



ROMÂNIA

JUDETUL IASI

CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI
DIRECTIA JUDETEANA DE ADMINISTRARE A DRUMURILOR SI PODURILOR IASI

B-UL STEFAN CEL MARE SI SFANT NR 13

Cod fiscal 14009336

Tel.: 0232 - 255961; Fax: 0232 - 255 960 ;

Compartiment FINANCIAR - CONTAB

NR 659 / 30.01.2025

C A T R E,

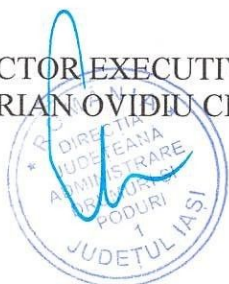
CONSILIUL JUDETEAN IASI
DIRECTIA ECONOMICA
SERV BUGET



va transmitem alaturat:

Situatiile financiar contabile la data de 31.12.2024

DIRECTOR EXECUTIV
ING CIPRIAN OVIDIU CIUCAN



COMP FINANCIAR CONTABILITATE
EC. BENTA BOGDAN

CONSILIUL JUDETEAN IASI
DIRECTIA JUDETEANA DE ADMINISTRARE A DRUMURILOR
SI PODURILOR IASI

RAPORT EXPLICATIV
privind bilantul contabil incheiat la data de 31.12.2024

La capitolul ACTIVE NECURENTE, soldul de 1.443.648.437,11 lei se compune din:

Active fixe corporale, care cuprinde:

- Grupa II – Instalatii tehnice si mijloace de transport cu un sold de 5.585.565,04 lei;
- Grupa III – Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale, cu un sold de 30.507,16 lei;
- Grupa I – Terenuri cu un sold de 4.492.968,00 lei;
Construcții cu un sold de 1.333.960.576,63. lei,
Cont 231 Active corporale in curs 100.931.551,48 lei.

Amortizarea calculată la data de 31.12.2024 este următoarea:

- mijloace de transport+cântare rutiere 1.331.619,36 lei;
- mobilier, aparatură și alte active fixe 21.111,84 lei.

Activele fixe au fost reevaluate în decembrie 2023 conform OMFP 3471/25.11.2008.

Activele fixe corporale care aparțin domeniului public nu se supun amortizării.

La capitolul TOTAL ACTIVE CURENTE

La rândul 19 – stocuri, soldul de 695.636,96 lei este format din materiale consumabile precum și obiecte de inventar.

La rândul 21, soldul este reprezentat de o sumă de 21.271 lei, astfel:

- Sold cont 461.01.09 CM DE RECUPERAT DE LA CASS 27.958 lei

La rândul 33, soldul de 125.747,83 lei este format din:

- - sold cont 561.03 EXCEDENT 44.413,31 lei

La rândul 33.1 soldul de 43.250 lei este format din:

- alte valori (BCF-uri pentru carburanți) 43.250 lei;

La rândul 35 soldul de 5.318.12 lei reprezintă garanție materială gestionar.

La capitolul TOTAL DATORII CURENTE

La rândul 60, soldul de 26.862.397,58 lei reprezintă :

- 4.900,16 lei furnizori cont 4010100;
- 26.857.497,42 lei furnizori cont 4040100;

La rândul 62 – datorii catre bugete, soldul de 238.622 lei reprezintă datorii către bugete aferente salariilor curente.

La rândul 72- salariile angajaților, soldul este de 290.109,12 lei.

Intocmirea situațiilor financiare la 31.12.2024 s-a făcut în conformitate cu normele metodologice privind întocmirea, semnarea, depunerea, componența și modul de completare a situațiilor financiare.

Politicile contabile aprobate în cadrul DJADP Iași constau în elaborarea de proceduri contabile privind operațiunile derulate, cum ar fi:

- 1.- procedura operațională nr.1 – elaborare bilanț;
- 2.- procedura operațională nr.2 – contul de rezultat patrimonial;
- 3 - procedura operațională nr.3 – situația fluxurilor de trezorerie;
- 4 - procedura operațională nr.4 – contul de execuție bugetară, anexe la situația financiară;
- 5 - procedura operațională nr.5. – prelucrarea electronică a informațiilor financiar contabile;
- 6 - procedura operațională nr.6 – avansuri în numerar și decontarea lor;
- 7 - procedura operațională nr 7 – urmărirea Incasărilor veniturilor din proprietate;
- 8 - procedura operațională nr 8 – bugetul de venituri și cheltuieli;
- 9 - procedura operațională nr 9 – monitorizarea cheltuielilor de personal;
- 10 - procedura operațională nr 10 – inventarierea elementelor de activ și pasiv.

Au fost emise norme proprii și responsabilități pe persoane privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea, evidența și raportarea angajamentelor bugetare și legale, aprobate prin OMFP 547/20.03.2009.

Activele fixe de la DJADP Iași au fost reevaluate în luna decembrie 2023 conform OMFP 3471/2008.

Metoda de amortizare a activelor fixe este metoda liniară.

COMP FINANCIAR CONTABILITATE
Ec. BOGDAN BENTA



BILANT
la data de 31-12-2024

Cod 01

-lei-

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la
				sfarsitul perioadei
2	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (ct.2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+2310000-2810301-2810302-2810303-2810304-2810400-2910301-2910302-2910303-2910304-2910400-2930200*)	04	356212.99	4263341.00
3	Terenuri si cladiri (ct.2110100+2110200+2120101+2120102+2120201+2120301+2120401+2120501+2120601+2120901+2310000-2810100-2810201-2810202-2810203-2810204-2810205-2810206-2810207-2810208-2910100-2910201-2910202-2910203-2910204-2910205-2910206-2910207-2910208-2930200)	05	1369604187.68	1439385096.11
7	TOTAL ACTIVE NECURENTE(rd.03+04+05+06+07+09)	15	1369960400.67	1443648437.11
1	Stocuri(ct.3010000+3020100+3020200+3020300+3020400+3020500+3020600+3020700+3020800+3020900+3030100+3030200+3040100+3040200+3050100+3050200+3070000+3090000+3310000+3320000+3410000+3450000+3460000+3470000+3490000+3510100+3510200+3540100+3540500+3540600+3560000+3570000+3580000+3590000+3610000+3710000+3810000+/-3480000+/-3780000-3910000-3920100-3920200-3930000-3940100-3940500-3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700-3950800-3960000-3970100-3970200-3970300-3980000-4420803)	19	522518.07	695636.96
	Creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4250000+4280102+4610101+4610109+4730109**+4810101+4810102+4810103+4810200+4810300+4810900+4820000+4830000+4840000+4890101+4890301-4910100-4960100+5120800), din care:	21	91444.00	27958.00
	Total creante curente(rd.21+23+25+27)	30	91444.00	27958.00
	Conturi la trezorerie, casa în lei (ct.5100000+5120101+5120501+5130101+5130301+5130302+5140101+5140301+5140302+5150101+5150103+5150301+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302+5200100+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+5250302+5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+5290201+5290301+5290400+5290901+5310101+5500101+5520000+5550101+5550400+5570101+5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+5610300+5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102+5740301+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	33	64035.81	125747.83
	Dobânda de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct.5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+5320500+5320600+5320800+5420100)	33,1	67850.00	43250.00
	Conturi la institutii de credit, BNR, casa în valuta (ct.5110101+5110102+5120102+5120402+5120502+5130102+5130202+5140102+5140202+5150102+5150202+5150302+5160102+5160202+5170102+5170202+5290102+5290202+5290302+5290902+5310402+5410102+5410202+5500102+5550102+5550202+5570202+5580102+5580202+5580302+5580303+5590102+5590202+5600102+5600103+5600402+5610102+5610103+5620102+5620103+5620402)	35	5067.09	5318.12
	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	136952.90	174315.95
7	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	45	750914.97	897910.91
8	TOTAL ACTIVE(rd.15+45)	46	1370711315.64	1444546348.02
1	Datorii comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2690100+4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101+4620109+4730109+4810101+4810102+4810103+4810200+4810300+4840000+4810900+4820000+4830000+4890201+5090000+5120800), din care:	60	15268337.81	26862397.58
	Datorii comerciale si avansuri(ct. 4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101), din care:	61	15248715.31	26862397.58

CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la
				sfarsitul perioadei
2	Datorii catre bugete(ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600 + 4310700+4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+ 4420300+4420801+4440000+4460000+4460100+4460200+ 4480100+4550501+ 4550502+4550503+4620109+4670100+ 4670200+4670300+ 4670400+4670500+4670900+ 4730109+4810900+4820000),din care:	62	180916.00	238622.00
	Contributii sociale(ct.4310100+4310200+4310300+4310400+ 4310500+4310600 + 4310700+ 4370100+ 4370200+4370300)	63,1	154310.00	181629.00
6	Salariile angajatilor(ct.4210000+4230000+4260000+4270100+ 4270300+ 4280101)	72	251998.09	290109.12
10	TOTAL DATORII CURENTE(rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	78	15701251.90	27391128.70
11	TOTAL DATORII(rd.58+78)	79	15701251.90	27391128.70
12	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.90)	80	1355010063.74	1417155219.32
1	Rezerve, fonduri (ct.1000101+1000201+1000301+1000401+1000402+1010000+1020101+1020102+1020103+1030000+1040101+1040102+1040103+ 1050100+1050200+1050300+1050400+1050500+/- 1060000+1320000+1330000+1390100)	84	1341032967.44	1338453544.63
2	Rezultatul reportat(ct.1170000- sold creditor)	85	68854256.50	13836685.97
4	Rezultatul patrimonial al exercitiului(ct.1210000- sold creditor)	87		64864988.72
	Rezultatul patrimonial al exercitiului(ct.1210000- sold debitor)	88	54877160.20	
6	TOTAL CAPITALURI PROPRII(rd.84+85-86+87-88)	90	1355010063.74	1417155219.32

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului
financiar - contabil

cod 02

- lei -

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
3	Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+7760000+7780000+7790101+7790109)	04	82902577.33	131601058.65
4	Alte venituri operationale (ct. 7140000+7180000+7500000+7510300+7510400+7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	05	380232.57	480000.00
	TOTAL VENITURI OPERATIONALE rd.02+03+04+05	06	83282809.90	132081058.65
1	Salariile si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+ 6450400+6450500+6450600+6450700 + 6450800+6460000+6470000)	08	4599798.00	5552800.00
3	Stocuri, consumabile, lucrari si servicii executate de terti (ct.6010000+6020100+6020200+6020300+6020400+6020500+6020600+6020700+6020800+6020900+6030000+6060000+6070000+6080000+6090000+6100000+6110000+6120000+6130000+6140000+6220000+6230000+6240100+6240200+6260000+6270000+6280000+6290100)	10	42972211.73	51011577.35
4	Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+6820200+6890100+6890200)	11	90585786.95	10601283.78
5	Alte cheltuieli operationale (ct.6350000+6350100+6540000+6580101+6580109)	12	2173.42	50408.80
	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE rd.08+09+10+11+12	13	138159970.10	67216069.93
	- EXCEDENT rd.06-13	15		64864988.72
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	16	54877160.20	
	- EXCEDENT rd.15+20-16-21	23		64864988.72
	- DEFICIT rd.16+21-15-20	24	54877160.20	
	- EXCEDENT rd.23+28-24-29	29.2		64864988.72
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	29.3	54877160.20	
	- EXCEDENT rd.29.2-29.4	31		64864988.72
	- DEFICIT rd.29.3+29.4	32	54877160.20	

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar - contabil



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31-12-2024

Denumire indicatori	Rand	Total	CASA ct. 5310101	Buget de stat ct. 5200100/ 770000	Buget local ct. 5210100/ 7700000	Buget asigurari sociale de stat ct. 5250101+ 5250102/ 7700000	Buget asigurari pentru somaj ct. 5740101+ 5740102/ 7700000	Buget Fond national unic de asigurari sociale de sanatate ct. 5710100/ 7700000	Buget Fond pentru mediu ct. 5750100/ 7700000	Buget Trezoreria Statului ct. 5240100/ 7700000	Buget institutiilor publice finantate integral din venituri proprii ct. 5600101/ 7700000	Buget institutiilor publice finantate din venituri proprii si subventii ct. 5610100/ 7700000	Buget activitati finantate din venituri proprii si buget activitati de privatizare ct. 5620101/ 7700000	Buget imprumuturi interne si externe ct. 5130101+ 5140101+ 5160101+ 5170101/ 7700000	Buget fonduri externe nerambur- sabile (sursa D) ct. 5150103/ 7700000	Alte disponibilitati (ct. 5xx)
A	B	1=2+3...+15	2	3	4	5	6	7	8	9	10 F	11 G	12 E	13 C	14 D	15
I. Numerar din activitatea operationala	01															
1. Incasari	02	131,801,615.77	191,737.12									131,601,058.65				8,820.00
2. Plati	03	58,048,782.08	191,737.12									57,828,602.46				28,442.50
3. Numerar net din activitatea operationala	04	73,752,833.69										73,772,456.19				-19,622.50
II. Numerar din activitatea de investitii	05															
1. Incasari	06															
2. Plati	07	73,691,121.67										73,691,121.67				
3. Numerar net din activitatea de investitii	08	-73,691,121.67										-73,691,121.67				
III. Numerar din activitatea de finantare	09															
1. Incasari	10															
2. Plati	11															
3. Numerar net din activitatea de finantare	12															
IV. Cresterea (descresterea) neta de numerar si echivalent de numerar	13	61,712.02										81,334.52				-19,622.50
V. Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei	14	64,035.81										44,413.31				19,622.50
- sume recuperate din excedentul anului precedent	14.1		X	X						X				X		X
- sume utilizate din excedentul anului precedent	14.2		X	X						X				X		X
Sume transferate din disponibilul neutilizat la finele anului precedent	14.3		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X			X
Numerar si echivalent de numerar la sfirsitul perioadei	15	125,747.83										125,747.83				

Conducatorul institutiei,



Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

[Handwritten signature]

Viza trezoreriei



[Handwritten signature]