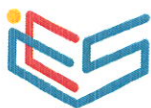




MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Nr. 959/11
din 14.10.2017



Către,
MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI
Direcția Financiar și Contabilitate

Vă înaintăm alăturat situația financiară încheiată la data de 30.09.2017, 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;
- contul de execuție a instituției publice-cheltuieli, anexa 7 subvenție;
- disponibil din mijloace cu destinație specială, anexa 14a;
- situația plăților efectuate din buget care nu sunt cheltuieli efective, anexa 29;
- plăți restante, anexa 30;
- situația activelor și datoriilor instituțiilor publice din administrația centrală, anexa 40;
- anexe: politici contabile și note explicative
- balanțe sintetice și balanțe analitice
- copii executia conturilor bugetare și de disponibilități 30.09.2017
- declarația privind asumarea răspunderii pentru întocmirea situației financiare de către conducătorul instituției publice și a compartimentului financiar-contabil.

Director
Inf. Ionița Nicolae



CONTABIL ȘEF,
Ec. Mihai Valia Maria

cod 01

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	lei	
			Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
A	ACTIVE	C	1	2
	ACTIVE NECURENTE	01	X	X
1.	Active fixe necorporale (ct. 2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+2330000-2800300-2800500-2800800-2900400-2900500-2900800-2930100*)	02	X	X
2.	Instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale (ct.2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+ 2310000 -2810300-2810400-2910300-2910400-2930200*)	03	0	0
		04	114.030	95.784
3.	Terenuri și clădiri (ct. 2110100+2110200+2120101+2120102+2120201+2120301+2120401+2120501+2120601+2120901+2310000-2810100-2810200 -2910100-	05	2.214.776	0
4.	Alte active nefinanciare (ct.2150000)	06		
5.	Active financiare necurente (investiții pe termen lung) peste un an (ct. 2600100+2600200+2600300+2650000+2670201+ 2670202+2670203+2670204+2670205+2670208-2960101-2960102-2960103-2960200),	07		
	Titluri de participare (ct. 2600100+2600200+2600300-2960101-2960102-2960103)	08		
6.	Creanțe necurente - sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct. 4110201+4110208+4130200+4280202+4610201+ 4610209- 4910200-4960200), din care:	09		
	Creanțe comerciale necurente - sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct. 4110201+4110208+4130200+4610201-4910200-4960200)	10		
7.	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	15	2.328.806	95.784
	ACTIVE CURENTE	18	X	X
1.	Stocuri (ct. 3010000+3020100+3020200+3020300+3020400+3020500+3020600+3020700+3020800+3020900+3030100+3030200+3040100+3040200+3050100+3050200+3070000+3090000+3310000+3320000+3410000+3450000+3460000+3470000+3490000+3510100+3510200+3540100+3540500+3540600+3560000+3570000+3580000+3590000+3610000+3710000+ 3810000+/-3480000+/-3780000-3910000-3920100-3920200-3930000-3940100-3940500-3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700-3950800-3960000-3970000-3980000-4420803)	19	194.011	188.056
2.	Creanțe curente - sume ce urmează a fi încasate într-o perioadă mai mică de un an-	20	X	X
	Creanțe din operațiuni comerciale, avansuri și alte decontări(ct. 2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4250000+4280102+4610101+4610109+4730109**+4810101+4810102+4810103+4810200+4810300+4810900+4820000+4830000+4890101+4890301-4910100-4960100+5120800), din care:	21		
	Decontări privind încheierea execuției bugetului de stat din anul curent (ct. 4890101+4890301)	21.1		
	Creanțe comerciale și avansuri (ct. 2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4250000+4280102+4610101+4610109+	22		
	Avansuri acordate (ct.2320000+2340000+4090101+4090102)	22.1		
	Creanțe bugetare (ct. 4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+4310500**+4310700**+4370100**+4370200**+4370300**+4420400+4420800**+4420802+4440000**+4460000**+4460100**+4460200**+4480200+4610102+4610104+4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+4660900+ 4810101**+4810102**+ 4810103**+ 4810900**+4820000**-4970000), din care:	23	19.668	25.028
	Creanțele bugetului general consolidat (ct. 4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+ 4660402+ 4660500+4660900-4970000)	24		

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget (ct. 4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+4500504+4500505+4500700+4510100+4510300+4510500+4530100+4540100+4540301+4540302+4540501+4540502+4540503+4540504+4550100+4550301+4550302+4550303+4560100+4560303+4560309+4570100+4570201+4570202+4570203+4570205+4570206+4570209+4570301+4570302+4570309+4580100+4580301+4580302+4610103+4730103**+ 4740000+4760000), din care:	25		
	Sume de primit de la Comisia Europeană / alti donatori (ct. 4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+ 4500504+ 4500505+4500700)	26		
	Împrumuturi pe termen scurt acordate (ct. 2670101+2670102+2670103+2670104+2670105+ 2670108+2670601+2670602+2670603+2670604+2670605+ 2670609+4680101+4680102+4680103+4680104+4680105+ 4680106+4680107+4680108+4680109+4690103+4690105+ 4690106+ 4690108+4690109)	27		
	Total creanțe curente (rd. 21+23+25+27)			
3.	Investiții pe termen scurt (ct.5050000-5950000)	30	19.668	25.028
4.	Conturi la trezorerii și instituții de credit :	31		
	Conturi la trezorerie, casa în lei (ct. 5100000+5120101+5120501+5130101+5130301+5130302+5140101+5140301+5140302+5150101+5150103+5150301+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302+5200100+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+5250302+5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+5290201+5290301+5290400+5290901+5310101+5500101+5520000+5550101+5550400+5570101+5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+5610300+5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102+5740301+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	32	x	x
	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+ 5320500+ 5320600+5320800+5420100)	33.1	60	0
	depozite			
	Conturi la instituții de credit, BNR, casă în valută (ct. 5110101+5110102+5120102+5120402+5120502+5130102+5130202+5140102+5140202+5150102+5150202+5150302+5160102+5160202+5170102+5170202+5290102+5290202+5290302+5290902+5310402+5410102+5410202+5500102+5550102+5550202+5570202+5580102+5580202+5580302+5580303+5590102+5590202+5600102+5600103+5600402+5610102+5610103+5620102+5620103+5620402)	34	x	x
	Dobândă de încasat, avansuri de trezorerie (ct.5180702+5420200)	35	1.246	1.256
	depozite			
	Total disponibilități și alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	35.1	0	0
	depozite	36	X	X
	Conturi de disponibilități ale Trezoreriei Centrale și ale trezoreriilor teritoriale (ct. 5120600+5120700+5120901+5120902+5121000+ 5240100+5240200+5240300+5550101+5550102+5550103 -7700000)	40	3.345	21.933
	Dobândă de încasat (ct. 5320400+5180701+5180702)	41		
6.	Cheltuieli în avans (ct. 4710000)	41.1		
7.	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	42		
8.	TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	45	217.024	235.017
B	DATORII	46	2.545.830	330.801
	DATORII NECURENTE- sume ce urmează a fi plătite după-o perioadă mai mare de un an	50	x	x
		51	x	x

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
1.	Sume necurente- sume ce urmează a fi plătite după o perioadă mai mare de un an (ct. 2690200+4010200+4030200+4040200+4050200+ 4280201+4620201+4620209+5090000), din care:	52	2.039	2.039
	Datorii comerciale (ct.4010200+4030200+4040200+4050200+4620201)	53	2.039	2.039
2.	Împrumuturi pe termen lung (ct. 1610200+1620200+1630200+1640200+1650200+1660201+1660202+1660203+1660204+1670201+1670202+1670203+1670208+1670209-1690200)	54		
3.	Provizioane (ct. 1510201+1510202+1510203+1510204+1510208)	55		
	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	58	2.039	2.039
	DATORII CURENTE - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an	59	x	x
1.	Datorii comerciale, avansuri și alte decontări (ct. 2690100+4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101+4620109+4730109+4810101+4810102+4810103+4810200+4810300+4810900+4820000+4830000+4890201+5090000+5120800), din care:	60	0	0
	Decontări privind încheierea execuției bugetului de stat din anul curent (ct. 4890201)	60.1		
	Datorii comerciale și avansuri (ct. 4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101), din care:	61	82	82
	Avansuri primite (ct.4190000)	61.1		
2.	Datorii către bugete (ct. 4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310700+4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+4420300+4420801+4440000+4460000+4460100+4460200+ 4480100+4550501+4550502+4550503+4620109+4670100+ 4670200+4670300+ 4670400+4670500+4670900+4730109+4810900+4820000), din care: (ct. 4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310700+4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+4420300+4420801+4440000+4460000+4460100+4460200+ 4480100+4550501+4550502+4550503+4620109+4670100+ 4670200+4670300+ 4670400+4670500+4670900+4730109+4810900+4820000), din care:	62	9.289	13.400
	Datoriile instituțiilor publice către bugete	63	x	x
	Contribuții sociale (ct. 4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310700+4370100+4370200+4370300)	63.1	7.243	10.459
	Sume datorate bugetului din Fonduri externe nerambursabile (ct.4550501+4550502+4550503)	64		

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
3.	Datoriile din operațiuni cu Fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, alte datorii către alte organisme internaționale (ct. 4500200+4500400+4500600+4510200+4510401+4540402+4540409+4510601+4510602+4510603+4510605+4510606+4510609+4520100+4520200+4530200+4540200+4540401+4540402+4540601+4540602+4540603+4550200+4550401+4550402+4550403+4550404+4550409+4560400+4580401+4580402+4580501+4580502+4590000+4620103+ 4730103+ 4760000)	65		
	din care: sume datorate Comisiei Europene / alti donatori (ct.4500200+4500400+4500600+4590000+4620103)	66		
4.	Împrumuturi 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+5180800+5190101+5190102+5190103+5190104+5190105+5190106+5190107+5190108+5190109+ 5190110+ 5190180+5190190)	70		
5.	Împrumuturi 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		
6.	Salariile angajaților(ct. 4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+4280101)	72	15.061	20.080
7.	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații de șomaj, burse) ((ct. 4220100+4220200+4240000+4260000+4270200+ 4270300+ 4290000+4380000), din care: Pensii, indemnizații de șomaj, burse	73		
8.	Venituri în avans (ct.4720000)	73.1	x	x
9.	Provizioane (ct. 1510101+1510102+1510103+1510104+1510108)	74		
10.	TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	75		
11.	TOTAL DATORII (rd.58+78)	78	24.432	33.562
12.	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80= rd.46-79 = rd.90)	79	26.471	35.601
	CAPITALURI PROPRII	80	2.519.359	295.200
1.	Rezerve, fonduri (ct.1000000+1010000+1020101+1020102+1020103+1030000+1040101+1040102+1040103+1050100+1050200+1050300+1050400+1050500+1060000+132000+1330000+1390100)	83	x	x
		84	2.231.162	16.386
2.	Rezultatul reportat creditor) (ct.1170000- sold	85	304.456	290.066
3.	Rezultatul reportat debitor) (ct.1170000- sold	86		
4.	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold creditor)	87		
5.	Rezultatul patrimonial al exercitiului debitor) (ct.1210000- sold	88	16.259	11.252
6.	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	90	2.519.359	295.200

0 0

0 0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului
financiar - contabil

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL
la data de 30 septembrie 2017

Anexa 2

cod 02

Nr. Crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	- lei-	
			An precedent	An curent
A	B	C	1	2
I.	VENITURI OPERATIONALE	01		
1.	Venituri din impozite, taxe, contribuții de asigurări și alte venituri ale bugetelor (ct.7300100+7300200+7310100+7310200+7320100+7330000+7340000+7350100+7350200+7350300+7350400+7350500+7350600+7360100+7390000+7450100+7450200+7450300+7450400+7450500+7450900+7460100+7460200+7460300+7460900)	02	0	0
2.	Venituri din activități economice (ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000)	03	2.300	0
3.	Finanțări, subvenții, transferuri, alocații bugetare cu destinație specială (ct.7710000+7720100+7720200+7730000+7740100+7740200+7750000+7760000+7780000+7790000)	04	554.258	344.618
4.	Alte venituri operaționale (ct.7140000+7180000+7210000+7220000+7500000+ 7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	05		
	TOTAL VENITURI OPERAȚIONALE (rd.02+03+04+05)	06	556.558	344.618
II.	CHELTUIELI OPERAȚIONALE	07		
1.	Salariile și contribuțiile sociale aferente angajaților (ct.6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+ 6450400+6450500+6450600+ 6450800+6460000+6470000)	08	272.084	228.227
2.	Subvenții și transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+6750000+ 6760000+ 6770000+ 6780000+6790000)	09	169.285	86.666
3.	Stocuri, consumabile, lucrări și servicii executate de terți (ct. 6010000+6020100+6020200+6020300+6020400+6020500+6020600+6020700+6020800+6020900+6030000+6060000+6070000+6080000+6090000+6100000+6110000+6120000+6130000+6140000+6220000+6230000+6240100+6240200+6260000+6270000+6280000+6290100+6290200)	10	105.179	22.731
4.	Cheltuieli de capital, amortizări și provizioane (ct.6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+6820200+ 6890100+ 6890200)	11	25.697	18.246
5.	Alte cheltuieli operaționale (ct.6350000+6350100+6540000+6580101+6580109)	12		
	TOTAL CHELTUIELI OPERAȚIONALE (rd.08+09+10+11+12)	13	572.245	355.870
III.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	14		
	- EXCEDENT (rd.06- rd.13)	15	0	0
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	16	15.687	11.252

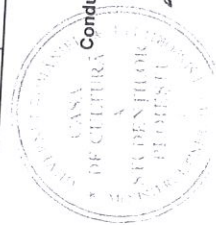
IV.	VENITURI FINANCIARE(ct. 7630000+7640000+7650100+7650200+7660000+7670000+7680000+7690000 +7860300+7860400)	17		
V.	CHELTUIELI FINANCIARE(ct. 6630000+6640000+6650100+6650200+6660000+6670000+ 6680000+6690000+6860300+6860400+6860800)	18	0	
VI.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA FINANCIARĂ	19		
	- EXCEDENT (rd.17- rd.18)	20		0
	- DEFICIT (rd.18- rd.17)	21	0	0
VII.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA CURENTĂ	22		
	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	23	0	0
	- DEFICIT (rd.16+21-15-20)	24	15.687	11.252
VIII.	VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)	25	0	
IX.	CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.6900000+6910000)	26	572	
X.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ	27		
	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	28	0	0
	- DEFICIT (rd.26-rd.25)	29	572	0
XI.	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (BRUT)	29.1	-572	
	- EXCEDENT (rd23+28-24-29)	29.2	0	0
	- DEFICIT (rd.24+29-23-28)	29.3	16.259	11.252
	Cheltuieli cu impozitul pe profit (din cr. 6350000)*	29.4		
XI.	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI	30		
	- EXCEDENT (rd. 23+28-24-29)	31	0	0
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	32	16.259	11.252

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului
financiar - contabil

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	TOTAL	CASA ct. 5310101	Buget de stat *) ct. 5200100/7700000	Buget local ct. 5210100/7700000	Buget asigurări sociale de stat ct. 5250101+5250102/7700000	Buget asigurări pentru somaj ct. 5740101+5740102/7700000	Buget Fond național unic de asigurări sociale de sănătate ct. 5710100/7700000	Buget Fond pentru mediu ct. 5750100/7700000	Buget trezoreria statului ct. 5240100/7700000	-lei-			Buget instituții publice finanțate din venituri proprii ct. 5600101/7700000	Buget instituții publice finanțate din venituri proprii și subvenții ct. 5610100/7700000	Buget activități finanțate din venituri proprii și buget activității de privatizare ct. 5620101/7700000	Buget imprumuuri interne și externe ct. 5130101+5140101+5150103/7700000	Buget fonduri externe nerambursabile (sursa D) ct. 5170101/7700000	Alte disponibile 552
											10	11	12						
A	B	15	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	1																		
1. Încasări	2	344.696	78																
2. Plăți	3	326.058	78																
3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02-rd.03)	4	18.638	0	0	0	0	0	0	0	0	0	344.618	0	0	0	0	0		
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	5																		
1. Încasări	6	0																	
2. Plăți	7	0																	
3. Numerar net din activitatea de investiții (rd.06-07)	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	9																		
1. Încasări	10	0																	
2. Plăți	11	0																	
3. Numerar net din activitatea de finanțare (rd.10-rd.11)	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	18.638	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
V. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI	14	2.039																	
- Sume recuperate din excedentul anului precedent **)	14.1	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2.039	
- Sume utilizate din excedentul anului precedent/ sume transferate din excedent la finele anului precedent (***)	14.2	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Sume transferate din disponibilul neutilizat la finele anului precedent (***)	14.3	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
VI. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+rd.14.1 - rd.14.2 - rd.14.3)	15	20.677	0																
												18.638						2.039	



Conducătorul instituției

ALISA
SERVICIUL
TREZORERIE
PLOIEȘTI

Conducătorul compartimentului
financiar - contabil

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
 la data de 30 septembrie 2017

cod 04

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	Total	5314	550	5121	5124	541	5151	5152
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	01								
1. Încasări	02	10							
2. Plăți	03	0		10					
3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02-rd.03)	04	10	0	10	0	0	0	0	0
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	05								
1. Încasări	06	0							
2. Plăți	07	0							
3. Numerar net din activitatea de investiții (rd.06-07)	08	0	0	0	0	0	0	0	0
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	09								
1. Încasări	10	0							
2. Plăți	11	0							
3. Numerar net din activitatea de finanțare (rd.10-rd.11)	12	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	10	0	10	0	0	0	0	0
V. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI	14	1246		1246					
1.Diferențe de curs favorabile	15	0							
2.Diferențe de curs nefavorabile	16	0							
VI. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI (rd.13+14 +15-16)	17	1256	0	1256	0	0	0	0	0

Conducătorul institutiei

Conducătorul compartimentului
 financiar-contabil

Denumirea indicatorilor *)	Cod	Prevederi bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
				Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
Alte venituri	36.10.50	0	0	0	0	0	0	0	0
TRANSFERURI VOLUNTARE , ALTELE DECAT SUBVENTIILE	37.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Donatii si sponsorizari	37.10.01								
Alte transferuri voluntare	37.10.50								
II. VENITURI DIN CAPITAL	39.00.10	0	0	0	0	0	0	0	0
VENITURI DIN VALORIF. UNOR BUNURI	39.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Venituri din valorif unor bunuri ale inst, publ.	39.10.01								
Alte venituri din valorif unor bunuri	39.10.50								
III. VENITURI FINANCIARE									
INCASARI DIN RAMBURSAREA IMPRUMUTURILOR ACORDATE	40.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Sume utilizate din excedentul anului precedent pentru efectuarea de plati	40.10.15								
ALTE OPERATIUNI FINANCIARE	41.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Sume din excedentul anului precedent pentru efectuarea de cheltuieli	41.10.06								
IV. SUBVENTII	43.00	528.000	427.737	344.618	0	344.618	344.618	0	0
SUBVENTII DE LA ALTE ADMINISTRATII	43.10	528.000	427.737	344.618	0	344.618	344.618	0	0
Subventii pentru institutii publice	43.10.09	528.000	427.737	344.618	0	344.618	344.618	0	0



Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului
financiar- contabil

CONTUL DE EXECUȚIE A BUGETULUI INSTITUȚIILOR PUBLICE- Cheltuieli
la data de 30 ~~11~~ 2017

Cod 21 Capitol Subcapitol

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plăți efectuate	Angajamente legale de plătit	-lei- Cheltuieli efective
			anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale definitive					
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
TOTAL CHELTUIELI (01+70)									
CHELTUIELI CURENTE (10+20+56+59)									
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01+10.02+10.03)	01	0	528.000	427.737	332.224	326.661	326.661	0	355.870
(Cheltuieli salariale in bani (cod 10.01.01 la 10.01.16+10.01.30)	10	0	528.000	427.737	332.224	326.661	326.661	0	337.623
Salarii de baza	10.01	0	295.000	228.840	228.840	223.278	223.278	0	228.227
Salarii de merit	10.01.01	0	241.763	186.402	186.402	181.856	181.856	0	185.380
Indemnizație de conducere	10.01.02		241.763	186.402	186.402	181.856	181.856	0	185.380
Spor de vechime	10.01.03							0	185.380
Sporuri pentru condiții de munca	10.01.04							0	185.380
Alte sporuri	10.01.05							0	
Ore suplimentare	10.01.06							0	
Fond de premii	10.01.07							0	
Prima de vacanță	10.01.08							0	
Fond pentru posturi ocupate prin cumul	10.01.09							0	
Fond aferent plății cu ora	10.01.10							0	
Indemnizații platite unor persoane din afara unitatii	10.01.11							0	
Indemnizații de delegare	10.01.12							0	
Indemnizații de detașare	10.01.13							0	
Alocatii pentru transportul la si de la locul de munca	10.01.14							0	
Alocatii pentru locuinte	10.01.15							0	
Alte drepturi salariale in bani	10.01.16							0	
Contributii (cod 10.03.01 la 10.03.06)	10.03	0	53.237	42.438	42.438	41.422	41.422	0	42.847
Contributii de asigurari sociale de stat	10.03.01		37.672	29.472	29.472	28.845	28.845	0	30.195
Contributii de asigurări de somaj	10.03.02		1.185	893	893	794	794	0	832
Contributii de asigurari sociale de sanatate	10.03.03		11.642	9.505	9.505	9.215	9.215	0	9.708
Prime de asigurare pentru accidente de munca si boli profesionale	10.03.04		687	517	517	517	517	0	537
Contributii pentru concedii si indemnizatii	10.03.05							0	
Contributii pentru concedii si indemnizatii	10.03.06		2.051	2.051	2.051	2.051	2.051	0	1.575
Bunuri si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.09+20.01.30)	20	0	84.500	50.897	20.831	20.830	20.830	0	22.730
Furnituri de birou	20.01	0	41.196	22.935	11.663	11.663	11.663	0	13.470
Materiale pentru curatenie	20.01.01		2.000	1.500	10	10	10	0	717
Încalzit, iluminat si forta motrica	20.01.02		500	350	8	8	8	0	499
Apa, canal si salubritate	20.01.03		31.250	16.325	9.352	9.352	9.352	0	9.351
Carburanti si lubrifianti	20.01.04		1.856	1.240	564	564	564	0	564
Piese de schimb	20.01.05		1.500	1.000	442	442	442	0	1.052
	20.01.06		600	400	0	0	0	0	

DENUMIREA INDICATORILOR*)

Denumirea indicatorilor*)	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plăți efectuate	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
			anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale definitive					
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
Transport	20.01.07								
Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	20.01.08		2.400	1.420	819	819			
Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	20.01.09		500	350	0	0	819	0	0
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	20.01.30		500	350	468	468	0	0	819
Reparatii curente	20.02		2.500	2.000	0	0	468	0	0
Hrana (cod 20.03.01)	20.03	0	0	0	0	0	0	0	468
Hrana pentru oameni	20.03.01								
Medicamente si materiale sanitare (cod 20.04.01 la 20.04.04)	20.04	0	500	450	0	0	0	0	0
Medicamente	20.04.01								
Materiale sanitare	20.04.02		500	450	0	0	0	0	0
Reactivi	20.04.03								
Dezinfectanti	20.04.04								
Bunuri de natura obiectelor de inventar (cod 20.05.01+20.05.03+20.05.30)	20.05	0	3.000	2.000	0	0	0	0	0
Uniforme si echipament	20.05.01								
Lenjerie si accesorii de pat	20.05.03								
Alte obiecte de inventar	20.05.30								
Deplasari, detasari, transferari (cod 20.06.01+20.06.02)	20.06	0	3.000	2.000	0	0	0	0	0
Deplasari interne, detașări, transferări	20.06.01		1.000	600	546	546	0	0	0
Deplasari în străinătate	20.06.02		1.000	600	546	546	0	0	0
Materiale de laborator	20.09								546
Cercetare-dezvoltare	20.10								546
Carti, publicatii si materiale documentare	20.11								
Consultanta si expertiza	20.12								
Pregatire profesionala	20.13								
Protectia muncii	20.14	0	3.000	2.000	600	600	600	0	600
Studii si cercetari	20.16		500	300					
Cheltuieli judiciare si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale	20.25		3.000	2.000					
Alte cheltuieli (cod 20.30.01 la 20.30.04+20.30.30)	20.30	0	29.894	18.612	7.622	7.621	400	0	400
Reclama si publicitate	20.30.01								
Protocol si reprezentare	20.30.02								
Prime de asigurare non-viata	20.30.03								
Chirii	20.30.04		750	12					
Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	20.30.30		9.000	6.000	522	522	522	0	522
TITLUL VIII PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE (FEN) POSTADERARE (cod 56.01 la 56.31)	56	0	20.144	12.600	2.600	2.599	4.500	0	4.500
Alte programe comunitare finantate in perioada 2007-2013 (cod 56.15.02 + 56.15.03)	56.15	0	0	0	0	0	0	0	0
Finantarea externa nerambursabila*)	56.15.02		0	0	0	0	0	0	0
Cheltuieli neeligibile*)	56.15.03								
TITLUL X ALTE CHELTUIELI (cod 59.22)	59	0	148.500	148.000	82.553	82.553	82.553	0	86.666
Actiuni cu caracter stiintific si social-cultural	59.22		148.500	148.000	82.553	82.553	82.553	0	86.666

DENUMIREA INDICATORILOR*)

A

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare			Angajamente legale	Plăți efectuate	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
			anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale definitive	Angajamente bugetare				
	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
CHELTUIELI DE CAPITAL ((cod 71)	70	0	0	0	0	0	0	0	0
TITLUL XII . ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 la 71.03)	71	0	0	0	0	0	0	0	18.247
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)	71.01	0	0	0	0	0	0	0	18.247
Construcții	71.01.01								
Mașini, echipamente și mijloace de transport	71.01.02								
Mobilier, aparatură birotică și alte active corporale	71.01.03								
Alte active fixe	71.01.30								
Reparatii capitale aferente activelor fixe	71.03	0							16.530
									1.717
									0

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului
financiar- contabil

CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE- Cheltuieli SUBVENTII
la data de 30 septembrie 2017

Cod 21 Capitol Subcapitol

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare			Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	-lei- Cheltuieli efective
			anuale aprobate la finele perioadei de raportare		trimestriale definitive					
			2	3						
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8	
TOTAL CHELTUIELI (01+70)		0	523.500	427.737	332.224	326.661	326.661	0	355.870	
CHELTUIELI CURENTE (10+20+56+59)	01	0	523.500	427.737	332.224	326.661	326.661	0	337.623	
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01+10.02+10.03)	10	0	295.000	228.840	228.840	223.278	223.278	0	228.227	
Cheltuieli salariale in bani (cod 10.01.01 la 10.01.16+10.01.30)	10.01	0	241.763	186.402	186.402	181.856	181.856	0	185.380	
Salarii de baza	10.01.01								185.380	
Salarii de merit	10.01.02									
Indemnizatie de conducere	10.01.03									
Spor de vechime	10.01.04									
Sporuri pentru conditii de munca	10.01.05									
Alte sporuri	10.01.06									
Ore suplimentare	10.01.07									
Fond de premii	10.01.08									
Prima de vacanta	10.01.09									
Fond pentru posturi ocupate prin cumul	10.01.10									
Fond atarant platit cu ora	10.01.11									
Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii	10.01.12									
Indemnizatii de delegare	10.01.13									
Indemnizatii de detasare	10.01.14									
Alocatii pentru transportul la si de la locul de munca	10.01.15									
Alocatii pentru locuinte	10.01.16									
Alte drepturi salariale in bani	10.01.30									
Contributii (cod 10.03.01 la 10.03.06)	10.03	0	53.237	42.438	42.438	41.422	41.422	0	42.847	
Contributii de asigurari sociale de stat	10.03.01		37.672	29.472	29.472	28.845	28.845	0	30.195	
Contributii de asigurari de somaj	10.03.02		1.185	893	893	794	794	0	832	
Contributii de asigurari sociale de sanatate	10.03.03		11.642	9.505	9.505	9.215	9.215	0	9.708	
Contributii de asigurari pentru accidente de munca si boli profesionale	10.03.04		687	517	517	517	517	0	537	
Prime de asigurare de viata platite de angajator pentru angajati	10.03.05									
Contributii pentru concedii si indemnizatii	10.03.06									
TITLUL II BUNURI SI SERVICII (cod 20.01 la 20.06+20.09 la 20.25+20.30)	20	0	2.051	2.051	2.051	2.051	2.051	0	1.575	
Bunuri si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.09+20.01.30)	20.01	0	80.000	50.897	20.831	20.830	20.830	0	22.730	
Furnituri de birou	20.01.01		41.106	22.935	11.663	11.663	11.663	0	13.470	
Materiale pentru curatenie	20.01.02		2.000	1.500	10	10	10	0	717	
Încalzit, Iluminat si forta motrica	20.01.03		500	350	8	8	8	0	499	
Apa, canal si salubritate	20.01.04		31.250	16.325	9.352	9.352	9.352	0	9.351	
Carburanti si lubrifianti	20.01.05		1.856	1.240	564	564	564	0	564	
Piese de schimb	20.01.06		1.500	1.000	442	442	442	0	1.052	
			600	400	0	0	0	0		

DENUMIREA INDICATORILOR**)

A	B	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plăți efectuate	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
				anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale definitive					
		1	2	3	4	5	6	7=5-6	8	
Transport	20.01.07									
Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	20.01.08									
Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	20.01.09		2.400	1.420	819	819	819	819	0	819
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	20.01.30		500	350	0	0	0	0	0	0
Reparatii curente	20.02		500	350	468	468	468	468	0	468
Hrana (cod 20.03.01)	20.03		2.500	2.000	0	0	0	0	0	0
Hrana pentru oameni	20.03.01		0	0	0	0	0	0	0	0
Medicamente si materiale sanitare (cod 20.04.01 la 20.04.04)	20.04									
Medicamente	20.04.01		500	450	0	0	0	0	0	0
Materiale sanitare	20.04.02		500	450						
Reactivi	20.04.03									
Dezinfectanti	20.04.04									
Bunuri de natura obiectelor de inventar (cod 20.05.01+20.05.03+20.05.30)	20.05									
Uniforme si echipament	20.05.01		3.000	2.000	0	0	0	0	0	0
Lenjerie si accesorii de pat	20.05.03									
Alte obiecte de inventar	20.05.30									
Deplasari, detasari, transferari (cod 20.06.01+20.06.02)	20.06		3.000	2.000						
Deplasari interne, detașări, transferări	20.06.01		1.000	600	546	546	546	546	0	546
Deplasari în străinătate	20.06.02		1.000	600	546	546	546	546	0	546
Materiale de laborator	20.09									
Cercetare-dezvoltare	20.10									
Carti, publicatii si materiale documentare	20.11									
Consultanta si expertiza	20.12									
Pregatire profesionala	20.13									
Protectia muncii	20.14		3.000	2.000	600	600	600	600	0	600
Studii si cercetari	20.16		500	300						
Cheltuieli judiciare si extrajudiciare derivate din actiuni in reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale	20.25									
Alte cheltuieli (cod 20.30.01 la 20.30.04+20.30.30)	20.30		3.000	2.000	400	400	400	400	0	400
Reclama si publicitate	20.30.01		25.394	18.612	7.622	7.621	7.621	7.621	0	7.714
Protocol si reprezentare	20.30.02									
Prime de asigurare non-viata	20.30.03									
Chirii	20.30.04		750	12	522	522	522	522	0	522
Alte cheltuieli cu bunuri si servicii	20.30.30		9.000	6.000	4.500	4.500	4.500	4.500	0	4.500
TITLUL VIII PROIECTE CU FINANTARE DIN FONDURI EXTERNE	56		15.644	12.600	2.600	2.599	2.599	2.599	0	2.692
NERAMBURSABILE (FEN) POSTADERARE (cod 56.01 la 56.31)	56.15		0	0	0	0	0	0	0	0
Alte programe comunitare finantate in perioada 2007-2013 (cod 56.15.02 + 56.15.03)	56.15.02		0	0	0	0	0	0	0	0
Finantarea externa nerambursabila*	56.15.03									
Cheltuieli neeligibile*	59									
TITLUL X ALTE CHELTUIELI (cod 59.22)	59.22		148.500	148.000	82.553	82.553	82.553	82.553	0	86.666
Actiuni cu caracter stiintific si social-cultural			148.500	148.000	82.553	82.553	82.553	82.553	0	86.666

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare			Angajamente legale	Plăți efectuate	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
			anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale definitive	Angajamente bugetare				
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
CHELTUIELI DE CAPITAL (cod 71)	70	0	0	0	0	0	0	0	18.247
TITLUL XII. ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 la 71.03)	71	0	0	0	0	0	0	0	18.247
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)	71.01	0	0	0	0	0	0	0	18.247
Construcții	71.01.01								
Mașini, echipamente și mijloace de transport	71.01.02								
Mobilier, aparatură birotică și alte active corporale	71.01.03								
Alte active fixe	71.01.30								16.530
Reparatii capitale aferente activelor fixe	71.03	0							1.717
									0
									0
									0

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului
financiar- contabil

DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA
la data de 30 septembrie 2017

cod 05

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr.rd.	Disponibil la începutul anului	Încasări	Plăți	-lei- Disponibil la sfârșitul perioadei
A	B	1	2	3	4=1+2-3
TOTAL (rd.02 la 16+17+24 la 29), din care:					
- Sume primite din fondul de intervenție 5500102/analitic distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	01				0
- Fondul pentru stimularea personalului potrivit dispozițiilor legale 5500102/analitic distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	02				0
- Disponibil al instituțiilor publice de subordonare centrală finanțate integral de la bugetul de stat sau de la celelalte bugete, din sume indisponibilizate pe baza de titluri executorii 5500101, ct. 5500102/analitic distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	03				0
- Disponibil al instituțiilor publice de subordonare centrală finanțate integral de la bugetul de stat sau de la celelalte bugete, din sume indisponibilizate pe baza de titluri executorii 5500101, ct. 5500102/analitic distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	04				0
- Garanții materiale reținute gestionarilor conform Legii nr.22/1969 5500102/analitic distinct) (ct.5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	05	1.246	10		1.256
- Sume primite ca donații și sponsorizări distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	06				0
- Sume primite din fondurile de contrapartidă constituite potrivit legii (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	07				0
- Disponibil din sume alocate din venituri din privatizare conform O.G. nr.31/2007 (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	08				0
- Ajutor financiar în echivalent a 100 euro acordat cadrelor didactice din învățământul preuniversitar (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	09				0
- Fondul de protejare a asiguraților 102/analitic distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	10				0
- Sume primite din fondul pentru protejarea asiguraților 5500102/analitic distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	11				0
- Alte fonduri cu destinație specială distinct) *) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	12				0
- Sume primite pentru amenajarea și dotarea Centrului Regional pentru Combaterea Infrafracționalității Transfrontaliere (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	13				0
- Fondul special pentru produse petroliere distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	14				0
- Fondul de protecție a vântului distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	15				0
*) Se detaliază pe fonduri în raportul de analiză pe bază de bilanț					
- Fondul de ameliorare a fondului funciar distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	16				0
- Fondul Național de Dezvoltare Regională ct. 5120402, ct. 5500101, ct. 5500102); (rd.18+21+22+23) (ct.5150101, ct.5150102, ct.5150202, (rd.18+21+22+23)	17				0
- Sume alocate de la bugetul statului 19+20) (ct. 5500101, ct. 5500102); (rd. 19+20)	18				0
- Sume primite în cadrul programului de dezvoltare (ct. 5500101, ct. 5500102)	19				0
- Sume primite din Fondul Național de preaderare (ct. 5500101, ct. 5500102)	20				0
- Sume primite din contribuția financiară a Comunității Europene (alte fonduri de preaderare - la PHARE, ISPA, SAPARD) 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202) (ct. 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	21	X	X	X	X
- Sume provenite din fondurile de tip structural asigurate de Uniunea Europeană (PHARE, ISPA, SAPARD) (ct. 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	22				0
- Alte resurse financiare din fondurile aflate la dispoziția Guvernului (ct. 5500101, ct. 5500102, ct.5120402)	23				0
- Sume primite din fonduri externe nerambursabile postaderare ct. 5150202) (ct. 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	24				0
- Disponibil pentru finanțarea proiectelor SAPARD 5150102, ct. 5150202) (ct. 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	25				0
- Disponibil din recuperarea debitorilor de la beneficiari 5150202) (ct. 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	26	X	X	X	X
- Disponibil pentru cofinanțarea de la bugetul de stat pentru derularea proiectelor ISPA (ct. 5150101, ct.5150102, ct.5150202)	27				0
-Disponibil din sume primite din fondul de rulment distinct) (ct.5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	28	X	X	X	X
-Alte disponibilități cu destinație specială distinct) (ct.5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	29				0
-Disponibil privind rezervele speciale 5500102/analitic distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	30				0
TOTAL (rd.01+30)	31	1.246	10	0	1.256

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului
financiar-contabil

Situația plăților efectuate din buget și nejustificate prin bunuri, lucrări, servicii la finele perioadei

COD 31		lei		
NR. CRT.	Denumirea și simbolul conturilor	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
1	Avansuri acordate furnizorilor (ct.2320000+2340000+4090101+4090102) TOTAL (rd.02+03), din care:	01		
	- din finanțare bugetară (ct. 7700000)	02	0	0
	- din alte surse de finanțare	03		
2	Acreditiv deschise la dispoziția terților (ct.5410102+5410202) TOTAL (ct. (rd.05+06), din care:	04		
	- din finanțare bugetară (ct. 7700000)	05	0	0
	- din alte surse de finanțare	06		
3	Disponibilități la alți rezidenți, garanții depuse la furnizori (ct. 2670108+2670208+4610109+4610209) TOTAL (rd.08+09), din care:	07		
	- din finanțare bugetară (ct. 7700000)	08	0	0
	- din alte surse de finanțare	09		
4	Disponibilități ale misiunilor diplomatice și ale altor reprezentanțe ale României în străinătate, mai puțin dobânda încasată în cont (contul 5120402) TOTAL (rd.11+12), din care:	10		
	- din finanțare bugetară (ct. 7700000)	11	0	0
	- din alte surse de finanțare	12		
5	Avansuri de trezorerie acordate în valută Misiunilor diplomatice și altor reprezentanțe ale României în străinătate (contul 5420200) TOTAL (rd.14+15) din care:	13		
	- din finanțare bugetară (ct. 7700000)	14	0	0
	- din alte surse de finanțare	15		
6	Alte disponibilități provenite din finanțare bugetară (ct. 7700000) aflate în conturi de disponibil în lei la trezorerie (ct. 5580101+5590101...etc) și în conturi de disponibil în lei și în valută la instituții de credit din țară, mai puțin dobânda încasată în cont (ct.5120102+5120402+ 5580302+5590102+ 5590202+...etc)	16		
7	TOTAL (rd. 01+04+07+10+13+16)	17	0	0

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului financiar-contabil

PLĂȚI RESTANTE
 la data de 30 septembrie 2017

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rd.	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			TOTAL	din care:
				aferent sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
cod 53.			- lei -	
PLĂȚI RESTANTE-TOTAL (rd.07+12+27+32+37+42+47), din care:	01			
-sub 30 de zile (rd.7.1+12.1+27.1+32.1+37.1+42.1+47.1)	02	0	0	0
-peste 30 de zile (rd.8+13+28+33+38+43+47.2)	03	0	0	0
-peste 90 de zile (rd.9+14+29+34+39+44+47.3)	04	0	0	0
-peste 120 zile (rd. 10+15+30+35+40+45+47.4)	05	0	0	0
-peste 1 an (rd. 11+16+31+36+41+46+47.5)	06	0	0	0
Plăți restante către furnizori, creditorii din operații comerciale (ct.4010100, ct. 4030100, ct. 4040100, ct. 4050100, ct. 4620101, ct. 4620103, ct. 4620109), din care: (rd.07.1+ 08+09+10+11)	07	0	0	0
-sub 30 de zile	7.1			
-peste 30 de zile	08			
-peste 90 de zile din care:	09			
-(ct.4620101, ct. 4620103, ct. 4620109)	9.1			
-peste 120 zile	10			
-peste 1 an	11			
Plăți restante față de bugetul general consolidat (rd.17+rd.18+rd.19+22), din care:	12	0	0	0
-sub 30 de zile (rd.17.1+18.1+19.1+22.1)	12.1	0	0	0
-peste 30 de zile (rd.17.2+18.2+19.2+23)	13	0	0	0
-peste 90 de zile (rd.17.3+18.3+19.3+24)	14	0	0	0
-peste 120 zile (rd.17.4+18.4+19.4+25)	15	0	0	0
-peste 1 an (rd.17.5+18.5+19.5+26)	16	0	0	0
Plăți restante față de bugetul de stat (ct.4420300, ct 4440000, ct.4460000, ct.4480100) (rd.17.1+17.2+17.3+17.4+17.5)	17	0	0	0
-sub 30 de zile	17.1			
-peste 30 de zile	17.2			
-peste 90 de zile	17.3			
-peste 120 zile	17.4			
-peste 1 an	17.5			
Plăți restante față de bugetul asigurărilor sociale de sănătate (ct.4310300, ct.4310400, ct.4310500, ct.4310700) (rd.18.1+18.2+18.3+18.4+18.5)	18	0	0	0
-sub 30 de zile	18.1			
-peste 30 de zile	18.2			
-peste 90 de zile	18.3			
-peste 120 de zile	18.4			
-peste 1 an	18.5			
Plăți restante față de bugetul asigurărilor sociale- (rd. 20+21), din care: Total	19	0	0	0

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rd.	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			TOTAL	din care:
				aferent sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
-sub 30 de zile (rd.20.1+21.1)	19.1	0	0	0
-peste 30 de zile (rd.20.2+21.2)	19.2	0	0	0
-peste 90 de zile (rd.20.3+21.3)	19.3	0	0	0
-peste 120 de zile (rd.20.4+21.4)	19.4	0	0	0
-peste 1 an (20.5+21.5)	19.5	0	0	0
-contribuția pentru bugetul asigurărilor sociale de stat (ct.4310100, ct.4310200) (rd.20.1+20.2+20.3+20.4+20.5)	20	0	0	0
-sub 30 de zile	20.1			
-peste 30 de zile	20.2			
-peste 90 de zile	20.3			
-peste 120 de zile	20.4			
-peste 1 an	20.5			
-contribuția pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj (ct.4370100, ct.4370200, ct.4370300) (rd. 21.1+21.2+21.3+21.4+21.5)	21	0	0	0
-sub 30 de zile	21.1			
-peste 30 de zile	21.2			
-peste 90 de zile	21.3			
-peste 120 de zile	21.4			
-peste 1 an	21.5			
Plăți restante față de bugetele locale (ct.4460000, ct.4480100), din care: (rd.22.1+23+24+25+26)	22	0	0	0
-sub 30 de zile	22.1			
-peste 30 de zile	23			
-peste 90 de zile	24			
-peste 120 zile	25			
-peste 1 an	26			
Plăți restante față de salariați (drepturi salariale) (ct.4210000, ct.4230000, ct.4260000, ct.4270100, ct.4270300 ct.4280101), din care: (rd.27.1+.28+29+30+31)	27	0	0	0
-sub 30 de zile	27.1			
-peste 30 de zile	28			
-peste 90 de zile	29			
-din care ct.(4270100+4270300)	29.1			
-peste 120 zile	30			
-peste 1 an	31			
Plăți restante față de alte categorii de persoane (ct.4220100, ct. 4220200, ct.4240000 , ct.4270200, ct.4270300, ct.4290000, ct.4380000), din care: (rd.32.1+33+34+35+36)	32	0	0	0
-sub 30 de zile :	32.1			
-peste 30 de zile :	33			
-peste 90 de zile din care:(rd.34.1+34.2+34.3+34.4)	34	0	0	0
- ct.(4220100+4220200+4240000)	34.1			
-ct.(4270200+4270300)	34.2			
- ct.(4290000)	34.3			
-ct.(4380000)	34.4			
-peste 120 zile	35			
-peste 1 an	36			

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rd.	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			TOTAL	din care:
				aferent sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
Împrumuturi nerambursate la scadență (ct.1610100, ct.1640100, ct. 1650100, ct.1670101, ct. 1670102, ct. 1670103, ct. 1670108, ct. 1670109, ct.1690100, ct.5190101, ct.5190102, ct.5190104, ct.5190108, ct.5190110, ct.5190180, ct.5190190) din care: (rd.37.1+38+39+40+41)	37	0	0	0
-sub 30 de zile				
-peste 30 de zile	37.1			
-peste 90 de zile	38			
-peste 120 zile	39			
-peste 1 an	40			
	41			
Dobânzi restante, din care: (aferente celor de la rd.37), (ct.1680100, ct.1680400, ct.1680500, ct.1680701, ct.1680702, ct. 1680703, ct. 1680708, ct. 1680709, ct.5180605, ct. 5180606, ct. 5180608, ct. 5180609, ct. 5180800), din care: (rd 42.1+.43+44+45+46)	42	0	0	0
-sub 30 de zile				
-peste 30 de zile	42.1			
-peste 90 de zile	43			
-peste 120 zile	44			
-peste 1 an	45			
	46			
Creditori bugetari (ct.4670100, ct. 4670300, ct. 4670400, ct. 4670500, ct.4670900), din care: (rd.47.1+47.2+47.3+47.4+47.5)	47	0	0	0
-sub 30 de zile				
-peste 30 de zile	47.1			
-peste 90 de zile	47.2			
-peste 120 zile	47.3			
-peste 1 an	47.4			
	47.5			

*) Se completează cu următoarele coduri:

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

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului
financiar-contabil

SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE
 DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de 30 septembrie 2017

cod 17

-lei-

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	ACTIVE FINANCIARE	01	X	X
A	NUMERAR SI DEPOZITE, din care:			
A1	Numerar	02	X	X
	Numerar în lei în casieria instituțiilor publice, (ct.5310101)	03	X	X
	Disponibilități în lei ale instituțiilor publice la trezorerii (ct.5100000+ct.5120101+ct.5120501+ct.5130101+ct.5140101+ ct.5150101 + ct.5200100+ ct.5230000+ct.5280000+ct.5290101+ ct.5290301+ ct.5290901 + ct.5500101+ ct.5510000+ ct.5520000+ ct.5550101+ ct. 5570101+ +ct.5580101+ ct.5580201+ ct.5590101+ ct.5600101+ct.5600300+ct.5610100+ct.5610300+ ct.5620100+ ct.5620300+ct.5750100- ct.7700000), din care:	04		
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	05	2039	20677
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	06		
	Total (în baze cash)(rd.04+05)	07		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice la trezorerii (ct.5180701)	08	2039	20677
	Total (în baze accrual) (rd.08+09)	09		
	Depozite în lei ale instituțiilor publice la trezorerii (ct.5150301+ ct. 5600401+ct. 5750400)	10	2039	20677
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice la trezorerii (ct.5180701)	11		
	Total (în baze accrual)(rd. 11+12)	12		
	Excedentele cumulate nete ale bugetelor fondului pentru mediu (ct. 5750300)	13	0	0
	Dobânzi de încasat aferente excedentelor instituțiilor publice la trezorerii (ct.5180701)	13.1		
	Total (în baze accrual)(rd. 13.1+13.2)	13.2		
	Avansuri de trezorerie, acordate în lei. (ct. 5420100)	13.3	0	0
	Alte valori (ct.5320100+ ct.5320200+ct.5320300+ct.5320400+ ct.5320500+ct.5320600+ ct.5320800)	14		
	Disponibilități în lei ale Trezoreriei Centrale și ale trezoreriilor teritoriale (ct.5120600+ct.5120901+ct.5120902+ct.5121000+ct.5240100-ct.7700000)	15	60	0
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților în lei ale Trezoreriei Centrale (ct.5180701)	16		
	Total disponibil al Trezoreriei Centrale (în baze accrual) (rd.16+17)	17		
	Disponibil al bugetului Trezoreriei Statului (ct.5240100-ct.7700000)	18	0	0
	Excedentul curent și al anilor precedenți al bugetului Trezoreriei Statului (ct.5240200+ct.5240300)	19		
	Total (în baze cash)(rd.19+20)	20		
		21	0	0

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
A2	Depozite transferabile (Disponibilități în conturi curente și de depozit), <i>din care:</i>	30	X	X
	-Disponibilități la BNR	31	x	x
	Disponibilități în lei ale instituțiilor publice (ct.5120102+ct.5150102), din care:	32	0	0
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	32,1		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	32,2		
	Disponibilități în valută ale instituțiilor publice (ct.5120402+ct.5150202), din care:	33		
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	33,1		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	33,2		
	Total (în baze cash) (rd.32+33)	34	0	0
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice la BNR (ct.5180702)	35		
	Total (în baze accrual)(rd.34+35)	36	0	0
	Depozite în lei ale instituțiilor publice (ct. 5150302)	37		
	Depozite în valută ale instituțiilor publice (ct. 5150302)	38		
	Total (în baze cash)(rd.37+38)	39	0	0
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice la BNR (ct.5180702)	40		
	Total (în baze accrual)(rd.39+40)	41	0	0
	Disponibilități în valută ale Trezoreriei Centrale (ct.5120700), din care:	42		
	Fonduri externe nerambursabile(ct.5120700)	43		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților în valută ale Trezoreriei Centrale (ct.5180702)	44		
	Total (în baze accrual)(rd.42+44)	45	0	0
	- Disponibilități la <u>instituții de credit rezidente</u>	50	X	X
	Disponibilități ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5110101+.5110102+ct.5120102 +ct.5120402+ ct.5120502 + ct.5130102 + ct.5130202+ct.5140102+ct.5140202 +ct.5150102+ ct.5150202+ ct.5290102 +ct.5290902+ct.5290302+ ct.5500102 + ct.5570202+ ct.5580102+ ct.5580302+ ct.5590102+ct.5590202+ ct.5600102), din care:	51	1246	1256
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	52		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	53		
	Numerar în valută în casieria instituțiilor publice, (ct.5310402)	54		
	Total (în baze cash) (rd.51+54)	55	1246	1256
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5180702)	56		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Total (în baze accrual)(rd.55+56)	57	1246	1256
	Depozite ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct. 5150302 +ct. 5600402)	58		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5180702)	59		
	Total (în baze accrual)(rd. 58+59)	60	0	0
	Acreditive în lei ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5410102)	61		
	Acreditive în valută ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5410202)	62		
	Disponibilități ale Trezoreriei Centrale (ct.5120600+ ct. 5120700)	63		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților Trezoreriei Centrale la instituțiile de credit rezidente (ct.5180702)	64		
	Total disponibilități al Trezoreriei Centrale (în baze accrual) (rd.63+64)	65	0	0
	Depozite ale Trezoreriei Centrale la instituțiile de credit rezidente (ct. 5120700)	66		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor Trezoreriei Centrale la instituțiile de credit rezidente (ct 5180702)	67		
	Total (în baze accrual)(rd.66+67)	68	0	0
	-disponibilități la alți rezidenți	75	x	x
	Disponibilități ale instituțiilor publice aflate la alți rezidenți (terți) (ct.4610109+ct.4610209+ ct.2670108+ct.2670208+ct.5420200)	76		
	Total (în baze cash)(rd.76)	77		
A.3	Alte disponibilități	80	X	X
	-disponibilități instituții de credit în străinătate	81	X	X
	Disponibilități ale Misiunilor diplomatice și ale altor reprezentante ale României în străinătate (ct.5120402)	82		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților, Misiunilor diplomatice și ale altor reprezentante ale României în străinătate (ct.5180702)	83		
	Total (în baze accrual)(rd.82+83)	84	0	0
	Avansuri de trezorerie, acordate în valută ale Misiunilor diplomatice și ale altor reprezentante ale României în străinătate (ct. 5420200)	85		
	Acreditive la instituții de credit în străinătate (ct.5410202)	86		
B	TITLURI, ALTELE DECAT ACTIUNI, din care:	95	X	X
	Titluri, altele decât acțiuni, exclusiv produsele financiare derivate	96	X	X
B.1	Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate	97	X	X
	Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate deținute de către instituțiile publice. Total (rd.99+100+101+102), din care emise de:	98	0	0
	-B.N.R. (S121)	99		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	-Instituții de credit rezidente (S122)	100		
	-Alți rezidenți (S123,124,125)	101		
	-Nerezidenți (S21,S22)	102		
I	Total (la valoare nominală) (rd. 98)	103	0	0
B.2	Titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate	110	X	X
	Titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate deținute de către instituțiile publice. din care emise de: Total (rd.112+113+114+115),	111	0	0
	-B.N.R. (S121)	112		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	113		
	-Alți rezidenți (S123,124,125)	114		
	-Nerezidenți (S21,S22)	115		
	Obligațiuni și alte titluri deținute în contul creanțelor bugetare (ct.2650000 - ct.2960200). (rd.117+118+119+120+121), din care emise de: Total	116	0	0
	-B.N.R. (S121)	117		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	118		
	-Alți rezidenți (S123,124,125)	119		
	-Nerezidenți (S21,S22)	120		
	-Operatori economici (S11)	121		
I	Total (rd.111+116)	122	0	0
C	CREDITE ACORDATE, din care:	130	X	X
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), din care:	132	0	0
	-Instituțiilor publice, din care : (rd.134+135+136)	133	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	134		
	- Administrația locală (S1313)	135		
	- Asigurări sociale (S1314)	136		
	-Operatorilor economici (S11)	137		
	Credite pe termen scurt acordate din bugetul instituțiilor centrale, instituțiilor publice din subordine (ct.4680101) (S1311)	138		
	Credite pe termen scurt acordate din contul curent general al trezoreriei statului (ct.2670102+ct.4680105). Total (rd.140+144), din care:	139	0	0
	-Instituțiilor publice, din care:(rd.141+142+143)	140	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	141		
	-Administrația locală (S1313)	142		
	-Asigurări sociale (S1314)	143		
	-Operatorilor economici (S11)	144		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Credite pe termen scurt acordate din Fondul Special de dezvoltare la dispoziția Guvernului (ct.2670101+ct. 4680108). Total (rd.146+150), din care:	145	0	0
	-Instituțiilor publice, din care:(rd.147+148+149)	146	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	147		
	-Administrația locală (S1313)	148		
	-Asigurări sociale (S1314)	149		
	-Operatorilor economici (S11)	150		
I	Total (în baze cash) (rd.132+138+139+145+175)	151	0	0
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen scurt acordate din venituri din privatizare (ct.4690106+ct. 2670603). Total (rd.153+157), din care:	152	0	0
	-Instituțiilor publice, din care:(rd.154+155+156)	153	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	154		
	-Administrația locală (S1313)	155		
	-Asigurări sociale (S1314)	156		
	-Operatorilor economici (S11)	157		
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen scurt acordate din contul curent general al trezoreriei statului (ct.2670602+ct.4690105). Total (rd.159+163), din care:	158	0	0
	-Instituțiilor publice, din care (rd.160+161+162)	159	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	160		
	-Administrația locală (S1313)	161		
	-Asigurări sociale (S1314)	162		
	-Operatorilor economici (S11)	163		
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen scurt acordate din Fondul Special de dezvoltare la dispoziția Guvernului (ct.2670601+ct. 4690108). Total (rd.165+169) din care:	164	0	0
	-Instituțiilor publice, din care (rd.166+167+168)	165	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	166		
	-Administrația locală (S1313)	167		
	-Asigurări sociale (S1314)	168		
	-Operatorilor economici (S11)	169		
	Total dobânzi de încasat(rd.152+158+164+177)	170	0	0
I	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi) (rd.151+170)	171	0	0
	Plasamente financiare ale Trezoreriei Centrale efectuate din contul curent general al Trezoreriei Statului (ct.4680103+ct.2670108)	172		
	Dobânzi de încasat aferente plasamentelor financiare ale Trezoreriei Centrale efectuate din contul curent general al Trezoreriei Statului (ct.2670609+ct.4690103)	173		
	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi) (rd.172+173)	174	0	0

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Alte credite pe termen scurt acordate (ct.4680101+ct.4680109+ct.2670104+ct.2670105). care : Total (rd.175), din	175	0	0
	-Alți intermediari financiari (S123)	176		
	Dobânzi de încasat aferente altor credite pe termen scurt acordate (ct.4690109+ct.2670604+ ct.2670605) Total (rd.177), din care :	177	0	0
	-Alți intermediari financiari (S123)	178		
C2	Credite pe termen lung - acordate	185	x	X
	Credite pe termen lung acordate din venituri din privatizare (ct.2670203). Total (rd.187+191), din care:	186	0	0
	-Instituțiilor publice, din care:(rd.188+189+190)	187	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	188		
	- Administrația locală (S1313)	189		
	- Asigurări sociale (S1314)	190		
	-Operatorilor economici	191		
	Credite pe termen lung acordate din contul curent general al trezoreriei statului (ct.2670202). Total (rd.193+197), din care:	192	0	0
	Instituțiilor publice, din care:(rd.194+195+196)	193	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	194		
	- Administrația locală (S1313)	195		
	- Asigurări sociale (S1314)	196		
	-Operatorilor economici (S11)	197		
	Credite pe termen lung acordate din Fondul Special de dezvoltare la dispoziția Guvernului (ct.2670201). Total (rd.199+203), din care:	198	0	0
	-Instituțiilor publice, din care (rd.200+201+202)	199	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	200		
	-Administrația locală (S1313)	201		
	-Asigurări sociale (S1314)	202		
	-Operatorilor economici (S11)	203		
	Alte credite pe termen lung acordate (ct.2670204+ ct. 2670205) Total (rd.205+209), din care:	204	0	0
	-Instituțiilor publice, din care :(rd.206+207+208)	205	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	206		
	-Administrația locală (S1313)	207		
	-Asigurări sociale (S1314)	208		
	-Operatorilor economici (S11)	209		
	Total (în baze cash)(rd.186+192+198+204+240)	210	0	0
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen lung acordate din venituri din privatizare (ct.2670603). Total (rd.212+216), din care:	211	X	X
	Instituțiilor publice, din care:(rd.213+214+215)	212	X	X

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	-Administrația centrală (S1311)	213	X	X
	- Administrația locală (S1313)	214	X	X
	- Asigurari sociale (S1314)	215	X	X
	-Operatorilor economici (S11)	216	X	X
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen lung acordate din contul curent general al trezoreriei statului (ct.2670602). Total (rd.218+222), din care:	217	X	X
	-Instituțiilor publice, din care (rd.219+220+221)	218	X	X
	-Administrația centrală (S1311)	219	X	X
	-Administrația locală (S1313)	220	X	X
	-Asigurări sociale (S1314)	221	X	X
	-Operatorilor economici (S11)	222	X	X
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen lung acordate din Fondul Special de dezvoltare la dispoziția Guvernului (ct. 2670601). Total (rd. 224+228), din care:	223	X	X
	-Instituțiilor publice, din care (rd.225+226+227)	224	X	X
	-Administrația centrală (S1311)	225	X	X
	-Administrația locală (S1313)	226	X	X
	-Asigurări sociale (S1314)	227	X	X
	-Operatorilor economici (S11)	228	X	X
	Dobânzi de încasat aferente altor credite pe termen lung acordate (ct.2670605). Total (rd.230+234), din care:	229	X	X
	-Instituțiilor publice, din care (rd.231+232+233)	230	X	X
	-Administrația centrală (S1311)	231	X	X
	Administrația locală (S1313)	232	X	X
	-Asigurări sociale (S1314)	233	X	X
	-Operatorilor economici (S11)	234	X	X
	Total dobânzi de încasat (rd.211+217+223+229+242)	235	X	X
	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi) (rd.210+235)	236	x	x
	Plasamente financiare ale Trezoreriei Centrale efectuate din contul curent general al Trezoreriei Statului (ct.4680103+ct.2670208)	237		
	Dobânzi de încasat aferente plasamentelor financiare ale Trezoreriei Centrale efectuate din contul curent general al Trezoreriei Statului (ct.2670609+ct.4690103)	238		
	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi) (rd.237+238)	239	0	0
	Alte credite pe termen lung acordate din bugetul de stat (ct.2670105). Total (rd.240), din care :	240		
	-Alți intermediari financiari (S123)	241		
	Dobânzi de încasat aferente altor credite pe termen lung acordate din bugetul de stat (ct.2670605). Total (rd.242), din care :	242	X	X
	-Alți intermediari financiari (S123)	243	X	X
D	ACTIUNI SI ALTE PARTICIPATII	250	X	X

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	<i>Acțiuni și alte titluri, exclusiv acțiuni ale organismelor de plasament colectiv</i>	251	X	X
D.1	<i>Acțiuni cotate (se includ și acțiunile deținute de instituțiile publice provenite din conversia creanțelor bugetare în acțiuni)</i>	252	X	X
	Acțiuni cotate deținute de stat la operatorii economici (ct.2600100 -ct.2960101) (S11)	253		
	Acțiuni cotate deținute de stat la instituții financiare și de credit rezidente (ct.2600100 -ct.2960101) (S122)	254		
	Acțiuni cotate deținute de stat la societăți de asigurări rezidente (ct.2600100 -ct.2960101) (S125)	255		
	Acțiuni cotate deținute de stat la Fondul Proprietatea (ct.2600100 -ct.2960101)	255,1		
	Total (la val. ctb. netă = la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.253+254+255+255.1)	256	0	0
D.2	<i>Acțiuni necotate (se includ și acțiunile deținute de instituțiile publice provenite din conversia creanțelor bugetare în acțiuni)</i>	260	X	X
	Acțiuni necotate deținute de stat la operatori economici (ct.2600200 -ct.2960102) (S11)	261		
	Acțiuni necotate deținute de stat la instituții financiare nebancaire și instituții de credit rezidente, (Fonduri de Garantare, CEC, Eximbank). Total (rd.262) (ct.2600200 -ct.2960102) (S122), din care :	262	0	0
	-Acțiuni necotate deținute de stat la Fondurile de garantare	262,1		
	Acțiuni necotate deținute de stat la societăți de asigurări rezidente (ct.2600200 -ct.2960102) (S125), din care :	263		
	Acțiuni necotate deținute de stat la Fondul Proprietatea (ct.2600200 - ct.2960102)	263,1		
	Total (la valoarea contabilă netă) (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.261+262+263)	264	0	0
D.3	<i>Alte participații</i>	270	X	X
	Participațiile statului la alte societăți care nu sunt organizate pe acțiuni (regii autonome, srl, comandită, etc) (ct. 2600300 - ct.2960103)	271		
	Participațiile statului la capitalul unor organisme internaționale, cu excepția FMI (ct.2600300 - ct.2960103)	272		
	Participațiile statului la companii straine (Krivoi Rog, etc) (ct.2600300 - ct.2960103)	273		
	Total (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.271+272+273)	274	0	0
D.4.	<i>Acțiuni la organisme de plasament colectiv</i>	280	X	X
1	Participațiile statului la organisme de plasament colectiv (ct.2600100+ct.2600200 -ct.2960101-ct.2960102)	281		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Total (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.281)	282		
E	ALTE CONTURI DE PRIMIT	290	X	X
E.1	<i>Credite comerciale și avansuri acordate</i>	291	X	X
1	Creanțe comerciale necurrente legate de livrări de bunuri și servicii ale instituțiilor publice (ct.4110201+ct.4110208+ ct 4130200+ct.4610201-ct.4910200 -ct. 4960200). Total (rd.293+294+295+299), din care:	292	0	0
	- gospodăriile populației (S14)	293		
	- de la operatori economici (S11),	294		
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.296+297+298)	295	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	296		
	- Administrația locală (S1313)	297		
	- Asigurări sociale (S1314)	298		
	-de la nerezidenți (S21,S22)	299		
	Creanțe comerciale curente legate de livrări de bunuri și servicii ale instituțiilor publice (ct.2320000+ct.2340000+ct.4090101+ct.4090102+ct.4110101+ct.4110108+ct.4130100+ct.4180000 +ct.4610101 -ct. 4910100 - ct.4960100). Total (rd.301+302+303+307), din care :	300	0	0
	-de la gospodăriile populației (S14)	301		
	-de la operatori economici (S11),	302		
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.304+305+306)	303	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	304		
	-Administrația locală (S1313)	305		
	-Asigurări sociale (S1314)	306		
	-din care:creanțele unităților sanitare cu paturi față de Casele de Sănătate	306,1		
	-de la nerezidenți (S21,S22)	307		
	Creanțe din operațiuni de clearing, barter și cooperare economică (ct.4610109/ct.5120800)	308		
E.2	<i>Alte conturi de primit, exclusiv creditele comerciale și avansurile</i>	315	X	X
	Creanțe ale bugetului de stat (ct.4630000 - ct.4970000). Total (rd.317+318+319+323), din care:	316	0	0
	-de la gospodăriile populației (S14)	317		
	-de la operatori economici (S11)	318		
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.320+321+322)	319	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	320		
	- Administrația locală (S1313)	321	0	0
	- Asigurări sociale (S1314)	322		
	-de la nerezidenți (S21,S22)	323		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Creanțele autorităților de privatizare (ct.4610109+ct.4610209). Total (rd.325+326+327), din care:	324	0	0
	-de la gospodăriile populației (S14)	325		
	-de la operatori economici (S11)	326		
	-de la nerezidenți (S21,S22)	327		
	Creanțe ale fondului de risc (ct.4610109+ct.4610209)	328		
	Creanțe ale bugetului trezoreriei statului (ct.4660900)	328,1		
	Alte creanțe ale instituțiilor autonome și instituțiilor finanțate din venituri proprii din subordinea, coordonarea, autoritatea ministerelor) (ct.4610109) (ex.Comisia de Asigurări,Comisia de Supravegere al Sistemului de Pensii Private etc.)	329	0	0
	Total (rd.316+324+328+328.1+329)	330	0	0
	Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană/alți donatori	335	X	X
	Sume de primit de la Comisia Europeană - PHARE, SAPARD, ISPA (ct.4500100)	336		
	Sume declarate și solicitate Comisiei Europene/ altor donatori - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500300)	337		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500501+ct.4500502+ct.4500503+ct. 4500504+ct. 4500505). Total, din care:(rd.338.1+338.2+338.3+338.4+338.5)	338		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - buget de stat - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500501)	338,1		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - bugetul asigurărilor sociale de stat - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500502)	338,2		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - bugetele fondurilor speciale - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500503)	338,3		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - buget local - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500504)	338,4		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - instituții publice finanțate din venituri proprii/venituri proprii și subvenții - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500505)	338,5		
	Sume de primit de la Comisia Europeana/alți donatori datorate altor beneficiari - ONG-uri, societăți comerciale,etc. - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500700)	339		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Sume avansate/ de justificat Autorităților de Management/ Agențiilor de Plăți - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct.4570201+ ct.4570202+ ct. 4570203+ct.4570205+ct.4570206+ct.4570209)	340		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget de Autoritățile de Certificare/Autoritățile de Management (ct.4540501+ct. 4540502+ct.4540503+ct.4540504). Total, din care : (rd.341.1+341.2+341.3+341.4)	341		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - instituții publice finanțate din bugetul local (ct.4540501)	341,1		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - instituții publice finanțate din venituri proprii/venituri proprii și subvenții (ct.4540502)	341,2		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - ONG-uri, societăți comerciale, etc. (ct.4540503)	341,3		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - instituții publice finanțate integral din buget (ct.4540504)	341,4		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare pentru agricultură și fonduri de la buget de Agențiile de Plăți/ Ministerul Agriculturii (ct.4540501+ct. 4540502+ct. 4540503+ct. 4540504) Total din care (rd.342.1+342.2+342.3+342.4):	342		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - instituții publice finanțate din bugetul local (ct.4540501)	342,1		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - instituții publice finanțate din venituri proprii/ venituri proprii și subvenții (ct.4540502)	342,2		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - ONG-uri, societăți comerciale, etc. (ct.4540503)	342,3		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - instituții publice finanțate integral din buget (ct.4540504)	342,4		
	Sume de primit de la Autoritățile de Certificare/ Autoritățile de Management/ Agențiile de Plăți - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct. 4580301)	343		
	Sume de primit de la Autoritățile de Certificare/ Autoritățile de Management /Agențiile de Plăți - FONDURI DE LA BUGET (ct. 4580302)	344		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Sume solicitate la rambursare aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare în curs de virare la buget (ct.8077000)	345		
	DATORII FINANCIARE	350	X	X
A	NUMERAR SI DEPOZITE, din care:	351	X	X
A.2	Alte depozite	352	X	X
	Sume datorate terților reprezentând garanții și cauțiuni aflate în conturile instituțiilor publice (ct.4280101+ct.4280201+ct.4620109+ct.4620209). Total (rd.354+355+356), din care:	353	1246	1256
	- salariaților (S143)	354	1246	1256
	- operatorilor economici (S11)	355		
	- instituțiilor publice, din care: (rd.357+358+359)	356	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	357		
	- Administrația locală (S1313)	358		
	- Asigurări sociale (S1314)	359		
	Disponibilități ale Comisiei Europene la Trezoreria Statului (ct.5120700)	360		
B.	ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI, ALTELE DECÂT ACTIUNI	370	X	X
B.1	ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate)	371	X	X
	Împrumuturi pe bază de titluri pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate emise de către administrația centrală, (ct.5190109+ct.1610100-1690100). Total (rd.373+374+375+376), din care, achiziționate de:	372	0	0
	-B.N.R. (S121)	373		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	374		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	375		
	-Nerezidenți (S21,S22)	376		
I	Total (la valoare nominală) (rd.372)	377	0	0
	Dobânzi de plătit pentru împrumuturi pe bază de titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (ct.1680100+ct.5180604)	378		
	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi)(rd.377+378)	379	0	0
B.2	ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate)	385	X	X
	Împrumuturi pe bază de titluri pe termen lung altele decât acțiuni și produse financiare derivate emise de către administrația centrală, (ct.1610200-1690200). Total (rd. 387+388+389+390), din care achiziționate de:	386	0	0
	-B.N.R. (S121)	387		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	388		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	389		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	-Nerezidenți (S21,S22)	390		
I	Total (la valoare nominală)(rd.386)	391		
	Dobânzi de plătit pentru împrumuturi pe bază de titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (ct.1680100)	392	X	X
	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi)(rd.391)	393		
C.	CREDITE PRIMITE, din care:	400	X	X
C.1	Credite pe termen scurt primite	401	X	X
	Credite pe termen scurt primite (contractate, garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice din administrația centrală (ct.1640100+ct.1650100+ct.1670101+ct.1670109+ct.5190101+ ct.5190109+ct.5190190 +ct.5190180). Total (rd.403+404+405), din care acordate de:	402	0	0
	-Instituții de credit rezidente (S122)	403		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	404		
	-Nerezidenți (S21,S22)	405		
	Credite pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului de către instituțiile publice din administrația centrală (ct.5190108+ct.1660102+ ct.1670102) (S1311)	406		
	Credite pe termen scurt primite din venituri din privatizare de către instituțiile publice din administrația centrală (ct.5190102+ ct.5190180+ct.1670103) (S1311)	407		
	Credite pe termen scurt primite din bugetul instituțiilor centrale de către instituțiile publice subordonate (ct.5190104) (S1311)	408		
	Total (în baze cash)(rd.402+406+407+408)	409	0	0
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt contractate de instituțiile publice din administrația centrală (ct.1680400+ct.1680500+ct.1680701+ct.1680709+ct.5180608+ ct. 5180609). Total (rd.411+412+413), din care acordate de:	410	0	0
	- Instituții de credit rezidente (S122)	411		
	- Alți rezidenți (S123,S124,S125)	412		
	-Nerezidenți (S21,S22)	413		
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului (ct.1680702+ct.5180605)	414		
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt primite din venituri din privatizare (ct.1680703+ct.5180606)	415		
	Total (dobânzi de plătit) (rd.410+414+415)	416	0	0
	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi) (rd.409+416)	417	0	0
	Depozite atrase la trezorerie (ct.5190103)	418		
	Dobânzi de plătit aferente depozitelor atrase la trezorerie (ct. 5180601+ct.5180603)	419		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Total (in baze 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, (1670108+5190110) . Total (rd.423+424+425+426), din care acordate de:	422	0	0
	-Instituții de credit rezidente (S122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	423		
	- Alți rezidenți (S123) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	424		
	-Nerezidenți (S21,S22)	425		
	-Operatori economici (S11) (În cazul restructurării creditelor comerciale)	426		
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt provenind din 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
	- Instituții de credit rezidente (S122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	428		
	- Alți rezidenți (S123) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	429		
	-Nerezidenți (S21,S22)	429,1		
	-Operatori economici (S11) (În cazul restructurării creditelor comerciale)	429,2		
C.2	Credite pe termen lung primite	430	X	X
	Credite pe termen lung primite (contractate, garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice (ct.1640200+ct.1650200+ct.1670201+ ct.1670209). Total (rd.432+433+434), din care acordate de :	431	0	0
	-Instituții de credit rezidente (S122)	432		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	433		
	-Nerezidenți (S21,S22)	434		
	Credite pe termen lung primite din contul curent general al trezoreriei statului de către instituțiile publice din administrația centrală (ct. 1660202+ct.1670202) (S1311)	435		
	Credite pe termen lung primite din venituri din privatizare de către instituții publice din administrația centrală (ct.1670203)(S1311)	436		
	Total (în baze cash)(rd.431+435+436)	437	0	0
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite (contractate garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice din administrația centrală (ct.1680400+ct.1680500+ct.1680701+ct.1680702+ct.1670703+ ct.1680708+ ct.1680709). Total (rd.439+440+441), din care acordate de :	438	X	X
	-Instituții de credit rezidente (S122)	439	X	X

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	-Alți rezidenți (S 123, S124, S125)	440	X	X
	-Nerezidenți (S21,S22)	441	X	X
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite din contul curent general al trezoreriei statului (ct.1680702) (S1311)	442	X	X
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite din venituri din privatizare (ct.1680703) (S1311)	443	X	X
	Total dobânzi de plătit (rd.438+442+443)	444	X	X
	Total (în baze accrual) (rd.437) (cash+dobânzi)	445		
	Credite pe termen lung primite rezultate din 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
	-Instituții de credit rezidente (S122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	448		
	- Alți rezidenți (S123) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	449		
	-Nerezidenți (S21,S22)	450		
	-Operatori economici (S11) (În cazul restructurării creditelor comerciale)	451		
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung provenind din 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
	- Instituții de credit rezidente (S122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	453	X	X
	- Alți rezidenți (S123) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	454	X	X
	-Nerezidenți (S21,S22)	454,1	X	X
	-Operatori economici (S11) (În cazul restructurării creditelor comerciale)	454,2	X	X
E	ALTE CONTURI DE PLATIT	455	X	X
E.1	Credite comerciale și avansuri primite	456	X	X
	Datoriile comerciale necurente legate de livrări de bunuri și servicii (ct.4010200+ct.4030200+ct.4040200+ct.4050200+ct.4620201). Total (rd.458+459+463+464), din care către:	457	2039	2039
	-Operatori economici (S11)	458		
	-Instituții publice, din care (rd.460+461+462):	459	2039	2039
	- Administrația centrală (S1311)	460	2039	2039
	- Administrația locală (S1313)	461		
	- Asigurări sociale (S1314)	462		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	463		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	-Nerezidenți (S21,S22)	464		
	Datoriile comerciale curente legate de livrări de bunuri și servicii (ct.4010100+ct.4030100+ct.4040100 + ct.4050100+ct.4080000 +ct.4190000 +ct.4620101). Total (rd.466+467+468.1+468.2), din care către:	465	82	82
	- Operatori economici (S11)	466	0	0
	-Instituții publice, din care: (rd.467.1+467.2+467.3)	467	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	467,1		
	- Administrația locală (S1313)	467,2		
	- Asigurări sociale (S1314)	467,3		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	468,1	82	82
	- Nerezidenți (S21,S22)	468,2		
	Datoriile din operațiuni de clearing, barter și cooperare economică (ct.4620109/5120800)	469		
E.2	Alte datorii de plătit exclusiv creditele comerciale și avansuri	470	X	X
	Datoriile instituțiilor publice către bugete (ct. 4310100+ct.4310200+ct.4310300+ct.4310400+ct.4310500+ ct.4310700+ct. 4370100+ct.4370200+ct.4370300+ct.4420300 +ct.4420800 + ct.4440000+ct. 4460000+ct.4480100)	471	9289	13400
	Salariile angajaților (ct. 4210000+ ct.4230000+ct.4260000 +ct.4270100+ct. 4270300 +ct.4280101)	472	15061	20080
	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (ct.4220100+ct. 4220200+ ct.4260000+ct.4270200+ ct.4270300 +ct.4290000+ ct. 4380000)	473		
	Datoriile ale fondului de risc (ct.4620109+ct.4620209)	474		
	Alte obligații de plată cf. hotărârilor definitive ale organismelor internaționale (amenzi, CE, CEDO, etc.) Total (rd.475.1+475.2) (ct.4620109+ct.4620209), din care:	475	0	0
	-Instituții ale Uniunii europene (S.212)	475,1		
	-Gospodăriile populației (S.14)	475,2		
	Total (rd.471+472+473+474+475)	476	24350	33480
	Datoriile din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană / alți donatori	477		
	Sume de restituit bugetului de stat din sume primite de la Comisia Europeană/alți donatori în contul plăților efectuate - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct. 4550501)	478		
	Sume de restituit bugetului asigurărilor sociale de stat din sume primite de la Comisia Europeană/ alți donatori în contul plăților efectuate - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4550502)	479		
	Sume de restituit bugetelor fondurilor speciale din sume primite de la Comisia Europeană/alți donatori în contul plăților efectuate - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4550503)	480		
	Sume datorate beneficiarilor - instituții finanțate din bugetul local- FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct. 4540601)	481		
	Sume datorate beneficiarilor - instituții finanțate din venituri proprii/venituri proprii și subvenții - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct. 4540602)	482		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Sume datorate beneficiarilor - instituții finanțate din buget de stat, asigurări sociale de stat și fonduri speciale - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct. 4540603)	482,1		
	Sume datorate beneficiarilor -ONG-uri, societăți comerciale, etc. - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct.4540401+ ct.4540402)	483		
	Sume datorate Comisiei Europene /alți donatori (ct.4500200+ct.4500400+ct.4500600+ct.4590000+ct.4620103) din care:	484		
	Sume avansate de Comisia Europeană/alți donatori - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500600)	485		
	Avansuri primite de la Autoritățile de Certificare/ Autoritățile de Management/ Agențiile de Plăți - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct.4580501 + ct. 4580502)	486		
	Total (rd.478+479+480+481+482+482.1+483+484+486)	487		
	Alte datorii	488	x	x
	Provizioane necurente (ct.1510201+1510202+1510203+1510204+1510208), din care:	489		
	Provizioane necurente, constituite conform O.M.F.P. 416/2013 reprezentând arierate în litigiu.(din soldul ct.1510201)	489,1		
	Provizioane necurente, constituite conform OUG 71/2009 și OG 17/2012 reprezentând drepturi salariale câștigate în instanță (ct.1510203.)	489,21		
	Provizioane necurente reprezentând titluri de plată emise în baza Legii 247/2005, decizii emise în temeiul Legilor 9/1998 și 290/2003, precum și titluri de despăgubire emise de Comisia Națională pentru compensarea imobilelor (din soldul ct.1510201)	489,22		
	Provizioane curente (ct.1510101+1510102+1510103+1510104+1510108),din care:	489,3		
	Provizioane curente, constituite conform O.M.F.P. 416/2013 reprezentând arierate în litigiu (din soldul ct.1510101).	489,4		
	Provizioane curente, constituite conform OUG 71/2009 și OG 17/2012 reprezentând drepturi salariale câștigate în instanță (ct.1510103).	489,5		
	Provizioane curente reprezentând titluri de plată emise în baza Legii 247/2005, decizii emise în temeiul Legilor 9/1998 și 290/2003, precum și titluri de despăgubire emise de Comisia Națională pentru compensarea imobilelor (din soldul ct.1510101)	489,6		
E.3	Plăți restante	490	X	X
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația centrală -(reprezentând datoriile neachitate la termen) din operațiuni comerciale Total (rd.492+493+497+498)din care, către:	491	X	X
	-Operatori economici (S11)	492	X	X
	-Instituții publice, din care (rd.494+495+496):	493	X	X
	- Administrația centrală (S1311)	494	X	X
	- Administrația locală (S1313)	495	X	X
	- Asigurări sociale (S1314)	496	X	X
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	497	X	X
	-Nerezidenți (S21,S22)	498	X	X
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația centrală (reprezentând datoriile neachitate la termen) către bugetul general consolidat	499	X	X
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația centrală (reprezentând datoriile neachitate la termen) din drepturi salariale neachitate	500	X	X

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

NOTĂ

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

Conducătorul instituției,



Conducătorul compartimentului
financiar-contabil

Simbolul conturilor	Denumirea conturilor	Sold initial		Rulaj cumul		Total sume		Sold final	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
101		0,00	2.214.776,24	2.214.776,24	0,00	2.214.776,24	2.214.776,24	0,00	0,00
	Fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul public al statului								
105		0,00	16.386,02	0,00	0,00	0,00	16.386,02	0,00	16.386,02
	Rezerve din reevaluare								
117		0,00	304.454,46	-859,00	-15.247,41	-859,00	289.207,05	0,00	290.066,05
	Rezultatul reportat								
121		16.258,41	0,00	339.611,68	344.618,00	355.870,09	344.618,00	11.252,09	0,00
	Rezultatul patrimonial								
205		1.132,68	0,00	0,00	0,00	1.132,68	0,00	1.132,68	0,00
	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare								
208		1.640,00	0,00	0,00	0,00	1.640,00	0,00	1.640,00	0,00
	Alte active fixe necorporale								
212		2.214.776,24	0,00	0,00	2.214.776,24	2.214.776,24	2.214.776,24	0,00	0,00
	Constructii								
213		344.278,64	0,00	0,00	0,00	344.278,64	0,00	344.278,64	0,00
	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii								
214		81.312,42	0,00	0,00	0,00	81.312,42	0,00	81.312,42	0,00
	Mobilier, aparatura birou, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active fixe corporale								
280		0,00	2.772,68	0,00	0,00	0,00	2.772,68	0,00	2.772,68
	Amortizari privind activele fixe necorporale								
281		0,00	311.560,48	0,00	18.246,51	0,00	329.806,99	0,00	329.806,99
	Amortizari privind activele fixe corporale								
302		18.374,72	0,00	2.641,21	8.594,84	21.015,93	8.594,84	12.421,09	0,00
	Materiale consumabile								
303		175.401,26	0,00	0,00	0,00	175.401,26	0,00	175.401,26	0,00
	Materiale de natura obiectelor de inventar								

Simbolul conturilor	Sold initial		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
Denumirea conturilor								
381	234,00	0,00	0,00	0,00	234,00	0,00	234,00	0,00
Ambalaje								
401	0,00	0,00	101.937,16	101.937,16	101.937,16	101.937,16	0,00	0,00
Furnizori								
421	0,00	13.648,00	180.313,00	185.380,00	180.313,00	199.028,00	0,00	18.715,00
Personal - salarii datorate								
423	0,00	0,00	5.979,00	5.979,00	5.979,00	5.979,00	0,00	0,00
Personal - ajutoare si indemnizatii datorate								
427	0,00	167,00	1.024,00	966,00	1.024,00	1.133,00	0,00	109,00
Retineri din salarii si din alte drepturi datorate tertilor								
428	0,00	1.245,64	0,00	10,31	0,00	1.255,95	0,00	1.255,95
Alte datorii si creante in legatura cu personalul								
431	0,00	7.085,00	75.091,00	78.228,00	75.091,00	85.313,00	0,00	10.222,00
Asigurari sociale								
437	0,00	158,00	1.581,00	1.660,00	1.581,00	1.818,00	0,00	237,00
Asigurari pentru somaj								
444	0,00	2.046,00	19.676,00	20.571,00	19.676,00	22.617,00	0,00	2.941,00
Impozit pe venitul din salarii si din alte drepturi								
448	19.668,00	0,00	5.360,00	0,00	25.028,00	0,00	25.028,00	0,00
Alte datorii si creante cu bugetul								
462	0,00	2.121,65	923,79	923,79	923,79	3.045,44	0,00	2.121,65
Creditori								
531	0,00	0,00	78,00	78,00	78,00	78,00	0,00	0,00
Casa								
532	60,00	0,00	0,00	60,00	60,00	60,00	0,00	0,00
Alte valori								
542	0,00	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
Avansuri de trezorerie								
550	1.245,64	0,00	10,31	0,00	1.255,95	0,00	1.255,95	0,00
Disponibili din fonduri cu destinatie speciala								

Simbolul conturilor	Sold initial		Rulaj cumulât		Total sume		Sold final	
	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
552								
Disponibil pentru sume de mandat si sume in depozit	2.039,16	0,00	0,00	0,00	2.039,16	0,00	2.039,16	0,00
561								
Disponibil al institutiilor publice finantate din veniturii proprii si subventii	0,00	0,00	344.618,00	0,00	344.618,00	0,00	344.618,00	0,00
602								
Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	3.086,95	3.086,95	3.086,95	3.086,95	0,00	0,00
610								
Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	9.916,14	9.916,14	9.916,14	9.916,14	0,00	0,00
612								
Cheltuieli cu chiriile	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
614								
Cheltuieli cu deplasari, detasari, transferari	0,00	0,00	546,03	546,03	546,03	546,03	0,00	0,00
626								
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	818,60	818,60	818,60	818,60	0,00	0,00
628								
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	440,30	440,30	440,30	440,30	0,00	0,00
629								
Alte cheltuieli autorizate prin dispozitii legale	0,00	0,00	3.422,91	3.422,91	3.422,91	3.422,91	0,00	0,00
641								
Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	185.380,00	185.380,00	185.380,00	185.380,00	0,00	0,00
645								
Cheltuieli privind asigurările sociale	0,00	0,00	42.847,00	42.847,00	42.847,00	42.847,00	0,00	0,00
679								
Alte cheltuieli	0,00	0,00	86.665,65	86.665,65	86.665,65	86.665,65	0,00	0,00
681								
Cheltuieli operationale privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	0,00	0,00	18.246,51	18.246,51	18.246,51	18.246,51	0,00	0,00
770								
Finantarea de la buget	0,00	0,00	0,00	325.979,95	0,00	325.979,95	0,00	325.979,95
772								
Venituri din subventii	0,00	0,00	344.618,00	344.618,00	344.618,00	344.618,00	0,00	0,00

Simbolul conturilor	Sold initial		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
Denumirea conturilor								
Totaluri	Sold initial debit	Sold initial credit	Rulaj cumulat debit	Rulaj cumulat credit	Total sume debit	Total sume credit	Sold final debit	Sold final credit
Total ACTIVE	2.840.494,76	0,00	703.817,61	2.579.979,17	3.544.312,37	2.579.979,17	964.333,20	0,00
Total PASIVE	0,00	2.570.721,07	2.945.919,19	1.084.489,41	2.945.919,19	3.655.210,48	0,00	709.291,29
Total BIFUNC	35.926,41	305.700,10	344.112,68	329.380,90	380.039,09	635.081,00	36.280,09	291.322,00
Total	2.876.421,17	2.876.421,17	3.993.849,48	3.993.849,48	6.870.270,65	6.870.270,65	1.000.613,29	1.000.613,29



Bucuresti

Andrei I. Ionescu

NR. 905/04.10.17

REGISTRUL DE INREGISTRARE A ACTELOR
 PUBLICE PLOIESTI
 A.T.C.P. - SERVICIUL TREZORERIE
 PLOIESTI
 NR. INREG. _____
 Tr. 04 OCT. 2017 24543

Trezorerie Mun. Ploiesti

Pag: 26

Editat la data : 29.09.2017 08:06 PM

EXECUTIA CONTURILOR BUGETARE SI DE DISPONIBILITATI

1a: CASA DE CULTURA A STUDENTILOR PLOIESTI

- lei

COD FISCAL: 2844804

DATA : 29.09.2017

COD CONT/SURSA INDICATOR/SECTIUNE	DENUMIRE CONT / INDICATOR	CREDITE DESCHISE / VENITURI	PLATI EFECTUATE (CHELTUIELI)	DISPONIBIL. (credite-chelt/venituri-chelt)
20	G 330800	Venituri din prestari de servicii	,00	,00
20	G 430900	Subventii pentru institutii publice	344.618,00	,00
23	G 650000100000	Invatamant - TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	228.352,00	5.074,00
23	G 655000100101	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Salar	,00	181.856,00
23	G 655000100301	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Contr	,00	28.845,00
23	G 655000100302	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Contr	,00	794,00
23	G 655000100303	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Contr	,00	9.215,00
23	G 655000100304	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Contr	,00	517,00
23	G 655000100306	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Contr	,00	2.051,00
23	G 650000200000	Invatamant - TITLUL II BUNURI SI SERVICII	50.885,00	30.055,14
23	G 655000200101	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Furni	,00	10,00
23	G 655000200102	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Mater	,00	8,00
23	G 655000200103	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Incal	,00	9.351,55
23	G 655000200104	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Apa,	,00	564,59
23	G 655000200105	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Carbu	,00	442,02
23	G 655000200108	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Posta	,00	818,60
23	G 655000200130	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Alte	,00	467,80
23	G 655000200601	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Depla	,00	546,03
23	G 655000201300	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Prega	,00	600,00
23	G 655000202500	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Chelt	,00	400,00
23	G 655000203003	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Prime	,00	522,00
23	G 655000203004	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Chiri	,00	4.500,00
23	G 655000203030	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Alte	,00	2.599,27
23	G 650000590000	Invatamant - TITLUL XI ALTE CHELTUIELI	91.500,00	8.946,91
23	G 655000592200	Alte cheltuieli in domeniul	,00	82.553,09



CONFIRMĂM VALOAREA SOLDURILOR LA 29.09.2017

Contabil Șef
 Lect. Univ. Dr. Mihai Maria Valia

EXECUTIA CONTURILOR BUGETARE SI DE DISPONIBILITATI

CASA DE CULTURA A STUDENTILOR PLOIESTI

COD FISCAL: 2844804

COD CONT/SURSA INDICATOR/SECTIUNE	DENUMIRE CONT / INDICATOR	CREDITE DESCHISE / VENITURI	PLATI EFECTUATE (CHELTUIELI)	DISPONIBIL (credite-chelt/venituri-chelt)
	invatamantului - Actiu			
23	G 655000850103 Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Plati	,00	- 681,00	,00
23	G Total disp.(ven-ch)ct: 23 sursa: G sectiune:	344.618,00	326.660,95	17.957,05
23	G Total (desch-ch)ct: 23 sursa: G sectiune:	370.737,00	326.660,95	44.076,05
23	Total cont: 23	370.737,00	326.660,95	44.076,05
23	Total cap: 85 (se scad)	,00	- 681,00	,00
5005	Disp.sume mandat,depozit,minis	2.039,16	,00	2.039,16



Director
Ionita Nicolae

CONFIRMĂM VALOAREA SOLDURILOR LA 29.09.2017

Contabil Șef
Lect. Univ. Dr. Mihai Maria Valia

905/04.10.17
editat la data de 29-SEP-17 18:47:19

**Cont de executie buget de stat
institutii publice la data de 29-SEP-17**

An 2017 Trezorerie Mun. Ploiesti

2844804 CASA DE CULT A STUDENTILOR

Sursa de finantare: G Venituri proprii si subventii

Venituri/Cheltuieli	Cod	Credite	Incasari/Plati	Disponibil
Veniturile bugetului de stat		0.00	344,618.00	0.00
Subventii de la alte administr	430000	0.00	344,618.00	0.00
Subventii pentru institutii pu	430900	0.00	344,618.00	0.00
Cheltuielile bugetului de stat		370,737.00	325,979.95	44,757.05
Invatamant	650000	370,737.00	325,979.95	44,757.05
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSON	650000100000	228,352.00	223,278.00	5,074.00
TITLUL II BUNURI SI SERVICII	650000200000	50,885.00	20,829.86	30,055.14
TITLUL XI ALTE CHELTUIELI	650000590000	91,500.00	82,553.09	8,946.91
Titlul XIX Plati efectuate in	650000850000	0.00	-681.00	0.00
EXCEDENT/DEFICIT		0.00	18,638.05	0.00

CONFIRMĂM VALOAREA SOLDURILOR LA 29.09.2017



Director
Ionița Nicolae

Page 19

Contabil Șef
Lect. Univ. Dr. Mihai Maria Valia



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Nr. 959/2
din 18/10/2017

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art.30 din Legea 82/1991, republicată, ne asumăm răspunderea pentru întocmirea situației financiare la 30.09.2017 și confirmăm că :

- politicile contabile utilizate la întocmirea situației financiare sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- situația financiară la 30.09.2017 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 SEF,
Lect.univ.dr. Mihai Valia Maria



POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE
LA SITUAȚIA FINANCIARĂ ÎNTOCMITĂ LA 30.09.2017

Informații generale

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

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

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

- Legea contabilității nr.82/1991-republicată, modificată și completată;
- Legea 500/2002 a finanțelor publice cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr.1792/2002 pentru aplicarea Normelor Metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea, evidența și raportarea angajamentelor bugetare și legale;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1917/2005 pentru aprobarea Normelor Metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice și instrucțiunile de aplicare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.529/2016 pentru aprobarea Normelor Metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice;

Bazele întocmirii situațiilor financiar-contabile

La înregistrarea în contabilitate a operațiunilor economico-financiare s-a avut în vedere respectarea principiilor și politicilor contabile generale, conform contabilității de angajamente, cu respectarea clasificății 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 :01.01.2017-30.09.2017.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza ultimei balanțe de verificare a conturilor sintetice la 30.09.2017, 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 bilanței 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.



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Nr.....
din.....2016

Bilanțul

Bilanțul contabil este un document contabil de sinteză, întocmit pe baza bilanței 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

ELEMENTE DE ACTIV	VALOAREA BRUTA			Sold la 30.09.2017
	Sold la 01.01.2017	Creșteri	Reduceri	
Construcții	2.214.776,24	0	2.214.776,24	0
Instalații tehnice și mașini	344278,64	0	0	344278,64
Alte inst, utilaje și mobilier	81.312,42	0	0	81.312,42
E Active necorporale	2.772,68	0	00	2.772,68
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	2.643.139,98	0		428363,74

ELEMENTE DE PASIV	deprecieri	amortizare și	provizioane	Sold la 30.09.2017
	Sold la 01.01.2017	Creșteri	Reduceri	
Construcții	0	0	0	0
Instalații tehnice și mașini	236298,15	16529,85	0	252828,00
Alte inst, utilaje și mobilier	75262,33	1716,66	0	76978,99
Active necorporale	2772,68	0	0	2772,68
TOTAL	314333,16	18246,51	0	332579,67

La construcții, soldul de 0 lei la 30.09.2017 (cont 212) a rezultat din scoaterea din evidența a construcției aferente domeniului statului, intabulată în favoarea Universității Petrol-Gaze din Ploiești.

Contul 213 Instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plantații în sumă de 344278,64 lei reprezintă :

- Echipamente tehnologice (mașini, utilaje și instalații de lucru) -cont 213.01 321864,81 lei
- Mijloace de transport-cont 213.03 - 22.413,83 lei.

În trimestru III al anul 2017 nu au fost făcute casate.



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Nr.....
din.....2016

Metoda utilizată de instituție în amortizarea activelor fixe este metoda liniară.

NOTA NR. 2. ACTIVE CIRCULANTE

Stocurile sunt evaluate la valoarea de intrare, respectiv cost de achiziție. La data 30.09.2017 valoarea stocurilor este de **188056,35** lei și cuprinde:

-materiale auxiliare	4582,73 lei
-combustibili	37,78 lei
-piese de schimb	733,52 lei
-materiale consumabile	7067,06 lei
-materiale de natura obiectelor de inventar	175.401,26 lei
-ambalaje	234,00 lei

La data 30.09.2017 nu au fost casate materiale de natura obiectelor de inventar.

NOTA NR.3. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creanțe

TIP CREANTA	30.09.2017	LEI
Creanțe din operațiuni comerciale și avansuri		0
Creanțe bugetare		25028
Creanțe din operațiuni cu Comunitatea Europeana		-
TOTAL CREANTE		25028

Creanțele în sumă de 25114 lei, evidențiate în debitul contului 448.02.00 , reprezintă sume de primit, pentru concedii medicale platite de CCS Ploiesti, de la Casa de Sănătate Prahova.

Datorii

TIP DATORIE	30.09.2017	LEI
Datorii comerciale si avansuri		82,49
Datorii către bugete		13400
Datorii către Comunitatea Europeana		0
Împrumuturi pe termen scurt		0
Împrumuturi pe termen lung		0
Salariile nete ale angajaților		20080
Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații, burse, garantii)		0
Venituri in avans		0
Provizioane		0
TOTAL DATORII		33562,49

La 30.09.2017 instituția nu are plăți restante către furnizorii de bunuri și servicii.



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Nr.....
din.....2016

NOTA NR.4 VENITURI IN AVANS

La 30.09.2017 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 30.09.2017 este de 13 din care;

- activitate proprie 13

La 30.09.2017 cheltuielile aferente personalului sunt în sumă totală de 228227 lei, din care:

-cheltuieli cu salariile (cont 641) 185380 lei

-cheltuieli privind asigurările sociale (cont 645) 42847 lei.

La data de 30.09.2017 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 30.09.2017 se prezintă astfel:

Indicatori	Prevederi anuale	Realizări la 30.09.2017	Procent %
VENITURI	532500	344618	64,72
-venituri proprii	4500	0	
-subvenții	528000	344618	
-sponsorizari	0	0	

În ceea ce privește cheltuielile bugetului instituției publice finanțate din venituri proprii și subvenții, la 30.09.2017 au fost efectuate în sumă de 355870,09 lei, înregistrându-se o pierdere de 11252,09 lei.

NOTA 8 EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICOFINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate
 - A) Indicatorul lichidității curente = Active curente/datorii curente $235017/33562=7,00$
2. Indicatori de risc
 - A) Indicatorul gradului de îndatorare = Capital împrumutat/capital propriu - CCS Ploiesti nu are imprumuturi contractate

NOTA 9 ALTE INFORMAȚII CU PRIVIRE LA PREZENTAREA INSTITUȚIEI

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

Resursele financiare pe trimestrul III al anului 2017 se compun din venituri nefiscale (0.00%) 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.



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Nr.....
din.....2016

POLITICI CONTABILE

Casa de Cultură a Studenților Ploiești a întocmit situația financiară la data de 30.09.2017 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;
- deprecierile 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.

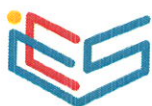
7.Principiul necompensării. Orice compensare între elementele de activ și cele de datorii, sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă cu excepția compensărilor între active și datorii permise de reglementările legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor 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 ne semnificative dar care au aceeași natură sau au funcții similare



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Nr.....
din.....2016

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.

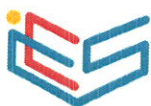
În acest context, conducerea Casei de Cultură a Studenților Ploiești consideră că aceste aspecte trebuie să se respecte și în modul de lucru al instituției, respectând anumite reguli și practici specifice activității sale, în scopul de a reflecta cu fidelitate efectele tranzacțiilor desfășurate.

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



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Nr.....
din.....2016

la valoarea actuală a fiecărui element, denumită valoarea de inventar. Situațiile financiare anuale au fost precedate de inventarierea elementelor patrimoniale, activitate realizată în cursul lunii decembrie 2016.

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 OMF 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, Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.191/2017 pentru aprobarea Normelor Metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare ale instituțiilor publice.

b) Baza întocmirii situațiilor financiare

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

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

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

c) Tranzacțiile în monedă străină

Contabilitatea operațiunilor economico-financiare se ține în limba română și în moneda națională, la data de 30.09.2017 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 30.09.2017 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) Stocuri

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,
Lect.univ.dr.Mihai Valia Maria