



MINISTERUL FAMILIEI, TINERETULUI
ȘI EGALITĂȚII DE ȘANSE



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Nr. 705
din 26.10.2022

Către,

MINISTERUL FAMILIEI, TINERETULUI ȘI EGALITĂȚII DE ȘANSE
DIRECȚIA ECONOMIC, PATRIMONIU ȘI ADMINISTRATIV

Vă înaintăm alăturat situația financiară încheiată la data de 30.09.2022, care cuprinde:

- 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
- declarația privind asumarea răspunderii pentru întocmirea situației financiare de către conducătorul instituției publice și a compartimentului financiar-contabil
- cont de execuție non-trezor validat;
- bilanț de verificare validată;

Director
Inf. Ioniță Nicolae



Contabil Șef
Ec. Ilie Cristi Marian

CASA DE CULTURA A STUDENTILOR

BILANT
PENTRU 30/09/2022

Anexa I

Cod 01

lei

Nr. crt.	Denumire Indicatorilor	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadel
A	B	C	1	2
1.	ACTIVE	01	X	X
2.	ACTIVE NECURENTE	02	X	X
3.	Active fixe necorporale (cl. 2030000+ 2050000+ 2060000+ 2080100+ 2080200+ 2330000- 2800300- 2800500- 2800800- 2800801- 2800809- 2900400- 2900500- 2900800- 2900801- 2900809- 2930100)	03	0	0
4.	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura birou si alte active corporale (cl. 2130100+ 2130200+ 2130300+ 2130400+ 2140000+ 2310000- 2810301- 2810302- 2810303- 2810304- 2810400- 2910301- 2910302- 2910303- 2910304- 2910400- 2930200)	04	87.753	86.930
5.	Terenuri si cladiri (cl. 2110100+ 2110200+ 2120101+ 2120102+ 2120201+ 2120301+ 2120401+ 2120501+ 2120601+ 2120901+ 2310000- 2810100- 2810201- 2810202- 2810203- 2810204- 2810205- 2810206- 2810207- 2810208- 2910100- 2910201- 2910202- 2910203- 2910204- 2910205- 2910206- 2910207- 2910208- 2930200)	05	0	0
6.	Alte active nefinanciare (cl. 2150000)	06	0	0
7.	Active financiare necurente (investitii pe termen lung) peste un an (cl. 2600100+ 2600200+ 2600300+ 2650000+ 2670201+ 2670202+ 2670203+ 2670204+ 2670205+ 2670206- 2960101- 2960102- 2960103- 2960200), din care:	07	0	0
8.	Titluri de participare (cl. 2600100+ 2600200+ 2600300- 2960101- 2960102- 2960103)	08	0	0
9.	Creante necurente - sume ce urmeaza a fi incasate dupa o perioada mai mare de un an (cl. 4110201+ 4110208+ 4130200+ 4280202+ 4610201+ 4610209- 4910200- 4960200), din care:	09	4.236	4.236
10.	Creante comerciale necurente - sume ce urmeaza a fi incasate dupa o perioada mai mare de un an (cl. 4110201+ 4110208+ 4130200+ 4610201- 4910200- 4960200)	10	0	0
11.	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd. 03+ 04+ 05+ 06+ 07+ 09)	15	91.989	91.166
12.	ACTIVE CURENTE	18	X	X
	Stocuri (cl. 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- 3970100- 3970200- 3970300- 3980000- 4420803)	19	347.958	354.028
14.	Creante curente - sume ce urmeaza a fi incasate intr- o perioada mai mica de un an-	20	X	X
15.	Creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari (cl. 2320000+ 2340000+ 4090101+ 4090102+ 4110101+ 4110108+ 4130100+ 4180000+ 4250000+ 4280102+ 4610101+ 4610109+ 4730100**+ 4810101+ 4810102+ 4810103+ 4810900+ 4830000+ 4840000+ 4890101+ 4890301- 4910100- 4960100+ 5120800), din care:	21	8.571	8.571
16.	Decontari privind incheierea executiei bugetului de stat din anul curent (cl. 4890101+ 4890301)	21.1	0	0
17.	Creante comerciale si avansuri (cl. 2320000+ 2340000+ 4090101+ 4090102+ 4110101+ 4110108+ 4130100+ 4180000+ 4610101- 4910100- 4960100), din care :	22	0	0
18.	Avansuri acordate (cl. 2320000+ 2340000+ 4090101+ 4090102)	22.1	0	0
19.	Creante bugetare (cl. 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**+ 4810103**+ 4810900**+ 4870000), din care:	23	0	0
20.	Creantele bugetului general consolidat (cl. 4630000+ 4640000+ 4650100+ 4650200+ 4660401+ 4660402+ 4660500+ 4660900- 4970000)	24	0	0
21.	Creante din operatiuni cu fonduri externe nerambursabile si fonduri de la buget (cl. 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+ 4570208+ 4570301+ 4570302+ 4570309+ 4580100+ 4580301+ 4580302+ 4610103+ 4730103**+ 4740000+ 4760000), din care:	25	0	0
22.	Sume de primit de la Comisia Europeana / alti donatori (cl. 4500100+ 4500300+ 4500501+ 4500502+ 4500503+ 4500504+ 4500505+ 4500700)	26	0	0
23.	Imprumuturi pe termen scurt acordate (cl. 2670101+ 2670102+ 2670103+ 2670104+ 2670105+ 2670108+ 2670601+ 2670602+ 2670603+ 2670604+ 2670605+ 2670609+ 4680101+ 4680102+ 4680103+ 4680104+ 4680105+ 4680106+ 4680107+ 4680108+ 4680109+ 4690103+ 4690105+ 4690106+ 4690108+ 4690109)	27	0	0
24.	Total creante curente (rd. 21+ 23+ 25+ 27)	30	8.571	8.571
25.	Investitii pe termen scurt (cl. 5050000- 5950000)	31	0	0
26.	Conturi la trezorerii si institutii de credit :	32	X	X
27.	Conturi la trezoreria, casa in lei (cl. 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+ 5740400+ 5750100+ 5750300+ 5750400- 7700000)	33	2.039	12.251
28.	Dobanda de incasat, alte valori, avansuri de trezoreria (cl. 5180701+ 5320100+ 5320200+ 5320300+ 5320400+ 5320500+ 5320600+ 5320800+ 5420100)	33.1	2.100	2.100
29.	Depozite	34	X	X
30.	Conturi la institutii de credit, BNR, casa in valuta (cl. 5110101+ 5110102+ 5120102+ 5120402+ 5120502+ 5130102+ 5130202+ 5140102+ 5140202+ 5150102+ 5150202+ 5150302+ 5160102+ 5160202+ 5170102+ 5170202+ 5290102+ 5290202+ 5290302+ 5290902+ 5310402+ 5410102+ 5410202+ 5500102+ 5550102+ 5550202+ 5570202+ 5580102+ 5580202+ 5580302+ 5580303+ 5590102+ 5590202+ 5600102+ 5600103+ 5600402+ 5610102+ 5610103+ 5620102+ 5620103+ 5620402)	35	4.129	4.257
31.	Dobanda de incasat, avansuri de trezoreria (cl. 5180702+ 5420200)	35.1	0	0
32.	depozite	36	X	X
33.	Total disponibilitati si alte valori (rd. 33+ 33.1+ 35+ 35.1)	40	8.268	18.608
34.	Conturi de disponibilitati ale Trezoreriei Centrale si ale trezoreriilor teritoriale (cl. 5120600+ 5120601+ 5160602+ 5120700+ 5120801+ 5120902+ 5121000+ 5121100+ 5240100+ 5240200+ 5240300+ 5550101+ 5550102+ 5550103- 7700000)	41	0	0
35.	Dobanda de incasat, alte valori, avansuri de trezoreria (cl. 5320400+ 5180701+ 5180702)	41.1	0	0
36.	Cheltuieli in avans (cl. 4710000)	42	0	0
37.	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd. 19+ 30+ 31+ 40+ 41+ 41.1+ 42)	45	364.797	381.205
38.	TOTAL ACTIVE (rd. 15+ 45)	46	456.786	472.371
39.	DATORII	50	X	X
40.	DATORII NECURENTE- sume ce urmeaza a fi platite dupa- o perioada mai mare de un an	51	X	X
41.	Sume necurente- sume ce urmeaza a fi platite dupa o perioada mai mare de un an (cl. 2690200+ 4010200+ 4030200+ 4040200+ 4050200+ 4280201+ 4620201+ 4620209+ 5090000), din care:	52	6.168	6.296
42.	Datorii comerciale (cl. 4010200+ 4030200+ 4040200+ 4050200+ 4620201)	53	2.039	2.039
43.	Imprumuturi pe termen lung (cl. 1610200+ 1620200+ 1830200+ 1640200+ 1650200+ 1660201+ 1660202+ 1660203+ 1660204+ 1670201+ 1670202+ 1670203+ 1670208+ 1670209- 1690200)	54	0	0
44.	Provizioane (cl. 1510201+ 1510202+ 1510203+ 1510204+ 1510208)	55	0	0
45.	TOTAL DATORII NECURENTE (rd. 52+ 54+ 55)	58	6.168	6.296
46.	DATORII CURENTE - sume ce urmeaza a fi platite intr- o perioada de pana la un an	59	X	X
47.	Datorii comerciale, avansuri si alte decontari (cl. 2890100+ 4010100+ 4030100+ 4040100+ 4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101+ 4620109+ 4730109+ 4810101+ 4810102+ 4810103+ 4810900+ 4830000+ 4840000+ 4890201+ 5090000- 5120800), din care:	60	70	19.509
48.	Decontari privind incheierea executiei bugetului de stat din anul curent (cl. 4890201)	60.1	0	0
49.	Datorii comerciale si avansuri (cl. 4010100+ 4030100+ 4040100+ 4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101), din care:	61	70	19.509
50.	Avansuriprimite (cl. 4190000)	61.1	0	0
51.	Datorii catre bugete (cl. 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+ 4670900+ 4730109+ 4810900), din care:	62	22.024	23.261
52.	Datorii institutiilor publice catre bugete	63	X	X
53.	Contributii sociale (cl. 4310100+ 4310200+ 4310300+ 4310400+ 4310500+ 4310600+ 4310700+ 4370100+ 4370200+ 4370300)	63.1	18.769	19.833
54.	Sume datorate bugetului din Fonduri externe nerambursabile (cl. 4550501+ 4550502+ 4550503)	64	0	0

Nr. crt.	Denumire Indicatorilor	Cod rand	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
55.	Datorii din operațiuni cu Fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, alte datorii către alte organisme internaționale (ct.4500200+ 4500400+ 4500600+ 4510200+ 4510401+ 4510402+ 4510403+ 4510409+ 4510601+ 4510602+ 4510603+ 4510605+ 4510606+ 4510609+ 4520100+ 4520200+ 4530200+ 4540200+ 4540401+ 4540402+ 4540601+ 4540602+ 4540603+ 4550200+ 4550401+ 4550402+ 4550403+ 4550404+ 4550409+ 4560400+ 4560401+ 4560402+ 4560501+ 4560502+ 4590000+ 4620103+ 4730103+ 4760000)	65	0	0
56.	din care: sume datorate Comisiei Europene / alți donatori (ct.4500200+ 4500400+ 4500600+ 4590000+ 4620103)	66	0	0
57.	Imprumuturi pe termen scurt - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an (ct. 5180601+ 5180603+ 5180604+ 5180605+ 5180606+ 5180608+ 5180609+ 5180610+ 5190101+ 5190102+ 5190103+ 5190104+ 5190105+ 5190106+ 5190107+ 5190108+ 5190109+ 5190110+ 5190180+ 5190190)	70	0	0
58.	Imprumuturi pe termen lung - sume ce urmează a fi plătite în cursul exercițiului curent (ct. 1610100+ 1620100+ 1630100+ 1640100+ 1650100+ 1660101+ 1660102+ 1660103+ 1660104+ 1670101+ 1670102+ 1670103+ 1670108+ 1670109+ 1680100+ 1680200+ 1680300+ 1680400+ 1680500+ 1680701+ 1680702+ 1680703+ 1680708+ 1680709 - 1690100)	71	0	0
59.	Salariile angajaților (ct. 4210000+ 4230000+ 4260000+ 4270100+ 4270300+ 4280101)	72	29.754	27.979
60.	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații de somaj, burse) (ct. 4220100+ 4220200+ 4240000+ 4260000+ 4270200+ 4270300+ 4290000+ 4380000), din care:	73	0	0
61.	Pensii, indemnizații de somaj, burse	73.1	X	X
62.	Venituri în avans (ct.4720000)	74	0	0
63.	Provizioane (ct.1510101+ 1510102+ 1510103+ 1510104+ 1510106)	75	0	0
64.	TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+ 62+ 65+ 70+ 71+ 72+ 73+ 74+ 75)	78	51.848	70.749
65.	TOTAL DATORII (rd.58+ 78)	79	58.016	77.045
66.	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE- TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80= rd.46- 79 = rd.90)	80	398.770	395.326
67.	CAPITALURI PROPRII	83	X	X
68.	Rezerve, fonduri (ct.1000000+ 1010000+ 1020101+ 1020102+ 1020103+ 1030000+ 1040101+ 1040102+ 1040103+ 1050100+ 1060200+ 1050300+ 1050400+ 1050500+/- 1060000+ 1320000+ 1330000+ 1390100)	84	150.249	150.249
69.	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold creditor)	85	214.473	249.364
70.	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold debitor)	86	0	0
71.	Rezultatul patrimonial al exercițiului (ct.1210000- sold creditor)	87	34.048	0
72.	Rezultatul patrimonial al exercițiului (ct.1210000- sold debitor)	88	0	4,7
73.	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+ 85- 86+ 87- 88)	90	398.770	395.326

Certificăm exactitatea datelor raportate, precum și faptul că acestea se bazează pe evidența contabilă sintetică și analitică ținută la zi în conformitate cu reglementările legale în vigoare

Conducătorul Institutiei



Conducătorul compartimentului

financiar-contabil

Ilie Cristi Marian

CASA DE CULTURA A STUDENTILOR

SITUATIYA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA 30/09/2022

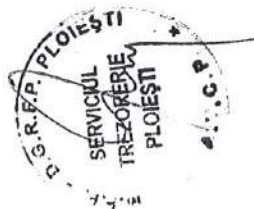
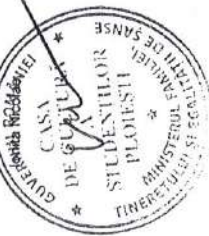
Anexa 3

Cod 03	Denumire indicatorilor	Cod rand	TOTAL	CASA ct. 5310101	Buget institutiilor publice finantate din venituri proprii si subvenții ct. 5610101/7700000	Alte disponibilități (ct. 5xx)
	A		1=2+3+...+15	2	11	15
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA		B	X			X
1. Incasari		1				
2. Plati		2				
3. Numerar din activitatea operationala (rd. 02 - rd. 03)		3				
4. Numerar din ACTIVITATEA DE INVESTITII		4				
5. Incasari		5	X	X	X	X
6. Plati		6				
7. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)		7				
8. Numerar din ACTIVITATEA DE FINANTARE		8				
9. Incasari		9	X	X	X	X
10. Plati		10				
11. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)		11				
12. Cresterea (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)		12				
13. Numerar SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI		13				
14. Numerar SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13-rd.14+rd.14.1 - rd.14.2 - rd.14.3)		14				
14.1		14.1		X		X
14.2	- Sume recuperate in exercitiul anului precedent/ sume transferate din excedentul la bugetul local/sume transferate din excedent pentru constituirea de dispozitie in trezorerie***	14.2		X		X
14.3	Sume transferate din disponibilul realizat la finele anului precedent****	14.3		X		X
15. Numerar SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13-rd.14+rd.14.1 - rd.14.2 - rd.14.3)		15	12.251		10.212	2.039

Certificam exactitatea datilor raportate, precum si faptul ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila sintetica si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului financiar-contabil



Viza trezoreriei statului

Ilie Cristei Marian

CASA DE CULTURA A STUDENTILOR

CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIEI PUBLICE - VENITURI
PENTRU 30/09/2022

Denumirea indicatorilor	Cod	Prevederi bugetare anuale	Prevederi bugetare trimestriale	Drepturi constatate		Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat	
				Total, din care:	din anii precedenti				
A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
TOTAL VENITURI	100	1.035.326	689.386	595.568	0	595.568	595.568	0	0
IV. SUBVENTII	IV	1.035.326	689.386	595.568	0	595.568	595.568	0	0
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE	IV1	1.035.326	689.386	595.568	0	595.568	595.568	0	0
Subventii de la alte administratii	43	1.035.326	689.386	595.568	0	595.568	595.568	0	0
Subventii pentru institutii publice	43.09	1.035.326	689.386	595.568	0	595.568	595.568	0	0
Subventii pentru institutii publice	43.09.00	1.035.326	689.386	595.568	0	595.568	595.568	0	0

Certificam exactitatea datelor raportate, precum si faptul ca acestea sunt bazate pe evidenta contabila sintetica si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare



Conducatorul compartimentului
financiar-contabil
Ilie Cristi Marian

CASA DE CULTURA A STUDENTILOR

CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIEI PUBLICE- CHELTUIELI
PENTRU 30/09/2022

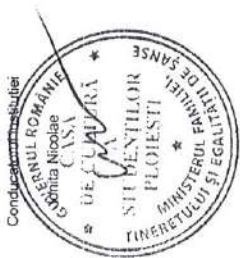
Anexa 11

Cod 21.01G Tip 20

Denumirea indicatorilor	Cod	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit 8=6-7	Cheltuieli efective
		initiale	definitive	initiale	definitive				
A	B	1	2	3	4	5	6	7	9
TOTAL CHELTUIELI	49	1.035.326	689.386	1.035.326	689.386	585.356	585.356	585.356	589.655
Partea a III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE	63	1.035.326	689.386	1.035.326	689.386	585.356	585.356	585.356	589.655
Invatamant	65	1.035.326	689.386	1.035.326	689.386	585.356	585.356	585.356	589.655
Alte cheltuieli in domeniul invatamantului	65.50	1.035.326	689.386	1.035.326	689.386	585.356	585.356	585.356	589.655
Alte cheltuieli in domeniul invatamantului	65.50.00	1.035.326	689.386	1.035.326	689.386	585.356	585.356	585.356	589.655

Certificam exactitatea datelor raportate, precum si faptul ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila simetrica si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil
Ilie Cristu Marian



CASA DE CULTURA A STUDENTILOR

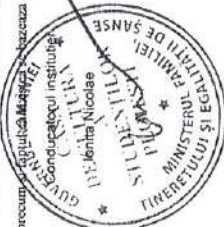
CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE- CHELTUIELI
PENTRU 30/09/2022

Anexa 7

Cod 21.01.G.65.50.00 Tip 20

Denumirea indicatorilor	Cod	Credite de angajament			Credite bugetare			Angajamente bugetare	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
		anual	trimestrial	anual	trimestrial	anual	trimestrial				
TOTAL CHELTUIELI	00	1.035.326	689.396	1.035.326	689.396	585.356	585.356	585.356	585.356	585.356	589.655
CHELTUIELI CURENTE (cod 10+20+30+40+50+51+55+56+57+58+59+60+61+65)	01	901.526	589.396	901.526	589.396	585.356	585.356	585.356	585.356	585.356	599.032
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	10	658.768	497.106	658.768	497.106	489.584	489.584	489.584	489.584	489.584	469.889
Cheltuieli salariale in bani	10.01	628.750	470.587	628.750	470.587	463.282	463.282	463.282	463.282	463.282	463.510
Salarii de baza	10.01.01	584.998	436.360	584.998	436.360	433.506	433.506	433.506	433.506	433.506	433.887
Indemnizatii de hrana	10.01.17	43.752	34.227	43.752	34.227	29.776	29.776	29.776	29.776	29.776	29.623
Cheltuieli salariale in natura	10.02	15.950	15.950	15.950	15.950	15.950	15.950	15.950	15.950	15.950	15.950
Vouchere de vacanta	10.02.06	15.950	15.950	15.950	15.950	15.950	15.950	15.950	15.950	15.950	15.950
Contributii	10.03	14.069	10.569	14.069	10.569	10.352	10.352	10.352	10.352	10.352	10.429
Contributia asiguratorie pentru munca	10.03.07	14.069	10.569	14.069	10.569	10.352	10.352	10.352	10.352	10.352	10.429
TITLUL II BUNURI SI SERVICII	20	143.700	93.243	143.700	93.243	45.240	45.240	45.240	45.240	45.240	50.233
Bunuri si servicii	20.01	74.203	41.146	74.203	41.146	18.060	18.060	18.060	18.060	18.060	18.831
Furnituri de birou	20.01.01	5.000	2.500	5.000	2.500	0	0	0	0	0	52
Materiale pentru curatenie	20.01.02	5.400	2.700	5.400	2.700	0	0	0	0	0	318
Incalzit, iluminat si forta motrica	20.01.03	29.620	13.620	29.620	13.620	8.670	8.670	8.670	8.670	8.670	8.669
Apa, canal si salubritate	20.01.04	2.400	1.800	2.400	1.800	1.453	1.453	1.453	1.453	1.453	1.595
Piese de schimb	20.01.06	1.000	0	1.000	0	0	0	0	0	0	50
Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	20.01.08	2.100	1.450	2.100	1.450	1.234	1.234	1.234	1.234	1.234	1.234
Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	20.01.09	5.800	4.650	5.800	4.650	537	537	537	537	537	738
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	20.01.30	22.883	15.026	22.883	15.026	6.166	6.166	6.166	6.166	6.166	6.166
Reparatii curente	20.02	2.000	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0
Reparatii curente	20.02.00	2.000	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0
Medicamente si materiale sanitare	20.04	900	900	900	900	0	0	0	0	0	0
Medicamente	20.04.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Materiale sanitare	20.04.02	300	300	300	300	0	0	0	0	0	0
Dezinfectanti	20.04.04	600	600	600	600	0	0	0	0	0	0
Bunuri de natura obiectelor de inventar	20.05	13.247	13.247	13.247	13.247	147	147	147	147	147	147
Alte obiecte de inventar	20.05.30	13.247	13.247	13.247	13.247	147	147	147	147	147	147
Depasiri, decontari, transferari	20.06	2.500	1.000	2.500	1.000	0	0	0	0	0	259
Depasiri interne, decontari, transferari	20.06.01	2.500	1.000	2.500	1.000	0	0	0	0	0	259
Consultanta si expertiza	20.12	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0
Consultanta si expertiza	20.12.00	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0
Pregatire profesionala	20.13	4.100	2.100	4.100	2.100	774	774	774	774	774	774
Pregatire profesionala	20.13.00	4.100	2.100	4.100	2.100	774	774	774	774	774	774
Protectia muncii	20.14	1.170	70	1.170	70	0	0	0	0	0	0
Protectia muncii	20.14.00	1.170	70	1.170	70	0	0	0	0	0	0
Cheltuieli judiciare si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale	20.25	2.380	2.380	2.380	2.380	0	0	0	0	0	2.380
Cheltuieli judiciare si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale	20.25.00	2.380	2.380	2.380	2.380	0	0	0	0	0	2.380
Alte cheltuieli	20.30	41.200	30.400	41.200	30.400	26.259	26.259	26.259	26.259	26.259	26.259
Chiri	20.30.04	37.200	27.900	37.200	27.900	26.259	26.259	26.259	26.259	26.259	26.259
Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	20.30.30	4.000	2.500	4.000	2.500	0	0	0	0	0	0
TITLU XI ALTE CHELTUIELI	59	99.037	99.037	99.037	99.037	50.532	50.532	50.532	50.532	50.532	56.910
Actiuni cu caracter stiintific si social-cultural	59.22	99.037	99.037	99.037	99.037	50.532	50.532	50.532	50.532	50.532	56.910
Actiuni cu caracter stiintific si social-cultural	59.22.00	99.037	99.037	99.037	99.037	50.532	50.532	50.532	50.532	50.532	56.910
70. CHELTUIELI DE CAPITAL (70=71+72+75)	70	133.800	0	133.800	0	0	0	0	0	0	823
TITLU XV ACTIVE NEFINANCIARE (71.01 + 71.02)	71	133.800	0	133.800	0	0	0	0	0	0	823
Active fixe	71.01	133.800	0	133.800	0	0	0	0	0	0	823
Masini, echipamente si mijloace de transport	71.01.02	127.000	0	127.000	0	0	0	0	0	0	823
Mobilier, aparatura birourilor si alta active corporale	71.01.03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte active fixe	71.01.30	6.800	0	6.800	0	0	0	0	0	0	0

Se certifica exactitatea datelor raportate, precum si corectitudinea bazelor pe evidenta contabila sintetice si analitice tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare



Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

Ilie Cjsti Mariafi

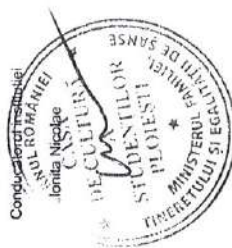
CASA DE CULTURA A STUDENTILOR

Anexa 1.4a

DISPONIBIL DIN MILILOACE CU DESTINATIE SPECIALA
PENTRU 30/09/2022

Cod 05	Denumire indicatorilor	Nr.rd.		Disponibil la inceputul anului	Incasari	Plati	Disponibil la sfarsitul perioadei 4=1+2-3
		A	B				
TOTAL (rd.02 la 16+17+24 la 29), din care:							
-Garantii materiale refuzate gletonatorilor conform Legii nr.22/1968 (ct.5500101, ct. 5500102/analitic distinct)				4.129	2	3	0
TOTAL (rd.01+30)				4.129			4.257
				4.129			4.257

Certificam exactiarea datelor raportate, precum si faptul ca acestea se bazeaza pe evidenta contabila simetrica si analitica tinuta la zi in conformitate cu reglementarile legale in vigoare



Conducatorul compartimentului
financiar-contabil
Ilie Cristi Marian

(Signature)

Cod denumirea programului cu finanțare UE și angajatori	Cod rînd	Plăți efectuate în anul curent de la titlul 56 și 58	din care: P&I efectuate pentru cota-parti FEN (alineat 02)	Sume în curs de rambursare aferente cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume în curs de rambursare aferente cheltuielilor efectuate în anul anterior	Sume în curs de rambursare aferente cheltuielilor efectuate în curs de autorizare	Sume solicitate în rambursare în anul curent aferente cheltuielilor efectuate în curs de autorizare	Sume solicitate în rambursare în anul curent aferente cheltuielilor efectuate în curs de autorizare	Sume rambursate în anul curent aferente cheltuielilor efectuate în anul anterior	Sume neautorizate de autoritatea de management aferente cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume neautorizate de autoritatea de management aferente cheltuielilor efectuate în anul anterior	Profitașul deducibil din sumele solicitate la rambursare aferente cheltuielilor efectuate în anul anterior	Profitașul deducibil din sumele solicitate la rambursare aferente cheltuielilor efectuate în anul anterior	Sume rezultate din rambursarea cheltuielilor efectuate în anul curent și în anul anterior	din care: Suma rezultate din rambursarea cheltuielilor efectuate în anul curent	
		1	2	3=2-5	4	5=6+7+10+12+15	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Programul din Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR) (56.01)	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programul din Fondul Social European (FSE) (56.02)	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programul din Fondul de Dezvoltare Regională (FDR) (56.03)	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programul din Fondul European de Dezvoltare Rurală (FEADR) (56.04)	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programul din Fondul European pentru Pescuit (FEP) (56.05)	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programul din Fondul European de Garanție Agricolă (FEAGA) (56.06)	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programul din Fondul European de Asistență pentru Presedere (IPA) (56.07)	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programul Instrumental European de Investiții și Inovare (EII) (56.08)	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Suma aferentă Fondului European pentru Refugiati (56.09)	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fondul European de Dezvoltare Regională (56.10)	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fondul European de Integrare a resortisanților țării terțe (56.11)	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Suma aferentă Fondului European Extern (56.12)	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programul finanțat din Facilitatea de Tranzite (56.14)	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Cod:

Denumirea programului cu finanțare UE/faj donatori	Cod rând	PJaj efectuate în anul curent de la titlul 56 și 58	din care: PJaj efectuate pentru cota-parte FEN (alineat 02)	Sume în curs de soluțiere la rambursare aferente cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume în curs de soluțiere la rambursare aferente cheltuielilor efectuate în anii anteriori	Sume solicitate la rambursare aferente cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume solicitate la rambursare aferente cheltuielilor efectuate în anii anteriori	Sume rambursate aferente cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume rambursate aferente cheltuielilor efectuate în anii anteriori	Sume rambursate în anul curent aferente cheltuielilor efectuate în anii anteriori	Sume neautorizate de management aferente cheltuielilor efectuate în anul curent	Sume neautorizate de management aferente cheltuielilor efectuate în anii anteriori	Prefinanțare deducată din rambursare aferente cheltuielilor efectuate în anul curent	Prefinanțare deducată din rambursare aferente cheltuielilor efectuate în anii anteriori	Sume rezultate din necesitățile aferente cheltuielilor efectuate în anul curent și în anii anteriori	din care: Sume rezultate din necesitățile aferente cheltuielilor efectuate în anul curent
A	B	1	2	3a+5	4	5a+6+10+12+15	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Programul de finanțare din Fondul de Coeziune (FC), aferente cadrului financiar 2021-2027 (56.50)	39.13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Asistență tehnică în cadrul programelor operaționale, atele decăt Programul Operațional Asistență tehnică, aferente cadrului financiar 2021-2027 (56.55)	39.14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total (cod 01 la 39.14)	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

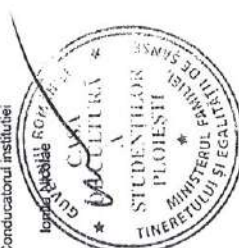
Certificăm exactitatea datelor raportate, precum și faptul că acestea se bazează pe evidența contabilă sintetică și analitică ținută la zi în conformitate cu reglementările legale în vigoare

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului

financiar-contabil

Ilie Cristy Marian

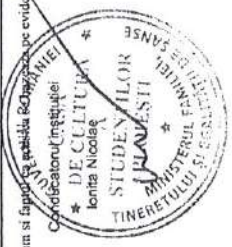


CASA DE CULTURA A STUDENTILOR

SITUAȚIA PLĂȚILOR EFECTUATE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE (FEN) POSTADERARE (TITLUL 56, TITLUL 58 SI TITLUL 60) PENTRU 30/09/2022

Nr crt	Denumirea indicatorilor	Cod rhd	Buget de stat (401-estat)	Buget local (402-localt)	Bugetul asigurărilor sociale de stat (405-basa)	Bugetul asigurărilor pentru somaj (406-somaj)	Bugetul Fondului național unic de asigurări sociale de sănătate (408-sănătate)	Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral sau parțial din venitul propriu sau (410-venit)	Bugetul fondurilor externe nerambursabile (408 - stat + asigurări + local)	Bugetul creditelor externe (408-estat+local)	Bugetul creditelor interne (407-estat+local)	Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral (420-stat+asigurări+autonom)
A	B		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Total plăți (titlul VIII cod 56 (titlul XI) cod 57 (titlul XII))	01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Total plăți (titlul VIII cod 58) (rd. 03 la rd. 10)	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Cheltuieli de personal (titlul I)	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Bunuri și servicii (titlul II)	04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Subvenții (titlul IV)	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Transferenți între unități ale administrației publice (titlul VI)	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Alte transferuri (titlul VII)	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Asistență socială (titlul IX)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Alte cheltuieli (titlul XI)	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Active nefinanciare (titlul XIII)	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Total plăți (titlul X cod 50) (rd.12 la rd.19)	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Cheltuieli de personal (titlul I)	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Bunuri și servicii (titlul II)	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Subvenții (titlul IV)	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Transferenți între unități ale administrației publice (titlul VI)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Alte transferuri (titlul VII)	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Asistență socială (titlul IX)	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Alte cheltuieli (titlul XI)	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Active nefinanciare (titlul XIII)	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Total plăți (titlul XII cod 60) (rd.21 la rd.28)	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Cheltuieli de personal (titlul I)	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Bunuri și servicii (titlul II)	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Subvenții (titlul IV)	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Transferenți între unități ale administrației publice (titlul VI)	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Alte transferuri (titlul VII)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Asistență socială (titlul IX)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Alte cheltuieli (titlul XI)	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Active nefinanciare (titlul XIII)	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Certificăm corectitudinea datelor raportate, precum și faptul că situația contabilă este corectă și evidențiată contabilă sintetică și analitică în conformitate cu legislația în vigoare



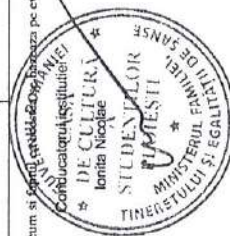
Conducătorul compartimentului financiar-contabil
Ilie Criști Marian

CASA DE CULTURA A STUDENTILOR

Situatia plășilor efectuate în titlul 61 „Proiecte cu finanțare din sursele aferente componentei de împrumuturi a PNRR” și la titlul 65 „Cheltuieli aferente programelor cu finanțare rambursabilă”
PENTRU 30/09/2022

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Cod rând	Buget de stat (401-000)	Buget local (402-000)	Bugetul asiguratorilor sociale de stat (403-000)	Bugetul asiguratorilor pentru pensii (404-000)	Bugetul Fondului național unic de asigurări sociale de sănătate (405-000)	Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral din surse proprii (410-000)	Bugetul fondurilor externe nerambursabile (408 - stat + asigurări + local)	Bugetul creditelor externe (409-000)	Bugetul creditelor interne (407-000)	Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral din surse proprii (420 - stat + asigurări + local)	lei
A	B		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Total plăși (titlul XII cod 61) (rd. 02 la rd. 9)	01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Cheltuieli de personal (titlul I)	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Bunuri și servicii (titlul II)	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Subvenții (titlul IV)	04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Transferenți între unități ale administrației publice (titlul VI)	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Alte transferenți (titlul VII)	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Asistență socială (titlul IX)	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Alte cheltuieli (titlul XI)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Active nefinanciare (titlul XIII)	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Total plăși (titlul XIV cod 65) (rd. 11 la rd. 18)	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Cheltuieli de personal (titlul I)	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Bunuri și servicii (titlul II)	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Subvenții (titlul IV)	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferenți între unități ale administrației publice (titlul VI)	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Alte transferenți (titlul VII)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Asistență socială (titlul IX)	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Alte cheltuieli (titlul XI)	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Active nefinanciare (titlul XIII)	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Certificăm exactitatea datelor raportate, precum și faptul că acestea sunt în concordanță cu evidența contabilă și analitică ținută la zi în conformitate cu reglementările legale în vigoare



Conducătorul compartimentului
financiar-contabil
Ilie Crisji Marian

PLATI RESTANTE

PENTRU LUNA SEPTEMBRIE, ANUL 2022

Cod 53

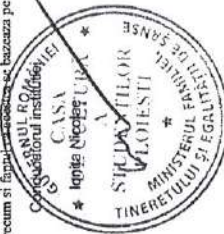
Denumire indicatorilor	Nr. rd.	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei		
			Total	din care:	
A	B	1	2	3	
PLĂȚI RESTANTE-TOTAL (rd.07+12+27+32+37+42+47), din care:					
-sub 30 de zile (rd.7.1+12.1+27.1+32.1+37.1+42.1+47.1)	01	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile (rd.8+13+28+33+38+43+47.2)	02	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile (rd.9+14+29+34+39+44+47.3)	03	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile (rd. 10+15+30+35+40+45+47.4)	04	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an (rd. 11+16+31+36+41+46+47.5)	05	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	06	0,00	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	07	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	7.1	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile din care:	08	0,00	0,00	0,00	0,00
-(ct.4620101, ct. 4620103, ct. 4620109)	09	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	9.1	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	10	0,00	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	11	0,00	0,00	0,00	0,00
Plăți restante față de bugetul general consolidat (rd.17+rd.18+rd.19+22), din care:	12	0,00	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile (rd.17.1+18.1+19.1+22.1)	12.1	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile (rd.17.2+18.2+19.2+23)	13	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile (rd.17.3+18.3+19.3+24)	14	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile (rd.17.4+18.4+19.4+25)	15	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an (rd.17.5+18.5+19.5+26)	16	0,00	0,00	0,00	0,00
Plăți restante față de bugetul de stat (ct.4420300, ct.4460100, ct.4480100) (rd.17.1+17.2+17.3+17.4+17.5)	17	0,00	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	17.1	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	17.2	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	17.3	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	17.4	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	17.5	0,00	0,00	0,00	0,00
Plăți restante față de bugetul asigurărilor sociale de sănătate (ct.4310300, ct.4310400, ct.4310500, ct. 4310600, ct.4310700) (rd.18.1+18.2+18.3+18.4+18.5)	18	0,00	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	18.1	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	18.2	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	18.3	0,00	0,00	0,00	0,00
-peste 120 de zile	18.4	0,00	0,00	0,00	0,00

lei

Denumire indicatorilor	Nr. rd.	Sold la finele perioadei		
		Sold la inceputul anului		Total
		1	2	
	B	1	2	3
-peste 1 an	18.5	0,00	0,00	0,00
Plăți restante față de bugetul asigurărilor sociale- Total (rd. 20+21), din care:	19	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile (rd.20.1+21.1) >	19.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile (rd.20.2+21.2)	19.2	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile (rd.20.3+21.3)	19.3	0,00	0,00	0,00
-peste 120 de zile (rd.20.4+21.4)	19.4	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an (20.5+21.5)	19.5	0,00	0,00	0,00
-contribuția pentru bugetul asigurărilor sociale de stat (ct.4310100, ct.4310200) (rd.20.1+20.2+20.3+20.4+20.5)	20	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	20.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	20.2	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	20.3	0,00	0,00	0,00
-peste 120 de zile	20.4	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	20.5	0,00	0,00	0,00
-contribuția pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj (ct.4370100, ct.4370200, ct.4370300) (rd. 21.1+21.2+21.3+21.4+21.5)	21	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	21.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	21.2	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	21.3	0,00	0,00	0,00
-peste 120 de zile	21.4	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	21.5	0,00	0,00	0,00
Plăți restante față de bugetele locale (ct.4460100, ct.4460200, ct.4480100), din care: (rd.22.1+23+24+25+26)	22	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	22.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	23	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	24	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	25	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	26	0,00	0,00	0,00
Plăți restante față de salarii (drepturi salariale) (ct.4210000, ct. 4230000, ct.4260000, ct.4270100, ct.4270300 ct.4280101), din care: (rd.27.1+28+29+30+31)	27	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	27.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	28	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	29	0,00	0,00	0,00
-din care ct.(4270100+4270300)	29.1	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	30	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	31	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile :	32.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile :	33	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile din care:(rd.34.1+34.2+34.3+34.4)	34	0,00	0,00	0,00
- ct.(4220100+4220200+4240000)	34.1	0,00	0,00	0,00
-ct.(4270200+4270300)	34.2	0,00	0,00	0,00
- ct.(4290000)	34.3	0,00	0,00	0,00

Denumire indicatorilor	Nr. rd.	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei din care:	
			Total	afereant sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
-ct.(4380000)	34.4	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	35	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	36	0,00	0,00	0,00
împrumuturi nerambursate la scadență, (ct.1610100, ct.1620100, ct.1630100, ct.1650100, ct.1670101, ct.1670102, ct.1670103, ct.1670108, ct.1670109, ct.1690100, ct.1690100, ct.5190101, ct.5190102, ct.5190105, ct.5190106, ct.5190107, ct.5190108, 5190109, 5190110, ct.5190180, 5190190) (rd.37.1+38+39+40+41), din care:	37	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	37.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	38	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	39	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	40	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	41	0,00	0,00	0,00
Dobânzi restante, din care: (afereante celor de la rd.270), (ct.1680100, ct.1680200, ct.1680300, ct.1680500, ct.1680701, ct.1680702, ct.1680703, ct.1680708, ct.1680709, ct.5180605, ct.5180606, ct.5180608, ct.5180609 , ct.5180800) (rd.42.1+43+44+45+46), din care:	42	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	42.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	43	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	44	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	45	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	46	0,00	0,00	0,00
Creditori bugetari (ct.4620109, ct.4670200) (rd.47.1+47.2+47.3+47.4+47.5), din care:	47	0,00	0,00	0,00
-sub 30 de zile	47.1	0,00	0,00	0,00
-peste 30 de zile	47.2	0,00	0,00	0,00
-peste 90 de zile	47.3	0,00	0,00	0,00
-peste 120 zile	47.4	0,00	0,00	0,00
-peste 1 an	47.5	0,00	0,00	0,00

Certificăm exactitatea datelor raportate, precum și faptul că acestea sunt bazate pe evidențe contabile sintetice și analitice însoțite la zi în conformitate cu reglementările legale în vigoare



Conducătorul compartimentului

financiar-contabil

Ilie Cristî Marian

SITUATIA ACTIVELOR SI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUTIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRATIA CENTRALA
PENTRU 30/09/2022

Cod 17		lei		
Nr. rând	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rand	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 in lei in casieria institutiilor publice, (ct.5310101)	04	0	0
	Disponibilitati in lei ale institutiilor publice la trezorerii (ct.5100000+ct.5120101+ct.5120501+ct.5130101+ct.5130301+ct.5130302+ct.5140101+ct.5140301+ct.5140302+ct.5150101+ct.5150103+ct.5150500+ct.5150900+ct.5200100+ct.5230000+ct.5280000+ct.5290101+ct.5290301+ct.5290901+ct.5500101+ct.5520000+ct.5550101+ct.5570101+ct.5580101+ct.5580201+ct.5590101+ct.5600101+ct.5600300+ct.5610101+ct.5610300+ct.5620101+ct.5620300+ct.5750100+ct.5750300-ct.7700000), din care:	05	2.039	12.251
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	06	0	0
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	07	0	0
	Total (in baza cash)(rd.04+05)	08	2.039	12.251
	Dobanzi de incasat aferente disponibilitatilor institutiilor publice la trezorerii/excedentelor institutiilor publice la trezorerii (ct.5180701)	09	0	0
	Total (in baza accrual) (rd.08+09)	10	2.039	12.251
	Depozite in lei ale institutiilor publice la trezorerii (ct.5150301+ct.5600401+ct.5620401+ct.5750400)	11	0	0
	Dobanzi de incasat aferente depozitelor institutiilor publice la trezorerii (ct.5180701)	12	0	0
	Total (in baza accrual)(rd.11+12)	13	0	0
	Excedentele cumulate nete ale bugetelor fondului pentru mediu (ct.5750300)	13.1	X	X
	Dobanzi de incasat aferente excedentelor institutiilor publice la trezorerii (ct.5180701)	13.2	X	X
	Total (in baza accrual)(rd.13.1+13.2)	13.3	X	X
	Avansuri de trezorerie, acordate in lei, (ct.5420100)	14	0	0
	Alte valori (ct.5320100+ct.5320200+ct.5320300+ct.5320400+ct.5320500+ct.5320600+ct.5320800)	15	2.100	2.100
	Disponibilitati in lei ale Trezoreriei Centrale si ale trezoreriilor teritoriale (ct.5120600+ct.5120601+ct.5120602+ct.5120901+ct.5120902+ct.5121000+ct.5550101+ct.5550103-ct.7700000)	16	0	0
	Dobanzi de incasat aferente disponibilitatilor in lei ale Trezoreriei Centrale, (ct.5180701)	17	0	0
	Total disponibil al Trezoreriei Centrale (in baza accrual) (rd.16+17)	18	0	0
	Disponibil al bugetului Trezoreriei Statului (ct.5240100-ct.7700000)	19	0	0
	Excedentul curent si al anilor precedenti al bugetului Trezoreriei Statului (ct.5240200+ct.5240300)	20	0	0
	Total (in baza cash)(rd.19+20)	21	0	0
	Alte valori (ct.5320400)	22	0	0
A2	Depozite transferabile (Disponibilitati in conturi curente si de depozit), din care:	30	X	X
	-Disponibilitati la BNR	31	X	X
	Disponibilitati in lei ale institutiilor publice (ct.5120102+ct.5150102), din care:	32	0	0
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	32.1	0	0
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	32.2	0	0
	Disponibilitati in valuta ale institutiilor publice (ct.5120402+ct.5150202), din care:	33	0	0
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	33.1	0	0
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	33.2	0	0
	Total (in baza cash) (rd.32+33)	34	0	0
	Dobanzi de incasat aferente disponibilitatilor institutiilor publice la BNR (ct.5180702)	35	0	0
	Total (in baza accrual)(rd.34+35)	36	0	0
	Depozite in lei ale institutiilor publice (ct.5150302)	37	0	0
	Depozite in valuta ale institutiilor publice (ct.5150302)	38	0	0
	Total (in baza cash)(rd.37+38)	39	0	0
	Dobanzi de incasat aferente depozitelor institutiilor publice la BNR (ct.5180702)	40	0	0
	Total (in baza accrual)(rd.39+40)	41	0	0
	Disponibilitati in valuta ale Trezoreriei Centrale (ct.5120700), din care:	42	0	0
	Fonduri externe nerambursabile(ct.5120700)	43	0	0
	Dobanzi de incasat aferente disponibilitatilor in valuta ale Trezoreriei Centrale (ct.5180702)	44	0	0
	Total (in baza accrual)(rd.42+44)	45	0	0
	-Disponibilitati la institutiile de credit rezidente	50	X	X
	Disponibilitati ale institutiilor publice la institutiile 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.5550102+ct.5570202+ct.5580102+ct.5580202+ct.5580302+ct.5580303+ct.5590102+ct.5590202+ct.5600102+ct.5600103+ct.5610102+5610103+ct.5620102+ct.5620103), din care:	51	4.129	4.257
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	52	0	0
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	53	0	0
	Numerar in valuta in casieria institutiilor publice, (ct.5310402)	54	0	0
	Total (in baza cash) (rd.51+54)	55	4.129	4.257
	Dobanzi de incasat aferente disponibilitatilor institutiilor publice la institutiile de credit rezidente (ct.5180702)	56	0	0
	Total (in baza accrual)(rd.55+56)	57	4.129	4.257
	Depozite ale institutiilor publice la institutiile de credit rezidente (ct.5150302+ct.5600402+ct.5620402)	58	0	0
	Dobanzi de incasat aferente depozitelor institutiilor publice la institutiile de credit rezidente (ct.5180702)	59	0	0
	Total (in baza accrual)(rd.58+59)	60	0	0
	Acreditiv in lei ale institutiilor publice la institutiile de credit rezidente (ct.5410102)	61	0	0
	Acreditiv in valuta ale institutiilor publice la institutiile de credit rezidente (ct.5410202)	62	0	0
	Disponibilitati ale Trezoreriei Centrale (ct.5120600+ct.5120700+ct.5560102)	63	0	0
	Dobanzi de incasat aferente disponibilitatilor Trezoreriei Centrale si ale trezoreriilor teritoriale la institutiile de credit rezidente (ct.5180702)	64	0	0
	Total disponibilitati al Trezoreriei Centrale (in baza accrual) (rd.63+64)	65	0	0
	Depozite ale Trezoreriei Centrale la institutiile de credit rezidente (ct.5120700)	66	0	0
	Dobanzi de incasat aferente depozitelor Trezoreriei Centrale la institutiile de credit rezidente (ct.5180702)	67	0	0
	Total (in baza accrual)(rd.66+67)	68	0	0
	-Disponibilitati la alti rezidenti	75	X	X
	Disponibilitati ale institutiilor publice aflate la alti rezidenti (terti) (ct.4610109+ct.4610209+ct.2670109+ct.2670208+ct.5420200)	76	12.807	12.807
	Total (in baza cash) (rd.75)	77	12.807	12.807
A.3	Alte disponibilitati	80	X	X
	-Disponibilitati institutiilor de credit in strainatate	81	X	X
	Disponibilitati ale Misiunilor diplomatice si ale altor reprezentante ale Romaniei in strainatate (ct.5120402)	82	0	0
	Dobanzi de incasat aferente disponibilitatilor, Misiunilor diplomatice si ale altor reprezentante ale Romaniei in strainatate (ct.5180702)	83	0	0
	Total (in baza accrual)(rd.82+83)	84	0	0
	Avansuri de trezorerie, acordate in valuta ale Misiunilor diplomatice si ale altor reprezentante ale Romaniei in strainatate (ct.5420200)	85	0	0
	Acreditiv la institutiile de credit in strainatate (ct.5410202)	86	0	0
B	TITLURI, ALTELE DECAT ACTIUNI, din care:	95	X	X
	Titluri, altele decat actiuni, exclusiv produsele financiare derivate	96	X	X
B.1	Titluri pe termen scurt, altele decat actiuni si produse financiare derivate	97	X	X
	Titluri pe termen scurt, altele decat actiuni si produse financiare derivate detinute de catre institutiile publice. Total (rd.99+100+101+102), din care emise de:	98	0	0
	-Banca centrala (S.121)	99	0	0
	-Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala (S.122)	100	0	0
	-Alti rezidenti (Alti intermediari financiari, exclusiv societatile de asigurare si fondurile de pensii, Auxiliarii financiari, Societati de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	101	0	0
	-Nerezidenti (State membre si institutiile si organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre si organizatii internationale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21.S.22)	102	0	0
	Total (la valoare nominala) (rd.98)	103	0	0
B.2	Titluri pe termen lung, altele decat actiuni si produse financiare derivate	110	X	X
	Titluri pe termen lung, altele decat actiuni si produse financiare derivate detinute de catre institutiile publice. Total (rd.112+113+114+115), din care emise de:	111	0	0

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	-Banca centrală (S.121)	112	0	0
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	113	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	114	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	115	0	0
	Obligațiuni și alte titluri deținute în contul creanțelor bugelare (ct.2650000 -ct.2960200). Total (rd.117+118+119+120+121), din care emise de:	116	0	0
	-Banca centrală (S.121)	117	0	0
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	118	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	119	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	120	0	0
	-Societăți nefinanciare (S.11)	121	0	0
I	Total (rd.111+116)	122	0	0
C	CREDITE ACORDATE, din care:	130	X	X
C1	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+137.1), din care:	132	0	0
	-Instituțiilor publice, din care : (rd.134+135+136)	133	0	0
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	134	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	135	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	136	0	0
	-Societăților nefinanciare (S.11)	137	0	0
	-State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale UE (S.22)	137.1	0	0
	Credite pe termen scurt acordate din bugetul instituțiilor centrale, instituțiilor publice din subordine (ct.4680101) (S.1311)	138	0	0
	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 (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	141	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	142	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	143	0	0
	-Societăților nefinanciare (S.11)	144	0	0
	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 (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	147	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	148	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	149	0	0
	-Societăților nefinanciare (S.11)	150	0	0
I	Total (în baza cash) (rd.132+138+139+145+175)	151	0	0
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen scurt acordate din venituri din privatizare (ct.4690106+ct. 2670603). Total (rd.153+157+157.1), din care:	152	0	0
	-Instituțiilor publice, din care:(rd.154+155+156)	153	0	0
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	154	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	155	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	156	0	0
	-Societăților nefinanciare (S.11)	157	0	0
	-State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale UE (S.22)	157.1	0	0
	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 (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	160	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	161	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	162	0	0
	-Societăților nefinanciare (S.11)	163	0	0
	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 (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	166	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	167	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	168	0	0
	-Societăților nefinanciare (S.11)	169	0	0
	Total dobânzi de încasat(rd.152+158+164+177)	170	0	0
I	Total (în baza 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	0	0
	Dobânzi de încasat aferente plasamentelor financiare ale Trezoreriei Centrale efectuate din contul curent general al Trezoreriei Statului (ct.2670609+ct.4690103)	173	0	0
	Total (în baza 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, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S.125)	176	0	0
	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, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S.125)	178	0	0
C2	Credite pe termen lung - acordate	185	X	X
	Credite pe termen lung acordate din venituri din privatizare (ct.2670203). Total (rd.187+191+191.1), din care:	186	0	0
	-Instituțiilor publice, din care:(rd.188+189+190)	187	0	0
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	188	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	189	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	190	0	0
	-Societăți nefinanciare (S.11)	191	0	0
	-State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale UE (S.22)	191.1	0	0
	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 (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	194	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	195	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	196	0	0
	-Societăți nefinanciare (S.11)	197	0	0
	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 (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	200	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	201	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	202	0	0
	-Societăți nefinanciare (S.11)	203	0	0
	Alte credite pe termen lung acordate (ct.2670204+ ct. 2670205) Total (rd.205+209+209.1), din care:	204	0	0
	-Instituțiilor publice, din care (rd.206+207+208)	205	0	0
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	206	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	207	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	208	0	0
	-Societăți nefinanciare (S.11)	209	0	0
	-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	209.1	X	X
	Total (în baza 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 (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	213	X	X
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	214	X	X

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	215	X	X
	-Societăți nefinanciare (S.11)	216	X	X
	Dobanzi 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
	-Institutiilor publice, din care (rd.219+220+221)	218	X	X
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	219	X	X
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	220	X	X
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	221	X	X
	-Societăți nefinanciare (S.11)	222	X	X
	Dobanzi 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
	-Institutiilor publice, din care (rd.225+226+227)	224	X	X
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	225	X	X
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	226	X	X
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	227	X	X
	-Societăți nefinanciare (S.11)	228	X	X
	Dobanzi de încasat aferente altor credite pe termen lung acordate (ct.2670605). Total (rd.230+234), din care:	229	X	X
	-Institutiilor publice, din care (rd.231+232+233)	230	X	X
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	231	X	X
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	232	X	X
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	233	X	X
	-Societăți nefinanciare (S.11)	234	X	X
	Total dobanzi de încasat (rd.217+223+229+242)	235	X	X
	Total (în baze accrual) (cash+dobanzi) (rd.210+235)	236	X	X
	Plasamente financiare ale Trezoreriei Centrale efectuate din contul curent general al Trezoreriei Statului (ct.4680103+ct.2670208)	237	0	0
	Dobanzi de încasat aferente plasamentelor financiare ale Trezoreriei Centrale efectuate din contul curent general al Trezoreriei Statului (ct.2670609+ct.4690103)	238	0	0
	Total (în baze accrual) (cash+dobanzi) (rd.237+238)	239	0	0
	Alte credite pe termen lung acordate din bugetul de stat (ct.2670105). Total (rd.240), din care:	240	0	0
	-Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S.125)	241	0	0
	Dobanzi 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, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S.125)	243	X	X
D	ACTIUNI SI ALTE PARTICIPATII	250	X	X
	Actiuni și alte titluri, exclusiv actiuni ale organismelor de plasament colectiv	251	X	X
D.1	Actiuni cotate (se includ și actiunile deținute de instituțiile publice provenite din conversia creanțelor bugetare în actiuni)	252	X	X
	Actiuni cotate deținute de stat la societăți nefinanciare (ct.2600100-ct.2960101) (S.11)	253	0	0
	Actiuni cotate deținute de stat la societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (ct.2600100 - ct.2960101) (S.122)	254	0	0
	Actiuni cotate deținute de stat la societăți de asigurări rezidențe (ct.2600100 - ct.2960101) (S.128)	255	0	0
	Actiuni cotate deținute de stat la Fondul Proprietatea (ct.2600100-ct.2960101)	255.1	0	0
	Total (la val. ctb. nota = la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.253+254+255+255.1)	256	0	0
D.2	Actiuni necotate (se includ și actiunile deținute de instituțiile publice provenite din conversia creanțelor bugetare în actiuni)	260	X	X
	Actiuni necotate deținute de stat la societăți nefinanciare (ct.2600200 - ct.2960102) (S.11)	261	0	0
	Actiuni necotate deținute de stat la - societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală:(CEC, Eximbank). Total (rd.262) (ct.2600200 - ct.2960102) (S.122)	262	0	0
	Actiuni necotate deținute de stat la Fondurile de garanție (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii)(S.125)	262.1	0	0
	Actiuni necotate deținute de stat la societăți de asigurări rezidențe (ct.2600200 - ct.2960102) (Societăți de asigurare; Fonduri de pensii) (S.128; S.129)	263	0	0
	Actiuni necotate deținute de stat la Fondul Proprietatea (ct.2600200 - ct.2960102) (Fonduri de investiții, altele decât fondurile de piața monetară) (S.124)	263.1	0	0
	Total (la valoarea contabilă nota) (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.261+262+262.1+263+263.1)	264	0	0
D.3	Alte participatii	270	X	X
	Participațiile statului la alte societăți care nu sunt organizate pe acțiuni (regii autonome, srl, comandita, etc) (ct.2600300 - ct.2960103) (S.11)	271	0	0
	Participațiile statului la capitalul unor organisme internaționale, cu excepția FMI (ct.2600300 - ct.2960103) (S.22+S.124), din care:	272	0	0
	Participația României la Fondul de Investiții al Inițiativei celor Trei Mări (ct.2600300 - ct.2960103) (S.124)	272.1	0	0
	Participațiile statului la companii străine (Krivoi Rog, etc) (ct.2600300 - ct.2960103)(S.22)	273	0	0
	Total (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.271+272+273)	274	0	0
D.4	Actiuni la organisme de plasament colectiv	280	X	X
	Participațiile statului la organisme de plasament colectiv (ct.2600100+ct.2600200 - ct.2960101-ct.2960102) (Fonduri de piața monetară) (S.123)	281	0	0
	Total (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.281)	282	0	0
E	ALTE CONTURI DE PRIMIT	290	X	X
E.1	Credite comerciale și avansuri acordate	291	X	X
	Creanțe comerciale necurate 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
	-de la gospodăriile populației (S.14)	293	0	0
	-de la societăți nefinanciare (S.11)	294	0	0
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.296+297+298)	295	0	0
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	296	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	297	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	298	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21,S.22)	299	0	0
	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 (S.14)	301	0	0
	-de la societăți nefinanciare (S.11)	302	0	0
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.304+305+306)	303	0	0
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	304	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	305	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	306	0	0
	-din care:creanțele unităților sanitare cu paturi față de Casete de Sanătate	306.1	0	0
	-de la nerezidenți (S.21, S.22)	307	0	0
	Creanțe din operațiuni de clearing, barter și cooperare economică (ct.4610109/ct.5120800)	308	0	0
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 (S.14)	317	0	0
	-de la societăți nefinanciare (S.11)	318	0	0
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.320+321+322)	319	0	0
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	320	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	321	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	322	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21,S.22)	323	0	0
	Creanțele autorităților de privatizare (ct.4610109+ct.4610209). Total (rd.325+326+327), din care:	324	0	0
	-de la gospodăriile populației (S.14)	325	0	0
	-de la societăți nefinanciare (S.11)	326	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21,S.22)	327	0	0
	Creanțe ale fondului de risc (ct.4610109+ct.4610209)	328	0	0
	Creanțe ale bugetului trezoreriei statului (ct.4680900)	328.1	0	0

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rand	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Alte creanțe ale institutiilor autonome și institutiilor finanțate din veniturile proprii din subordinea, coordonarea, autoritatea ministerelor) (ct.4610109) (ex.Comisia de Asigurari,Comisia de Supravegere al Sistemului de Pensii Private etc.)	329	0	0
	Total (rd.316+324+328+328.1+329)	330	0	0
	Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană/alti donatori	335	X	X
	Sume de primit de la Comisia Europeană – PHARE, SAPARD, ISPA (ct.4500100)	336	0	0
	Sume declarate și solicitate Comisiei Europene/ altor donatori - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500300)	337	0	0
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alti donatori reprezentand veniturile 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	0	0
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alti donatori reprezentand veniturile ale bugetului general consolidat – buget de stat - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500501)	338.1	0	0
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alti donatori reprezentand veniturile ale bugetului general consolidat – bugetul asigurărilor sociale de stat - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500502)	338.2	0	0
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alti donatori reprezentand veniturile ale bugetului general consolidat – bugetele fondurilor speciale - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500503)	338.3	0	0
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alti donatori reprezentand veniturile ale bugetului general consolidat – buget local - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500504)	338.4	0	0
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alti donatori reprezentand veniturile ale bugetului general consolidat – Institutii publice finanțate din veniturile proprii/veniturile proprii și subvenții - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500505)	338.5	0	0
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alti donatori datorate altor beneficiari -ONG-uri, societati comerciale,etc. - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500700)	339	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget de Autoritate de Certificare/Autoritate de Management (ct.4540501+ct.4540502+ct.4540503+ct.4540504). Total, din care :(rd.341.1+341.2+341.3+341.4)	340	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget – Institutii publice finanțate din bugetul local (ct.4540501)	341.1	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget – Institutii publice finanțate din veniturile proprii/veniturile proprii și subvenții (ct.4540502)	341.2	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget – ONG-uri, societati comerciale, etc. (ct.4540503)	341.3	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget – Institutii publice finanțate integral din buget (ct.4540504)	341.4	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare pentru agricultura și fonduri de la buget de Agențiile de Plati/ Ministerul Agriculturii (ct.4540501+ct.4540502+ct.4540503+ct.4540504) Total din care (rd.342.1+342.2+342.3+342.4):	342	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - Institutii publice finanțate din bugetul local (ct.4540501)	342.1	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - Institutii publice finanțate din veniturile proprii/veniturile proprii și subvenții (ct.4540502)	342.2	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - ONG-uri, societati comerciale, etc. (ct.4540503)	342.3	0	0
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - Institutii publice finanțate integral din buget (ct.4540504)	342.4	0	0
	Sume de primit de la Autoritățile de Certificare/ Autoritățile de Management/ Agențiile de Plati - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4580301)	343	0	0
	Sume de primit de la Autoritățile de Certificare/ Autoritățile de Management /Agențiile de Plati - FONDURI DE LA BUGET (ct.4580302)	344	0	0
	Sume solicitate la rambursare aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare în curs de virare la buget (ct.8077000)	345	0	0
	DATORII FINANCIARE	350	X	X
	NUMERAR SI DEPOZITE, din care:	351	X	X
	Alte depozite	352	X	X
	Sume datorate terților reprezentand garanții și cautiuni afiate în conturile institutiilor publice (ct.4280101+ct.4280201+ct.4620109+ct.4620209). Total (rd.354+355+356), din care:	353	4.129	4.257
	-salariilor (gospodăria populației) (S.143)	354	4.129	4.257
	-societăților nefinanciare (S.11)	355	0	0
	-institutiilor publice, din care: (rd.357+358+359)	356	0	0
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	357	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	358	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	359	0	0
	Disponibilități ale Comisiei Europene la Trezoreria Statului (ct.5120700)	360	0	0
	IMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI, ALTELE DECÂT ACȚIUNI	370	X	X
	IMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate)	371	X	X
	Imprumuturi pe baza 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+375.1+376), din care, achiziționate de:	372	0	0
	-Banca centrală (S.121)	373	0	0
	-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	374	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	375	0	0
	-Gospodăria populației (S.14)	375.1	0	0
	-Nerezidenți (State membre și institutii și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21,S.22)	376	0	0
	Total (la valoare nominală) (rd.372)	377	0	0
	Dobânzi de plată pentru imprumuturi pe baza de titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (ct.1680100+ct.5180604)	378	0	0
	Total (în baza anuală) (cash+dobânzi)(rd.377+378)	379	0	0
	IMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate)	385	X	X
	Imprumuturi pe baza 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+389.1+390), din care achiziționate de:	386	0	0
	-Banca centrală (S.121)	387	0	0
	-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	388	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	389	0	0
	-Gospodăria populației (S.14)	389.1	0	0
	-Nerezidenți (State membre și institutii și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21,S.22)	390	0	0
	Total (la valoare nominală) (rd.386)	391	0	0
	Dobânzi de plată pentru imprumuturi pe baza de titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (ct.1680100)	392	X	X
	Total (în baza anuală) (cash+dobânzi)(rd.391)	393	0	0
	CREDITE PRIMITE, din care:	400	X	X
	Credite pe termen scurt primite	401	X	X
	Credite pe termen scurt primite (contractate, garantate, asimilate, etc.) de institutiile publice din administrația centrală (ct.1640100+ct.1650100+ct.1670101+ct.1670109+ct.5190101+ct.5190109+ct.5190180). Total (rd.403+404+405), din care acordate de:	402	0	0
	-Societăți care acceptă depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	403	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	404	0	0
	-Nerezidenți (State membre și institutii și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21,S.22)	405	0	0
	Credite pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului de către institutiile publice din administrația centrală (ct.5190108+ct.1680102+ct.1670102) (S.1311)	406	0	0

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rand	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Credite pe termen scurt primite din venituri din privatizare de către instituțiile publice din administrația centrală (ct.5190102+ ct.5190160+ct.1670103) (S.1311)	407	0	0
	Credite pe termen scurt primite din bugetul instituțiilor centrale de către instituțiile publice subordonate/Suma primite din excedentul anului precedent pentru finanțarea cheltuielilor (ct.5190104+ct.5190190) (S.1311)	408	0	0
	Total (în baza cash)(rd.402+406+407+408)	409	0	0
	Dobânzi de plată 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
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	411	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	412	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	413	0	0
	Dobânzi de plată aferente creditelor pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului (ct.1680702+ct.5180605) (S.1311)	414	0	0
	Dobânzi de plată aferente creditelor pe termen scurt primite din veniturile din privatizare (ct.1680703+ct.5180606) (S.1311)	415	0	0
	Dobânzi negative de plată (ct.5180601) către: Banca centrală (S.121)	415.1	0	0
	Total (dobânzi de plată) (rd.410+414+415+415.1)	416	0	0
	Total (în baza accrual) (cash+dobânzi) (rd.409+416)	417	0	0
	Depozite avansate la trezorerie (ct.5190103)	418	0	0
	Dobânzi de plată aferente depozitelor atrase la trezorerie (ct. 5180601+ct.5180603)	419	0	0
	Total (în baza accrual) (cash+dobânzi) (rd.418+419)	420	0	0
	Credite pe termen scurt primite rezultate din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt) conform deciziei Eurostat	421	X	X
	Credite pe termen scurt provenind din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat, (1670106+5190110) Total (rd.423+424+425+426), din care acordate de:	422	0	0
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (S.122) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	423	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii) (S.125) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra Guvernului)	424	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	425	0	0
	-Societăți nefinanciare (S.11) (în cazul restructurării creditelor comerciale)	426	0	0
	Dobânzi de plată aferente creditelor pe termen scurt provenind din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat (ct.1680708+ct.5180609+ct.5180800). Total (rd.428+429+429.1+429.2), din care, acordate de:	427	0	0
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (S.122) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	428	0	0
	-Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S.125) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	429	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	429.1	0	0
	-Societăți nefinanciare (S.11) (în cazul restructurării creditelor comerciale)	429.2	0	0
	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
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	432	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	433	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	434	0	0
	Credite pe termen lung primite din contul curent general al trezoreriei statului de către instituțiile publice din administrația centrală (ct.1660202+ct.1670202) (S.1311)	435	0	0
	Credite pe termen lung primite din venituri din privatizare de către instituții publice din administrația centrală (ct.1670203) (S.1311)	436	0	0
	Total (în baza cash)(rd.431+435+436)	437	0	0
	Dobânzi de plată 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
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (S.122)	439	X	X
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	440	X	X
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	441	X	X
	Dobânzi de plată aferente creditelor pe termen lung primite din contul curent general al trezoreriei statului (ct.1680702) (S.1311)	442	X	X
	Dobânzi de plată aferente creditelor pe termen lung primite din veniturile din privatizare (ct.1680703) (S.1311)	443	X	X
	Total (dobânzi de plată) (rd.438+442+443)	444	X	X
	Total (în baza accrual) (rd.437) (cash+dobânzi)	445	0	0
	Credite pe termen lung primite rezultate din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt) conform deciziei Eurostat	446	X	X
	Credite pe termen lung provenind din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat, (ct.1670208). Total (rd.448+449+450+451), din care acordate de:	447	0	0
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (S.122) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	448	0	0
	-Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S.125) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	449	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	450	0	0
	-Societăți nefinanciare (S.11) (în cazul restructurării creditelor comerciale)	451	0	0
	Dobânzi de plată aferente creditelor pe termen lung provenind din reclassificarea 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
	-Societăți care accepta depozite, exclusiv banca centrală (S.122) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	453	X	X
	-Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii (S.125) (în cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	454	X	X
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	454.1	X	X
	-Societăți nefinanciare (S.11) (în cazul restructurării creditelor comerciale)	454.2	X	X
	ALTE CONTURI DE PLATIT	455	X	X
	Credite comerciale și avansuri primite	456	X	X
	Datorii comerciale necurente legate de livrare de bunuri și servicii (ct.4010200+ct.4030200+ct.4040200+ct.4050200+ct.4620201). Total (rd.458+459+463+464), din care către:	457	2.039	2.039
	-Societăți nefinanciare (S.11)	458	2.039	2.039
	-Instituții publice, din care (rd.460+461+462):	459	0	0
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	460	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	461	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	462	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	463	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	464	0	0
	Datorii comerciale curente legate de livrare 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	70	19.509
	-Societăți nefinanciare (S.11)	466	70	19.509
	-Instituții publice, din care: (rd.467.1+467.2+467.3)	467	0	0
	-Administrația centrală (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1311)	467.1	0	0
	-Administrațiile locale (exclusiv fondurile de securitate socială) (S.1313)	467.2	0	0
	-Fonduri de securitate socială (S.1314)	467.3	0	0
	-Alți rezidenți (Alți intermediari financiari, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societăți de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)	468.1	0	0
	-Nerezidenți (State membre și instituții și organisme ale Uniunii Europene, State nonmembre și organizații internaționale nerezidente ale Uniunii Europene) (S.21, S.22)	468.2	0	0
	Datorii din operațiuni de clearing, barter și cooperare economică (ct.4620109+5120800) (S.21, S.22)	469	0	0
	Alte datorii de plată exclusiv creditele comerciale și avansuri	470	X	X

CASA DE CULTURA A STUDENTILOR

Raport privind activitatea de control financiar preventiv
PENTRU 30/09/2022

Nr. crt.	Operațiuni cu efect financiar asupra fondurilor publice sau a patrimoniului public	Correspondența operațiunilor din col. 1 cu codurile operațiunilor din anexa nr. 1.1 la normele metodologice Cadrul general	Total operațiuni supuse vizei de control financiar preventiv		din care: Refuzate la viză		din acestea: Nefectuate ca urmare a refuzului de viză	
			Număr operațiuni	Valoare	Număr operațiuni	Valoare	Număr operațiuni	Valoare
0			3	4	5	6	7	8
1.	Total (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3 + rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7):		35	241,00	0	0,00	0	0,00
1.1.	Deschideri, repuneri, retrageri și modificări ale creditelor - total (1.1 + 1.2 + 1.3 + 1.4), din care:		0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1.1.	Deschideri de credite	A1	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.2.	Repartizări de credite	A2	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.3.	Vrăni de credite	A4	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.4.	Alte operațiuni	A3, A5	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Angajamente legale - total (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5 + 2.6), din care:		1	1,00	0	0,00	0	0,00
2.1.	Acte administrative din care rezultă obligații de plată	B13-B17	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.2.	Contracte/Comandă de prestări servicii, furnizări de bunuri, execuții de lucrări	B1, B3 - B5	1	1,00	0	0,00	0	0,00
2.3.	Contracte/Dezbit/Ordine de finanțare sau acorduri de finanțare	B2, B20, B23	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.4.	Contracte/Acorduri/Convenții de împrumut, garanții, prospecte de emisiune	B6-B8, B10, B11, B19	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.5.	Convenții de garanțare	B6	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.6.	Convenții de închiriere, concesiune, participare, parteneriat etc.	B9	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Ordonații de avansuri	B12, B16, B21, B22	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Ordonații de plăți - total (4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4 + 4.5 + 4.6 + 4.7), din care:	C2, C11	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1.	Drepturi de personal și obligații fiscale aferente	C12	34	240,00	0	0,00	0	0,00
4.2.	Pensi, ajutoare, rente viagere și altele asemenea	C9	7	159,00	0	0,00	0	0,00
4.3.	Servicii prestate, bunuri livrate, lucrări executate	C1, C6, C7	24	72,00	0	0,00	0	0,00
4.4.	Rambursări, dobânzi, comisiuni și alte costuri aferente împrumuturilor	C4, C5	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.5.	Ajutoare de stat / de minimis, subvenții, transferuri, rente, alte forme de sprijin	C5	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.6.	Finanțări/Contribuții	C3	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.7.	Alte obligații de plată	C6, C10	3	5,00	0	0,00	0	0,00
5.	Operațiuni financiare/de plasament	E18	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6.	Operațiuni privind activele (dănzări, închirieri, concesiuni, gajuri, transferuri de bunuri etc.)	D1-D6, E9	0	0,00	0	0,00	0	0,00
7.	Alte operațiuni	E1 - E8, E10-E17	0	0,00	0	0,00	0	0,00

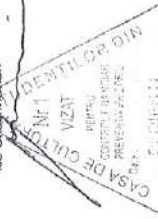
Certificăm exactitatea datelor raportate, precum și faptul că acestea se bazează pe evidența contabilă sintetică și analitică ținută la zi în conformitate cu legislația în vigoare

Conducătorul institutului



Conducătorul compartimentului
financiar-contabil

Ilie Cristij Marian





**POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE
LA SITUAȚIA FINANCIARĂ ÎNTOCMITĂ LA 30.09.2022**

Informații generale

Casa de Cultură a Studenților Ploiești este instituție publică și funcționează în subordinea Ministerului Familiei, Tineretului și Egalității de Șanse.

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 legislative în vigoare.

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: 01.01.2022-30.09.2022.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza ultimei balanțe de verificare a conturilor sintetice la 30.09.2022, 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-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 bilanță 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

Activele immobilizate ale instituției cuprind immobilizări necorporale și immobilizări corporale.

Denumirea elementului immobilizat	Valoarea brută				Ajustări de valoare			
	Sold la 01.01.2022	Creșteri	Cedări și alte reduceri	Sold la 30.09.2022	Sold la 01.01.2022	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold la 30.09.2022
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Concesii, brevete, licențe	1132,68	0	0	1132,68	1132,68	0	0	1132,68
Programe informatice	1640	0	0	1640	1640	0	0	1640
Construcții	0	0	0	0	0	0	0	0
Instalații tehnice și mașini	434072,31	0	0	434072,31	434072,31	0	0	434072,31
Mijloace de transport	21555,63	0	0	21555,63	21555,63	0	0	21555,63
Mobilier, aparatură birotică	115992,21	0	0	115992,21	90913,89	822,51		91736,40

La construcții, soldul de 0 lei la 30.09.2022 (cont 212), CCS Ploiești neavând în proprietate imobile.

NOTA NR. 2. ACTIVE CIRCULANTE

Stocurile sunt evaluate la valoarea de intrare, respectiv cost de achiziție. La data 30.09.2022 valoarea stocurilor este de **354026** lei și cuprinde:

materiale auxiliare	4663
combustibili	0
piese de schimb	676
alte materiale consumabile	25524
materiale de natura obiectelor de inventar	322669
ambalaje	494
TOTAL	354026

La data 30.09.2022 nu au fost casate materiale de natura obiectelor de inventar.

NOTA NR.3. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creanțe

LEI

TIP CREANTA	30.09.2022
Creanțe din operațiuni comerciale și avansuri	0
Creanțe bugetare	12807
Creanțe din operațiuni cu Comunitatea Europeană	
TOTAL CREANTE	12807

Creanțele în sumă de 12807 lei, evidențiate în debitul contului 461.01 și 461.02, reprezintă sume de primit, pentru concedii medicale plătite de CCS Ploiești, de la Casa de Sănătate Prahova.

Datorii

LEI

TIP DATORIE	30.09.2022
Datorii comerciale și avansuri	19509
Datorii către bugete	23261
Datorii către Comunitatea Europeană	0
Salariile nete ale angajaților	27979
Venituri în avans	0
Provizioane	0
TOTAL DATORII	70749

NOTA NR.4 VENITURI IN AVANS

La 30.09.2022 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 30.09.2022 este de 11 din care: activitate proprie 11

La 30.09.2022 cheltuielile aferente personalului sunt în sumă totală de 489889 lei, din care:

-cheltuieli cu salariile (cont 641) 463510 lei

-cheltuieli salariale în natură (cont 642) 15950 lei

-cheltuieli privind asigurările sociale (cont 645) 10429 lei.

La data de 30.09.2022 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 30.09.2022 se prezintă astfel:

Indicatori	Prevederi anuale	Realizări la 30.09.2022	Procent %
VENITURI	689386	585356	84,91
-venituri proprii	0	0	
-subvenții	689386	585356	
-sponsorizari	0	0	

În ceea ce privește cheltuielile bugetului instituției publice finanțate din venituri proprii și subvenții, la 30.09.2022 au fost efectuate în sumă de 585356 lei, înregistrându-se o pierdere de 4287 lei.

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

1. Indicatori de lichiditate

A) Indicatorul lichidității curente = Active curente/datorii curente = 4,95

NOTA 9 ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA PREZENTAREA INSTITUȚIEI

Casa de cultură a Studenților este finanțată din bugetul Ministerului Familiei, Tineretului și Egalității de Șanse

Resursele financiare pe trimestrul III al anului 2022 se compun din venituri nefiscale sponsorizări (0%) și subvenții de la bugetul de stat (100%).

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 30.09.2022 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 ianuarie 2022.

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.

b) 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 30.09.2022 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 30.09.2022 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. Ioniță Nicolae



CONTABIL SEF,
Ec. Ilie Cristi Marian



MINISTERUL FAMILIEI, TINERETULUI
ȘI EGALITĂȚII DE ȘANSE



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Nr. 704
din 25.10.2022

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art. 30 din Legea 82/1991, republicată, ne asumăm răspunderea pentru întocmirea situației financiare la 30.06.2022 și confirmăm că:

- politicile contabile utilizate la întocmirea situației financiare sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- situația financiară la 30.09.2022 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