

ROMANIA  
JUDETUL ARAD  
ORASUL LIPOVA

Raport explicativ  
privind darea de seamă contabilă  
încheiată la 31.12. 2017

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 31.12.2017 , totalul veniturilor operationale este in suma de 30.011.968 lei iar totalul cheltuielilor operationale este in suma de 30.181.955 lei.

La data de 31.12.2017, situatia activelor si a provizioanelor se prezinta astfel :

Cod	Denumire indicator	Valoare la 01.01.2017	Intrari în cursul anului	Iesiri in cursul anului	Valoare la 31.12.2017
01003	Active fixe necorporale	<b>353.673</b>	77.577	62.172	<b>369.078</b>

01004	Instalații tehnice, mijloace de transport și alte active corporale	<b>8.306.135</b>	910.526	1.165.349	<b>8.051.312</b>
01005	Terenuri și clădiri	<b>174.948.162</b>	6.484.307	2.786.821	<b>178.645.648</b>
01007	Active financiare necurente	<b>51.220</b>	0	0	<b>51.220</b>
01009	Creanțe necurente	<b>23.236</b>	0	15.330	<b>7.906</b>
01022	Creanțe comerciale și avansuri	<b>816.582</b>	6.994.071	7.418.187	<b>392.466</b> din care <b>320.706</b> lei este aferenta Spitalului (venituri proprii) și <b>71.760</b> aferenta bugetului local
01023	Creanțe bugetare	<b>3.458.940</b>	27.022.262	26.610.854	<b>3.870.348</b>
01033	Conturi la trezorerie	<b>5.456.500</b>	5.611.849	5.904.059	<b>5.164.290</b>
01035	Conturi la institutii de credit	<b>14.834</b>	248.100	249.978	<b>12.956</b>
01061	Datorii comerciale și avansuri	<b>197.015</b>	8.732.935	8.529.897	<b>400.053</b>
01073	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane	<b>7596</b>	371.372	372.505	<b>6463</b>
01055	Provizioane pentru litigii contul contul	<b>249.749</b>	196.668	169.192	<b>277.225</b>

	151.01.03				
01075	Provizioane pentru litigii contul 151.02.03	0	600.135	0	600.135

Institutia noastră are la data de 31.12.2017 plăți restante în suma de 98.807 lei din care :sub 30 zile (cod 4002) 39.704 lei , peste 30 de zile (cod 4003) 59.103 lei din care 39.704 lei aferent bugetului local si 59.103 lei institutiilor finantate din venituri proprii(spital).

Disponibilul din mijloacele cu destinație specială se prezintă astfel :

cod	Denumire indicator	Disponibil 01.01.2017	Încasări	Plăți	Disponibil 31.12.2017
05001	total	15.472	37	0	15.509
05002	Sume primite ca donatii și sponsorizări	2.753	0	0	2.753
05003	Garanții materiale reținute gestionarilor	12.719	0	0	12.751
05011	Alte disponibilitatii cu destinație speciala	0	0	0	0

Institutia are stocuri in sold la 31.12.2017 , achizitionate din venituri proprii in valoare 4.474.700 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 31.12.2017 este in suma de 197.555.425 lei.

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

Sef serviciu B.F.C  
Paulisan Gabriela


