

ROMANIA
JUDETUL ARAD
ORASUL LIPOVA

Raport explicativ
privind darea de seamă contabilă
încheiată la 31 decembrie 2015

Consiliului Local al Orasului Lipova si respectiv ordonatorului principal de credite ii sunt subordonate partial Grupul Scolar Atanasie Marienescu Lipova, Grupul Scolar Sever Bocu Lipova ,care sunt subordonate si Ministerului Educatiei Nationale , precum si Spitalul Orasenesc Lipova.

Conducatorii celor 3 institutii bugetare subordonate consiliului local, au calitatea de ordonatori tertari de credite .

Primaria orasului Lipova si-a desfasurat activitatea dupa urmatoarele principii contabile ;

- principiul continuitatii activitatii ;
- principiul permanentei metodelor ;
- principiul prudentei si independententei exercitiului ;
- principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv ;
- principiul necompensarii si a celorlalte principii contabile prevazute de legislatia in vigoare.

In activitatea institutiei s-a tinut cont de aceste principii enumerate mai sus si nu sau constatat abateri de la aceste principii.

La data de 31.12.2015 , totalul veniturilor operationale este in suma de 41.755.729 lei iar totalul cheltuielilor operationale este in suma de 20.742.407, rezultind un excedent de 21.013.322 lei.

La data de 31.12.2015, situția activelor si a provizioanelor se prezintă astfel :

Cod	Denumire indicator	Valoare la 01.01.2015	Intrari în cursul anului	Iesiri in cursul anului	Valoare la 31.12.2015
01003	Active fixe necorporale	315.573	5200	0	320.773

01004	Instalații tehnice, mijloace de transport și alte active corporale	8.787.585	375.460	780.924	8.382.121
01005	Terenuri și clădiri	142.322.490	31.150.800	1.470.354	172.002.936
01007	Active financiare necurente	51.220	0	0	51.220
01009	Creante necurente	25.218	0	1874	23.344
01022	Creante comerciale și avansuri	713.337	4.167.818	4.200.701	680.454 din care 308.978 lei este aferenta Spitalului (venituri proprii) și 371.476 aferenta bugetului local
01023	Creante bugetare	3.019.771	327.469	0	3.347.240
01033	Conturi la trezorerie	4.491.613	0	1.741.508	2.750.105
01035	Conturi la institutii de credit	41.934	0	25.052	16.882
01061	Datorii comerciale și avansuri	144.525	2.606	0	147.131
01073	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane	5.939	0	259	5.680
01055	Provizioane pentru litigii contul contul 151.01.03	1.339.880	0	1.339.358	522

01075	Provizioane pentru litigii contul 151.02.03	0	249227	0	249227
-------	---	---	--------	---	---------------

Institutia noastră are la data de 31.12.2015 plăți restante în suma de 12.828 lei din care 8370 lei sub 30 de zile(cod 4002) și 4458 lei peste 30 de zile(cod 4003).

Disponibilul din mijloacele cu destinație specială se prezintă astfel :

cod	Denumire indicator	Disponibil 01.01.2015	Încasări	Plăți	Disponibil 31.12.2015
05001	total	17807	9302	2737	24372
05002	Sume primite ca donatii și sponsorizări	3596	8900	843	11653
05003	Garanții materiale reținute gestionarilor	14211	402	1894	12719

Institutia are stocuri in sold la 31.12.2015 , achizitionate din venituri proprii in valoare 3.615.637 lei.Acest stoc se compune din :obiecte de inventar, alimente si materiale sanitare,medicamente ,combustibili, piese de schimb, materiale de intretinere si curatenie , lemn de foc materiale de natura obiectelor de inventar atit in folosinta cit si in magazie.

Totalul capitalurilor proprii la data de 31.12.2015 este de 188.768.748 lei

Soldurile conturilor din balanta sunt corect preluate si transpuse in posturile de bilant.

Sef serviciu B.F.C
Paulisan Gabriela


