

**MODELELE documentelor financiar-contabile (Anexa nr. 3 din [Ordin 3512](#))**

REGISTRUL-JURNAL

REGISTRUL-JURNAL DE ÎNCASĂRI ȘI PLĂȚI

REGISTRUL-INVENTAR

CARTEA MARE

CARTEA MARE (ȘAH)

REGISTRUL NUMERELOR DE INVENTAR

FIȘA MIJLOCULUI FIX

BON DE MIȘCARE A MIJLOACELOR FIXE

PROCES VERBAL DE SCOATERE DIN FUNCȚIUNE A MIJLOACELOR FIXE / DE DE CLASARE A UNOR BUNURI MATERIALE

PROCES-VERBAL DE RECEPȚIE (Cod 14-2-5)

PROCES-VERBAL DE RECEPȚIE PROVIZORIE (Cod 14-2-5/a)

ÎNCHEIERE DE LUARE ÎN PRIMIRE

PROCES-VERBAL privind executarea completarilor si remedierilor prevazute in anexa la procesul-verbal de receptie provizorie

PROCES-VERBAL DE PUNERE ÎN FUNCȚIUNE (Cod 14-2-5/b)

NOTĂ DE RECEPȚIE ȘI CONSTATARE DE DIFERENȚE

BON DE PRIMIRE ÎN CONSIGNAȚIE

BON DE PREDARE, TRANSFER, RESTITUIRE

BON DE CONSUM

BON DE CONSUM (COLECTIV)

FIȘĂ LIMITĂ DE CONSUM

LISTĂ ZILNICĂ DE ALIMENTE

DISPOZIȚIE DE LIVRARE

CAVIZ DE ÎNSOȚIRE A MĂRFII

FIȘĂ DE MAGAZIE

FIȘĂ DE MAGAZIE (cu doua unitati de masura)

FIȘĂ DE EVIDENȚĂ A MATERIALELOR DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR ÎN FOLOSINȚĂ

REGISTRUL STOCURILOR

REGISTRUL STOCURILOR

LISTĂ DE INVENTARIERE

LISTĂ DE INVENTARIERE

LISTĂ DE INVENTARIERE

CHITANȚA

CHITANȚĂ PENTRU OPERAȚIUNI ÎN VALUTĂ

PROCES-VERBAL DE PLĂȚI

DISPOZIȚIE CĂTRE CASIERIE

REGISTRU DE CASĂ

REGISTRU DE CASĂ

REGISTRU DE CASĂ (in valuta)

REGISTRU DE CASĂ (in valuta)

CBORDEROU DE ACHIZIȚIE

BORDEROU DE ACHIZIȚIE (de la producatori individuali)

DECONT PENTRU OPERAȚIUNI ÎN PARTICIPAȚIE

STAT DE SALARII  
STAT DE SALARII  
STAT DE SALARII  
STAT DE SALARII  
LISTĂ DE AVANS CHENZINAL  
ORDIN DE DEPLASARE (DELEGAȚIE)  
ORDIN DE DEPLASARE (DELEGAȚIE) ÎN STRĂINĂTATE  
DECONT DE CHELTUIELI  
DECONT DE CHELTUIELI VALUTARE  
NOTĂ DE DEBITARE – CREDITARE  
NOTĂ DE CONTABILITATE  
EXTRAS DE CONT  
JURNAL PRIVIND OPERAȚIUNILE DE CASĂ ȘI BANCĂ  
JURNAL PRIVIND DECONTĂRILE CU FURNIZORII  
SITUAȚIA ÎNCASĂRII ACHITĂRII FACTURILOR  
JURNAL PRIVIND CONSUMURILE ȘI ALTE IEȘIRI DE STOCURI  
JURNAL PRIVIND SALARIILE, CONTRIBUȚIA PENTRU ASIGURĂRI SOCIALE, PROTECȚIA SOCIALĂ A ȘOMERILOR ȘI ASIGURĂRI SOCIALE DE SĂNĂTATE  
BORDEROU DE PRIMIRE A OBIECTELOR ÎN CONSIGNAȚIE  
BORDEROU DE IEȘIRE A OBIECTELOR DIN CONSIGNAȚIE  
JURNAL PRIVIND OPERAȚIUNI DIVERSE  
FIȘA DE CONT ANALITIC PENTRU CHELTUIELI EFECTIVE DE PRODUCȚIE  
FIȘĂ DE CONT ANALITIC PENTRU CHELTUIELI  
FIȘĂ DE CONT PENTRU OPERAȚIUNI DIVERSE  
FIȘĂ DE CONT PENTRU OPERAȚIUNI DIVERSE (in valuta si lei)  
DOCUMENT CUMULATIV  
DOCUMENT CUMULATIV  
BALANȚĂ DE VERIFICARE  
BALANȚĂ DE VERIFICARE  
BALANȚĂ DE VERIFICARE  
BALANȚĂ DE VERIFICARE  
BALANȚĂ DE VERIFICARE  
BALANȚĂ DE VERIFICARE  
BALANȚĂ DE VERIFICARE  
BALANȚA ANALITICĂ A STOCURILOR  
SITUAȚIA ACTIVEI GAJATE SAU IPOTECATE  
SITUAȚIA BUNURILOR SECHESTRATE  
DECIZIE DE IMPUTARE  
ANGAJAMENT DE PLATĂ

Unitatea .....

## REGISTRUL-JURNAL

Nr. pagină .....

Nr. crt.	Data înreg.	Documentul (felul, nr., data)	Explicații	Simbol conturi		Sume	
				Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1	2	3	4	5	6	7	8

Întocmit,

Verificat,

14-1-1

Nr. pagină .....

## REGISTRUL-JURNAL DE ÎNCASĂRI ȘI PLĂȚI

Nr. crt.	Data	Documentul (fel, număr)	Felul operațiunii (explicații)	Încasări		Plăți	
				Numerar	Bancă	Numerar	Bancă
0	1	2	3	4	5	6	7

14-1-1/b

Unitatea .....

## REGISTRUL-INVENTAR

la data de .....

Nr. pagină .....

Nr. crt.	Recapitulația elementelor inventariate	Valoarea contabilă	Valoarea de inventar	Diferențe din evaluare (de înregistrat) ca rezultat al inventarierii	
				Valoarea	Cauze diferențe
0	1	2	3	4	5
Întocmit,		Verificat,		14-1-2	

Unitatea .....

## CARTEA MARE

CONTUL .....																
Lunile	CONTURI CORESPONDENTE CREDITOARE												Total rulaj debitor	Total rulaj creditor	SOLD	
	Cont ..... Jurnal	Cont ..... Jurnal	Cont ..... Jurnal	Cont ..... Jurnal	Cont ..... Jurnal	Cont ..... Jurnal	Cont ..... Jurnal	Cont ..... Jurnal	Cont ..... Jurnal	Cont ..... Jurnal	Cont ..... Jurnal	Cont ..... Jurnal	Cont ..... Jurnal	La 1 ianuarie (anul) .....	debitor	creditor
Ianuarie																
Februarie																
Martie																
Total tr. I																
Aprilie																
Mai																
Iunie																
Total tr. I+II																
Iulie																
August																
Septembrie																
Total tr. I+II+III																
Octombrie																
Noiembrie																
Decembrie																
Total gen. (I-																

(V)																			
																		14-1-3	

Unitatea .....

CARTEA MARE (ŞAH) Denumirea contului .....												Simbol cont	Debit	Pagin a
													Credit	
Nr. din registrul jurnal	Data oper. ..... (anul)	Suma	Conturi corespondente											

14-1-3/a

Unitatea .....

Număr pagină .....

## REGISTRUL NUMERELOR DE INVENTAR

Nr. de inventar	Codul de clasificare	Denumirea mijlocului fix și caracteristici tehnice	Locul unde se află	Alte mențiuni
1	2	3	4	5

14-2-1

	Grupa
<b>FIȘA MIJLOCULUI FIX</b>	.....

		Codul de clasificare .....	
Nr. inventar .....		Data dării în folosință	
Fel, serie, nr. data document proveniență .....		Anul .....	
Valoare de inventar .....		Luna .....	
Amortizare lunară .....		Data amortizării complete	
Denumirea mijlocului fix și caracteristici tehnice		Anul .....	
		Luna .....	
		Durata normală de funcționare	
Accesorii		Cota de amortizare .....	
		.....%	

(verso)

Nr. inventar (de la număr la număr)	Documentul (data, felul, numărul)	Operațiunile care privesc mișcarea, creșterea sau diminuarea valorii mijlocului fix	Buc.	Debit	Credit	Soldul contului 105 "Rezerve din reevaluare"

14-2-2 t2

BON DE MIȘCARE A MIJLOACELOR FIXE					
Număr document	Data eliberării			Predător	Primitor
	ziua	luna	anul		
Subsemnații din partea ..... și din partea ..... am procedat la predarea- primirea mijloacelor fixe în baza ..... din .....					
Nr. crt.	Denumirea mijlocului fix și caracteristici tehnice	Numărul de inventar	Buc.	Valoarea de inventar	
SUBUNITATEA PREDĂTOARE (secție, atelier etc.)			APROBAT		

Numele și prenumele	Semnătura		
		Data	Semnătura
SUBUNITATEA PRIMITOARE (secție, atelier etc.)			
Numele și prenumele	Semnătura		

14-2-3A

Unitatea .....		APROBAT	DATA				
PROCES-VERBAL							
<u>DE SCOATERE DIN FUNCȚIUNE A MIJLOACELOR FIXE</u>							
DE DECLASARE A UNOR BUNURI MATERIALE							
	Număr document	Data			Predător		
		Ziua	Luna	Anul			
I. CONSTATĂRILE ȘI CONCLUZIILE COMISIEI .....							
.....							
.....							
.....							
II. MIJLOACELE FIXE SCOASE DIN FUNCȚIUNE SAU BUNURILE MATERIALE DECLASATE							
Nr. crt.	Denumirea	Cod	U/M	Cantitatea	Preț unitar	Valoarea	Amortizarea până la scoaterea din funcțiune

## III. ANSAMBLE, SUBANSAMBLE, PIESE, COMPONENTE ȘI MATERIALE REZULTATE

Număr document	Data			Predător	Primitor
	Ziua	Luna	Anul		

Nr. crt.	Denumirea	COD	U/M	Cantitatea	Preț unitar	Valoarea
COMISIA					Delegați la dezmembrare sau la declasare	Primit în gestiune

Nume și prenume	Semnătura	Nume și prenume	Semnătura	Nume și prenume	Semnătura	Nume și prenume	Semnătura

14-2-3/aA

UNITATEA .....

Obiectivul pentru investiții .....

Obiectivul supus recepției .....

Concluzia .....

## PROCES-VERBAL DE RECEPȚIE

(Cod 14-2-5)

## I. DATE GENERALE

1. Comisia de recepție convocată la data de ..... și-a desfășurat activitatea în intervalul: .....

## II. CONSTATĂRI

În urma examinării documentației prezentate și a cercetării pe teren a lucrărilor executate s-au constatat:

1. Documentația tehnico-economică a fost prezentată comisiei de recepție cu următoarele excepții: .....

Comisia constată că lista documentației prevăzute mai sus nu împiedică/împiedică efectuarea recepției.

2. Recepția punerii în funcțiune a fost efectuată la data de ....., iar până la recepția obiectivului de la data punerii în funcțiune au trecut ..... luni.

3. Valoarea lucrărilor supuse recepției conform documentelor de decontare este de ..... lei.

4. La data recepției, nivelul atins de indicatorii tehnico-economici aprobați se prezintă astfel: .....

5. Următorii factori au influențat nefavorabil realizarea indicatorilor care n-au atins nivelul aprobat: .....

6. La data recepției se constată următoarele disponibilități de capacități ale utilajelor tehnologice și de spații construite care pot conduce la îmbunătățirea indicatorilor tehnico-economici: .....

7. S-a constatat că sunt/nu sunt luate măsurile pentru menținerea nivelului aprobat al indicatorilor tehnico-economici în ceea ce privește:

a. asigurarea cu materii prime, materiale, combustibil, energie, apă etc. (se vor arăta cele ce nu sunt asigurate);

b. lucrări conexe, utilități, deserviri etc.;

c. forța de muncă;

d. ....

## III. CONCLUZII

1. Pe baza constatărilor și concluziilor consemnate mai sus, comisia de recepție hotărăște în unanimitate/cu majoritatea de păreri:

SE ADMITE RECEPȚIA OBIECTIVULUI DE INVESTIȚII ȘI SE ACORDĂ CALIFICATIVUL

.....



2. Comisia de recepție stabilește că, pentru menținerea nivelului aprobat al indicatorilor tehnico-economici aprobați și pentru o cât mai bună exploatare a capacităților ce se recepționează, mai sunt necesare următoarele măsuri:

.....  
 .....

3. Prezentul proces-verbal, care conține ..... file și ..... anexe numerotate cu un total de ..... file, care fac parte integrantă din cuprinsul acestuia, a fost încheiat azi ..... în trei exemplare originale.

	Numele și prenumele	Funcția	Locul de muncă	Semnătura
Președinte				
Membri:				
Specialiști-consultanți				
Asistenți la recepție				
Secretar				

UNITATEA .....

Obiectivul pentru investiții .....  
 Obiectivul supus recepției .....  
 Concluzia .....

**PROCES-VERBAL DE RECEPȚIE PROVIZORIE**  
 (Cod 14-2-5/a)

**I. DATE GENERALE**

1. Comisia numită de ..... prin ..... pentru recepționarea obiectivului de investiții intitulat ..... și situat în ..... a fost convocată la data de ..... pentru a proceda la recepția provizorie a lucrărilor de construcții-montaj aferente.

Obiectul (obiectele)/părți de obiect ..... pentru care proiectantul general este ..... antreprenor general este ..... și beneficiar de investiții este .....

2. Comisia și-a desfășurat activitatea în intervalul .....

3. Valoarea situației de plată a lucrărilor de construcții-montaj supuse recepției provizorii este de ....., conform anexei.

4. Lucrările de construcții-montaj supuse acestei recepții au fost în prealabil preluate de beneficiar de la antreprenor pe baza procesului-verbal de predare-primire din .....

5. Valoarea mijloacelor fixe ce se recepționează este de ..... lei.

**II. CONSTATĂRI**

A. Cu privire la documentația tehnico-economică necesară la recepția provizorie a lucrărilor de construcții-montaj .....

Comisia consideră că actele prezentate sunt/nu sunt suficiente pentru aprecierea calității lucrărilor și a dispus .....

B. Cu privire la îndeplinirea condițiilor pentru prezentare la recepție.

1. Executarea lucrărilor de construcții și instalații cuprinse în devizul general:

a. lucrările sunt terminate;

b. următoarele lucrări, conform anexei, nu sunt terminate.

2. Efectuarea prealabilă a probelor mecanice și a rodajului mecanic la instalațiile și utilajele tehnologice.

3. Unitățile care condiționează folosirea sau exploatarea obiectului sunt/nu sunt integral asigurate

4. Terminarea lucrărilor aferente spațiilor cu altă destinație inclusă în construcția obiectului supus recepției (în cazul blocurilor de locuințe)

Concluzie: Pe baza constatărilor de la cap. B pct. 1 - 4, comisia constată că sunt/nu sunt îndeplinite condițiile pentru ca obiectul să fie supus recepției. Totodată, comisia hotărăște că lucrările arătate în anexă, ca neexecutate - să fie terminate până la .....

C. Calitatea lucrărilor realizate.

1. Respectarea prevederilor proiectului (inclusiv completările și modificările aduse).

În urma examinării lucrărilor executate și a semnalărilor făcute de proiectant, comisia a reținut în anexă următoarele nerealizări ale proiectului - dintre care cele în dreptul cărora au fost prevăzute termene urmează să fie remediate:

Concluzie: Comisia consideră că abaterile de la proiect care sunt consemnate fără fixarea unui termen pentru refacerea lucrărilor, potrivit proiectului, nu influențează comportarea, exploatarea, aspectul și integritatea obiectului.

Lucrările pentru care s-a făcut mențiune în acest sens urmează să fie puse de acord cu prevederile proiectului în termenele specificate.

2. Calitatea soluțiilor constructive și detaliile de execuție folosite în proiect.

În urma examinării lucrărilor și a observațiilor prezentate de executant, au fost reținute în anexă următoarele deficiențe de proiectare care influențează executarea, exploatarea sau funcționarea obiectului, dintre care unele urmează să fie remediate în termenele fixate în dreptul fiecăruia:

Concluzie: Comisia atrage atenția proiectantului ce poartă răspunderea pentru consecințele acestei deficiențe și în același timp hotărăște remedierea în contul proiectantului a deficiențelor pentru care a stabilit termen în acest sens.

3. Calitatea execuției lucrărilor.

Din dispozițiile de șantier, buletinele de încercare a betoanelor și îmbinărilor metalice, procesele-verbale de lucrări ascunse, certificatele de calitate pentru prefabricate și materiale folosite, din constatările scrise ale organelor care au controlat pe parcurs calitatea lucrărilor, precum și din constatările făcute de comisia de recepție la fața locului, rezultă următoarele:

3.1. La structura de rezistență

3.2. La restul lucrărilor de construcții

3.3. La lucrările de instalații

3.4. La lucrările de montaj al instalațiilor și utilajelor tehnologice cuprinse în obiect

4. Deficiențe ale lucrărilor realizate care se datoresc beneficiarului de investiții

.....  
 5. Alte constatări:  
 .....

### III. CONCLUZII GENERALE

1. Pe baza constatărilor și concluziilor consemnate mai sus, comisia de recepție cu majoritate/în unanimitate de păreri hotărăște: Admiterea (respingerea) recepției provizorii a lucrărilor de construcții-montaj aferente obiectelor (obiectului)  
 .....

.....  
 care au fost terminate la data de ..... și care fac parte din obiectivul  
 .....

2. Perioada de garanție a lucrărilor recepționate aferente fiecărui obiect este de ..... luni (se completează numai în cazul admiterii recepției).

3. Comisia de recepție apreciază că pentru o cât mai bună utilizare a obiectelor/obiectului recepționate mai sunt necesare următoarele măsuri:  
 .....

4. Prezentul proces-verbal, conținând ..... file și ..... anexe numerotate cu un total de ..... file, care fac parte integrantă din cuprinsul lui, a fost încheiat azi ..... în trei exemplare originale.

	Numele și prenumele	Funcția	Locul de muncă	Semnătura
Președinte				
Membri:				
Specialiști-consultanți				
Asistenți la recepție				
Secretar				

### ÎNCHEIERE DE LUARE ÎN PRIMIRE

Subsemnații ..... pe baza calității și a împuternicirilor menționate în dreptul fiecăruia și ca urmare a prezentului proces-verbal de admitere a recepției provizorii, am procedat azi ..... la predarea, respectiv luarea în primire a obiectului  
 .....

<b>PREDAT,</b> Antreprenor general (denumirea unității, numele, calitatea, împuternicirea și semnătura predătorului)	<b>PRIMIT,</b> Beneficiar de instalații (denumirea unității, numele, calitatea, împuternicirea și semnătura primitorului)
--	---

PROCES-VERBAL nr. ...  
privind executarea completărilor și remedierilor prevăzute în anexă la  
procesul-verbal de recepție provizorie a obiectului .....

Poziție în anexa procesului-verbal de recepție și provizorie	Termen prevăzut în anexă	Unitatea care a efectuat remedierea
1	2	3

  

EXECUTANT, ..... (Numele, prenumele, funcția)	BENEFICIAR, ..... (Numele, prenumele, funcția)
---	--

UNITATEA .....

Obiectivul pentru investiții .....

Obiectivul supus recepției .....

Concluzia .....

PROCES-VERBAL DE PUNERE ÎN FUNCȚIUNE  
(Cod 14-2-5/b)

I. DATE GENERALE

1. Comisia de recepție convocată la data de ..... și-a desfășurat activitatea în intervalul: .....

II. CONSTATĂRI

În urma examinării documentației prezentate, a rezultatelor probelor tehnologice și a cercetării pe teren a lucrărilor executate s-a constatat:

1. Documentația tehnico-economică prevăzută în Regulamentul de efectuare a obiectivelor de investiții a fost/nu a fost prezentată integral comisiei de recepție, lipsind:

.....  
.....

2. În perioada ..... au fost efectuate probele tehnologice ale utilajelor și instalațiilor aferente capacității pentru exploatarea normală a instalațiilor și utilajelor tehnologice și asigurarea calității produselor, conform documentației tehnico-economice și indicatorilor tehnico-economici aprobați.

3. La data recepției, nivelul atins de indicatorii tehnico-economici aprobați este următorul:

.....

4. Costul lucrărilor și al cheltuielilor pentru efectuarea probelor tehnologice, așa cum rezultă din documentele prezentate, este de ..... lei.

5. Valoarea produselor rezultate în urma probelor tehnologice, care se pot valorifica, este de ..... lei.

6. Valoarea de înregistrare a mijloacelor fixe ce se pun în funcțiune (sau se dau în folosință) este la data recepției de ..... lei.

7. Alte constatări.

III. CONCLUZII

1. Pe baza constatărilor și concluziilor consemnate mai sus, comisia de recepție în unanimitate/cu majoritate de păreri hotărâște:

ADMITEREA RECEPTIEI PUNERII ÎN FUNCȚIUNE A CAPACITĂȚII:

.....  
 2. Comisia de recepție stabilește că, pentru o cât mai bună exploatare a capacității puse în funcțiune, mai sunt necesare următoarele măsuri:

.....  
 .....

3. Prezentul proces-verbal, care conține ..... file și ..... anexe, numerotate cu un total de ..... file, care fac parte integrantă din cuprinsul acestuia, a fost încheiat azi ..... în trei exemplare originale.

	Numele și prenumele	Funcția	Locul de muncă	Semnătura
Președinte				
Membri				
Specialiști-consultanți				
Asistenți la recepție				
Secretar				

Unitatea .....						
<b>NOTĂ DE RECEPȚIE ȘI CONSTATARE DE DIFERENȚE</b>						
	Număr document	Data			Factură Nr. Aviz de însoțire a mărfii	
		Ziua	Luna	Anul		
Subsemnații, membrii comisiei de recepție, am procedat la recepționarea valorilor materiale furnizate de ..... ..... din ..... cu vagonul/auto nr. .... documente însoțitoare ..... delegat ..... constatându-se următoarele:						
Nr. crt.	Denumirea bunurilor recepționate	U/M	Cantitatea conform documente	Recepționat		
				Cantitate	Preț unitar	Valoare
Comisia de recepție				Primit în gestiune		
Numele și prenumele			Semnătura	Data	Semnătura	
14-3-1A t2						

(verso)							
Determinarea cantității s-a făcut prin: .....			Pe cântarul nr. .....		Determinarea calității s-a făcut prin proba ..... nr. ....		
Expeditoarea ..... Căraș ..... Însoțitor ..... Stația de expediție ..... Stația de destinație ..... Data eliberării ..... Data expedierii ..... Data sosirii ..... Delegații furnizorului (căraș neutru) care au participat la recepție:							
Participanți la recepție						Alte mențiuni	
Reprezentant al:		Numele și prenumele		Calitatea	Buletin/Carte de identitate		Semnătura
				Diferențe (±)			
*	Denumirea bunurilor recepționate	Cod	U/M	Cantitate	Preț unitar		Valoare
Concluziile comisiei de recepție .....							
.....							
.....							
Punctul de vedere al delegatului furnizorului/cărașului (delegatul neutru) .....							
.....							
.....							
*) Tip document (operație)							

Unitatea .....

Codul unic de înregistrare .....

Nr. înregistrare Oficiu reg. com./an .....

Localitatea .....

Județul .....

**BON DE PRIMIRE ÎN CONSIGNAȚIE**

nr. .... din data de .....

Nr. crt.	Denumirea obiectului	Descrierea obiectului și caracteristicile lui	Cantit. depusă	Preț de evaluare (achiz.)	Comisio n	TVA unitară	Preț vânzare (4+5+6)	Val. totală (3x7)
0	1	2	3	4	5	6	7	8

TOTAL				x			x	

Valoarea totală la primire ..... lei, în litere .....	Am primit spre vânzare în consignație obiectele menționate mai sus, de la ..... din ..... adresa ..... B.I./C.I. Seria .....
Am luat la cunoștință de instrucțiunile prevăzute pe verso	Nr. .... eliberat de Secția de Poliție .....
Semnătura deponentului .....	Semnătura prețuitorului .....
	L.S.
RESTITUIRI	PLĂȚI

Poz.	Denumirea obiectului	Cantit. restituită	Semnătură deponent	Comision acordat	Poz. .	Data	Denumirea obiectului	Cantitatea vândută	Preț de evaluare	Total sumă	Semnătura deponent
REDUCERI de preț acordate de deponent cf. Declarației nr. ... din data de .....											
Poz.	Denumirea obiectului	Preț de evaluare	Comision și TVA	Preț vânzare							

14-3-2 t2

(verso)

## Instrucțiuni pentru deponenți

1. Obiectele depuse spre vânzare în consignație sunt și rămân proprietatea deponentului, până în momentul vânzării.
2. La cererea deponentului, obiectele pot fi retrase în următoarele condiții:  
.....  
.....  
.....
3. Dacă obiectele depuse nu se vând în perioada ....., prețul de vânzare al acestora poate fi redus pe baza cererii formulate în scris de către deponent.
4. Încasarea valorii obiectelor vândute în consignație sau retragerea lor se face numai pe baza bonului de primire prezentat de titular.
5. În caz de pierdere a bonului de primire, deponentul va solicita o copie după bonul de primire, de la societatea emitentă.

6. Comisionul societății comerciale pentru vânzarea obiectelor în consignație este de .....%.
7. După expirarea perioadei legale de păstrare a obiectelor depuse, sumele rezultate din vânzarea obiectelor depuse în consignație și neridicate de deponent se prescriu, conform prevederilor legale.
8. Pentru orice informații privind reducerile de preț, retragerea obiectelor, reclamații etc., deponentul se va adresa unității unde se află depuse obiectele, zilnic între orele ..... sau la telefon nr. ....
9. Plata sumelor se va face în maximum ..... zile de la data vânzării obiectelor depuse în consignație.
10. Alte clauze .....

Unitatea							BON DE PREDARE, TRANSFER, RESTITUIRE		
Număr document	Data			Predător	Primitor	Nr. comandă			Cod produs
	Ziua	Luna	Anul						
Nr. crt.	Denumirea valorilor materiale (inclusiv sortiment, marca, profil, dimensiune)				Cod	U/M	Cantitatea efectivă	Prețul unitar	Valoarea
Data și semnătura				Viza CTC (propus mișcarea)		Predător		Primitor	

14-3-3A

Unitatea ..... PRODUS/LUCRARE (COMANDA) ..... REPER..... NR. .... DENUMIREA PIESEI ..... NORMA .....							Buc. lansate		BON DE CONSUM	
Număr document	Data eliberării			Predător	Primitor	Nr. Comandă Cod produs				
	Ziua	Luna	Anul							
DENUMIREA MATERIALULUI (inclusiv sortiment, marca, profil, dimensiune)				Cantitate necesară	Cod	U/M	Cantitatea eliberată	Prețul unitar	Valoarea	
Cf. normei tehnice				1						
				2	x			x	x	



Înloc.		1					
		2	x			x	x
Data și semnătura		Șef compartiment		Gestionar		Primitor	

14-3-4A t2

(verso)

ELIBERĂRI PARȚIALE CARE SE LICHIDEAZĂ ÎN 24 DE ORE  
DATA .....

Materialul	Cantitatea		Semnătura
	Cerută	Eliberată	
Restituiri	Normat	x	
	Înlocuitor	x	
Total	Normat	x	Se trece pe fața bonului
	Înlocuitor	x	
DATE PRIVIND ÎNLOCUIREA			
Data	Serv. aproviz.	Șef secție producție	
Semnătura			
Data și semnătura	APROBAT ÎNLOCUIREA		
MENȚIUNI			

Unitatea .....				Produs, lucrare (comandă)			BON DE CONSUM (COLECTIV)
Număr document	Data			Predător	Primitor	Nr. comandă	
	Ziua	Luna	Anul			Cod produs	

Nr. crt.	Denumirea materialelor (inclusiv sortiment, marca, profil, dimensiune)	Cantitatea necesară	Cod	U/M	Cantitatea eliberată	Prețul unitar	Valoarea
Data și semnătura		Șef compartiment		Gestionar		Primitor	

14-3-4/aA

Unitatea .....						Număr	Data	
FIȘĂ LIMITĂ DE CONSUM							Luna	Anul
Cod predător	Cod primitor		Număr comandă			Cont debitor	Cont creditor	
			Cod produs					
Denumirea materialului (inclusiv sortiment, marcă, profil, dimensiune)						Cod		
U/M.	Cantitate eliberată		Preț unitar		Valoare			
Producția			Denumire produs, lucrare			Cod		
U/M.	Planificat	Realizat						
Cantitate necesară						Cant. înlocuită		Cantitate limită valabilă
U/M.	Cf. normei tehn.		Suplimentare sau diminuare	Data	Semnătura de aprobare	Bon de consum nr. ...	De scăzut din cantitate	
	Pe unitate produs	Pentru producția planificată						
a	b	c	d	e	f	g	h	
Șef de compartiment		Recalculat în baza producției						

	realizate						
Data eliberării	Cantitatea cerută	Cantități eliberate			Semnătura predare-primire		
		Parțial	Cumulat				
x	Restituiri	x			x		
x	Total	x			x		

14-3-4/bA
Cantitate conform producției realizate ..... Cantitate consumată ..... Economii (-) Depășiri (+) cantitative ..... Valoarea economiilor sau depășirilor .....

Unitatea .....			Șef compartiment						
LISTĂ ZILNICĂ DE ALIMENTE									
Cantina									
Efectiv la masă	Alocație - lei -	Drepturi - lei -	Recapitulația cheltuielilor pentru hrană			Mese servite	Dimineața* )	Prânz* )	Seara*)
			Economii sau depășiri de alocație	Economii	Depășiri	Efectiv la hrană			
			De la începutul perioadei (1.1. ..)			Porții preparate			
			Pe zi			Distribuite			
			La finele perioadei			Rămase			
			Aprobat, ..... .....			Vizat, Compartiment financiar-contabil			
Total									

Consum efectiv - lei -							
Regimul	Efectiv	Dimineața	Ora 10	Prânz	Ora 16	Seara	

*) Nu se completează de către unitățile sanitare		14-3-4/dA t2
		(verso)

ALIMENTE													
Număr document	Data eliberării			Predător	Primitor								
	Ziua	Luna	Anul										
Denumirea	U/M	Cod	Cantitatea		Preț unitar	Valoarea	Denumirea	U/M	Cod	Cantitatea		Preț unitar	Valoarea
			Solicitată	Eliberată						Solicitată	Eliberată		
							1. TOTAL						
							2. Lista suplimentară nr.						
							3. Alimente restituite cu nota nr.						
							4. Porții rămase						
							5. Ambalaje primite bon nr.						
							6. Ambalaje restituite bon nr.						

Întocmit,	Gestionar,	Confirmat,	Bucătar,	Calculat
-----------	------------	------------	----------	----------

Furnizor .....					
DISPOZIȚIE DE LIVRARE					
		Nr. ....			
		Data (ziua, luna, anul) .....			
Veți elibera produsele de mai jos către ..... prin delegatul ..... cu delegația nr. .... B.I./C.I seria ..... nr. .... emis de .....					
Nr. crt.	Denumirea produselor	U/M	Cantitatea		Prețul unitar
			Dispusă	Livrată	
0	1	2	3	4	5





Unitatea .....	<b>FIȘĂ DE EVIDENȚĂ A MATERIALELOR DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR ÎN FOLOSINȚĂ</b>
Secția (locul de folosință) ..... .....	
Numele și prenumele ..... Marca ..... Funcția .....	

Denumirea obiectelor (inclusiv seria, dimensiunea etc.)	Termenul de folosire	P/ U	U/ M	PRIMIRI				RESTITUIRI					
				Documentul		Cantitatea	Semnătura	Documentul		Cantitatea	Semnătura		
				Data	Felul și nr.			Data	Felul și nr.				

14-3-9

Unitatea .....  
.....

**REGISTRUL STOCURILOR**

(pag. di														
Nr. crt.	Materialul/produsul (sortiment, calitate, marcă, profil, dimensiune)	CO D	U/ M	Preț unitar	1 IANUARIE		31 IANUARIE		28 FEBRUARIE		31 MARTIE		30	
					Cantit.	Valoare a	Cantit. .	Valoare a	Cantit. .	Valoare a	Cantit. .	Valoare a	Cantit. .	Valoare a
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13

(pag. din															
31 MAI		30 IUNIE		31 IULIE		31 AUGUST		30 SEPTEMBRIE		31 OCTOMBRIE		30 NOIEMBRIE		31 DECEMBRIE	
Cantit.	Valoarea	Cantit.	Valoarea	Cantit.	Valoarea	Cantit.	Valoarea	Cantit.	Valoarea	Cantit.	Valoarea	Cantit.	Valoarea	Cantit.	Valoarea
15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30





Nr. crt.	Cod sau denumire	Inventar faptic Cantitate	Preț	Valoare	Deprecieri
Comisia de inventariere		Numele și prenumele			Semnătura

14-3-12/b

Unitatea .....		LISTĂ DE INVENTARIERE				Gestiunea		Pagina .....	
Magazia .....		Data .....				Loc de depozitare			
Nr. crt.	Denumirea bunurilor inventariate	C o d	U/M	Cantitate	Preț unitar de înregistrare în contabilitate	Valoarea contabilă	Valoarea de inventar	Deprecierea	
								Valoarea	Motivul
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Total pagină	x	x		x				
		Comisia de inventariere				Gestionar	Gestionar*)	Contabilitate	
Numele și prenumele									
Semnătura									

14-3-12/a

\*) Se semnează de gestionarul primitor, în cazul predării-primirii gestiunii

Unitatea .....	
Codul de identificare fiscală .....	
Nr. din registrul comerțului .....	
Sediul (localitatea, str. nr.) .....	
Județul .....	
CHITANȚA nr. Data .....	
Am primit de la .....	
Adresa .....	
Suma de ..... adică .....	
.....	
Reprezentând .....	
	Casier,
14-4-1	

Unitatea .....
Codul de identificare fiscală .....
Nr. de înregistrare la Oficiul reg. com. ....
Sediul (localitatea, str., număr).....
Județul .....
CHITANȚĂ PENTRU OPERAȚIUNI ÎN VALUTĂ nr. .... Data .....
Am primit/plătit de la/către .....
următoarele sume în valută, reprezentând: .....
.....

Felul valutei	Suma în valută		Cursul	C/val în lei
	în cifre	în litere		
<b>Total</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	
Casier,				

14-4-1/a

Unitatea .....	
<b>PROCES-VERBAL DE PLĂȚI</b>	
Întocmit azi ..... Subsemnații: casier ..... Mandatar plătitor ..... Primul am predat, iar secundul am primit suma de ..... lei (.....) (în litere)	
reprezentând actele de plăți specificate mai jos, pentru secția, atelierul, serviciul etc.	
1) ..... lei	
2) ..... lei	
3) ..... lei	
TOTAL ..... lei	
Decontarea se va face la data de .....	
Casier,	Mandatar plătitor,
.....	
Azi ..... am restituit la casierie actele de plăți menționate mai sus împreună cu suma de ..... lei	
(.....)	rămasă neachitată conform listei nominale
(în litere)	
de pe verso formularului.	
Mandatar plătitor,	Casier,

14-4-3A t2

(verso)

Unitatea .....	Data		
	Ziua	Luna	Anul

Nr. crt.	Numele și prenumele	Marca sau nr. matricol	Suma rămasă neachitată
----------	---------------------	------------------------	------------------------

TOTAL			

Mandatar plătitor

Unitatea .....

DISPOZIȚIE DE\*) ..... CĂTRE CASIERIE  
nr. .... din .....Numele și prenumele .....  
Funcția (calitatea) .....  
Suma ..... (în cifre) lei ..... (în litere)  
Scopul încasării/plății .....

Semnătura	Conducătorul unității	Viza de control financiar-preventiv	Compartiment financiar-contabil

*) Se va înscrie "ÎNCASARE" sau "PLATĂ", după caz	14-4-4 t2
	(verso)

Se completează numai pentru plăți	DATE SUPPLEMENTARE PRIVIND BENEFICIARUL SUMEI:	
	Actul de identitate ..... Seria ..... nr. .... Am primit suma de ..... (în cifre) lei Data ..... Semnătura .....	
	CASIER	
	Plătit/încasat suma de ..... (în cifre) lei	
	Data .....	
	Semnătura .....	

Unitatea .....				Data			Contul casa
<b>REGISTRU DE CASĂ</b>				Ziua	Luna	Anul	
Nr. crt.	Nr. act casă	Nr. anexe	Explicații	Încasări	Plăți		
Report/Sold ziua precedentă							
De reportat pagina/TOTAL							
Casier,				Compartiment financiar-contabil,			

14-4-7A	
Unitatea .....	Contul casa
<b>REGISTRU DE CASĂ</b>	

Nr. crt.	Data			Nr. act. casă	Nr. anexă	Explicații	Încasări	Plăți
	Ziua	Luna	Anul					
Report/Sold ziua precedentă								
De reportat pagina/TOTAL								
Casier,				Compartiment financiar-contabil,				

14-4-7/bA
-----------

Unitatea .....	Data			Contul casa
<b>REGISTRU DE CASĂ (în valută)</b>	Ziua	Luna	Anul	

Nr. crt.	Nr. act casă	Nr. anexe	Explicații	ÎNCASĂRI				PLĂȚI				Contravaloarea în lei
				Felul valutei								
				Cursul				x				
			Report/Sold ziua precedentă									
			De reportat pag./Total									
Casier,								Compartiment financiar-contabil,				

14-4-7/aA
-----------

Unitatea .....										Contul casa			
<b>REGISTRU DE CASĂ (în valută)</b>													
Nr. crt.	Data			Nr. act casă	Nr. anexe	Explicații	ÎNCASĂRI				PLĂȚI		Contravaloarea în lei
	Ziua	Luna	Anul				Felul valutei						

							Cursul									x
							Report/ Sold ziua precedentă									
							De reportat pag/Total									
Casier,								Compartiment financiar-contabil,								
14-4-7/cA																

Unitatea .....  
 Codul de identificare fiscală .....  
 Numărul de înmatriculare la oficiul registrului comerțului .....  
 Sediul (localitatea, str., număr) .....  
 Județul .....

**BORDEROU DE ACHIZIȚIE**  
 nr. .... data .....

Produsul	Cod	U/M	Cantitate	Preț unitar de achiziție	Valoarea achiziției
TOTAL	x	x		x	

	14-4-13
Semnătura achizitorului,	Semnătura gestionarului

Unitatea .....  
 Codul de identificare fiscală .....  
 Numărul de înregistrare la Oficiul reg. com. ....  
 Sediul (localitatea, str., număr) .....  
 Județul .....

**BORDEROU DE ACHIZIȚIE**  
 (de la producători individuali)  
 nr. .... data .....

CONTRACT	Producător	Denumirea	Co	U/	Cantitat	Preț	Valoar	Avan	Suma	Semnătura de
----------	------------	-----------	----	----	----------	------	--------	------	------	--------------

Nr.	Data	Numele și prenumele	Domiciliul	Actul de identitate		produsele	d	M	e	unitar	e	s	plătită	primire a sumei
				seria	numărul									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
TOTAL		x	x	x	x	x	x	x		x				x

14-4-13/b

Semnătura achizitorului,

Semnătura gestionarului

Unitatea emitentă ..... Codul de identificare fiscală ..... Numărul de înregistrare la Oficiul reg. com. .... Sediul (localitatea, str., număr) ..... Județul .....	Unitatea destinatară ..... Codul de identificare fiscală ..... Numărul de înregistrare la Oficiul reg. com. .... Sediul (localitatea, str., număr) ..... Județul .....
---	--

**DECONT PENTRU OPERAȚIUNI ÎN PARTICIPAȚIE**  
nr. .... data .....

Nr. crt.	Simbol cont		Denumire cont creditor pentru cheltuielile și sumele transmise Denumire cont debitor pentru veniturile și sumele primite	Valoare transmisă conform contract asociere în participație
	Debitor	Creditor		
0	1	2	3	4

				14-4-14
Conducătorul unității, L.S.			Conducătorul compartimentului financiar-contabil	

Unitatea .....	
<b>STAT DE SALARII</b> pe luna ..... anul ...	
(secția, serviciul etc.)	

Nr. crt	NUMELE ȘI PRENUMELE	Marca (funcția) sau numărul matricol	Salariul de bază (pe oră, zi, lună)	Vechime în muncă %	Timp lucrat (ore sau zile)								Timp nelucrat (ore sau zile)	Salariul de bază pt. timpul efectiv lucrat în regim normal de lucru	CALCULUL SUMELOR													
					din care:				Întrepreri	Ore după normă lucrate	Ore regie sau zile lucrate	SPORURI				Indemnizație de concediu	Întrepreri	Adaos pt. depășirea sarcinilor										
					Efectiv în acord	După normă	Ore regie sau zile lucrate	Suplimentare				De noap-te			Ore suplimentare				Ore de noap-te	Vechime neîn-tre-ruptă	Condiții deosebite							
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	

Alte drepturi impozabile	Contra-avaloarea avantajelor în natură	Venit brut	Contribuția individuală pentru asigurările sociale	Contribuția individuală pentru protecția socială a șomerilor	Contribuția pentru asigurările sociale de sănătate	Cheltuieli profesionale (cota 15%)	Venit net	Alte contribuții sau cheltuieli deductibile	Deducere personală de bază	Deduceri suplimentare	Venit bază de calcul	Impozit calculat și reținut	Salariul net	Avans	Rest de plată	ALTE REȚINERI			Total de plată	
																Chirii				
28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	

		14-5-1/a
Conducătorul unității,		Conducătorul compartimentului financiar-contabil
		Întocmit,



Unitatea .....																										
STAT DE SALARII																										
pe luna ..... anul .....																										
(secția, serviciul etc.)																										
Nr. crt	NUMELE ȘI PRENUMELE	Marca (funcția) sau număr matricol	Total salariu	Indemnizație pt. primele 10 zile de boală	Indemnizație din asigurări sociale de stat	Alte drepturi impozabile	Venit brut	Contribuția individuală pentru asigurări sociale	Contribuția individuală pentru protecția socială a șomerilor	Contribuția pentru asigurările sociale de sănătate	Cheltuieli Venit profesionale net (cota 15%)	Alte contribuții sau cheltuieli deductibile	Deducere personală de bază	Deduceri suplimentare	Venit bază de calcul	Impozit calculat și reținut	Salariul net	ALTE REȚINERI							Total de plată	
																		Indemnizație concediu odihnă lichidări	Avans	Chirii	Imputații	Popririi	Rate	Alte câștiguri în bani și în natură		
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11 12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	
																		14-5-1/b								
Conducătorul unității,									Conducătorul compartimentului financiar-contabil									Întocmit,								

Unitatea .....											
STAT DE SALARII											
pe luna ..... anul .....											
(secția, serviciul etc.)											
Nr. crt	NUMELE ȘI PRENUMELE	Marca (funcția) sau număr matricol	Total salariu	Indemnizație pt. primele 10 zile de boală	Indemnizație din asigurări sociale de stat	Alte drepturi impozabile	Venit brut	Contribuția individuală pentru asigurări sociale	Contribuția individuală pentru protecția socială a șomerilor	Contribuția pentru asigurările sociale de sănătate	Cheltuieli profesionale (cota 15%)

(continuare)

Unitatea .....

STAT DE SALARII  
pe luna ..... anul .....

(secția, serviciul etc.)

Venit net	Alte contribuții sau cheltuieli deductibile	Deducere personală de bază	Deduceri suplimentare	Venit bază de calcul	Impozit calculat și reținut	Salariul net	ALTE REȚINERI								Total de plată
							Indemnizație concediu de odihnă lichidări	Avans							
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	

14-5-1/c

Conducătorul unității,

Conducătorul compartimentului  
financiar-contabil

Întocmit,

Unitatea .....

STAT DE SALARII  
pe luna ..... anul .....

(secția, serviciul etc.)

Nr. crt	NUMELE ȘI PRENUMELE (marca)	Salariu de bază	Alte drepturi salariale	Alte drepturi impozabile	Venit brut	Contribuția individuală pentru asigurări sociale	Contribuția individuală pentru protecția socială a șomerilor	Contribuția pentru asigurările sociale de sănătate	Cheltuieli profesionale (cota 15%)	Venit net	Alte contribuții sau cheltuieli deductibile	Deducere personală de bază	Deduceri suplimentare	Venit bază de calcul	Impozit calculat și reținut	Salariul net	Avans	Alte rețineri	Total de plată

0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
																	14-5-1/k			
Conducătorul unității,							Conducătorul compartimentului financiar-contabil										Întocmit,			

Unitatea ..... (secția, serviciul etc.)

**LISTĂ DE AVANS CHENZINAL**  
pe luna .... anul ....

Nr. crt.	Numele și prenumele	Marca	Salariul de bază	Timp efectiv		Avans de plată
				Lucrat	Concediu medical	
0	1	2	3	4	5	6

Unitatea .....	Depus decontul (numărul și data) .....
<b>ORDIN DE DEPLASARE (DELEGAȚIE)</b> nr. ....	
Dl./D-na ..... având funcția de ..... este delegat pentru ..... ..... ..... ..... ..... ..... la ..... ..... ..... ..... Durata deplasării de la ..... la ..... Se legitimează cu .....	
Stampila unității și semnătura	
Data .....	
Sosit*) ..... Plecat*) ..... Cu (fără) cazare	Sosit*) ..... Plecat*) ..... Cu (fără) cazare
Stampila unității și semnătura	Stampila unității și semnătura

Sosit*) .....	Sosit*) .....
Plecat*) .....	Plecat*) .....
Cu (fără) cazare	Cu (fără) cazare
Ștampila unității și semnătura	Ștampila unității și semnătura

*) Se va completa ziua, luna, anul și ora.	14-5-4 t2
	(verso)

Ziua și ora plecării .....	Avans spre decontare:
Ziua și ora sosirii .....	- Primit la plecare ..... lei
Data depunerii decontului .....	- Primit în timpul
Penalizări calculate .....	deplasării ..... lei
	TOTAL ..... lei

CHELTUIELI EFECTUATE CONFORM DOCUMENTELOR ANEXATE				
Felul actului și emitentul	Nr. și data actului	Suma		
TOTAL CHELTUIELI				
Diferența de restituit s-a depus cu dispoziție de încasare către casierie nr. .... din .....	Diferența de	primit	lei .....	
		restituit		
Aprobat conducătorul unității,	Control financiar- preventiv,	Verificat decont,	Șef compartiment,	Titular avans,

Unitatea .....						
<b>ORDIN DE DEPLASARE (DELEGAȚIE) ÎN STRĂINĂTATE</b> (transporturi internaționale) nr. ....						
Titularii de avans (Numele, prenumele și funcția) ..... se deplasează în ..... cu autovehiculul nr. .... marca ..... pentru ..... conform comenzii nr. .... emisă de ..... locul de încărcare ..... locul de descărcare ..... pleacă la ..... anul .... se înapoiază la terminarea cursei sau marșrutei .....						
Nr. Km. parcurși	Relația		Relația		Relația	
Km. dus-întors conform marșrutei						
Km. pt. redirejare						
Total Km.						
Avans în valută se acordă pentru	Valută	Lei	Valută	Lei	Valută	Lei
1. Diurna						

2. Cheltuieli de deplasare:												
Total												
Diferența de restituit s-a deșus cu chitanța nr. .... din ..... Casier .....							Diferența de	primit		lei .....		
								restituit				
Aprobat conducătorul unității,					Control financiar- preventiv,	Verificat decont,	Șef compartiment,		Titular avans,			
											14-5-4/a	

Unitatea .....	Nr. .... din .....
Titularul de avans .....	
DECONT DE CHELTUIELI (pentru deplasări externe)	

I. AVANSURI ÎN VALUTĂ	Țara		Țara		Țara		Total
	Valută	Lei	Valută	Lei	Valută	Lei	
A. Primate de la:							
- Bancă							
- Casierie							
Total							
B. Sume depuse la:							
- Bancă							
- Casierie							
Total							
C. Rest de justificat							
D. Sume decontate							
E. Diferențe							
- de restituit							
- de primit							
II. AVANSURI ÎN LEI	1. Diferența de restituit						
	- contravaloarea valutei primite și nedecontate						
A. Sume primite - Total							
- bilete călătorie	- diferența până la limita de recuperare legal stabilită						
- surplus bagaj							

B. Sume decontate - Total		- penalități pt. depunerea cu întârziere a valurilor neutilizate	
- bilete călătorie			
- surplus bagaj		- penalități pt. depunerea cu întârziere a decontului	
- taxă aeroport			
C. Sume de recuperat		2. Diferența de primit	
		- contravaloarea în lei a valutei depuse în plus	
		- chelt. în lei neprimite în avans	
Aprobat conducătorul unității,	Control financiar- preventiv,	Verificat decont,	Șef compartiment, Titular avans,

14-5-5

Unitatea .....

Titularii de avans .....

Autovehiculul nr. .... marca .....

Cursa s-a efectuat în perioada .....

**DECONT DE CHELTUIELI VALUTARE**  
(transporturi internaționale)  
nr. .... din data .....

Nr. km. parcurși	Relația		Relația		Relația	
Km. dus-întors conform marșrutei						
Km. pt. redirijare						
Total km.						
Avansul acordat	Valută	Lei	Valută	Lei	Valută	Lei
- prin casierie						
- împrumuturi						
Total avans						
Total cheltuieli						
Diferența de restituit s-a depus cu dispoziția de încasare nr. .... din .....			Diferența de	primit	.....	
Casier .....				restituit		
Aprobat conducătorul unității	Control financiar- preventiv	Verificat decont	Șef compartiment	Titular avans		

14-5-5/a

NOTĂ DE DEBITARE - CREDITARE				
	Număr document	Data		
		Ziua	Luna	Anul
Nr. crt.	Emitent	Către	Conturi debitoare (creditoare)	
	Data operațiunilor		Vă debităm (credităm) cu suma de lei	

Întocmit,	Compartiment financiar-contabil,	14-6-1A
-----------	----------------------------------	---------

Unitatea .....		Data		
NOTĂ DE CONTABILITATE		Nr. document		
		Ziua	Luna	Anul
Nr. crt.	Explicații	Simbolul conturilor		Suma
		Debitoare	Creditoare	
TOTAL				

Întocmit,	Verificat,	14-6-2A
-----------	------------	---------

Unitatea creditoare ..... Cod de identificare fiscală ..... Nr. de înregistrare la Oficiul reg. com. .... Sediul (localitatea, strada, număr) ..... Județul ..... Cont ..... Banca .....	Nr. de înregistrare ..... din ..... Către .....
--	--



EXTRAS DE CONT		
Conform dispozițiilor în vigoare, vă înștiințăm că, în evidențele noastre contabile, la data de ....., unitatea dvs. figurează cu următoarele debite: .....		
Documentul (felul, numărul și data)	Explicații	Suma
14-6-3 t2		
(verso)		
În termen de 5 zile de la primire urmează să ne restituiți acest extras confirmat pentru suma acceptată, iar în cazul constatării de diferențe să anexați nota explicativă cuprinzând obiecțiile dvs. Prezentul extras de cont ține loc de conciliere conform procedurii arbitrale.		
Conducătorul unității, L.S. ....	Conducătorul compartimentului financiar-contabil, .....	
Unitatea debitoare ..... .....	Nr. de înregistrare ..... din ..... Către ..... .....	
Confirmăm prezentul extras de cont pentru suma de ..... lei, pentru achitarea căreia (se va completa după caz): a) am depus la (bancă, oficiu poștal etc) ..... cu documentul (ordin de plată, mandat etc.) ..... nr. .... din data de ..... b) urmează să efectuăm plata într-un termen de ..... Obiecțiile noastre privind sumele din prezentul extras de cont sunt cuprinse în nota explicativă anexată.		
Conducătorul unității, L.S. ....	Conducătorul compartimentului financiar-contabil, .....	

Unitatea ..... Contul .....

**JURNAL PRIVIND OPERAȚIUNILE DE CASĂ ȘI BANCĂ**

Luna \_\_\_\_\_ Anul \_\_\_\_\_

Nr. rând	Reg. de casă sau extrase de cont de la bancă	Conturi corespondente						
								Rulaj

0	1	2	3	4	5	6	7	8	
1									
2									
3									
Întocmit,		Verificat,						14-6-5	

Unitatea .....

## JURNAL PRIVIND DECONTĂRILE CU FURNIZORII

Contul .....

Luna ..... Anul ..... Pag. ...

Nr. rând	Ziua înreg.	Numărul și data		Furnizorul-localitatea (Explicații)	CONTURI CORESPONDENTE DEBITOARE								Rulaj creditor al contului de furnizori	Plata facturilor (debit cont furnizori)				Nr. rând	
		Notei de recepție	Facturii		5	6	7	8	9	10	11	12		13	Ziua achitării	Cont corespondent creditor	Nr. doc		Suma
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1																			1
2																			2
3																			3
Întocmit,		Verificat						14-6-6											

Unitatea .....					Pag. ....				
SITUAȚIA ÎNCASĂRII-ACHITĂRII FACTURILOR									
Luna ..... Anul .....									
Nr. rând	Ziua înregistrării	Numărul și data facturii	Client (furnizor)-localitate (explicații)	Sume de primit (datorate)	Încasarea (plata) facturilor				
					Ziua	Cont corespondent	Nr. docum.	Suma	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	
Întocmit,		Verificat,						14-6-7	

Unitatea .....

Luna ..... Anul .....

## JURNAL PRIVIND CONSUMURILE ȘI ALTE IEȘIRI DE STOCURI

Nr. rând	Ziua înregistrării	Document (felul, nr.)	CONTURI DEBITOARE			CONTURI CREDITOARE											
			Sintetice	Analitice	Sume	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
0	1	2	3	4	5												
1																	
2																	
3																	
Întocmit,		Verificat,			14-6-8												

Unitatea .....

JURNAL  
PRIVIND SALARIILE, CONTRIBUȚIA PENTRU  
ASIGURĂRI SOCIALE, PROTECȚIA SOCIALĂ A ȘOMERILOR ȘI  
ASIGURĂRI SOCIALE DE SĂNĂTATE

Luna .... Anul ....

Nr. rând	Ziua înregistrării	Documentul (fel și nr.)	Conturi debitoare		Conturi creditoare					
			Sintetice	Analitice	5	6	7	8	9	
0	1	2	3	4						
1										
2										
3										
Întocmit,		Verificat,			14-6-10					

Unitatea .....

Pagina .....

BORDEROU DE  
PRIMIRE A OBIECTELOR ÎN CONSIGNAȚIE  
în ziua de ..... anul .... raionul .....

Număr bon de primire/ chitanță	Valoarea - lei -		Descrierea obiectului	Deponent	
	la primire	la vânzare		Numele și prenumele	Seria și nr. act de identitate
1	2	3	4	5	6


Predat Prețuitor,	Primit Gestionar	14-6-14
----------------------	---------------------	---------

Unitatea .....

Pagina ....

**BORDEROU DE IEȘIRE A OBIECTELOR DIN CONSIGNAȚIE**  
în ziua de ..... anul ....

Nr. crt.	Bon de primire		Numărul facturii sau al bonului fiscal	Denumirea obiectului	Valoarea obiectelor - lei					
	Numărul	Data			Retrase de deponent	După schimbarea prețului	La preț de vânzare către cumpărător (inclusiv comision și TVA)	La preț de cumpărare de la deponent	Comision (exclusiv TVA)	TVA
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Gestionar,					14-6-15					

Unitatea .....				Pag. ....			
<b>JURNAL PRIVIND OPERAȚIUNI DIVERSE</b> (pentru conturi sintetice) pe luna ..... anul ....							
Nr. rând	Ziua înregistrării	Document (felul, nr.)	Explicații	Cont corespondent debitor	Rulaj creditor	Gruparea sumelor pe conturi corespondente debitoare	
						Cont debitor	Suma

0	1	2	3	4	5	6	7
Contul .....							
1							
2							
3							
Contul .....							
1							
2							
3							
Întocmit,			Verificat,			14-6-17	

Unitatea ....			NUMĂRUL COMENZII		CONT		PAGINA		
FIȘĂ DE CONT ANALITIC PENTRU CHELTUIELI EFECTIVE DE PRODUCȚIE (comanda, produsul, obiectul, lucrarea etc.) .....			CANTITAT EA	U/M	DATA ÎNCEPERII (fabricației, comenzii etc.)		DATA TERMINĂRII (recepției)		
Document			Cheltuieli				DECONTAREA PRODUCȚIEI		Cont corespondent
Data	Felul	Nr.							
Întocmit,						14-6-2			

Unitatea .....

FIȘĂ DE CONT ANALITIC PENTRU CHELTUIELI			Denumirea contului (secției, atelierului, unității)				Cont		Pagina	
Data	Documentul (felul și nr.)	Explicații					Total debit	Simbol cont corespondent	Suma creditată	




Întocmit,

14-6-22/a

Unitatea .....

DOCUMENT CUMULATIV

Nr. crt.							
	1	2	3	4	5	6	7
0							

Întocmit,

14-6-24

Unitatea .....

DOCUMENT CUMULATIV

Nr. crt.																											Nr. crt.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26		27	

Întocmit,

14-6-24/b






Întocmit,

Conducătorul compartimentului financiar-contabil,

14-6-30/a

Unitatea .....		BALANȚĂ DE VERIFICARE la data de .....									
Simbolul conturilor	Denumirea conturilor	Solduri inițiale		Rulajele lunii curente		Total rulaje		Total sume		Soldurile finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Întocmit,

Conducătorul compartimentului financiar-contabil,

14-6-30/b

Unitatea .....		BALANȚĂ DE VERIFICARE la data de .....									
Simbolul conturilor	Denumirea conturilor	Solduri inițiale		Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total rulaje		Soldurile finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Întocmit,	Conducătorul compartimentului financiar-contabil,	14-6-30/b1
-----------	---	------------

Unitatea .....		BALANȚĂ DE VERIFICARE la data de .....											
Simbolul conturilor	Denumirea conturilor	Solduri inițiale		Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total rulaje		Total sume		Soldurile finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Întocmit,	Conducătorul compartimentului financiar-contabil,											14-6-30/b2	

Unitatea .....									
BALANȚA ANALITICĂ A STOCURILOR la data de .....									
Cod	Stoc inițial	Cantitate		Stoc final	Preț unitar	Sold inițial	Valoare		Sold final
		Intrată	leșită				Debit	Credit	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Întocmit,	Verificat,				14-6-30/b				

Unitatea .....

SITUAȚIA ACTIVELOR GAJATE SAU IPOTECATE  
la data de .....

Nr. crt.	Denumirea/codul activului gajat sau ipotecat	Caracteristici	Cantitate	Preț	Valoare totală	Nr. și data încheierii contractului	Valoarea totală a contractului	Perioada contractului	Denumirea creditorului
1	2	3	4	5	6=4x5	7	8	9	10
Verificat,			Întocmit,			Cod 14-8-1			

Unitatea .....

## SITUAȚIA BUNURILOR SECHESTRATE

la data de .....

Nr. crt.	Denumirea/codul bunului sechestrat	Caracteristici	Cantitate	Preț	Valoare totală	Valoarea sechestrului
1	2	3	4	5	6=4x5	7
Verificat,		Întocmit,		Cod 14-8-1/a		

Unitatea .....

## DECIZIE DE IMPUTARE

nr. .... din data de .....

Având în vedere actul de constatare (proces-verbal, referat etc.) nr. .... din data de ..... întocmit de ..... în calitate de ..... din care rezultă că s-a produs o pagubă în valoare de lei ..... reprezentând .....

Paguba s-a produs în perioada ..... fiind adusă la cunoștința conducerii prin actul de constatare sus-arătat.

Răspunzătoare pentru producerea pagubei se fac persoanele care, în perioada analizată, au lucrat la gestiunea verificată

.....  
 .....  
 .....

Având în vedere temeiurile de drept și de fapt care determină angajarea răspunderii materiale, valoarea totală a pagubei de ..... lei se suportă de persoanele vinovate, după cum urmează:

lei ..... de domnul(a) .....

lei ..... de domnul(a) .....

lei ..... de domnul(a) .....

lei ..... de domnul(a) .....

Calculul s-a făcut așa cum rezultă din actul de constatare.

În nota(ele) explicativă(e) dată(e) cu ocazia constatării pagubei, domnul(a) .....

.....  
 .....  
 .....

14-8-2 t2		
(verso)		
..... a susținut că .....		
.....		
.....		
Susținerile s-au dovedit neîntemeiate deoarece: .....		
.....		
.....		
În baza prevederilor legale .....		
D E C I D E:		
Se impută d-lui (d-nei) ....., având funcția de ..... locul de muncă ..... domiciliat în ....., suma de ..... lei, adică .....		
Conducătorul unității,	Viză de control financiar preventiv,	Viză Compartiment juridic,
DOVADA DE COMUNICARE		
Subsemnatul ..... domiciliat în ..... am primit decizia de imputare nr. .... din data de ..... emisă de ..... în valoare de lei ..... (în cifre și litere)		
Semnătura,		
Data .....		
ANGAJAMENT DE PLATĂ		

Subsemnatul ..... domiciliat în ..... str.  
 ..... nr. .... bloc ..... sc. .... et. .... apart. .... jud./sector ..... posesor al  
 actului de identitate ..... seria ..... nr. .... emis de ..... sub nr. ....  
 în anul ..... având funcția de ..... la unitatea  
 ..... luând cunoștință de faptul că prin ..... s-a constatat  
 că din vina mea am produs unității ..... o pagubă de lei ..... provenită din  
 ..... îmi iau angajamentul de a plăti  
 această sumă unității păgubite astfel .....

Prezentul angajament l-am luat în conformitate cu .....  
 ..... În cazul nerespectării angajamentului de plată, se va proceda la executarea  
 silită.

Dat astăzi .....  
 Semnat în fața noastră,

Semnătura,

Calitatea .....  
 Semnătura .....

14-8-2/a