



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI

CASA DE CULTURĂ A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Nr. 501
din 08.10.2020

Către,
MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI
Direcția Economică și Resurse Umane

Vă înaintăm alăturat situația financiară încheiată la data de 30.09.2020, care cuprinde:

- cont de execuție non-trezor la 30.09.2020 (F1115) validat;
- balanța de verificare la 30.09.2020 (F1102) - validată;
- bilanț, cod 01;
- contul de rezultat patrimonial, cod 02;
- situația fluxurilor de trezorerie, cod 03 și 04;
- contul de execuție a bugetului instituției publice-venituri, anexa 5;
- contul de execuție a bugetului instituției publice-cheltuieli, anexa 7;
- disponibil din mijloace cu destinație specială, anexa 14a;
- plăți restante, anexa 30;
- situația activelor și datoriilor instituțiilor publice din administrația centrală, anexa 40a;
- anexe: politici contabile și note explicative
- balanțe sintetice și balanțe analitice
- copii executia conturilor bugetare si de disponibilități 30.09.2020
- declarația privind asumarea răspunderii pentru întocmirea situației financiare de către conducătorul instituției publice și a compartimentului financiar-contabil.

Director
Inf. Ionita Nicolae



Contabil Șef
Ec. Ilie Cristi Marian

BILANT
la data de 30 septembrie 2020

Anexa 1

cod 01		lei		
Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
A	ACTIVE	01	X	X
	ACTIVE NECURENTE	02	X	X
1.	Active fixe necorporale (ct. 2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+2330000-2800300-2800500-2800800-2900400-2900500-2900800-2930100*)	03	0	0
2.	Instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale (ct.2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+ 2310000 -2810300-2810301-2810302-2810303-2810304-2810400-2910300-2910301-2910302-2910303-2910304-2910400-2930200*)	04	76,456	45,432
3.	Terenuri și clădiri (ct. 2110100+2110200+2120101+2120102+2120201+2120301+2120401+2120501+2120601+2120901+2310000-2810100-2810200-2810201-2810202-2810203-2810204-2810205-2810206-2810207-2810208-2910100-2910200-2910201-2910202-2910203-2910204-2910205-2910206-2910207-2910208-2930200)	05	0	0
4.	Alte active nefinanciare (ct.2150000)	06	0	0
5.	Active financiare necurente (investiții pe termen lung) peste un an (ct. 2600100+2600200+2600300+2650000+2670201+ 2670202+ 2670203+2670204+2670205+2670208-2960101-2960102-2960103-2960200), din care:	07	0	0
	Titluri de participare (ct. 2600100+2600200+2600300-2960101-2960102-2960103)	08	0	0
6.	Creante necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct. 4110201+4110208+4130200+4280202+4610201+ 4610209- 4910200-4960200), din care:	09	20,182	3,393
	Creante comerciale necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct. 4110201+4110208+4130200+4610201-4910200-4960200)	10	0	0
7.	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	15	96,638	48,825
	ACTIVE CURENTE	18	x	x
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+/-3780000-3910000-3920100-3920200-3920300-3930000-3940100-3940500-3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700-3950800-3960000-3970000-3970100-3970200-3970300-3980000-4420803)	19	253,309	253,070
2.	Creanțe curente – sume ce urmează a fi încasate într-o perioadă mai mică de un an-	20	x	x
	Creanțe din operațiuni comerciale, avansuri și alte decontări (ct. 2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4250000+4280102+4610101+4610109+4730109**+4810101+4810102+4810103+4810900+4830000+4840000+4890101+4890201-4910100-4960100-5120900) din care:	21	1,575	1,575
	Decontări privind încheierea execuției bugetului de stat din anul curent(ct. 4890101+4890301)	21.1	0	0
	Creanțe comerciale și avansuri (ct. 2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+ 4110108+ 4130100+4180000+4610101-4910100-4960100) din care:	22	0	0
	Avansuri acordate (ct.2320000+2340000+4090101+4090102)	22.1	0	0
	Creanțe bugetare (ct. 4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+4310500**+4310600**+4310700**+4370100**+4370200**+4370300**+4420400+4420802+4440000**+4460100**+4460200**+4480200+4610102+4610104+4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+4660900+4810101**+ 4810102**+ 4910102**+ 4910900**+ 4970000) din care:	23	0	0
	Creanțele bugetului general consolidat (ct. 4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+ 4660402+ 4660500+4660900-4970000)	24	0	0

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget (ct. 4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+4500504+4500505+4500700+4510100+4510300+4510500+4530100+4540100+4540301+4540302+4540501+4540502+4540503+4540504+4550100+4550301+4550302+4550303+4560100+4560303+4560309+4570100+4570201+4570202+4570203+4570205+4570206+4570209+4570301+4570302+4570309+4580100+4580301+4580302+4610103+4730103**+ 4740000+4760000),	25	0	0
	Sume de primit de la Comisia Europeană / alti donatori (ct. 4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+ 4500504+ 4500505+4500700)	26	0	0
	Împrumuturi pe termen scurt acordate (ct. 2670101+2670102+2670103+2670104+2670105+ 2670108+2670601+2670602+2670603+2670604+2670605+ 2670609+4680101+4680102+4680103+4680104+4680105+ 4680106+4680107+4680108+4680109+4680110+4680111+4680112+4680113+4680114+4680115+4680116+4680117+4680118+4680119+4680120)	27	0	0
	Total creanțe curente (rd. 21+23+25+27)	30	1,575	1,575
3.	Investiții pe termen scurt (ct.5050000-5950000)	31	0	0
4.	Conturi la trezorerii și instituții de credit :	32	x	x
	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+5410101+5500101+5520000+5550101+5550400+5570101+5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+5610300+5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102+ 5740301+5740302+5740303+5740304+5740305+5740306+5740307+5740308+5740309+5740310+5740311+5740312+5740313+5740314+5740315+5740316+5740317+5740318+5740319+5740320)	33	2,039	4,551
	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+ 5320500+5320600+5320800+5420100)	33.1	990	990
	depozite	34	x	x
	Conturi la instituții de credit, BNR, casă în valută (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+5600104+5600105+5600106+5600107+5600108+5600109+5600110+5600111+5600112+5600113+5600114+5600115+5600116+5600117+5600118+5600119+5600120)	35	1,598	3,453
	Dobândă de încasat, avansuri de trezorerie (ct.5180702+5420200)	35.1	0	0
	depozite	36	X	X
	Total disponibilități și alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	4,627	8,994
5.	Conturi de disponibilități ale Trezoreriei Centrale și ale trezoreriilor teritoriale (ct. 5120600+5120700+5120901+5120902+5121000+ 5121100+5240100+5240200+5240300+5550101+5550102+ 5550103 -7700000)	41	0	0
	Dobândă de încasat (ct. 5320400+5180701+5180702)	41.1	0	0
6.	Cheltuieli în avans (ct. 4710000)	42	0	0
7.	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	45	259,511	263,639
8.	TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	46	356,149	312,464
B	DATORII	50	x	x
	DATORII NECURENTE- sume ce urmează a fi plătite după o perioadă mai mare de un an	51	x	x
1.	Sume necurente- sume ce urmează a fi plătite după o perioadă mai mare de un an (ct. 2690200+4010200+4030200+4040200+4050200+ 4280201+4620201+4620209+5090000) din care:	52	3,637	5,492
	Datorii comerciale (ct.4010200+4030200+4040200+4050200+4620201)	53	2,039	2,039

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
2.	Împrumuturi pe termen lung (ct. 1610200+1620200+1630200+1640200+1650200+1660201+1660202+1660203+1660204+1670201+1670202+1670203+1670208+1670209+1690200)	54	0	0
3.	Provizioane (ct. 1510201+1510202+1510203+1510204+1510208)	55	0	0
	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	58	3,637	5,492
	DATORII CURENTE - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an	59	x	x
1.	Datorii comerciale, avansuri și alte decontări (ct. 2690100+4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101+4620109+4730109+4810101+4810102+4810103+4810900+ 4830000+4840000+4890201+ 5090000+5120800), din care:	60	0	2,373
	Decontări privind încheierea executiei bugetului de stat din anul curent (ct. 4890201)	60.1	0	0
	Datorii comerciale și avansuri (ct. 4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101), din care:	61	0	2,373
	Avansuri primite (ct.4190000)	61.1	0	0
2.	Datorii către bugete (ct. 4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4310700+4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+4420300+4420801+4440000+4460100+4460200+4480100+4550501+4550502+4550503+4620109+4670100+4670200+ 4670300+4670400+4670500+4670600+4670700+4670800+4670900+4671000+4671100+4671200+4671300+4671400+4671500+4671600+4671700+4671800+4671900+4672000+4672100+4672200+4672300+4672400+4672500+4672600+4672700+4672800+4672900+4673000+4673100+4673200+4673300+4673400+4673500+4673600+4673700+4673800+4673900+4674000+4674100+4674200+4674300+4674400+4674500+4674600+4674700+4674800+4674900+4675000+4675100+4675200+4675300+4675400+4675500+4675600+4675700+4675800+4675900+4676000+4676100+4676200+4676300+4676400+4676500+4676600+4676700+4676800+4676900+4677000+4677100+4677200+4677300+4677400+4677500+4677600+4677700+4677800+4677900+4678000+4678100+4678200+4678300+4678400+4678500+4678600+4678700+4678800+4678900+4679000+4679100+4679200+4679300+4679400+4679500+4679600+4679700+4679800+4679900+4680000+4680100+4680200+4680300+4680400+4680500+4680600+4680700+4680800+4680900+4681000+4681100+4681200+4681300+4681400+4681500+4681600+4681700+4681800+4681900+4682000+4682100+4682200+4682300+4682400+4682500+4682600+4682700+4682800+4682900+4683000+4683100+4683200+4683300+4683400+4683500+4683600+4683700+4683800+4683900+4684000+4684100+4684200+4684300+4684400+4684500+4684600+4684700+4684800+4684900+4685000+4685100+4685200+4685300+4685400+4685500+4685600+4685700+4685800+4685900+4686000+4686100+4686200+4686300+4686400+4686500+4686600+4686700+4686800+4686900+4687000+4687100+4687200+4687300+4687400+4687500+4687600+4687700+4687800+4687900+4688000+4688100+4688200+4688300+4688400+4688500+4688600+4688700+4688800+4688900+4689000+4689100+4689200+4689300+4689400+4689500+4689600+4689700+4689800+4689900+4690000+4690100+4690200+4690300+4690400+4690500+4690600+4690700+4690800+4690900+4691000+4691100+4691200+4691300+4691400+4691500+4691600+4691700+4691800+4691900+4692000+4692100+4692200+4692300+4692400+4692500+4692600+4692700+4692800+4692900+4693000+4693100+4693200+4693300+4693400+4693500+4693600+4693700+4693800+4693900+4694000+4694100+4694200+4694300+4694400+4694500+4694600+4694700+4694800+4694900+4695000+4695100+4695200+4695300+4695400+4695500+4695600+4695700+4695800+4695900+4696000+4696100+4696200+4696300+4696400+4696500+4696600+4696700+4696800+4696900+4697000+4697100+4697200+4697300+4697400+4697500+4697600+4697700+4697800+4697900+4698000+4698100+4698200+4698300+4698400+4698500+4698600+4698700+4698800+4698900+4699000+4699100+4699200+4699300+4699400+4699500+4699600+4699700+4699800+4699900+4700000+4700100+4700200+4700300+4700400+4700500+4700600+4700700+4700800+4700900+4701000+4701100+4701200+4701300+4701400+4701500+4701600+4701700+4701800+4701900+4702000+4702100+4702200+4702300+4702400+4702500+4702600+4702700+4702800+4702900+4703000+4703100+4703200+4703300+4703400+4703500+4703600+4703700+4703800+4703900+4704000+4704100+4704200+4704300+4704400+4704500+4704600+4704700+4704800+4704900+4705000+4705100+4705200+4705300+4705400+4705500+4705600+4705700+4705800+4705900+4706000+4706100+4706200+4706300+4706400+4706500+4706600+4706700+4706800+4706900+4707000+4707100+4707200+4707300+4707400+4707500+4707600+4707700+4707800+4707900+4708000+4708100+4708200+4708300+4708400+4708500+4708600+4708700+4708800+4708900+4709000+4709100+4709200+4709300+4709400+4709500+4709600+4709700+4709800+4709900+4710000+4710100+4710200+4710300+4710400+4710500+4710600+4710700+4710800+4710900+4711000+4711100+4711200+4711300+4711400+4711500+4711600+4711700+4711800+4711900+4712000+4712100+4712200+4712300+4712400+4712500+4712600+4712700+4712800+4712900+4713000+4713100+4713200+4713300+4713400+4713500+4713600+4713700+4713800+4713900+4714000+4714100+4714200+4714300+4714400+4714500+4714600+4714700+4714800+4714900+4715000+4715100+4715200+4715300+4715400+4715500+4715600+4715700+4715800+4715900+4716000+4716100+4716200+4716300+4716400+4716500+4716600+4716700+4716800+4716900+4717000+4717100+4717200+4717300+4717400+4717500+4717600+4717700+4717800+4717900+4718000+4718100+4718200+4718300+4718400+4718500+4718600+4718700+4718800+4718900+4719000+4719100+4719200+4719300+4719400+4719500+4719600+4719700+4719800+4719900+4720000+4720100+4720200+4720300+4720400+4720500+4720600+4720700+4720800+4720900+4721000+4721100+4721200+4721300+4721400+4721500+4721600+4721700+4721800+4721900+4722000+4722100+4722200+4722300+4722400+4722500+4722600+4722700+4722800+4722900+4723000+4723100+4723200+4723300+4723400+4723500+4723600+4723700+4723800+4723900+4724000+4724100+4724200+4724300+4724400+4724500+4724600+4724700+4724800+4724900+4725000+4725100+4725200+4725300+4725400+4725500+4725600+4725700+4725800+4725900+4726000+4726100+4726200+4726300+4726400+4726500+4726600+4726700+4726800+4726900+4727000+4727100+4727200+4727300+4727400+4727500+4727600+4727700+4727800+4727900+4728000+4728100+4728200+4728300+4728400+4728500+4728600+4728700+4728800+4728900+4729000+4729100+4729200+4729300+4729400+4729500+4729600+4729700+4729800+4729900+4730000+4730100+4730200+4730300+4730400+4730500+4730600+4730700+4730800+4730900+4731000+4731100+4731200+4731300+4731400+4731500+4731600+4731700+4731800+4731900+4732000+4732100+4732200+4732300+4732400+4732500+4732600+4732700+4732800+4732900+4733000+4733100+4733200+4733300+4733400+4733500+4733600+4733700+4733800+4733900+4734000+4734100+4734200+4734300+4734400+4734500+4734600+4734700+4734800+4734900+4735000+4735100+4735200+4735300+4735400+4735500+4735600+4735700+4735800+4735900+4736000+4736100+4736200+4736300+4736400+4736500+4736600+4736700+4736800+4736900+4737000+4737100+4737200+4737300+4737400+4737500+4737600+4737700+4737800+4737900+4738000+4738100+4738200+4738300+4738400+4738500+4738600+4738700+4738800+4738900+4739000+4739100+4739200+4739300+4739400+4739500+4739600+4739700+4739800+4739900+4740000+4740100+4740200+4740300+4740400+4740500+4740600+4740700+4740800+4740900+4741000+4741100+4741200+4741300+4741400+4741500+4741600+4741700+4741800+4741900+4742000+4742100+4742200+4742300+4742400+4742500+4742600+4742700+4742800+4742900+4743000+4743100+4743200+4743300+4743400+4743500+4743600+4743700+4743800+4743900+4744000+4744100+4744200+4744300+4744400+4744500+4744600+4744700+4744800+4744900+4745000+4745100+4745200+4745300+4745400+4745500+4745600+4745700+4745800+4745900+4746000+4746100+4746200+4746300+4746400+4746500+4746600+4746700+4746800+4746900+4747000+4747100+4747200+4747300+4747400+4747500+4747600+4747700+4747800+4747900+4748000+4748100+4748200+4748300+4748400+4748500+4748600+4748700+4748800+4748900+4749000+4749100+4749200+4749300+4749400+4749500+4749600+4749700+4749800+4749900+4750000+4750100+4750200+4750300+4750400+4750500+4750600+4750700+4750800+4750900+4751000+4751100+4751200+4751300+4751400+4751500+4751600+4751700+4751800+4751900+4752000+4752100+4752200+4752300+4752400+4752500+4752600+4752700+4752800+4752900+4753000+4753100+4753200+4753300+4753400+4753500+4753600+4753700+4753800+4753900+4754000+4754100+4754200+4754300+4754400+4754500+4754600+4754700+4754800+4754900+4755000+4755100+4755200+4755300+4755400+4755500+4755600+4755700+4755800+4755900+4756000+4756100+4756200+4756300+4756400+4756500+4756600+4756700+4756800+4756900+4757000+4757100+4757200+4757300+4757400+4757500+4757600+4757700+4757800+4757900+4758000+4758100+4758200+4758300+4758400+4758500+4758600+4758700+4758800+4758900+4759000+4759100+4759200+4759300+4759400+4759500+4759600+4759700+4759800+4759900+4760000+4760100+4760200+4760300+4760400+4760500+4760600+4760700+4760800+4760900+4761000+4761100+4761200+4761300+4761400+4761500+4761600+4761700+4761800+4761900+4762000+4762100+4762200+4762300+4762400+4762500+4762600+4762700+4762800+4762900+4763000+4763100+4763200+4763300+4763400+4763500+4763600+4763700+4763800+4763900+4764000+4764100+4764200+4764300+4764400+4764500+4764600+4764700+4764800+4764900+4765000+4765100+4765200+4765300+4765400+4765500+4765600+4765700+4765800+4765900+4766000+4766100+4766200+4766300+4766400+4766500+4766600+4766700+4766800+4766900+4767000+4767100+4767200+4767300+4767400+4767500+4767600+4767700+4767800+4767900+4768000+4768100+4768200+4768300+4768400+4768500+4768600+4768700+4768800+4768900+4769000+4769100+4769200+4769300+4769400+4769500+4769600+4769700+4769800+4769900+4770000+4770100+4770200+4770300+4770400+4770500+4770600+4770700+4770800+4770900+4771000+4771100+4771200+4771300+4771400+4771500+4771600+4771700+4771800+4771900+4772000+4772100+4772200+4772300+4772400+4772500+4772600+4772700+4772800+4772900+4773000+4773100+4773200+4773300+4773400+4773500+4773600+4773700+4773800+4773900+4774000+4774100+4774200+4774300+4774400+4774500+4774600+4774700+4774800+4774900+4775000+4775100+4775200+4775300+4775400+4775500+4775600+4775700+4775800+4775900+4776000+4776100+4776200+4776300+4776400+4776500+4776600+4776700+4776800+4776900+4777000+4777100+4777200+4777300+4777400+4777500+4777600+4777700+4777800+4777900+4778000+4778100+4778200+4778300+4778400+4778500+4778600+4778700+4778800+4778900+4779000+4779100+4779200+4779300+4779400+4779500+4779600+4779700+4779800+4779900+4780000+4780100+4780200+4780300+4780400+4780500+4780600+4780700+4780800+4780900+4781000+4781100+4781200+4781300+4781400+4781500+4781600+4781700+4781800+4781900+4782000+4782100+4782200+4782300+4782400+4782500+4782600+4782700+4782800+4782900+4783000+4783100+4783200+4783300+4783400+4783500+4783600+4783700+4783800+4783900+4784000+4784100+4784200+4784300+4784400+4784500+4784600+4784700+4784800+4784900+4785000+4785100+4785200+4785300+4785400+4785500+4785600+4785700+4785800+4785900+4786000+4786100+4786200+4786300+4786400+4786500+4786600+4786700+4786800+4786900+4787000+4787100+4787200+4787300+4787400+4787500+4787600+4787700+4787800+4787900+4788000+4788100+4788200+4788300+4788400+4788500+4788600+4788700+4788800+4788900+4789000+4789100+4789200+4789300+4789400+4789500+4789600+4789700+4789800+4789900+4790000+4790100+4790200+4790300+4790400+4790500+4790600+4790700+4790800+4790900+4791000+4791100+4791200+4791300+4791400+4791500+4791600+4791700+4791800+4791900+4792000+4792100+4792200+4792300+4792400+4792500+4792600+4792700+4792800+4792900+4793000+4793100+4793200+4793300+4793400+4793500+4793600+4793700+4793800+4793900+4794000+4794100+4794200+4794300+4794400+4794500+4794600+4794700+4794800+4794900+4795000+4795100+4795200+4795300+4795400+4795500+4795600+4795700+4795800+4795900+4796000+4796100+4796200+4796300+4796400+4796500+4796600+4796700+4796800+4796900+4797000+4797100+4797200+4797300+4797400+4797500+4797600+4797700+4797800+4797900+4798000+4798100+4798200+4798300+4798400+4798500+4798600+4798700+4798800+4798900+4799000+4799100+4799200+4799300+4799400+4799500+4799600+4799700+4799800+4799900+4800000+4800100+4800200+4800300+4800400+4800500+4800600+4800700+4800800+4800900+4801000+4801100+4801200+4801300+4801400+4801500+4801600+4801700+4801800+4801900+4802000+4802100+4802200+4802300+4802400+4802500+4802600+4802700+4802800+4802900+4803000+4803100+4803200+4803300+4803400+4803500+4803600+4803700+4803800+4803900+4804000+4804100+4804200+4804300+4804400+4804500+4804600+4804700+4804800+4804900+4805000+4805100+4805200+4805300+4805400+4805500+4805600+4805700+4805800+4805900+4806000+4806100+4806200+4806300+4806400+4806500+4806600+4806700+4806800+4806900+4807000+4807100+4807200+4807300+4807400+4807500+4807600+4807700+4807800+4807900+4808000+4808100+4808200+4808300+4808400+4808500+4808600+4808700+4808800+4808900+4809000+4809100+4809200+4809300+4809400+4809500+4809600+4809700+4809800+4809900+4810000+4810100+4810200+4810300+4810400+4810500+4810600+4810700+4810800+48			

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
2.	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold creditor)	85	239,172	192,516
3.	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold debtor)	86		
4.	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold creditor)	87		
5.	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold debtor)	88	29,867	30,982
6.	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	90	306,659	258,888

0 0
0 0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului
financiar - contabil

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL
la data de 30 septembrie 2020

Anexa 2

cod 02

- lei-

Nr. Crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
I.	VENITURI OPERATIONALE	01		
1.	Venituri din impozite, taxe, contribuții de asigurări și alte venituri ale bugetelor (ct. 7300100+7300200+7310100+7310200+7320100+7330000+7340000+7350100+7350200+7350300+7350400+7350500+7350600+7360100+7390000+7450100+7450200+7450300+7450400+7450500+7450700+7450900+7460100+7460200+7460300+7460900)	02	0	0
2.	Venituri din activități economice (ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000)	03	0	0
3.	Finanțări, subvenții, transferuri, alocații bugetare cu destinație specială (ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+7760000+7780000+7790101+7790109)	04	646,523	479,946
4.	Alte venituri operaționale (ct. 7140000+7180000+7500000+7510300+7510400+7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	05	0	0
	TOTAL VENITURI OPERAȚIONALE (rd.02+03+04+05)	06	646,523	479,946
II.	CHELTUIELI OPERAȚIONALE	07		
1.	Salariile și contribuțiile sociale aferente angajaților (ct. 6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+6450400+6450500+6450600+6450700+6450800+6460000+6470000)	08	429,468	435,173
2.	Subvenții și transferuri (ct. 6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+6750000+6760000+6770000+6780000+6790000)	09	175,508	239
3.	Stocuri, consumabile, lucrări și servicii executate de terți (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	41,922	44,492
4.	Cheltuieli de capital, amortizări și provizioane (ct. 6290200+6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+6820200+6890100+6890200)	11	33,276	31,024
5.	Alte cheltuieli operaționale (6350000+6350100+6540000+6580101+6580109)	12	0	0
	TOTAL CHELTUIELI OPERAȚIONALE (rd.08+09+10+11+12)	13	680,174	510,928
III.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	14		
	- EXCEDENT (rd.06- rd.13)	15	0	0
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	16	33,651	30,982
IV.	VENITURI FINANCIARE(ct. 7630000+7640000+7650100+7650200+7660000+7670000+7680000+7690000+7860300+7860400)	17	0	0

V.	CHELTUIELI FINANCIARE (ct. 6630000+6640000+6650100+6650200+6660000+6670000+6680000+6690000+6860300+6860400+6860800)	18	0	0
VI.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA FINANCIARĂ	19		
	- EXCEDENT (rd.17- rd.18)	20	0	0
	- DEFICIT (rd.18- rd.17)	21	0	0
VII.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA CURENTĂ	22		
	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	23	0	0
	- DEFICIT (rd.16+21-15-20)	24	33,651	30,982
VIII.	VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)	25		
IX.	CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.6900000+6910000)	26		
X.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ	27		
	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	28	0	0
	- DEFICIT (rd.26-rd.25)	29	0	0
XI.	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (BRUT)	29.1		
	- EXCEDENT (rd.23+28-24-29)	29.2	0	0
	- DEFICIT (rd.24+29-23-28)	29.3	33,651	30,982
	Cheltuieli cu impozitul pe profit (din ct. 6350200)	29.4		
XI.	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI	30		
	- EXCEDENT (rd. 23+28-24-29)	31	0	0
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	32	33,651	30,982

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului
financiar - contabil

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

cod 03

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	TOTAL	CASA ct. 5310101	Buget de stat *) ct. 5200100/7700000	Buget local ct. 5210100/7700000	Buget asigurări sociale de stat ct. 5250101+5250102/7700000	Buget asigurări pentru șomaj ct. 5740101+5740102/7700000	Buget asigurări sociale de sănătate ct. 5710100/7700000	Buget Fond pentru mediu ct. 5750100/7700000	Buget trezoreria statului ct. 5240100/7700000	Buget instituții publice finanțate integral din venituri proprii ct. 5600101/7700000	Buget instituții publice finanțate din venituri proprii și subvenții ct. 5610101/7700000	Buget activități finanțate din venituri proprii și buget ct. 5160101+5170101/7700000	Buget imprumuturi externe și externe ct. 5140101+5140101+ ct. 5150103/7700000	Buget fonduri externe nerambursabile (sursa D) ct. 5150103/7700000	Alte dispoziții (ct. 5xx)
A	B	15	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	1															
1. Încasări	2	479.946	0									479.946				
2. Plăți	3	477.434	0									477.434				
3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02 - rd.03)	4	2.512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.512	0	0	0	0
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	5															
1. Încasări	6	0														
2. Plăți	7	0														
3. Numerar net din activitatea de investiții (rd.06 - rd.07)	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	9															
1. Încasări	10	0														
2. Plăți	11	0														
3. Numerar net din activitatea de finanțare (rd.10 - rd.11)	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	2.512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.512	0	0	0	0
V. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI	14	2.039														
- Sume recuperate din excedentul anului precedent **)	14.1	0	x	x			x	x		x				x		2.039
- Sume utilizate din excedentul anului precedent / sume transferate din excedent la finele anului precedent****)	14.2	0	x	x						x						x
Sume transferate din disponibilul neutilizat la finele anului precedent****)	14.3	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x			x
VI. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+rd.14.1 - rd.14.2 - rd.14.3)	15	4.551	0								0	2.512			0	2.039

TRUE

TRUE

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului financiar-contabil



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 30 septembrie 2020

cod 04

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	Total	5314	550	5121	5124	541	5151	5152
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	01								
1. Încasări	02	1855		1855					
2. Plăți	03	0							
3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02-rd.03)	04	1855	0	1855	0	0	0	0	0
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	05								
1. Încasări	06	0							
2. Plăți	07	0							
3. Numerar net din activitatea de investiții (rd.06-07)	08	0	0	0	0	0	0	0	0
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	09								
1. Încasări	10	0							
2. Plăți	11	0							
3. Numerar net din activitatea de finanțare (rd.10-rd.11)	12	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	1855	0	1855	0	0	0	0	0
V. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI	14	1598		1598					
1. Diferențe de curs favorabile	15	0							
2. Diferențe de curs nefavorabile	16	0							
VI. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI (rd.13+14+15-16)	17	3453	0	3453	0	0	0	0	0

Col.1 TOTAL - (col.2+col.3+.....n)

Col.2 - ct. 5310402 "Casa în valută"

Col.3 și următoarele - ct. de disponibilități în lei și în valută la unități bancare: (5xxxxxx)



Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIEI PUBLICE - VENITURI
la data de 30 septembrie 2020

cod 20

Denumirea indicatorilor *)	Cod	Prevederi bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
				Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
VENITURI TOTAL		754,479	583,493	479,946	0	479,946	479,946	0	0
I. VENITURI CURENTE	0001.10	0	0	0	0	0	0	0	0
A. VENITURI FISCALE	0002.10	0	0	0	0	0	0	0	0
A4. IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII	0003.10	0	0	0	0	0	0	0	0
TAXE PE SERVICII SPECIFICE	0004.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Impozit pe spectacole	15.10	0	0	0	0	0	0	0	0
C. VENITURI NEFISCALE	15.10.01	0	0	0	0	0	0	0	0
C1. VENITURI DIN PROPRIETATE	29.00	0	0	0	0	0	0	0	0
VENITURI DIN PROPRIETATE	30.00	0	0	0	0	0	0	0	0
Venituri din concesiuni si inchirieri	30.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte venituri din proprietate	30.10.05	0	0	0	0	0	0	0	0
C2. VINZARI DE BUNURI SI SERVICII	30.10.50	0	0	0	0	0	0	0	0
VEN.DIN PREST. SERV SI ALTE ACTIVIT	33.00.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Taxe si tarife pentru analize si servicii efectuate de laborator	33.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Taxe si alte venituri in invatamant	33.10.04	0	0	0	0	0	0	0	0
Venit din prestari servicii	33.10.05	0	0	0	0	0	0	0	0
Contributia pentru tabere si turism scolar	33.10.08	0	0	0	0	0	0	0	0
Venituri din serbari si spectacole scolare, manifestari culturale, artistice si sportive	33.10.15	0	0	0	0	0	0	0	0
Venituri din cercetare	33.10.19	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte venit. din prest. serv si alte activit.	33.10.20	0	0	0	0	0	0	0	0
AMENZI, PENALITATI SI CONFISCARI	33.10.50	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte amenzi, penalitati si confiscari	35.10	0	0	0	0	0	0	0	0
DIVERSE VENITURI	35.10.50	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte venituri	36.10	0	0	0	0	0	0	0	0
TRANSFERURI VOLUNTARE , ALTELE	36.10.50	0	0	0	0	0	0	0	0
DECAT SUBVENTIILE	37.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Donatii si sponsorizari	37.10.01	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte transferuri voluntare	37.10.50	0	0	0	0	0	0	0	0

-lei-

Denumirea indicatorilor *)	Cod	Prevederi bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
				Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
II. VENITURI DIN CAPITAL	39.00.10	0	0	0	0	0	0	0	0
VENITURI DIN VALORIE. UNOR BUNURI	39.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Venituri din valorif unor bunuri ale inst, publ.	39.10.01			0					
Alte venituri din valorif unor bunuri	39.10.50			0					0
III. VENITURI FINANCIARE		0	0	0	0	0	0	0	0
INCASARI DIN RAMBURSAREA		0	0						
IMPRUMUTURILOR ACORDATE	40.10			0	0	0	0	0	0
Sume utilizate din excedentul anului precedent pentru efectuarea de plati	40.10.15			0					
ALTE OPERATUNI FINNACIARE	41.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Sume din excedentul anului precedent pentru efectuarea de cheltuieli	41.10.06								
IV. SUBVENTII	43.00	754,479	583,493	479,946	0	479,946	479,946	0	0
SUBVENTII DE LA ALTE ADMINISTRATII	43.10	754,479	583,493	479,946	0	479,946	479,946	0	0
Subventii pentru institutii publice	43.10.09	754,479	583,493	479,946		479,946	479,946		0

Conducătorul institutiei

Conducătorul compartimentului
financiar- contabil



CONTUL DE EXECUȚIE A BUGETULUI INSTITUȚIILOR PUBLICE- Cheltuieli
la data de 30 septembrie 2020

Cod 21

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
		anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9
TOTAL CHELTUIELI (01+70+85)		754,479	543,253	754,479	543,253	670,958	477,434	477,434	0	510,928
CHELTUIELI CURENTE (10+20+56+59)	01	754,479	543,253	754,479	543,253	670,958	477,434	477,434	0	479,904
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01+10.02+10.03)	10	628,839	496,820	628,839	496,820	628,839	435,315	435,315	0	435,173
Cheltuieli salariale in bani (cod 10.01.01 la 10.01.16+10.01.30)	10.01	596,453	468,139	596,453	468,139	596,453	410,137	410,137	0	409,998
Salarii de baza	10.01.01	544,247	429,466	544,247	429,466	544,247	378,613	378,613	0	379,744
Salarii de meriti	10.01.02								0	
Indemnizatie de conducere	10.01.03								0	
Spor de vechime	10.01.04								0	
Sporuri pentru conditii de munca	10.01.05								0	
Alte sporuri	10.01.06								0	
Ore suplimentare	10.01.07								0	
Fond de premii	10.01.08								0	
Prima de vacanta	10.01.09								0	
Fond pentru posturi ocupate prin cumul	10.01.10								0	
Fond aferent platii cu ora	10.01.11								0	
Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii	10.01.12								0	
Indemnizatii de delegare	10.01.13								0	
Indemnizatii de detasare	10.01.14								0	
Alocatii pentru transportul la si de la locul de munca	10.01.15								0	
Alocatii pentru locuinte	10.01.16								0	
Indemnizatie de hrana	10.01.17	52,206	38,673	52,206	38,673	52,206	31,524	31,524	0	30,254
Alte drepturi salariale in bani	10.01.30								0	
CheLtuIeli salariale in natura	10.02	18,150	18,150	18,150	18,150	18,150	15,950	15,950	0	15,950
Vouchere de vacanta	10.02.06	18,150	18,150	18,150	18,150	18,150	15,950	15,950	0	15,950
Contributii (cod 10.03.01 la 10.03.06)	10.03	14,236	10,531	14,236	10,531	14,236	9,228	9,228	0	9,225
Contributii de asigurari sociale de stat	10.03.01								0	
Contributia asiguratorie pentru munca	10.03.07	14,236	10,531	14,236	10,531	14,236	9,228	9,228	0	9,225
TITLUL II BUNURI SI SERVICII (cod 20.01 la 20.06+20.09 la 20.25+20.30)	20	85,400	46,433	85,400	46,433	42,119	42,119	42,119	0	44,492
Bunuri si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.09+20.01.30)	20.01	32,700	18,933	32,700	18,933	15,549	15,549	15,549	0	15,549
Furnituri de birou	20.01.01								0	
Materiale pentru curatenie	20.01.02	1,800	800	1,800	800	167	167	167	0	167
Incaltzit, Iluminat si forta motrica	20.01.03	23,632	13,632	23,632	13,632	11,048	11,048	11,048	0	11,048
Apa, canal si salubritate	20.01.04	1,590	590	1,590	590	550	550	550	0	550
Carburanti si lubrifianti	20.01.05								0	
Piese de schimb	20.01.06								0	
Transport	20.01.07								0	0
Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	20.01.08	1,680	1,260	1,680	1,260	1,155	1,155	1,155	0	1,155
Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	20.01.09	570	380	570	380	368	368	368	0	368
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	20.01.30	3,428	2,271	3,428	2,271	2,261	2,261	2,261	0	2,261
Reparatii curente	20.02	1,550	0	1,550	0	0	0	0	0	0
Hrana (cod 20.03.01)	20.03	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hrana pentru oameni	20.03.01								0	0
Medicamente si materiale sanitare (cod 20.04.01 la 20.04.04)	20.04	1,500	500	1,500	500	432	432	432	0	432

-lei-

DENUMIREA INDICATORILOR ^(*)													Cod indicator	Credite de angajament				Credite bugetare				Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plăți efectuate	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective	
														1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9					
A														anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate										
														B													
Medicamente														20.04.01	1,500	500	1,500	500	432	432	7	8=6-7	9				
Materiale sanitare														20.04.02								0	432				
Reactivi														20.04.03								0					
Dezinfectanți														20.04.04								0					
Bunuri de natura obiectelor de inventar (cod 20.05.01+20.05.03+20.05.30)														20.05	3,650	0	3,650	0	0	0	0	0	0				
Uniforme și echipament														20.05.01								0	0				
Lenjerie și accesorii de pat														20.05.03								0	0				
Alte obiecte de inventar														20.05.30	3,650	0	3,650	0				0	0				
Depasari, deplasari, transferari (cod 20.06.01+20.06.02)														20.06	700	200	700	200	138	138	138	0	138				
Depasari interne, deplasari, transferari														20.06.01	700	200	700	200	138	138	138	0	138				
Depasari in strainatate														20.06.02								0	138				
Cercetare-dezvoltare														20.10								0					
Carti, publicatii si materiale documentare														20.11								0					
Consultanta si expertiza														20.12								0					
Pregatire profesionala														20.13	120	0	120	0				0					
Protectia muncii														20.14	830	0	830	0				0	120				
Studii si cercetari														20.16								0	320				
Cheltuieli judiciare si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale														20.25								0					
Alte cheltuieli (cod 20.30.01 la 20.30.04+20.30.30)														20.30	44,350	26,800	44,350	26,800	26,000	26,000	26,000	0	27,933				
Reclama si publicitate														20.30.01	800	800	800	800	0	0	0	0	0				
Protocol si reprezentare														20.30.02								0					
Prime de asigurare non-viata														20.30.03	800	0	800	0				0					
Chirii														20.30.04	35,000	26,000	35,000	26,000	26,000	26,000	26,000	0	27,500				
Alte cheltuieli cu bunuri si servicii														20.30.30	7,750	0	7,750	0	0	0	0	0	433				
TITLUL X ALTE CHELTUIELI (cod 59.22)														59	40,240	0	40,240	0	0	0	0	0	239				
Actiuni cu caracter stiintific si social-cultural														59.22	40,240	0	40,240	0				0	239				
Sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate														59.40								0					
CHETUIELI DE CAPITAL (cod 71)														70	0	0	0	0	0	0	0	0					
TITLUL XII . ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 la 71.03)														71	0	0	0	0	0	0	0	0	31,024				
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)														71.01	0	0	0	0	0	0	0	0	31,024				
Constructii														71.01.01								0					
Masini, echipamente si mijloace de transport														71.01.02								0					
Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale														71.01.03								0					
Alte active fixe														71.01.30								0	30,934				
Reparatii capitale aferente activelor fixe														71.03								0	90				
TITLUL XIX. PLATI EFECTUATE IN ANII PRECEDENTI SI RECUPERATE IN ANUL CURENT (cod 85.01)														85								0					
Plăți efectuate in anii precedenți și recuperate in anul curent														85.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Plăți efectuate in anii precedenți și recuperate in anul curent aferente cheltuielilor curente și operațiunilor financiare ale altor instituții publice														85.01.03	0	0	0	0	0	0	0	0	0				

NOTA: Sumele înscrise în col. 7 "Plăți efectuate" cu semnul minus la Titlul 85, art. 85.01 "Plăți efectuate din anii precedenți și recuperate în anul curent", se înregistrează pe col. 5 "Angajamente bugetare" și col. 6 "Angajamente legale" la același cod tot cu semnul minus, astfel încât în col. 8 "Angajamente legale de plătit" să nu fie raportate sume.



Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINAȚIE SPECIALĂ
la data de 30 septembrie 2020

cod 05

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr.rd.	Disponibil la începutul anului	Încasări	Plăți	-lei- Disponibil la sfârșitul perioadei
A	B	1	2	3	4=1+2-3
TOTAL (rd.02 la 16+17+24 la 29), din care:	01				0
- Sume primite din fondul de intervenție distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	02				0
- Fondul pentru stimularea personalului potrivit dispozițiilor legale (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	03				0
- Disponibil al instituțiilor publice de subordonare centrală finanțate integral de la bugetul de stat sau de la celelalte bugete, din sume indisponibilizate pe baza de titluri executorii (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	04				0
- Garanții materiale reținute gestionarilor conform Legii nr.22/1969 (ct.5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	05	1,598	1,855		3,453
-Sume primite ca donații și sponsorizări distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	06				0
- Sume primite din fondurile de contrapartidă constituite potrivit legii (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	07				0
- Disponibil din sume alocate din venituri din privatizare conform O.G. nr.31/2007 (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	08				0
- Ajutor financiar în echivalent a 100 euro acordat cadrelor didactice din învățământul preuniversitar (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	09				0
-Fondul de protejare a asiguraților distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	10				0
- Sume primite din fondul pentru protejarea asiguraților (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	11				0
- Alte fonduri cu destinație specială distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	12				0
- Sume primite pentru amenajarea și dotarea Centrului Regional pentru Combaterea Infraționalității Transfrontaliere (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	13				0
- Fondul special pentru produse petroliere distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	14				0
- Fondul de protecție a vânatului distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	15				0
*) Se detaliază pe fonduri în raportul de analiză pe baza de bilanț					
- Fondul de ameliorare a fondului funciar distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	16				0
- Fondul Național de Dezvoltare Regională 5120402, ct. 5500101, ct. 5500102); (rd.18+21+22+23)	17				0
- Sume alocate de la bugetul statului (ct. 5500101, ct. 5500102); (rd. 19+20)	18				0
- Sume primite în cadrul programului de dezvoltare (ct. 5500101, ct. 5500102)	19				0
- Sume primite din Fondul Național de preaderare (ct. 5500101, ct. 5500102)	20	X	X	X	X
- Sume primite din contribuția financiară a Comunității Europene (alte fonduri de preaderare decât PHARE, ISPA, SAPARD) (ct. 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	21				0
- Sume provenite din fondurile de tip structural asigurate de Uniunea Europeană (PHARE, ISPA, SAPARD) (ct. 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	22				0
- Alte resurse financiare din fondurile aflate la dispoziția Guvernului (ct. 5150101, ct. 5150102, ct.5120402)	23				0
- Sume primite din fonduri externe nerambursabile postaderare (ct. 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	24				0
- Disponibil pentru finanțarea proiectelor SAPARD (ct. 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	25	X	X	X	X
- Disponibil din recuperarea debitorilor de la beneficiari (ct. 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	26				0
- Disponibil pentru cofinanțarea de la bugetul de stat pentru derularea proiectelor ISPA (ct. 5150101, ct.5150102, ct.5150202)	27	X	X	X	X
-Disponibil din sume primite din fondul de rulment distinct) (ct.5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	28				0
-Alte disponibilități cu destinație specială (ct.5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	29				0
-Disponibil privind rezervele speciale distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	30				0
TOTAL (rd.01+30)	31	1,598	1,855	0	3,453

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului

financiar-contabil

[Signature]

PLĂȚI RESTANTE
la data de 30 septembrie 2020

cod 53.

- lei -

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rd.	Sold la începutul anului	Sold la finele perioadei	
			TOTAL	din care: aferent sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
PLĂȚI RESTANTE-TOTAL (rd.07+12+27+32+37+42+47),	01			
din care:				
-sub 30 de zile (rd.7.1+12.1+27.1+32.1+37.1+42.1+47.1)	02	0	0	0
-peste 30 de zile (rd.8+13+28+33+38+43+47.2)	03	0	0	0
-peste 90 de zile (rd.9+14+29+34+39+44+47.3)	04	0	0	0
-peste 120 zile (rd. 10+15+30+35+40+45+47.4)	05	0	0	0
-peste 1 an (rd. 11+16+31+36+41+46+47.5)	06	0	0	0
Plăți restante către furnizori, creditorii din operații comerciale (ct.4010100, ct. 4030100, ct. 4040100, ct. 4050100, ct. 4620101, ct. 4620103, ct. 4620109), din care: (rd.07.1+ 08+09+10+11)	07	0	0	0
-sub 30 de zile	7.1			
-peste 30 de zile	08			
-peste 90 de zile din care:	09			
-(ct.4620101, ct. 4620103, ct. 4620109)	9.1			
-peste 120 zile	10			
-peste 1 an	11			
Plăți restante față de bugetul general consolidat (rd.17+rd.18+rd.19+22), din care:	12	0	0	0
-sub 30 de zile (rd.17.1+18.1+19.1+22.1)	12.1	0	0	0
-peste 30 de zile (rd.17.2+18.2+19.2+23)	13	0	0	0
-peste 90 de zile (rd.17.3+18.3+19.3+24)	14	0	0	0
-peste 120 zile (rd.17.4+18.4+19.4+25)	15	0	0	0
-peste 1 an (rd.17.5+18.5+19.5+26)	16	0	0	0
Plăți restante față de bugetul de stat (ct.4420300, ct 4440000, ct.4460000, ct.4480100) (rd.17.1+17.2+17.3+17.4+17.5)	17	0	0	0
-sub 30 de zile	17.1			
-peste 30 de zile	17.2			
-peste 90 de zile	17.3			
-peste 120 zile	17.4			
-peste 1 an	17.5			
Plăți restante față de bugetul asigurarilor sociale de sănătate (ct.4310300, ct.4310400, ct.4310500, ct.4310700) (rd.18.1+18.2+18.3+18.4+18.5)	18	0	0	0
-sub 30 de zile	18.1			
-peste 30 de zile	18.2			
-peste 90 de zile	18.3			
-peste 120 de zile	18.4			
-peste 1 an	18.5			
Plăți restante față de bugetul asigurarilor sociale- Total (rd. 20+21), din care:	19	0	0	0
-sub 30 de zile (rd.20.1+21.1)	19.1	0	0	0
-peste 30 de zile (rd.20.2+21.2)	19.2	0	0	0
-peste 90 de zile (rd.20.3+21.3)	19.3	0	0	0
-peste 120 de zile (rd.20.4+21.4)	19.4	0	0	0

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rd.	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			TOTAL	din care: aterent sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
-peste 1 an (20.5+21.5)	19.5	0	0	0
-contribuția pentru bugetul asigurărilor sociale de stat (ct.4310100, ct.4310200) (rd.20.1+20.2+20.3+20.4+20.5)	20	0	0	0
-sub 30 de zile	20.1			
-peste 30 de zile	20.2			
-peste 90 de zile	20.3			
-peste 120 de zile	20.4			
-peste 1 an	20.5			
-contribuția pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj (ct.4370100, ct.4370200, ct.4370300) (rd. 21.1+21.2+21.3+21.4+21.5)	21	0	0	0
-sub 30 de zile	21.1			
-peste 30 de zile	21.2			
-peste 90 de zile	21.3			
-peste 120 de zile	21.4			
-peste 1 an	21.5			
Plăți restante față de bugetele locale (ct.4460000, ct.4480100), din care: (rd.22.1+23+24+25+26)	22	0	0	0
-sub 30 de zile	22.1			
-peste 30 de zile	23			
-peste 90 de zile	24			
-peste 120 zile	25			
-peste 1 an	26			
Plăți restante față de salariați (drepturi salariale) (ct.4210000, ct. 4230000, ct.4260000, ct.4270100, ct.4270300 ct.4280101), din care: (rd.27.1+.28+29+30+31)	27	0	0	0
-sub 30 de zile	27.1			
-peste 30 de zile	28			
-peste 90 de zile	29			
-din care ct.(4270100+4270300)	29.1			
-peste 120 zile	30			
-peste 1 an	31			
Plăți restante față de alte categorii de persoane (ct.4220100, ct. 4220200, ct.4240000, ct.4270200, ct.4270300, ct.4290000, ct.4380000), din care: (rd.32.1+33+34+35+36)	32	0	0	0
-sub 30 de zile :	32.1			
-peste 30 de zile :	33			
-peste 90 de zile din care:(rd.34.1+34.2+34.3+34.4)	34	0	0	0
- ct.(4220100+4220200+4240000)	34.1			
-ct.(4270200+4270300)	34.2			
- ct.(4290000)	34.3			
-ct.(4380000)	34.4			
-peste 120 zile	35			
-peste 1 an	36			
Împrumuturi nerambursate la scadență (ct.1610100, ct.1640100, ct. 1650100, ct.1670101, ct. 1670102, ct. 1670103, ct. 1670108, ct. 1670109, ct.1690100, ct.5190101, ct.5190102, ct.5190104, ct.5190108, ct.5190110, ct.5190180, ct.5190190) din care: (rd.37.1+38+39+40+41)	37	0	0	0
-sub 30 de zile	37.1			
-peste 30 de zile	38			
-peste 90 de zile	39			
-peste 120 zile	40			

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rd.	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			TOTAL	din care: aferent sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
-peste 1 an	41			
Dobânzi restante, din care: (aferente celor de la rd.37), (ct.1680100, ct.1680400, ct.1680500, ct.1680701, ct.1680702, ct. 1680703, ct. 1680708, ct. 1680709, ct.5180605, ct. 5180606, ct. 5180608, ct. 5180609, ct. 5180800), din care: (rd 42.1+43+44+45+46)	42	0	0	0
-sub 30 de zile	42.1			
-peste 30 de zile	43			
-peste 90 de zile	44			
-peste 120 zile	45			
-peste 1 an	46			
Creditori bugetari (ct.4670100, ct. 4670300, ct. 4670400, ct. 4670500, ct.4670900), din care: (rd.47.1+47.2+47.3+47.4+47.5)	47	0	0	0
-sub 30 de zile	47.1			
-peste 30 de zile	47.2			
-peste 90 de zile	47.3			
-peste 120 zile	47.4			
-peste 1 an	47.5			

*) Se completează cu următoarele coduri:

- 40 - pentru total plăți restante;
- 41 - pentru plăți restante din bugetul de stat;
- 43 - pentru plăți restante din bugetul asigurărilor sociale de stat;
- 44 - pentru plăți restante din bugetul asigurărilor pentru somaj;
- 45 - pentru plăți restante din bugetul Fondului național unic de asigurări sociale de sănătate;
- 46 - pentru plăți restante din credite externe;
- 47 - pentru plăți restante din credite interne;
- 48- pentru plăți restante din fonduri externe nerambursabile;
- 51 - pentru plăți restante ale instituțiilor publice finanțate integral din venituri proprii;
- 53 - pentru plăți restante ale instituțiilor publice finanțate parțial din venituri proprii
- 54- pentru plăți restante ale activităților finanțate integral din venituri proprii

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului
financiar-contabil

SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE
DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de 30 septembrie 2020

cod 17

-lei-

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	ACTIVE FINANCIARE	01	X	X
A	NUMERAR SI DEPOZITE, din care:	02	X	X
A1	Numerar	03	X	X
	Numerar în lei în casieria instituțiilor publice, (ct.5310101)	04		
	Disponibilități în lei ale instituțiilor publice la trezorerii (ct.5100000+ct.5120101+ct.5120501+ct.5130101+ct.5140101+ ct.5150101 + ct.5200100+ ct.5230000+ct.5280000+ct.5290101+ ct.5290301+ ct.5290901 + ct.5500101+ ct.5510000+ ct.5520000+ ct.5550101+ ct. 5570101+ +ct.5580101+ ct.5580201+ ct.5590101+ ct.5600101+ct.5600300+ct.5610100+ct.5610300+ ct.5620100+ ct.5620300+ct.5750100-ct.7700000), din care:	05	2039	4551
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	06		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	07		
	Total (în baze cash)(rd.04+05)	08	2039	4551
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice la trezorerii (ct.5180701)	09		
	Total (în baze accrual) (rd.08+09)	10	2039	4551
	Depozite în lei ale instituțiilor publice la trezorerii (ct.5150301+ ct. 5600401+ct. 5750400)	11		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice la trezorerii (ct.5180701)	12		
	Total (în baze accrual)(rd. 11+12)	13	0	0
	Excedentele cumulate nete ale bugetelor fondului pentru mediu (ct. 5750300)	13.1		
	Dobânzi de încasat aferente excedentelor instituțiilor publice la trezorerii (ct.5180701)	13.2		
	Total (în baze accrual)(rd. 13.1+13.2)	13.3	0	0
	Avansuri de trezorerie, acordate în lei. (ct. 5420100)	14		
	Alte valori (ct.5320100+ ct.5320200+ct.5320300+ct.5320400+ ct.5320500+ct.5320600+ ct.5320800)	15	990	990
	Disponibilități în lei ale Trezoreriei Centrale și ale trezoreriilor teritoriale (ct.5120600+ct.5120901+ct.5120902+ct.5121000+ct.5240100-ct.7700000)	16		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților în lei ale Trezoreriei Centrale (ct.5180701)	17		
	Total disponibil al Trezoreriei Centrale (în baze accrual) (rd.16+17)	18	0	0
	Disponibil al bugetului Trezoreriei Statului (ct.5240100-ct.7700000)	19		
	Excedentul curent și al anilor precedenți al bugetului Trezoreriei Statului (ct.5240200+ct.5240300)	20		
	Total (în baze cash)(rd.19+20)	21	0	0
A2	Depozite transferabile (Disponibilități în conturi curente și de depozit), <u>din care:</u>	30	X	X
	-Disponibilități la BNR	31	x	x

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Disponibilități în lei ale instituțiilor publice (ct.5120102+ct.5150102), din care:	32		
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	32.1		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	32.2		
	Disponibilități în valută ale instituțiilor publice (ct.5120402+ct.5150202), din care:	33		
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	33.1		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	33.2		
	Total (în baze cash) (rd.32+33)	34	0	0
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice la BNR (ct.5180702)	35		
	Total (în baze accrual)(rd.34+35)	36	0	0
	Depozite în lei ale instituțiilor publice (ct. 5150302)	37		
	Depozite în valută ale instituțiilor publice (ct. 5150302)	38		
	Total (în baze cash)(rd.37+38)	39	0	0
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice la BNR (ct.5180702)	40		
	Total (în baze accrual)(rd.39+40)	41	0	0
	Disponibilități în valută ale Trezoreriei Centrale (ct.5120700), din care:	42		
	Fonduri externe nerambursabile(ct.5120700)	43		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților în valută ale Trezoreriei Centrale (ct.5180702)	44		
	Total (în baze accrual)(rd.42+44)	45	0	0
	- Disponibilități la instituții de credit rezidente	50	X	X
	Disponibilități ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5110101+.5110102+ct.5120102 +ct.5120402+ ct.5120502 + ct.5130102 + ct.5130202+ct.5140102+ct.5140202 +ct.5150102+ ct.5150202+ ct.5290102 +ct. 5290902+ct.5290302+ ct.5500102 + ct.5570202+ ct.5580102+ ct.5580302+ ct.5590102+ct.5590202+ ct.5600102), din care:	51	1598	3453
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	52		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	53		
	Numerar în valută în casieria instituțiilor publice, (ct.5310402)	54		
	Total (în baze cash) (rd.51+54)	55	1598	3453
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5180702)	56		
	Total (în baze accrual)(rd.55+56)	57	1598	3453
	Depozite ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct. 5150302 +ct. 5600402)	58		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5180702)	59		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Total (în baze accrual)(rd. 58+59)	60	0	0
	Acreditiv în lei ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5410102)	61		
	Acreditiv în valută ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5410202)	62		
	Disponibilități ale Trezoreriei Centrale (ct.5120600+ ct. 5120700)	63		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților Trezoreriei Centrale la instituțiile de credit rezidente (ct.5180702)	64		
	Total disponibilități al Trezoreriei Centrale (în baze accrual) (rd.63+64)	65	0	0
	Depozite ale Trezoreriei Centrale la instituțiile de credit rezidente (ct. 5120700)	66		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor Trezoreriei Centrale la instituțiile de credit rezidente (ct 5180702)	67		
	Total (în baze accrual)(rd.66+67)	68	0	0
	<i>-disponibilități la alți rezidenți</i>	75	x	x
	Disponibilități ale instituțiilor publice aflate la alți rezidenți (terți) (ct.4610109+ct.4610209+ ct.2670108+ct.2670208+ct.5420200)	76	21757	4968
	Total (în baze cash)(rd.76)	77	21757	4968
A.3	Alte disponibilități	80	x	x
	<i>-disponibilități instituții de credit în străinătate</i>	81	x	x
	Disponibilități ale Misiunilor diplomatice și ale altor reprezentante ale României în străinătate (ct.5120402)	82		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților, Misiunilor diplomatice și ale altor reprezentante ale României în străinătate (ct.5180702)	83		
	Total (în baze accrual)(rd.82+83)	84	0	0
	Avansuri de trezorerie, acordate în valută ale Misiunilor diplomatice și ale altor reprezentante ale României în străinătate (ct. 5420200)	85		
	Acreditiv la instituții de credit în străinătate (ct.5410202)	86		
B	TITLURI, ALTELE DECAT ACȚIUNI, din care:	95	x	x
	Titluri, altele decât acțiuni, exclusiv produse financiare derivate	96	x	x
B.1	<i>Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate</i>	97	x	x
	Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate deținute de către instituțiile publice. Total (rd.99+100+101+102), din care emise de:	98	0	0
	-B.N.R. (S121)	99		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	100		
	-Alți rezidenți (S123,124,125)	101		
	-Nerezidenți (S21,S22)	102		
I	Total (la valoare nominală) (rd. 98)	103	0	0
B.2	<i>Titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate</i>	110	x	x

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate deținute de către instituțiile publice. Total (rd.112+113+114+115), din care emise de:	111	0	0
	-B.N.R. (S121)	112		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	113		
	-Alți rezidenți (S123,124,125)	114		
	-Nerezidenți (S21,S22)	115		
	Obligațiuni și alte titluri deținute în contul creanțelor bugetare (ct.2650000 - ct.2960200). Total (rd.117+118+119+120+121), din care emise de:	116	0	0
	-B.N.R. (S121)	117		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	118		
	-Alți rezidenți (S123,124,125)	119		
	-Nerezidenți (S21,S22)	120		
	-Operatori economici (S11)	121		
I	Total (rd.111+116)	122	0	0
C	CREDITE ACORDATE, din care:	130	X	X
CI	Credite pe termen scurt - acordate	131	X	X
	Credite pe termen scurt acordate din venituri din privatizare (ct.2670103+ct.4680106). Total (rd.133+137), din care:	132	0	0
	-Instituțiilor publice, din care : (rd.134+135+136)	133	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	134		
	- Administrația locală (S1313)	135		
	- Asigurări sociale (S1314)	136		
	-Operatorilor economici (S11)	137		
	Credite pe termen scurt acordate din bugetul instituțiilor centrale, instituțiilor publice din subordine (ct.4680101) (S1311)	138		
	Credite pe termen scurt acordate din contul curent general al trezoreriei statului (ct.2670102+ct.4680105). Total (rd.140+144), din care:	139	0	0
	-Instituțiilor publice, din care:(rd.141+142+143)	140	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	141		
	- Administrația locală (S1313)	142		
	-Asigurări sociale (S1314)	143		
	-Operatorilor economici (S11)	144		
	Credite pe termen scurt acordate din Fondul Special de dezvoltare la dispoziția Guvernului (ct.2670101+ct. 4680108). Total (rd.146+150), din care:	145	0	0
	-Instituțiilor publice, din care:(rd.147+148+149)	146	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	147		
	-Administrația locală (S1313)	148		
	-Asigurări sociale (S1314)	149		
	-Operatorilor economici (S11)	150		
I	Total (în baze cash) (rd.132+138+139+145+175)	151	0	0

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen scurt acordate din venituri din privatizare (ct.4690106+ct. 2670603). Total (rd.153+157), din care:	152	0	0
	-Instituțiilor publice, din care:(rd.154+155+156)	153	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	154		
	-Administrația locală (S1313)	155		
	-Asigurări sociale (S1314)	156		
	-Operatorilor economici (S11)	157		
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen scurt acordate din contul curent general al trezoreriei statului (ct.2670602+ct.4690105). Total (rd.159+163), din care:	158	0	0
	-Instituțiilor publice, din care (rd.160+161+162)	159	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	160		
	-Administrația locală (S1313)	161		
	-Asigurări sociale (S1314)	162		
	-Operatorilor economici (S11)	163		
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen scurt acordate din Fondul Special de dezvoltare la dispoziția Guvernului (ct.2670601+ct. 4690108). Total (rd.165+169) din care:	164	0	0
	-Instituțiilor publice, din care (rd.166+167+168)	165	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	166		
	-Administrația locală (S1313)	167		
	-Asigurări sociale (S1314)	168		
	-Operatorilor economici (S11)	169		
	Total dobânzi de încasat(rd.152+158+164+177)	170	0	0
I	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi) (rd.151+170)	171	0	0
	Plasamente financiare ale Trezoreriei Centrale efectuate din contul curent general al Trezoreriei Statului (ct.4680103+ct.2670108)	172		
	Dobânzi de încasat aferente plasamentelor financiare ale Trezoreriei Centrale efectuate din contul curent general al Trezoreriei Statului (ct.2670609+ct.4690103)	173		
	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi) (rd.172+173)	174	0	0
	Alte credite pe termen scurt acordate (ct.4680101+ct.4680109+ct.2670104+ct.2670105). Total (rd.175), din care :	175	0	0
	-Alți intermediari financiari (S123)	176		
	Dobânzi de încasat aferente altor credite pe termen scurt acordate (ct.4690109+ct.2670604+ ct.2670605) Total (rd.177), din care :	177	0	0
	-Alți intermediari financiari (S123)	178		
C2	Credite pe termen lung - acordate	185	x	x
	Credite pe termen lung acordate din venituri din privatizare (ct.2670203). Total (rd.187+189), din care:	186	0	0
	-Instituțiilor publice, din care:(rd.188+189+190)	187	0	0

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	- Administrația centrală (S1311)	188		
	- Administrația locală (S1313)	189		
	- Asigurări sociale (S1314)	190		
	-Operatorilor economici	191		
	Credite pe termen lung acordate din contul curent general al trezoreriei statului (ct.2670202). Total (rd.193+197), din care:	192	0	0
	Instituțiilor publice, din care:(rd.194+195+196)	193	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	194		
	- Administrația locală (S1313)	195		
	- Asigurări sociale (S1314)	196		
	-Operatorilor economici (S11)	197		
	Credite pe termen lung acordate din Fondul Special de dezvoltare la dispoziția Guvernului (ct.2670201). Total (rd.199+203), din care:	198	0	0
	-Instituțiilor publice, din care (rd.200+201+202)	199	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	200		
	-Administrația locală (S1313)	201		
	-Asigurări sociale (S1314)	202		
	-Operatorilor economici (S11)	203		
	Alte credite pe termen lung acordate (ct.2670204+ ct. 2670205) Total (rd.205+209), din care:	204	0	0
	-Instituțiilor publice, din care (rd.206+207+208)	205	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	206		
	-Administrația locală (S1313)	207		
	-Asigurări sociale (S1314)	208		
	-Operatorilor economici (S11)	209		
	Total (în baze cash)(rd.186+192+198+204+240)	210	0	0
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen lung acordate din venituri din privatizare (ct.2670603). Total (rd.212+216), din care:	211	X	X
	Instituțiilor publice, din care (rd.213+214+215)	212	X	X
	-Administrația centrală (S1311)	213	X	X
	- Administrația locală (S1313)	214	X	X
	- Asigurări sociale (S1314)	215	X	X
	-Operatorilor economici (S11)	216	X	X
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen lung acordate din contul curent general al trezoreriei statului (ct. 2670602). Total (rd.218+222), din care:	217	X	X
	-Instituțiilor publice, din care (rd.219+220+221)	218	X	X
	-Administrația centrală (S1311)	219	X	X
	-Administrația locală (S1313)	220	X	X
	-Asigurări sociale (S1314)	221	X	X
	-Operatorilor economici (S11)	222	X	X
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen lung acordate din Fondul Special de dezvoltare la dispoziția Guvernului (ct. 2670601). Total (rd. 224+228), din care:	223	X	X

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	-Instituțiilor publice (rd.225+226+227)	224	X	X
	-Administrația centrală (S1311)	225	X	X
	-Administrația locală (S1313)	226	X	X
	-Asigurări sociale (S1314)	227	X	X
	-Operatorilor economici (S11)	228	X	X
	Dobânzi de încasat aferente altor credite pe termen lung acordate (ct.2670605). Total (rd.230+234), din care:	229	X	X
	-Instituțiilor publice (rd.231+232+233)	230	X	X
	-Administrația centrală (S1311)	231	X	X
	-Administrația locală (S1313)	232	X	X
	-Asigurări sociale (S1314)	233	X	X
	-Operatorilor economici (S11)	234	X	X
	Total dobânzi de încasat (rd.211+217+223+229+242)	235	X	X
	Total (în baza acordului de plată) (rd.210+235)	236	x	x
	Plasamente financiare ale Trezoreriei Centrale efectuate din contul curent general al Trezoreriei Statului (ct.4680103+ct.2670208)	237		
	Dobânzi de încasat aferente plasamentelor financiare ale Trezoreriei Centrale efectuate din contul curent general al Trezoreriei Statului (ct.2670609+ct.4690103)	238		
	Total (în baza acordului de plată) (rd.237+238)	239	0	0
	Alte credite pe termen lung acordate din bugetul de stat (ct.2670105). Total (rd.240) din care:	240		
	-Alți intermediari financiari (S123)	241		
	Dobânzi de încasat aferente altor credite pe termen lung acordate din bugetul de stat (ct.2670605). Total (rd.242) din care:	242	X	X
	-Alți intermediari financiari (S123)	243	X	X
D	ACȚIUNI ȘI ALTE PARTICIPAȚII	250	X	X
	Acțiuni și alte titluri, exclusiv acțiuni ale organismelor de plasament colectiv	251	X	X
D.1	Acțiuni cotate (se includ și acțiunile deținute de instituțiile publice provenite din conversia creanțelor bugetare în acțiuni)	252	X	X
	Acțiuni cotate deținute de stat la operatorii economici (ct.2600100 -ct.2960101) (S11)	253		
	Acțiuni cotate deținute de stat la instituții financiare și de credit rezidente (ct.2600100 -ct.2960101) (S122)	254		
	Acțiuni cotate deținute de stat la societăți de asigurări rezidente (ct.2600100 -ct.2960101) (S125)	255		
	Acțiuni cotate deținute de stat la Fondul Proprietatea (ct.2600100 -ct.2960101)	255,1		
	Total (la val. ctb. netă = la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.253+254+255+255.1)	256	0	0
D.2	Acțiuni necotate (se includ și acțiunile deținute de instituțiile publice provenite din conversia creanțelor bugetare în acțiuni)	260	X	X

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Acțiuni necotate deținute de stat la operatori economici (ct.2600200 - ct.2960102) (S11)	261		
	Acțiuni necotate deținute de stat la instituții financiare nebancare și instituții de credit rezidente, (Fonduri de Garantare, CEC, Eximbank). Total (rd.262) (ct.2600200 - ct.2960102) (S122), din care :	262	0	0
	- Acțiuni necotate deținute de stat la Fondurile de garantare	262.1		
	Acțiuni necotate deținute de stat la societăți de asigurări rezidente (ct.2600200 - ct.2960102) (S125), din care :	263		
	Acțiuni necotate deținute de stat la Fondul Proprietatea (ct.2600200 - ct.2960102)	263.1		
	Total (la valoarea contabilă netă) (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.261+262+263)	264	0	0
D.3	Alte participații	270	X	X
	Participațiile statului la alte societăți care nu sunt organizate pe acțiuni (regii autonome, srl, comandită, etc) (ct. 2600300 - ct.2960103)	271		
	Participațiile statului la capitalul unor organisme internaționale, cu excepția FMI (ct.2600300 - ct.2960103)	272		
	Participațiile statului la companii straine (Krivoi Rog, etc) (ct.2600300 - ct.2960103)	273		
	Total (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.271+272+273)	274	0	0
D.4.	Acțiuni la organisme de plasament colectiv	280	X	X
I	Participațiile statului la organisme de plasament colectiv (ct.2600100+ct.2600200 - ct.2960101-ct.2960102)	281		
	Total (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.281)	282		
E	ALTE CONTURI DE PRIMIT	290	X	X
E.1	Credite comerciale și avansuri acordate	291	X	X
I	Creanțe comerciale necurente legate de livrări de bunuri și servicii ale instituțiilor publice (ct.4110201+ct.4110208+ ct 4130200+ct.4610201-ct.4910200 - ct. 4960200). Total (rd.293+294+295+299), din care:	292	0	0
	- gospodăriile populației (S14)	293		
	- de la operatori economici (S11),	294		
	- de la instituțiile publice, din care: (rd.296+297+298)	295	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	296		
	- Administrația locală (S1313)	297		
	- Asigurări sociale (S1314)	298	0	
	- de la ne rezidenți (S21 S22)	299		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Creanțe comerciale curente legate de livrări de bunuri și servicii ale instituțiilor publice (ct.2320000+ct.2340000+ct.4090101+ct.4090102+ct.4110101+ct.4110108+ct.4130100+ct.4180000+ct.4610101-ct.4910100-ct.4960100). Total (rd.301+302+303+307), din care :	300	0	0
	-de la gospodăriile populației (S14)	301		
	-de la operatori economici (S11),	302		
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.304+305+306)	303	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	304		
	-Administrația locală (S1313)	305		
	-Asigurări sociale (S1314)	306		
	-din care:creanțele unităților sanitare cu paturi față de Casele de Sănătate	306.1		
	-de la nerezidenți (S21,S22)	307		
	Creanțe din operațiuni de clearing, barter și cooperare economică (ct.4610109/ct.5120800)	308		
E.2	Alte conturi de primit, exclusiv creditele comerciale și avansurile	315	X	X
	Creanțe ale bugetului de stat (ct.4630000 - ct.4970000). Total (rd.317+318+319+323), din care:	316	0	0
	-de la gospodăriile populației (S14)	317		
	-de la operatori economici (S11)	318		
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.320+321+322)	319	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	320		
	- Administrația locală (S1313)	321		
	- Asigurări sociale (S1314)	322		
	-de la nerezidenți (S21,S22)	323		
	Creanțele autorităților de privatizare (ct.4610109+ct.4610209). Total (rd.325+326+327), din care:	324	0	0
	-de la gospodăriile populației (S14)	325		
	-de la operatori economici (S11)	326		
	-de la nerezidenți (S21,S22)	327		
	Creanțe ale fondului de risc (ct.4610109+ct.4610209)	328		
	Creanțe ale bugetului trezoreriei statului (ct.4660900)	328.1		
	Alte creanțe ale instituțiilor autonome și instituțiilor finanțate din venituri proprii din subordinea, coordonarea, autoritatea ministerelor) (ct.4610109) (ex.Comisia de Asigurări,Comisia de Supravegere al Sistemului de Pensii Private etc.)	329		
	Total (rd.316+324+328+328.1+329)	330	0	0
	Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană/alți donatori	335	X	X
	Sume de primit de la Comisia Europeană - PHARE, SAPARD, ISPA (ct.4500100)	336		
	Sume declarate și solicitate Comisiei Europene/ altor donatori - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500300)	337		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500501+ct.4500502+ct.4500503+ct.4500504+ct.4500505). Total, din care:(rd.338.1+338.2+338.3+338.4+338.5)	338		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - buget de stat - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500501)	338.1		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - bugetul asigurărilor sociale de stat - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500502)	338.2		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - bugetele fondurilor speciale - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500503)	338.3		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - buget local - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500504)	338.4		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - instituții publice finanțate din venituri proprii/venituri proprii și subvenții - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500505)	338.5		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori datorate altor beneficiari - ONG-uri, societăți comerciale, etc. - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500700)	339		
	Sume avansate/ de jure/ de la Autoritățile de Management/ Agențiilor de Plăți - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct.4570201+ ct.4570202+ ct.4570203+ct.4570205+ct.4570206+ct.4570209)	340		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget de Autoritățile de Certificare/Autoritățile de Management (ct.4540501+ct.4540502+ct.4540503+ct.4540504). Total, din care (rd.341.1+341.2+341.3+341.4)	341		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - instituții publice finanțate din bugetul local (ct.4540501)	341.1		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - instituții publice finanțate din venituri proprii/venituri proprii și subvenții (ct.4540502)	341.2		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - ONG-uri, societăți comerciale, etc. (ct.4540503)	341.3		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - instituții publice finanțate integral din buget (ct.4540504)	341.4		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare pentru agricultură și fonduri de la buget de Agențiile de Plăți/ Ministerul Agriculturii (ct.4540501+ct. 4540502+ct. 4540503+ct. 4540504) Total din care (rd.342.1+342.2+342.3+342.4):	342		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - instituții publice finanțate din bugetul local (ct.4540501)	342.1		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - instituții publice finanțate din venituri proprii/ venituri proprii și subvenții (ct.4540502)	342.2		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - ONG-uri, societăți comerciale, etc. (ct.4540503)	342.3		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - instituții publice finanțate integral din buget (ct.4540504)	342.4		
	Sume de primit de la Autoritățile de Certificare/ Autoritățile de Management/ Agențiile de Plăți - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct. 4580301)	343		
	Sume de primit de la Autoritățile de Certificare/ Autoritățile de Management /Agențiile de Plăți - FONDURI DE LA BUGET (ct. 4580302)	344		
	Sume solicitate la rambursare aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare în curs de virare la buget (ct.8077000)	345		
	DATORII FINANCIARE	350	X	X
A	NUMERAR SI DEPOZITE, din care:	351	X	X
1.2	Alte depozite	352	X	X
	Sume datorate terților reprezentând garanții și cauțiuni aflate în conturile instituțiilor publice (ct.4280101+ct.4280201+ct.4620109+ct.4620209). Total (rd.354+355+356), din care:	353	1598	3453
	- salariaților (S143)	354	1598	3453
	- operatorilor economici (S11)	355		
	- instituțiilor publice, din care: (rd.357+358+359)	356	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	357		
	- Administrația locală (S1313)	358		
	- Asigurații sociali (S1314)	359		
	Disponibilități ale Comisiei Europene la Trezoreria Statului (ct.5120700)	360		
B.	ÎMPLĂCUTURI PE BAZĂ DE TITLURI, ALTELE DECÂT ACTIUNI	370	X	X

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
B.1	ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate)	371	X	X
	Împrumuturi pe bază de titluri pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate emise de către administrația centrală, (ct.5190109+ct.1610100-1690100). Total (rd.373+374+375+376), din care, achiziționate de:	372	0	0
	-B.N.R. (S121)	373		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	374		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	375		
	-Nerezidenți (S21,S22)	376		
I	Total (la valoare nominală) (rd.372)	377	0	0
	Dobânzi de plătit pentru împrumuturi pe bază de titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (ct.1680100+ct.5180604) Total (în baze accrual) (cash+dobânzi)(rd.377+378)	378		
		379	0	0
3.2	ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate)	385	X	X
	Împrumuturi pe bază de titluri pe termen lung altele decât acțiuni și produse financiare derivate emise de către administrația centrală, (ct.1610200-1690200). Total (rd. 387+388+389+390), din care achiziționate de:	386	0	0
	-B.N.R. (S121)	387		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	388		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	389		
	-Nerezidenți (S21,S22)	390		
I	Total (la valoare nominală)(rd.386)	391		
	Dobânzi de plătit pentru împrumuturi pe bază de titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (ct.1680100) Total (în baze accrual) (cash+dobânzi)(rd.391)	392	X	X
		393		
C.	CREDITE PRIMITE, din care:	400	X	X
3.1	Credite pe termen scurt primite	401	X	X
	Credite pe termen scurt primite (contractate, garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice din administrația centrală (ct.1640100+ct.1650100+ct.1670101+ct.1670109+ct.5190101+ ct.5190109+ct.5190190-ct.5190180). Total (rd.403+404+405), din care acordate de:	402	0	0
	-Instituții de credit rezidente (S122)	403		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	404		
	-Nerezidenți (S21,S22)	405		
	Credite pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului de către instituțiile publice din administrația centrală (ct.5190108+ct.1660102- ct.1670102) (S1311)	406		
	Credite pe termen scurt primite din venituri din privatizare de către instituțiile publice din administrația centrală (ct.5190102+ ct.5190180+ct.1670103) (S1311)	407		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Credite pe termen scurt primite din bugetul instituțiilor centrale de către instituțiile publice subordonate (ct.5190104) (S1311)	408		
	Total (în baze cash)(rd.402+406+407+408)	409	0	0
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt contractate de instituțiile publice din administrația centrală (ct.1680400+ct.1680500+ct.1680701+ct.1680709+ct.5180608+ct. 5180609). Total (rd.411+412+413), din care acordate de:	410	0	0
	- Instituții de credit rezidente (S122)	411		
	- Alți rezidenți (S123,S124,S125)	412		
	-Nerezidenți (S21,S22)	413		
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului (ct.1680702+ct.5180605)	414		
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt primite din venituri din privatizare (ct.1680703+ct.5180606)	415		
	Total (dobânzi de plătit) (rd.410+414+415)	416	0	0
	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi) (rd.409+416)	417	0	0
	Depozite atrase la trezorerie (ct.5190103)	418		
	Dobânzi de plătit aferente depozitelor atrase la trezorerie (ct. 5180601+ct.5180603)	419		
	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi) (rd.418+419)	420	0	0
	Credite pe termen scurt primite rezultate din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt) conform deciziei Eurostat	421	X	X
	Credite pe termen scurt provenind din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat, (1670108+5190110) . Total (rd.423+424+425+426), din care acordate de:	422	0	0
	-Instituții de credit rezidente (S122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	423		
	- Alți rezidenți (S123) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	424		
	-Nerezidenți (S21,S22)	425		
	-Operatori economici (S11) (În cazul restructurării creditelor comerciale)	426		
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt provenind din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat (ct.1680708+ct.5180609+ct.5180600). Total (rd.428+429+429.1+429.2), din care, acordate de:	427	0	0
	- Instituții de credit rezidente (S122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	428		
	- Alți rezidenți (S123) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	429		
	-Nerezidenți (S21,S22)	429.1		
	-Operatori economici (S11) (În cazul restructurării creditelor comerciale)	429.2		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
C.2	Credite pe termen lung primite	430	X	X
	Credite pe termen lung primite (contractate, garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice (ct.1640200+ct.1650200+ct.1670201+ ct.1670209). Total (rd.432+433+434), din care acordate de :	431	0	0
	-Instituții de credit rezidente (S122)	432		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	433		
	-Nerezidenți (S21,S22)	434		
	Credite pe termen lung primite din contul curent general al trezoreriei statului de către instituțiile publice din administrația centrală (ct. 1660202+ct.1670202) (S1311)	435		
	Credite pe termen lung primite din venituri din privatizare de către instituții publice din administrația centrală (ct.1670203)(S1311)	436		
	Total (în baze cash)(rd.431+435+436)	437	0	0
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite (contractate garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice din administrația centrală (ct.1680400+ct.1680500+ct.1680701+ct.1680702+ct.1670703+ ct.1680708+ ct.1680709). Total (rd.439+440+441), din care acordate de :	438	X	X
	- Instituții de credit rezidente (S122)	439	X	X
	-Alți rezidenți (S123, S124, S125)	440	X	X
	-Nerezidenți (S21,S22)	441	X	X
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite din contul curent general al trezoreriei statului (ct.1680702) (S1311)	442	X	X
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite din venituri din privatizare (ct.1680703) (S1311)	443	X	X
	Total dobânzi de plătit (rd.438+442+443)	444	X	X
	Total (în baze accrual) (rd.437) (cash+dobânzi)	445		
	Credite pe termen lung primite rezultate din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt) conform deciziei Eurostat	446	X	X
	Credite pe termen lung provenind din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat, (ct.1670208). Total (rd.448+449+450+451), din care acordate de:	447	0	0
	-Instituții de credit rezidente (S122) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	448		
	- Alți rezidenți (S123) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	449		
	-Nerezidenți (S21,S22)	450		
	-Operatori economici (S11) (în cazul restructurării creditelor comerciale)	451		
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung provenind din reclasificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat, (ct.1680708). Total (rd.453+454+454.1+454.2) din care acordate de:	452	X	X

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	- Instituții de credit rezidente (S122) fără regres a unei creanțe asupra guvernului) (În cazul refinanțării	453	X	X
	- Alți rezidenți (S123) fără regres a unei creanțe asupra guvernului) (În cazul refinanțării	454	X	X
	- Nerezidenți (S21,S22)	454.1	X	X
	- Operatori economici (S11) restructurării creditelor comerciale) (În cazul	454.2	X	X
E	ALTE CONTURI DE PLATIT	455	X	X
E.1	Credite comerciale și avansuri primite	456	X	X
	Datorii comerciale necurente legate de livrări de bunuri și servicii (ct.4010200+ct.4030200+ct.4040200+ct.4050200+ct.4620201). Total (rd.458+459+463+464), din care către:	457	2039	2039
	- Operatori economici (S11)	458	2039	2039
	- Instituții publice, din care (rd.460+461+462):	459	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	460		
	- Administrația locală (S1313)	461		
	- Asigurări sociale (S1314)	462		
	- Alți rezidenți (S123,S124,S125)	463		
	- Nerezidenți (S21,S22)	464		
	Datorii comerciale curente legate de livrări de bunuri și servicii (ct.4010100+ct.4030100+ct.4040100+ct.4050100+ct.4080000+ct.4190000+ct.4620101). Total (rd.466+467+468.1+468.2), din care către:	465	0	2373
	- Operatori economici (S11)	466		2373
	- Instituții publice, din care: (rd.467.1+467.2+467.3)	467	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	467.1		
	- Administrația locală (S1313)	467.2		
	- Asigurări sociale (S1314)	467.3		
	- Alți rezidenți (S123,S124,S125)	468.1		
	- Nerezidenți (S21,S22)	468.2		
	Datorii din operațiuni de clearing, barter și cooperare economică (ct.4620109/5120800)	469		
E.2	Alte datorii de plată exclusiv creditele comerciale și avansuri	470	X	X
	Datoriile instituțiilor publice către bugete (ct. 4310100+ct.4310200+ct.4310300+ct.4310400+ct.4310500+ct.4310700+ct. 4370100+ct.4370200+ct.4370300+ct.4420300+ct.4420800+ct.4440000+ct. 4460000+ct.4480100)	471	19467	19471
	Salariile angajaților (ct. 4210000+ ct.4230000+ct.4260000+ct.4270100+ct. 4270300+ct.4280101)	472	26386	26240
	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (ct.4220100+ct. 4220200+ct.4260000+ct.4270200+ct.4270300+ct.4290000+ct. 4380000)	473		
	Datorii ale fondului de risc (ct.4620109+ct.4620209)	474		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Alte obligații de plată cf. hotărârilor definitive ale organismelor internaționale (amenzi, CE, CEDO, etc.) Total (rd.475.1+475.2) (ct.4620109+ct.4620209), din care:	475	0	0
	-Instituții ale Uniunii europene (S.212)	475.1		
	-Gospodăriile populației (S.14)	475.2		
	Total (rd.471+472+473+474+475)	476	45853	45711
	Datorii din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană / alți donatori	477		
	Sume de restituit bugetului de stat din sume primite de la Comisia Europeană/alți donatori în contul plăților efectuate - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct. 4550501)	478		
	Sume de restituit bugetului asigurărilor sociale de stat din sume primite de la Comisia Europeană/ alți donatori în contul plăților efectuate - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4550502)	479		
	Sume de restituit bugetelor fondurilor speciale din sume primite de la Comisia Europeană/alți donatori în contul plăților efectuate - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4550503)	480		
	Sume datorate beneficiarilor - instituții finanțate din bugetul local- FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET(ct. 4540601)	481		
	Sume datorate beneficiarilor - instituții finanțate din venituri proprii/venituri proprii și subvenții - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct. 4540602)	482		
	Sume datorate beneficiarilor - instituții finanțate din buget de stat, asigurări sociale de stat și fonduri speciale - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct. 4540603)	482.1		
	Sume datorate beneficiarilor -ONG-uri, societăți comerciale, etc. - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct.4540401+ ct.4540402)	483		
	Sume datorate Comisiei Europene / alți donatori (ct.4500200+ct.4500400+ct.4500600+ct.4590000+ct.4620103) din care:	484		
	Sume avansate de Comisia Europeană/alți donatori - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500600)	485		
	Avansuri primite de la Autoritățile de Certificare/ Autoritățile de Management/ Agențiile de Plăți - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct.4580501 + ct. 4580502)	486		
	Total (rd.478+ 479+480+481+482+482.1+483+484+486)	487		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Alte datorii	488	x	x
	Provizioane necurente (ct.1510201+1510202+1510203+1510204+1510208), din care:	489		
	Provizioane necurente, constituite conform O.M.F.P. 416/2013 reprezentând arierate în litigiu. (din soldul ct.1510201)	489.1		
	Provizioane necurente, constituite conform OUG 71/2009 și OG 17/2012 reprezentând drepturi salariale câștigate în instanță (ct.1510203.)	489.21		
	Provizioane necurente reprezentând titluri de plată emise în baza Legii 247/2005, decizii emise în temeiul Legilor 9/1998 și 290/2003, precum și titluri de despăgubire emise de Comisia Națională pentru compensarea imobilelor (din soldul ct.1510201)	489.22		
	Provizioane curente (ct.1510101+1510102+1510103+1510104+1510108),din care:	489.3		
	Provizioane curente, constituite conform O.M.F.P. 416/2013 reprezentând arierate în litigiu (din soldul ct. 1510101).	489.4		
	Provizioane curente, constituite conform OUG 71/2009 și OG 17/2012 reprezentând drepturi salariale câștigate în instanță (ct.1510103).	489.5		
	Provizioane curente reprezentând titluri de plată emise în baza Legii 247/2005, decizii emise în temeiul Legilor 9/1998 și 290/2003, precum și titluri de despăgubire emise de Comisia Națională pentru compensarea imobilelor (din soldul ct.1510101)	489.6		
E.3	Plăți restante	490	X	X
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația centrală -(reprezentând datorii neachitate la termen) din operațiuni comerciale Total (rd.492+493+497+498)din care, către:	491	X	X
	-Operatori economici (S11)	492	X	X
	-Instituții publice, din care (rd.494+495+496):	493	X	X
	- Administrația centrală (S1311)	494	X	X
	- Administrația locală (S1313)	495	X	X
	- Asigurări sociale (S1314)	496	X	X
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	497	X	X
	-Nerezidenți (S21,S22)	498	X	X
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația centrală (reprezentând datorii neachitate la termen) către bugetul general consolidat	499	X	X
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația centrală (reprezentând datorii neachitate la termen) din drepturi salariale neachitate	500	X	X
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația centrală către alte categorii de persoane. (reprezentând datorii neachitate la termen) din burse, ajutoare și alte drepturi neachitate	501	X	X

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația centrală (reprezentând datorii neachitate la termen) din împrumuturi nerambursate la scadență. Total (rd.503+504+505) din care către:	502	X	X
	Instituții de credit rezidente (S122)	503	X	X
	Alți rezidenți (S123,S124,S125)	504	X	X
	Nerezidenți (S21,S22)	505	X	X
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația centrală (reprezentând datorii neachitate la termen) din dobânzi restante, Total (rd.507+508+509) din care către:	506	X	X
	Instituții de credit rezidente (S122)	507	X	X
	Alți rezidenți (S123,S124,S125)	508	X	X
	Nerezidenți (S21,S22)	509	X	X
	Creditori bugetari (ct.467)	510	X	X
	Total (rd.491+499+500+501+502+506+510)	525	X	X

NOTĂ

Sectoarele și subsectoarele definite conform	utilizator	Cod SEC'95
Sistemului European de Conturi (SEC' 95)	Anexa 40	
Societăți nefinanciare		S.11
Societăți financiare		S.12
Banca centrală		S.121
Alte instituții financiare intermediare		S.122
Alți intermediari financiare, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii		S.123
Auxiliari financieri		S.124
Societăți de asigurare și fonduri de pensii		S.125
Administrații publice		S.13
Administrația centrală		S.1311
Administrații locale		S.1313
Administrații de securitate socială		S.1314
Gospodăriile populației		S.14
Restul lumii		S.2
Uniunea europeană		S.21
Statele membre ale Uniunii europene		S.211
Instituții ale Uniunii europene		S.212
Țări terțe și organizații internaționale		S.22

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului financiar-contabil

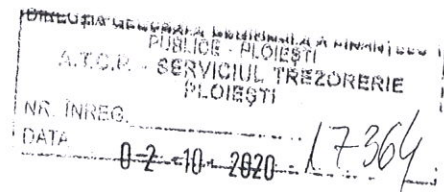
[Signature]

Nr. 472/21.10.2020

Trezorerie Mun. Ploiesti

Pag: 26

Editat la data: 30.09.2020 09:04 PM



EXECUTIA CONTURILOR BUGETARE SI DE DISPONIBILITATI

1a: CASA DE CULTURA A STUDENTILOR PLOIESTI

COD FISCAL: 2844804		DATA : 30.09.2020		lei	
COD CONT/SURSA INDICATOR/SECTIUNE	DENUMIRE CONT / INDICATOR	CREDITE DESCHISE / VENITURI	PLATI EFECTUATE (CHELTUIELI)	DISPONIBIL (credite-chelt/venituri-chelt)	
20	G 430900	Subventii pentru institutii publice	479.946,00	,00	,00
23	G 650000100000	Invatamant - TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	496.820,00	<u>435.315,00</u>	61.505,00
23	G 655000100101	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Salar	,00	378.613,00	,00
23	G 655000100117	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Indemn	,00	31.524,00	,00
23	G 655000100206	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Tiche	,00	15.950,00	,00
23	G 655000100307	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Contr	,00	9.228,00	,00
23	G 650000200000	Invatamant - TITLUL II BUNURI SI SERVICII	45.433,00	<u>42.118,87</u>	3.314,13
23	G 655000200102	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Mater	,00	167,15	,00
23	G 655000200103	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Incal	,00	11.048,38	,00
23	G 655000200104	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Apa,	,00	549,59	,00
23	G 655000200108	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Posta	,00	1.154,73	,00
23	G 655000200109	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Mater	,00	367,92	,00
23	G 655000200130	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Alte	,00	2.261,01	,00
23	G 655000200401	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Medic	,00	432,41	,00
23	G 655000200601	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Depla	,00	137,68	,00
23	G 655000203004	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Chiri	,00	26.000,00	,00
23	G 650000590000	Invatamant - TITLUL XI ALTE CHELTUIELI	40.240,00	<u>,00</u>	40.240,00
23	G 655000850103	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Plati	,00	,00	,00
23	G	Total disp.(ven-ch)ct: 23 sursa: G sectiune;	479.946,00	477.433,87	2.512,13
23	G	Total (desch-ch)ct: 23 sursa: G sectiune;	582.493,00	477.433,87	105.059,13
23		Total cont: 23	582.493,00	477.433,87	105.059,13
23		Total cap: 85 (se scad)	,00	,00	,00
5005		Disp.sume mandat,depozit,minis	2.039,16	,00	2.039,16

Confirmăm valoarea soldului la 30.09.2020.

Director,
Ioniță NicolaeContabil Șef,
Ilie Cristi Marian



**POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE
LA SITUAȚIA FINANCIARĂ ÎNTOCMITĂ LA 30.09.2020**

Informații generale

Casa de Cultură a Studenților Ploiești este instituție publică și funcționează în subordinea Ministerului Tineretului și Sportului.

În calitate de ordonator de credite terțiar are obligația întocmirii Situațiilor financiare, trimestriale și anuale, compuse din: Bilanț, Contul de rezultat patrimonial, Situația fluxurilor de trezorerie, conturile de execuție bugetară și anexe la situațiile financiare, care includ: politici contabile și note explicative.

Situațiile financiare reprezintă un document oficial de prezentare a situației patrimoniului aflat în administrarea statului și a execuției bugetului de venituri și cheltuieli. Pentru întocmirea și depunerea acestora s-au respectat prevederile următoarelor acte normative:

- Legea contabilității nr. 82/1991 - republicată, modificată și completată;
- Legea 500/2002 a finanțelor publice cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr. 1792/2002 pentru aplicarea Normelor Metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea, evidența și raportarea angajamentelor bugetare și legale;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1917/2005 pentru aprobarea Normelor Metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice și instrucțiunile de aplicare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare;

Bazele întocmirii situațiilor financiar-contabile

La înregistrarea în contabilitate a operațiunilor economice - financiare s-a avut în vedere respectarea principiilor și politicilor contabile generale, conform contabilității de angajamente, cu respectarea clasificăției bugetare și încadrarea în prevederile bugetare aprobate.

Situațiile financiare sunt prezentate în monedă națională, fiind exprimate în lei. Perioada de raportare a situațiilor financiare este: 01.01.2020-30.09.2020.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza ultimei balanțe de verificare a conturilor sintetice la 30.09.2020, pusă de acord cu balanțele de verificare a conturilor analitice, după înregistrarea cronologică și sistematică a operațiunilor consemnate în documentele justificative, aprobate de conducătorul instituției.

În vederea întocmirii balanței de verificare sintetice au fost efectuate în prealabil următoarele operațiuni:

- s-a efectuat inventarierea anula a patrimoniului instituției
- s-au analizat soldurile conturilor contabile astfel încât acestea să reflecte operațiunile patrimoniale ale instituției și să corespundă funcțiunii stabilite în planul de conturi;
- s-au corelat datele din balanță cu datele înregistrate în contabilitate, fiind puse de acord cu situația reală a elementelor de activ și pasiv și cu rezultatele inventarierii.

Bilanțul

Bilanțul contabil este un document contabil de sinteză, întocmit pe baza balanței sintetice.

Cu ajutorul acestuia se prezintă:

- bunurile economice, ca elemente de activ, fiind prezentate în bilanțul contabil în funcție de gradul crescător al lichidității.
- drepturile și obligațiile, ca elemente de pasiv, fiind prezentate în funcție de gradul crescător al exigibilității.

Bunurile economice, în calitatea lor de obiecte de drepturi și obligații, formează substanța materială a patrimoniului. Ele au legătură existențială și economică.

Din punct de vedere al laturii existențiale, se deosebesc:

- bunuri corporale
- bunuri necorporale
- bunuri financiare.

NOTE EXPLICATIVE

NOTA NR 1. ACTIVE IMOBILIZATE

LEI

ELEMENTE DE PASIV	deprecieri	amortizare si	provizioane	
	Sold la 01.01.2020	Creșteri	Reduceri	Sold la 30.09.2020
Construcții	0	0	0	0
Instalații tehnice si mașini	326606.96	30933.99	0	357540.95
Alte inst, utilaje si mobilier	85600.21	90	0	85690.21
Active necorporale	2772.68	0	0	2772.68
TOTAL	414979.85	31023.99	0	446003.84

La construcții, soldul de 0 lei la 30.06.2020(cont 212), CCS Ploiești neavând în proprietate imobile.

Contul 213 Instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plantații în sumă de 421198,94 lei si reprezintă:

- Echipamente tehnologice (mașini, utilaje și instalații de lucru) – cont 213.01 402943,31 lei
- Mijloace de transport -cont 213.03 – 18255,63 lei.

ELEMENTE DE ACTIV	deprecieri	amortizare si	provizioane	
	Sold la 01.01.2020	Creșteri	Reduceri	Sold la 30.09.2020
Construcții	0	0	0	0
Instalații tehnice si mașini	421198,94	0	0	421198,94
Alte inst, utilaje si mobilier	85720,21	0	0	85720,21
Active necorporale	2.772,68	0	0	2.772,68
TOTAL	509691,83	0	0	509691,83

NOTA NR. 2. ACTIVE CIRCULANTE

Stocurile sunt evaluate la valoarea de intrare, respectiv cost de achiziție. La data 30.09.2020 valoarea stocurilor este de **224688.41** lei și cuprinde:

materiale auxiliare	4662.73 lei
combustibili	16.47 lei
piese de schimb	730.60 lei
alte materiale consumabile	22971.92 lei
materiale de natura obiectelor de inventar	224454.41
ambalaje	234.00 lei
TOTAL	224688.41

La data 30.09.2020 nu au fost casate materiale de natura obiectelor de inventar.

NOTA NR.3. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creanțe

LEI

TIP CREANTA	30.09.2020
Creanțe din operațiuni comerciale și avansuri	0
Creanțe bugetare	4968
Creanțe din operațiuni cu Comunitatea Europeana	
TOTAL CREANTE	4968

Creanțele în sumă de 4968 lei, evidențiate în debitul contului 461.01 si 461.02, reprezintă sume de primit, pentru concedii medicale plătite de CCS Ploiești, de la Casa de Sănătate Prahova.

Datorii

LEI

TIP DATORIE	30.09.2020
Datorii comerciale si avansuri	2373
Datorii către bugete	19471
Datorii către Comunitatea Europeana	0
Salariile nete ale angajaților	26240
Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații, burse, garanții)	0
Venituri in avans	0
Provizioane	0
TOTAL DATORII	48084

La 30.09.2020 instituția nu are plăți restante către furnizorii de bunuri și servicii.

NOTA NR.4 VENITURI IN AVANS

La 30.09.2020 instituția nu a înregistrat venituri în avans

NOTA NR.5 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Instituția conduce contabilitatea în partidă dublă, conform OMFP 1917/2006. Principiile și politicile contabile aplicate sunt descrise în partea de politici contabile.

NOTA NR.6 INFORMATII PRIVIND SALARIATII

Numărul mediu de salariați la 30.09.2020 este de 11 din care;

- activitate proprie 11

La 30.09.2020 cheltuielile aferente personalului sunt în sumă totală de 435173 lei, din care:

-cheltuieli cu salariile (cont 641) 409998 lei

-cheltuieli salariale în natură (cont 642) 15950 lei

-cheltuieli privind asigurările sociale (cont 645) 9225 lei.

La data de 30.09.2020 instituția nu înregistrează plăți restante de natură salarială.

NOTA NR.7 INFORMATII REFERITOARE LA EXECUȚIA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

Situația execuției veniturilor bugetului activităților finanțate parțial din venituri proprii la 30.09.2020 se prezintă astfel:

Indicatori	Prevederi anuale	Realizări la 30.09.2020	Procent %
VENITURI	754479	583493	77,34%
-venituri proprii	0	0	
-subvenții	754479	583493	
-sponsorizari	0	0	

În ceea ce privește cheltuielile bugetului instituției publice finanțate din venituri proprii și subvenții, la 30.09.2020 au fost efectuate în sumă de 477433,87 lei, înregistrându-se o pierdere de 30982,04 lei.

NOTA 8 EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

A) Indicatorul lichidității curente = Active curente/datorii curente $263639/48084 = 5,48$

2. Indicatori de risc

A) Indicatorul gradului de îndatorare = Capital împrumutat/capital propriu – CCS Ploiești nu are împrumuturi contractate

NOTA 9 ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA PREZENTAREA INSTITUTIEI

Casa de cultură a Studenților este finanțată din bugetul Ministerului Tineretului și Sportului.

Resursele financiare pe trimestrul III al anului 2020 se compun din venituri nefiscale sponsorizări (0%) și subvenții de la bugetul de stat (77,34%).

Fundamentarea și dimensionarea cheltuielilor publice se efectuează în concordanță cu atribuțiile ce revin instituției și cu prioritățile stabilite în vederea funcționării normale și în interesul studenților.

POLITICI CONTABILE

Casa de Cultură a Studenților Ploiești a întocmit situația financiară la data de 30.09.2020 cu respectarea principiilor contabile generale, conform contabilității de angajamente:

1. Principiul continuității activității presupune că instituția își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de desființare sau reducere semnificativă a activității.

2. Principiul permanenței metodelor. Metodele de evaluare vor fi aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul. Aceasta presupune continuitatea aplicării aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și de pasiv și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

3. Principiul prudenței. Presupune că valoarea de activ și de pasiv să fie determinate avându-se în vedere următoarele:

- obligațiile previzibile și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior, chiar dacă asemenea obligații sau pierderi apar între data încheierii exercițiului și data depunerii bilanțului;
- deprecierea elementelor de activ și de pasiv.

4. Principiul contabilității pe bază de angajamente.

Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când evenimentele și tranzacțiile se produc și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit și sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadei de raportare.

Acest principiu se bazează pe independenței exercițiului, potrivit căruia toate veniturile și toate cheltuielile se raportează la exercițiul la care se referă fără a se ține seama de data încasării veniturilor, respectiv data plății cheltuielilor.

5. Principiul evaluării separate a elementelor de active și de datorii. Componentele elementelor de active sau de datorii trebuie evaluate separat. În vederea stabilirii valorii reale corespunzătoare unei poziții de bilanț, se va determina separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

6. Principiul intangibilității. Bilanțul de deschidere al unui exercițiu trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

7. Principiul necompensării. Orice compensare între elementele de activ și cele de datorii, sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă cu excepția compensărilor între active și datorii permise de reglementările legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor în valoarea integrală.

8. Principiul comparabilității informațiilor. Elementele prezentate trebuie să dea posibilitatea comparării în timp a informațiilor.

9. Principiul materialității (pragului de semnificație). Orice element care are o valoare semnificativă trebuie prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare iar elementele cu valori nesemnificative dar care au aceeași natură sau au funcții similare trebuie însumate și prezentate într-o poziție globală. Un element patrimonial este considerat semnificativ dacă omiterea sa ar influența în mod vădit decizia utilizatorilor situațiilor financiare.

10. Principiul prevalenței economicului asupra juridicului (principiul prevalenței realității asupra aparenței). Informațiile contabile prezentate în situațiile financiare trebuie să fie credibile, să respecte realitatea economică a evenimentelor sau tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

Momentul recunoașterii cheltuielilor

- cheltuielile de personal, când munca a fost prestată.
- cheltuielile cu stocurile, când au fost consumate, cu excepția materialelor de natura obiectelor de inventar, al căror cost se recunoaște la scoaterea din folosință.
- cheltuielile cu serviciile, în perioada când serviciile au fost prestate și lucrările au fost executate.
- cheltuielile de capital, lunar, sub forma amortizării, care se înregistrează sistematic, pe parcursul duratei de viață utile a activului fix.

În conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1917/2005 pentru aprobarea Normelor metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice, conducerea Casei de Cultură a Studenților Ploiești a procedat la elaborarea politicilor contabile –un set de proceduri pentru toate operațiunile derulate, pornind de la întocmirea documentelor justificative până la întocmirea situațiilor financiare trimestriale și anuale, cu respectarea principiilor de bază ale contabilității de angajamente.

Scopul politicilor contabile este de a stabili metode contabile (metode detaliate de evaluare, măsurare și constatare) alese dintr-un cadru general acceptate de legislația în vigoare, care să fie utilizate permanent și care să ofere o imagine fidelă a instituției publice, a poziției sale financiare, a performanțelor sale și a evoluției poziției sale financiare.

În acest context, conducerea Casei de Cultură a Studenților Ploiești consideră că aceste aspecte trebuie să se respecte și în modul de lucru al instituției, respectând anumite reguli și practici specifice activității sale, în scopul de a reflecta cu fidelitate efectele tranzacțiilor desfășurate.

Astfel, s-au stabilit următoarele:

- 1.Toate operațiunile economice și financiare se înregistrează în contabilitate pe baza unor documente justificative (prevăzute de lege pentru diferite operațiuni), documente ce angajează răspunderea persoanelor care le-au întocmit, vizat și aprobat, precum și a celor care le-au înregistrat în contabilitate.
- 2.Forma de înregistrare în contabilitate a operațiunilor economico-financiare este „maestru-șah”, iar principalele registre și formulare care se utilizează este: Registru-jurnal, Registru-inventar, Cartea Mare, Balanța de verificare.
- 3.Situațiile financiare anuale și trimestriale utilizate sunt: bilanțul, contul de rezultat patrimonial, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificărilor în structura activelor, contul de execuție bugetară și alte anexe la situațiile financiare.
- 4.Inventarierea patrimoniului instituției se face cel puțin o dată pe an, înaintea situațiilor financiare anuale. Evaluarea elementelor de activ și pasiv, cu ocazia inventarierii, se face la valoarea actuală a fiecărui element, denumită valoarea de inventar. Situațiile financiare anuale au fost precedate de inventarierea elementelor patrimoniale, activitate realizată în cursul lunii decembrie 2019.
- 5.Evaluarea și înregistrarea în contabilitate a bunurilor la data intrării în patrimoniu se face la valoarea de intrare(valoarea contabilă), care se stabilește:
 - la cost de achiziție-pentru bunuri procurate cu titlu oneros;
 - la cost de producție-pentru bunurile produse în instituție;
 - la valoarea justă-pentru bunurile obținute cu titlu gratuit.
- 6.Activele fixe corporale și necorporale se prezintă în bilanț la valoarea de intrare. Amortizarea se calculează folosind metoda amortizării liniare. Valorificarea și scoaterea din funcțiune a activelor fixe se face numai cu aprobarea ordonatorului principal de credite.
7. Stocurile se înregistrează în contabilitate la costul de achiziție. Stocurile cuprind materii prime, materiale și alte consumabile ce urmează să fie folosite în desfășurarea activității curente a instituției (rechizite, hârtie de scris, hârtie xerox, materiale cu caracter funcțional, alte bunuri pentru întreținere și funcționare), precum și cele de întreținere și curățenie, iar la sfârșit se întocmesc bonuri de consum și se înregistrează la bunuri de natura cheltuielii pe capitole și articole bugetare. Costul bunurilor de natura stocurilor se recunosc în momentul consumului acestora, cu excepția materialelor de natura obiectelor de inventar al căror cost se recunoaște în momentul scoaterii din folosință.
8. Creanțele instituției se înregistrează în contabilitate la valoarea nominală. Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul zilei, comunicat de BNR, iar operațiunile de vânzare-cumpărare de valută se înregistrează la cursul utilizat de banca comercială la care se efectuează schimbul valutar.

9. Datoriile instituției publice se înregistrează în contabilitate la valoarea nominală. În activitatea instituției există

- datorii pe termen scurt (sub un an),
- datorii pe termen lung (peste un an).

10. Capitalurile instituției cuprind: fondurile, rezultatul patrimonial, rezultatul reportat, rezervele din reevaluare.

Fondurile instituției se includ în categoria fondurilor care alcătuiesc domeniul public al statului.

Rezultatul patrimonial se stabilește lunar prin închiderea conturilor de venituri- finanțări și a conturilor de cheltuieli. La începutul exercițiului, soldul contului de rezultat patrimonial de la sfârșitul anului se transferă asupra rezultatului reportat.

Rezultatul reportat exprimă rezultatul patrimonial al exercițiilor financiare anterioare.

Reevaluarea activelor fixe se face la valoarea determinată, în baza metodelor și procedurilor de evaluare și conform reglementărilor legale.

Modificarea politicilor contabile se va face doar dacă sunt cerute de lege sau au ca rezultat informații mai relevante referitoare la instituție. Această modificare va fi menționată în notele explicative care însoțesc situațiile financiare.

Toate situațiile financiare au fost întocmite și verificate pe baza bilanțelor sintetice și analitice care se constituie ca anexe la situațiile financiare.

Contabilitatea entității este condusă conform Normelor metodologice aplicabile contabilității instituțiilor publice și a Planului de conturi aprobat pentru acestea prin OMFP nr 1917/2005 cu modificările și completările ulterioare.

a) Standarde contabile aplicate

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii 82/1991, republicată și în baza O.M.F.P. 1917/2005.

Situațiile financiare au fost întocmite în lei și prezentate în lei.

Situațiile financiare cuprind: bilanțul, contul de rezultat patrimonial, situația fluxului de trezorerie, situația modificărilor în structura activelor/capitalurilor, anexe la situații financiare, care includ: politici contabile și note explicative, contul de execuție bugetară.

Conturile instituției sunt evidențiate conform cu prevederile Legii contabilității 82/1991 și a O.M.F.P. 1917/2005, cu modificările și adăugirile ulterioare.

c) Tranzacțiile în monedă străină

Contabilitatea operațiunilor economico-financiare se ține în limba română și în moneda națională, la data de 30.09.2020 nu s-au efectuat operațiuni în valută.

d) Date comparative

Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează în conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilității de angajamente. Nu s-au făcut compensări între elementele de activ și de datorii, sau între elementele de venituri și cheltuieli.

Informațiile contabile prezentate în situațiile financiare sunt credibile, respectă realitatea economică a evenimentelor.

e) Venituri

Potrivit contabilității de angajamente, veniturile încasate reprezintă venituri nefiscale. La data de 30.09.2020 instituția a realizat venituri în suma de 0 lei.

f) Amortizarea mijloacelor fixe

Amortizarea mijloacelor fixe este calculată utilizând metoda liniară, după cum urmează :

construcții :	10 – 50 ani;
echipamente tehnologice :	3 – 15 ani;
aparate și instalații de măsură și control :	3 – 10 ani;
mijloace de transport, mobilier, aparatură birotică :	5 – 15 ani.

Mijloacele fixe sunt amortizate începând cu luna următoare punerii în funcțiune conform normelor legale .

g) Conturile de creanțe sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor realizabilă.

h) Stocurile cuprind materiale auxiliare, combustibili, piese de schimb, alte materiale consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar și ambalaje.

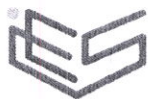
DIRECTOR
Inf. Ionița Nicolae



CONTABIL SEF,
Ec. Ilie Cristi Marian



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

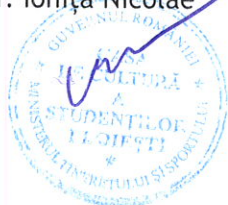
Nr. 500
din 09.10.2020

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art. 30 din Legea 82/1991, republicată, ne asumăm răspunderea pentru întocmirea situației financiare la 30.09.2020 și confirmăm că:

- politicile contabile utilizate la întocmirea situației financiare sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- situația financiară la 30.09.2020 oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte elemente referitoare la activitatea desfășurată;
- unitatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Director
Inf. Ioniță Nicolae



Contabil Șef
Ec. Ilie Cristi Marian