+243+244+245), din care achizitionate de:	241	**0**	**0**
	-B.N.R. (S121)	242	0	0
	-Instituţii de credit rezidente (S122)	243	0	0
	-Alti rezidenţi (S123,S124,S125)	244	0	0

	-Nerezidenți (S21,S22)	245	0	0
I	**Total** (la valoare nominală) (rd.241)	246	0	0
	Dobânzi de plătit pentru împrumuturi pe bază de titluri pe termen lung, altele decât acțiuni şi produse financiare derivate (ct.1681)	247	0	0
	Total (în baze accrual)(rd.246+247)	248	0	0
C.	**CREDITE PRIMITE, din care:**	**260**	X	X
C.1	***Credite pe termen scurt primite***	**261**	X	X
	Credite pe termen scurt contractate de autoritățile locale şi instituții din subordinea acestora (ct.1621+1631+1641+1671+5191+5192+5196+5198). Total (rd.263+264+265), din care acordate de:	262	0	0
	-Instituții de credit rezidente (S122)	263	0	0
	-Alti rezidenți (S123,S124,S125)	264	0	0
	-Nerezidenți (S21,S22)	265	0	0
	Credite pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului de către instituțiile publice din administrația locală (ct.5198+1671)	266	0	0
	Credite pe termen scurt primite din bugetul local, de către instituțiile publice de subordonare locală, (ct.5195)	267	0	0
	Sume primite din fondul de rulment conform legii (ct.5197)	267,1	0	0
	Total (în baze cash)(rd.262+266+267+267.1)	268	0	0
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt contractate de instituțiile publice din administrația locală (ct.1682+1683+1684+1685+1687+5186). Total (rd.270+271+272),din care acordate de:	269	0	0
	- Instituții de credit rezidente (S122)	270	0	0
	- Alti rezidenți (S123,S124,S125)	271	0	0
	-Nerezidenți (S21,S22)	272	0	0
	Dobanzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului (ct.1687+5186)	273	0	0
	Total (dobânzi de plătit)(rd.269+273)	274	0	0
	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi)(rd.268+274)	275	0	0
C.2	***Credite pe termen lung primite***	**285**	X	X
	Credite pe termen lung primite (contractate, garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice locale (ct.1622+1632+1642+1672). Total (rd.287+288+289) din care acordate de :	286	0	0
	-Instituții de credit rezidente (S122)	287	0	0
	-Alti rezidenți (S123,S124,S125)	288	0	0
	-Nerezidenți (S21,S22)	289	0	0
	Total (în baze cash)(rd.286)	290	0	0
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite (contractate garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice din administrația locală (ct.1682+1683+1684+1685+1687) Total (rd.292+293+294)din care acordate de *:*	291	0	0

	- Instituții de credit rezidente (S122)	292	0	0
	-Alti rezidenți (S 123, S124, S125)	293	0	0
	-Nerezidenți (S21,S22)	294	0	0
	Total dobânzi de plătit (rd.291)	295	0	0
	Total (în baze accrual)(cash+dobânzi) (rd.290+295)	296	0	0
E	**ALTE CONTURI DE PLATIT**	**310**	**X**	**X**
E.1	***Credite comerciale şi avansuri primite***	**311**	**X**	**X**
	Datorii comerciale necurente legate de livrări de bunuri şi servicii (ct.401+403+4042+ 405+4622). Total (rd.313+314+318+319+) din care către :	312	**0**	**0**
	-Operatori economici (S11)	313	0	0
	-Instituții publice, din care (rd.315+316+317):	314	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	315	0	0
	- Administrația locală (S1313)	316	0	0
	- Asigurări sociale (S1314)	317	0	0
	-Alti rezidenți (S123,S124,S125)	318	0	0
	-Nerezidenți (S21,S22)	319	0	0
	Datorii comerciale curente legate de livrări de bunuri şi servicii (ct.401+403+4041 + 405+408 +419 +4621). Total (rd.321+322+326+327) din care către :	320	**172.500**	**320.294**
	-Operatori economici (S11)	321	172.500	320.294
	-Instituții publice, din care (rd.323+324+325):	322	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	323	0	0
	-Administrația locală (S1313)	324	0	0
	-Asigurări sociale (S1314)	325	0	0
	-Alti rezidenți (S123,S124,S125)	326	0	0
	Nerezidenți (S21,S22)	327	0	0
E.2	**Alte datorii de plătit exclusiv creditele comerciale şi avansuri**	**330**	**X**	**X**
	Datorile instituțiilor publice din administrația locală catre bugete (ct.4423+ 431+437+4428 +444+446+4481)	331	**55.332**	**62.590**
	Salariile angajaților (ct 421+423+426 +4271+ 4273 +4281)	332	**93.296**	**123.504**
	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (ct.4272 + 4273+429+438)	333	**0**	**0**
	Datorii către fondul de risc (ct.462)	334	**0**	**0**
	Total (rd.331+332+333+334)	335	148.628	186.094
	Datorii din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană	340	**0**	**0**
	Avansuri primite de Instituții publice -beneficiari finali- reprezentând prefinanțare pentru proiecte finanțate din fonduri externe nerambursabile postaderare (ct.4585)	341	**0**	**0**
E.3	***Arierate***	**345**	**X**	**X**
	Arierate ale instituțiilor publice din administrația locală - plăți restante (reprezentând datorii neachitate la termen) din operațiuni comerciale (ct.401+403+404+405+462). Total (rd.346.1+347+351+352), din care către:	346	**172.500**	**295.468**
	Operatori economici (S11)	346,1	**172.500**	**295.468**
	-Instituții publice, din care (rd.348+349+350):	347	0	0

	- Administrația centrală (S1311)	348	0	0
	- Administrația locală (S1313)	349	0	0
	- Asigurări sociale (S1314)	350	0	0
	-Alti rezidenți (S123,S124,S125)	351	0	0
	-Nerezidenți (S21,S22)	352	0	0
	Arierate ale instituțiilor publice din administrația locală- plăți restante (reprezentând datorii neachitate la termen) către bugetul general consolidat (ct.4423+431+437+444 +446 +4481)	353	0	0
	Arierate ale instituțiilor publice din administrația locală plăți restante (reprezentând datorii neachitate la termen) din drepturi salariale, neachitate (ct.421+423+426+ 4271+4273+ 4281)	354	0	0
	Arierate ale instituțiilor publice din administrația locală plăți restante către alte categorii de persoane (reprezentând datorii neachitate la termen) din burse, ajutoare şi alte drepturi neachitate (ct.4273+429+438)	355	0	0
	Arierate ale instituțiilor publice din administrația locală- plăți restante (reprezentând datorii neachitate la termen) din împrumuturi nerambursate la scadență, (ct.1611+1621 +1631+1641+ 1651+1671 +169+ 5192 +5195 +5196 +5197+5198). Total (rd.357+358+359) din care, către :	356	0	0
	Instituții de credit rezidente (S122)	357	0	0
	Alți rezidenți (S123,S124,S125)	358	0	0
	Nerezidenți (S21,S22)	359	0	0
	Arierate ale instituțiilor publice din administrația locală - plăți restante (reprezentând datorii neachitate la termen) din dobânzi restante, (ct.1681+1682+1683+1684 +1685+1687+5186). Total (rd.361+362+363) din care, către :	360	0	0
	Instituții de credit rezidente (S122)	361	0	0
	Alti rezidenți (S123,S124,S125)	362	0	0
	Nerezidenți (S21,S22)	363	0	0
	Creditori bugetari (ct.467)	364	0	0
	Total(rd.346+353+354+355+356+360+364)	375	**172.500**	**295.468**

Notă

Sectoarele şi subsectoarele definite conform	Denumire	utilizator	Cod SEC'95
Sistemului European de Conturi (SEC'95)	în	Anexa 40	
Societăţi nefinanciare	Operatori economici		S.11
Societăţi financiare			S.12
Banca centrală	B.N.R.		S.121
Alte instituţii financiare monetare	Instituţii	de credit rezidente	S.122
Alţi intermediari financiari, exclusiv societăţile de asigurare şi fondurile de pensii	Alţi rezidenţi		S.123
Auxiliari financiari	Alţi rezidenţi		S.124
Societăţi de asigurare şi fonduri de pensii	Alţi rezidenţi		S.125
Administraţii publice			S.13
Administraţia centrală			S.1311
Administraţii locală			S.1313
Administraţii de securitate socială			S.1314
Restul lumii	Nerezidenţi		S.2
Uniunea europeană	Nerezidenţi		S.21
Statele membre ale Uniunii europeane	Nerezidenţi		S.211
Instituţii ale Uniunii europene	Nerezidenţi		S.212
Ţări terţe şi organizaţii internaţionale	Nerezidenţi		S.22

PRIMAR,
VASILE ASTEFANEI

CONTABIL,
MARIANA VORNICU