



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Nr. CCS 316/11.04.2019

Către,
MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI
Direcția Economică și Resurse Umane

Vă înaintăm alăturat situația financiară încheiată la data de 31.03.2019, 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;
- plăți restante, anexa 30;
- situația activelor și datoriilor instituțiilor publice din administrația centrală, anexa 40a;
- anexe: politici contabile și note explicative
- balanțe sintetice și balanțe analitice
- copii executia conturilor bugetare si de disponibilități 31.03.2019
- declarația privind asumarea răspunderii pentru întocmirea situației financiare de către conducătorul instituției publice și a compartimentului financiar-contabil.

Director
Inf. Ioniță Nicolae



Contabil Șef
Ec. Ilie Cristi Marian



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Nr. CCS 317/11.04.2019

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art.30 din Legea 82/1991, republicată, ne asumăm răspunderea pentru întocmirea situației financiare la 31.03.2019 și confirmăm că:

- politicile contabile utilizate la întocmirea situației financiare sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- situația financiară la 31.03.2019 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. Ionita Nicolae



Contabil Șef
Ec. Ilie Cristi Marian



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Nr. CCS 318/11.04.2019

POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE

LA SITUAȚIA FINANCIARĂ ÎNTOCMITĂ LA 31.03.2019

Informații generale

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

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

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

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

Bazele întocmirii situațiilor financiar-contabile

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

Situațiile financiare sunt prezentate în monedă națională, fiind exprimate în lei. Perioada de raportare a situațiilor financiare este: 01.01.2019-31.03.2019.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza ultimei balanțe de verificare a conturilor sintetice la 31.03.2019, 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-a efectuat inventarierea anula a patrimoniului instituției
- s-au analizat soldurile conturilor contabile astfel încât acestea să reflecte operațiunile patrimoniale ale instituției și să corespundă funcțiunii stabilite în planul de conturi;
- s-au corelat datele din bilanță cu datele înregistrate în contabilitate, fiind puse de acord cu situația reală a elementelor de activ și pasiv și cu rezultatele inventarierii.

Bilanțul

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

LEI

ELEMENTE DE PASIV	deprecieri	amortizare si	provizioane	
	Sold la 01.01.2019	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.03.2019
Construcții	0	0	0	0
Instalații tehnice si mașini	303617,27	10311,33	0	313928,60
Alte inst, utilaje si mobilier	82477,37	780,54	0	83257,91
Active necorporale	2772,68	1640	1640	2772,68
TOTAL	388867,32	12731,87	1640	399959,19

La construcții, soldul de 0 lei la 31.03.2019 (cont 212), CCS Ploiești neavând în proprietate imobile.

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

Echipamente tehnologice (mașini, utilaje și instalații de lucru) – cont 213.01 402943,31 lei

Mijloace de transport -cont 213.03 – 18255,63 lei.

ELEMENTE DE ACTIV	VALOAREA BRUTĂ			
	Sold la 01.01.2019	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.03.2019
Construcții	0	0	0	0
Instalații tehnice si mașini	421198,94	0	0	421198,94
Alte inst,utilaje si mobilier	85720,21	0	0	85720,21
Active necorporale	2.772,68	0	0	2.772,68
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	509691,83	0	0	509691,83

NOTA NR. 2. ACTIVE CIRCULANTE

Stocurile sunt evaluate la valoarea de intrare, respectiv cost de achiziție. La data 31.03.2019 valoarea stocurilor este de **253180,75 lei** și cuprinde:

materiale auxiliare	4481,83 lei
combustibili	330,60 lei
piese de schimb	730,60 lei
materiale consumabile	24885,21 lei
alte materiale consumabile	18387,40 lei
materiale de natura obiectelor de inventar	204131,11 lei
ambalaje	234,00 lei

La data 31.03.2019 nu au fost casate materiale de natura obiectelor de inventar.

NOTA NR.3. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creanțe

LEI

TIP CREANTA	31.03.2019
Creanțe din operațiuni comerciale și avansuri	0
Creanțe bugetare	20182
Creanțe din operațiuni cu Comunitatea Europeana	
TOTAL CREANTE	20182

Creanțele în sumă de 20182 lei, evidențiate în debitul contului 461.01 și 461.02, reprezintă sume de primit, pentru concedii medicale plătite de CCS Ploiești, de la Casa de Sănătate Prahova.

Datorii

LEI

TIP DATORIE	31.03.2019
Datorii comerciale și avansuri	0
Datorii către bugete	19596
Datorii către Comunitatea Europeana	0
Salariile nete ale angajaților	26600
Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații, burse, garanții)	1273,67
Venituri în avans	0
Provizioane	0
TOTAL DATORII	47469,67

La 31.03.2019 instituția nu are plăți restante către furnizorii de bunuri și servicii.

NOTA NR.4 VENITURI IN AVANS

La 31.03.2019 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 SALARIATI

Numărul mediu de salariați la 31.03.2019 este de 13 din care;

- activitate proprie 13

La 31.03.2019 cheltuielile aferente personalului sunt în sumă totală de 138572 lei, din care:

- cheltuieli cu salariile (cont 641) 135523 lei
- cheltuieli salariale în natură (cont 642) 0 lei
- cheltuieli privind asigurările sociale (cont 645) 3049 lei.

La data de 31.03.2019 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 31.03.2019 se prezintă astfel:

Indicatori	Prevederi anuale	Realizări la 31.03.2019	Procent %
VENITURI	590300	147396	24,97
-venituri proprii	2000	0	
-subvenții	588300	147396	
-sponsorizari	0	0	

În ceea ce privește cheltuielile bugetului instituției publice finanțate din venituri proprii și subvenții, la 31.03.2019 au fost efectuate în sumă de 166286 lei, înregistrându-se o pierdere de 18890,05 lei.

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

1. Indicatori de lichiditate
 - A) Indicatorul lichidității curente = Active curente/datorii curente $239680/46332 = 5,17$
2. Indicatori de risc
 - A) Indicatorul gradului de îndatorare = Capital împrumutat/capital propriu – CCS Ploiești nu are împrumuturi 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 I al anului 2019 se compun din venituri nefiscale sponsorizări (0%) și subvenții de la bugetul de stat (24,97%).

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

POLITICI CONTABILE

Casa de Cultură a Studenților Ploiești a întocmit situația financiară la data de 31.03.2019 cu respectarea principiilor contabile generale, conform contabilității de angajamente:

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

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

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

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

4. Principiul contabilității pe bază de angajamente.

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

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

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

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

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

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

9. Principiul materialității (pragului de semnificație). Orice element care are o valoare semnificativă trebuie prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare iar elementele cu valori ne semnificative dar care au aceeași natură sau au funcții similare trebuie însumate și prezentate într-o

poziție globală. Un element patrimonial este considerat semnificativ dacă omiterea sa ar influența în mod vădit decizia utilizatorilor situațiilor financiare.

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

Momentul recunoașterii cheltuielilor

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

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

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

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

Astfel, s-au stabilit următoarele:

- 1.Toate operațiunile economice și financiare se înregistrează în contabilitate pe baza unor documente justificative (prevăzute de lege pentru diferite operațiuni), documente ce angajează răspunderea persoanelor care le-au întocmit, vizat și aprobat, precum și a celor care le-au înregistrat în contabilitate.
- 2.Forma de înregistrare în contabilitate a operațiunilor economico-financiare este „maestru-șah”, iar principalele registre și formulare care se utilizează este: Registru-jurnal, Registru-inventar, Cartea Mare, Balanța de verificare.
- 3.Situațiile financiare anuale și trimestriale utilizate sunt: bilanțul, contul de rezultat patrimonial, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificărilor în structura activelor, contul de execuție bugetară și alte anexe la situațiile financiare.
- 4.Inventarierea patrimoniului instituției se face cel puțin o dată pe an, înaintea situațiilor financiare anuale. Evaluarea elementelor de activ și pasiv, cu ocazia inventarierii, se face la valoarea actuală a fiecărui element, denumită valoarea de inventar. Situațiile financiare anuale au fost precedate de inventarierea elementelor patrimoniale, activitate realizată în cursul lunii decembrie 2017.
- 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.

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 31.03.2019 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 31.03.2019 instituția a realizat venituri în suma de 0 lei.

f) Amortizarea mijloacelor fixe

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

construcții :	10 – 50 ani;
echipamente tehnologice :	3 – 15 ani;
aparate și instalații de măsură și control :	3 – 10 ani;

mijloace de transport, mobilier, aparatură birotică : 5 – 15 ani.

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

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

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

DIRECTOR
Inf. Ioniță Nicolae



CONTABIL SEF,
Ec. Ilie Criști Marian

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Ilie Criști Marian", written over the printed name.



cod 01

lei

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
A	ACTIVE	01	X	X
	ACTIVE NECURENTE	02	X	X
1.	Active fixe necorporale (ct. 2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+2330000-2800300-2800500-2800800-2900400-2900500-2900800-2930100*)	03	0	0
2.	Instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale (ct.2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+ 2310000 -2810300-2810301-2810302-2810303-2810304-2810400-2910300-2910301-2910302-2910303-2910304-2910400-2930200*)	04	120,824	109,733
3.	Terenuri și clădiri (ct. 2110100+2110200+2120101+2120102+2120201+2120301+2120401+2120501+2120601+2120901+2310000-2810100-2810200-2810201-2810202-2810203-2810204-2810205-2810206-2810207-2810208-2910100-2910200-2910201-2910202-2910203-2910204-2910205-2910206-2910207-2910208-2930200)	05	0	0
4.	Alte active nefinanciare (ct.2150000)	06	0	0
5.	Active financiare necurente (investiții pe termen lung) peste un an (ct. 2600100+2600200+2600300+2650000+2670201+ 2670202+2670203+2670204+2670205+2670208-2960101-2960102-2960103-2960200), din care:	07	0	0
	Titluri de participare (ct. 2600100+2600200+2600300-2960101-2960102-2960103)	08	0	0
6.	Creante necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct. 4110201+4110208+4130200+4280202+4610201+ 4610209- 4910200-4960200), din care:	09	17,870	17,870
	Creante comerciale necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct. 4110201+4110208+4130200+4610201-4910200-4960200)	10	0	0
7.	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	15	138,694	127,603
	ACTIVE CURENTE	18	x	x
1.	Stocuri (ct. 3010000+3020100+3020200+3020300+3020400+3020500+3020600+3020700+3020800+3020900+3030100+3030200+3040100+3040200+3050100+3050200+3070000+3090000+3310000+3320000+3410000+3450000+3460000+3470000+3490000+3510100+3510200+3540100+3540500+3540600+3560000+3570000+3580000+3590000+3610000+3710000+ 3810000+/-3480000+/-3780000-3910000-3920100-3920200-3920300-3930000-3940100-3940500-3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700-3950800-3960000-3970000-3970100-3970200-3970300-3980000-4420803)	19	229,251	228,299
2.	Creanțe curente – sume ce urmează a fi încasate într-o perioadă mai mică de un an-	20	x	x
	Creanțe din operațiuni comerciale, avansuri și alte decontări (ct. 2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4250000+4280102+4610101+4610109+4730109**+4810101+4810102+4810103+4810900+4830000+4840000+4890101+4890201-4910100-4960100-5120800), din care:	21	2,312	2,312
	Decontări privind încheierea execuției bugetului de stat din anul curent(ct. 4890101+4890301)	21.1	0	0
	Creanțe comerciale și avansuri (ct. 2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+ 4110108+4130100+4180000+4610101-4910100-4960100) din care:	22	0	0
	Avansuri acordate (ct.2320000+2340000+4090101+4090102)	22.1	0	0
	Creanțe bugetare (ct. 4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+4310500**+4310600**+4310700**+4370100**+4370200**+4370300**+4420400+4420802+4440000**+4460100**+4460200**+4480200+4610102+4610104+4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500+4660900+4810101**+ 4810102**+4910102**+ 4910900**+ 4970000) din care:	23	0	0
	Creanțele bugetului general consolidat (ct. 4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+ 4660402+ 4660500+4660900-4970000)	24	0	0

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget (ct. 4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+ 4500504+4500505+4500700+4510100+4510300+4510500+ 4530100+4540100+4540301+4540302+4540501+4540502+ 4540503+4540504+4550100+4550301+4550302+4550303+ 4560100+4560303+4560309+4570100+4570201+4570202+ 4570203+4570205+4570206+4570209+4570301+4570302+ 4570309+4580100+4580301+4580302+4610103+4730103**+ 4740000+4760000),	25	0	0
	Sume de primit de la Comisia Europeană / alti donatori (ct. 4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+ 4500504+ 4500505+4500700)	26	0	0
	Împrumuturi pe termen scurt acordate (ct. 2670101+2670102+2670103+2670104+2670105+ 2670108+ 2670601+2670602+2670603+2670604+2670605+ 2670609+ 4680101+4680102+4680103+4680104+4680105+ 4680106+ 4680107+4680108+4680109+4680110+4680111+4680112+4680113+4680114+4680115+4680116+4680117+4680118+4680119+4680120)	27	0	0
	Total creanțe curente (rd. 21+23+25+27)	30	2,312	2,312
3.	Investiții pe termen scurt (ct.5050000-5950000)	31	0	0
4.	Conturi la trezorerii și instituții de credit :	32	x	x
	Conturi la trezorerie, casa în lei (ct. 5100000+5120101+5120501+5130101+5130301+5130302+ 5140101+5140301+5140302+5150101+5150103+5150301+ 5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+ 5170301+5170302+5200100+5210100+5210300+5230000+ 5250101+5250102+5250301+5250302+5250400+5260000+ 5270000+5280000+5290101+5290201+5290301+5290400+ 5290901+5310101+5410101+5500101+5520000+5550101+ 5550400+5570101+5580101+5580201+5590101+5600101+ 5600300+5600401+5610101+5610300+5620101+5620300+ 5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102+ 5740301+)	33	2,039	6,715
	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+ 5320500+ 5320600+5320800+5420100)	33.1	1,080	1,080
	depozite	34	x	x
	Conturi la instituții de credit, BNR, casă în valută (ct. 5110101+5110102+5120102+5120402+5120502+ 5130102+5130202+5140102+5140202+5150102+5150202+ 5150302+5160102+5160202+5170102+5170202+5290102+ 5290202+5290302+5290902+5310402+5410102+5410202+ 5500102+5550102+5550202+5570202+5580102+5580202+ 5580302+5580303+5590102+5590202+5600102+5600103+)	35	1,260	1,274
	Dobândă de încasat, avansuri de trezorerie (ct.5180702+5420200)	35.1	0	0
	depozite	36	X	X
	Total disponibilități și alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	4,379	9,069
5.	Conturi de disponibilități ale Trezoreriei Centrale și ale trezoreriilor teritoriale (ct. 5120600+5120700+5120901+5120902+5121000+ 5121100+ 5240100+5240200+5240300+5550101+5550102+ 5550103 -7700000)	41	0	0
	Dobândă de încasat (ct. 5320400+5180701+5180702)	41.1	0	0
6.	Cheltuieli în avans (ct. 4710000)	42	0	0
7.	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	45	235,942	239,680
8.	TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	46	374,636	367,283
B	DATORII	50	x	x
	DATORII NECURENTE- sume ce urmează a fi plătite după-o perioadă mai mare de un an	51	x	x
1.	Sume necurente- sume ce urmează a fi plătite după o perioadă mai mare de un an (ct. 2690200+4010200+4030200+4040200+4050200+ 4280201+ 4620201+4620209+5090000) din care:	52	3,299	3,313
	Datorii comerciale (ct.4010200+4030200+4040200+4050200+4620201)	53	2,039	2,039

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
2.	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold creditor)	85	268,000	239,173
3.	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold debitor)	86		
4.	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold creditor)	87		
5.	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold debitor)	88	28,827	18,889
6.	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	90	336,527	317,638

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 31 martie 2019

cod 02

- lei-

Nr. Crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
I.	VENITURI OPERATIONALE	01		
1.	Venituri din impozite, taxe, contribuții de asigurări și alte venituri ale bugetelor (ct. 7300100+7300200+7310100+7310200+7320100+7330000+7340000+7350100+7350200+7350300+7350400+7350500+7350600+7360100+7390000+7450100+7450200+7450300+7450400+7450500+7450700+7450900+7460100+7460200+7460300+7460900)	02	0	0
2.	Venituri din activități economice (ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000)	03	0	0
3.	Finanțări, subvenții, transferuri, alocații bugetare cu destinație specială (ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+7760000+7780000+7790101+7790109)	04	116,700	147,396
4.	Alte venituri operaționale (ct. 7140000+7180000+7500000+7510300+7510400+7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	05	0	0
	TOTAL VENITURI OPERAȚIONALE (rd.02+03+04+05)	06	116,700	147,396
II.	CHELTUIELI OPERAȚIONALE	07		
1.	Salariile și contribuțiile sociale aferente angajaților (ct. 6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+6450400+6450500+6450600+6450700+6450800+6460000+6470000)	08	100,974	138,572
2.	Subvenții și transferuri (ct. 6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+6750000+6760000+6770000+6780000+6790000)	09	131	736
3.	Stocuri, consumabile, lucrări și servicii executate de terți (ct. 6010000+6020100+6020200+6020300+6020400+6020500+6020600+6020700+6020800+6020900+6030000+6060000+6070000+6080000+6090000+6100000+6110000+6120000+6130000+6140000+6220000+6230000+6240100+6240200+6260000+6270000+6280000+6290100)	10	15,182	15,886
4.	Cheltuieli de capital, amortizări și provizioane (ct. 6290200+6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+6820200+6890100+6890200)	11	12,988	11,091
5.	Alte cheltuieli operaționale (6350000*+6350100+6540000+6580101+6580109)	12	0	0
	TOTAL CHELTUIELI OPERAȚIONALE (rd.08+09+10+11+12)	13	129,275	166,285
III.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	14		
	- EXCEDENT (rd.06- rd.13)	15	0	0
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	16	12,575	18,889
IV.	VENITURI FINANCIARE(ct. 7630000+7640000+7650100+7650200+7660000+7670000+7680000+7690000+7860300+7860400)	17	0	0

V.	CHELTUIELI FINANCIARE (ct. 6630000+6640000+6650100+6650200+6660000+6670000+6680000+6690000+6860300+6860400+6860800)	18	0	0
VI.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA FINANCIARĂ	19		
	- EXCEDENT (rd.17- rd.18)	20	0	0
	- DEFICIT (rd.18- rd.17)	21	0	0
VII.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA CURENTĂ	22		
	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	23	0	0
	- DEFICIT (rd.16+21-15-20)	24	12,575	18,889
VIII.	VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)	25		
IX.	CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.6900000+6910000)	26		
X.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ	27		
	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	28	0	0
	- DEFICIT (rd.26-rd.25)	29	0	0
XI	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (BRUT)	29.1		
	- EXCEDENT (rd23+28-24-29)	29.2	0	0
	- DEFICIT (rd.24+29-23-28)	29.3	12,575	18,889
	Cheltuieli cu impozitul pe profit (din ct. 6350200)	29.4		
XI.	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCIȚIULUI	30		
	- EXCEDENT (rd. 23+28-24-29)	31	0	0
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	32	12,575	18,889

Conducătorul instituției



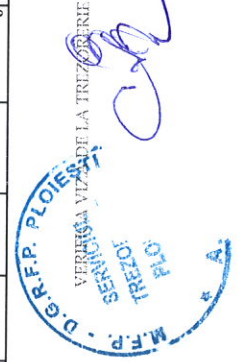
Conducătorul compartimentului
financiar - contabil

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

cod 03

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	TOTAL	CASA ct. 5310101	Buget de stat*) ct. 5200100/7700000	Buget local ct. 5210100/7700000	Buget asigurări sociale de stat ct. 5250101+5250102/7700000	Buget asigurări pentru somaj ct. 5740101+5740102/7700000	Buget Fond national unic de asigurări sociale de sănătate ct. 5710100/7700000	Buget Fond pentru mediu ct. 5750100/7700000	Buget trezoreria statului ct. 5240100/7700000	Buget instituții publice finanțate integral din venituri proprii ct. 5600101/7700000	Buget instituții publice finanțate din venituri proprii și buget activității de priva tizare 5620101/7700000	Buget activității finanțate din venituri proprii și buget activității de priva tizare 5620101/7700000	Buget imprumu turi interne și externe ct. 5130101+5140101+5160101+5170101/7700000	Buget fonduri externe neramburs abile (sursa D) ct. 5150103/7700000	Alte disponibil itați (ct. 5xx)
A	B	15														
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	1															
1. Încasări	2	148,203	807													
2. Plăți	3	143,527	807													
3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02- rd.03)	4	4,676	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	5															
1. Încasări	6	0	0													
2. Plăți	7	0	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
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	9															
1. Încasări	10	0	0													
2. Plăți	11	0	0													
3. Numerar net din activitatea de finanțare (rd.10-rd.11)	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	4,676	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	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
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
NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+rd.14.1- rd.14.2- rd.14.3)	15	6,715	0													

Conducătorul compartimentului financiar - contabil



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

cod 03

-lei-

Cod rând	DENUMIREA INDICATORULUI	CASA ct. 5310101	Buget de stat *) ct. 5200100/7700000	Buget local ct. 5210100/7700000	Buget asigurări sociale de stat ct. 5250101+5250102/7700000	Buget asigurări pentru șomaj ct. 5740101+5740102/7700000	Buget Fond național unic de asigurări sociale de sănătate ct. 5710100/7700000	Buget Fond pentru mediu ct. 5750100/7700000	Buget trezoreria statului ct. 5240100/7700000	Buget instituții publice finanțate integral din venituri proprii ct. 5600101/7700000	Buget instituții publice finanțate din venituri proprii și subvenții ct. 5610101/7700000	Buget activități finanțate din venituri proprii și buget de privatizare ct. 5620101/7700000	Buget imprumuturi interne și externe ct. 5130101+5140101+5160101+5170101/7700000	Buget fonduri externe nerambursabile (sursa D) ct. 5150103/7700000	Alte disponibilități (ct. 5xx)
B	A	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ														
2	1. Încasări	807									147,396				
3	2. Plăți	807									142,720				
4	3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02- rd.03)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,676	0	0	0	0
5	II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII														
6	1. Încasări	0													
7	2. Plăți	0													
8	3. Numerar net din activitatea de investiții (rd.06-07)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE														
10	1. Încasări	0													
11	2. Plăți	0													
12	3. Numerar net din activitatea de finanțare (rd.10-rd.11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA) NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,676	0	0	0	0
14	V. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI														
14.1	- Sume recuperate din excedentul anului precedent **)	0	x		x	x	x		x				x		2,039
14.2	- Sume utilizate din excedentul anului precedent / sume transferate din excedent la finele anului precedent****)	0	x						x				x		x
14.3	Sume transferate din disponibilul neutilizat la finele anului precedent****)	0	x	x				x	x	x	x	x			x
15	VI. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARȘITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+rd.14.1 - rd.14.2 - rd.14.3)	6,715	0	0	0	0	0	0	0	0	4,676	0	0	0	2,039

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului financiar - contabil



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

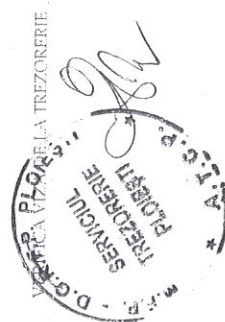
cod 03

-lei-

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	TOTAL	CASA ct. 5310101	Buget de stat*) ct. 5200100/7700000	Buget local ct. 5210100/7700000	Buget asigurări sociale de stat ct. 5250101+5250102/7700000	Buget asigurări pentru șomaj ct. 5740101+5740102/7700000	Buget Fond național unic de asigurări sociale de sănătate ct. 5710100/7700000	Buget Fond pentru mediu ct. 5750100/7700000	Buget trezoreria statului ct. 5240100/7700000	Buget instituții publice finanțate integral din venituri proprii ct. 5600101/7700000	Buget instituții publice finanțate din venituri proprii și subvenții ct. 5610101/7700000	Buget activități finanțate din venituri proprii și buget activității de privatizare ct. 5620101/7700000	Buget imprumuturi interne și externe ct. 5130101+5140101+5160101+5170101/7700000	Buget fonduri externe nerambursabile (sursa D) ct. 5150103/7700000	Alte disponibilități (ct. 5xx)	
																	15
A	B	15															
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	1																
1. Incasări	2	148,203	807														
2. Plăți	3	143,527	807														
3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02- rd.03)	4	4,676	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	5																
1. Incasări	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. Incasări	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	4,676	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,676	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													2,039
- Sume utilizate din excedentul anului precedent/ sume transferate din excedent la finele anului precedent****)	14.2	0	x	x													x
Sume transferate din disponibilul neutilizat la finele anului precedent****)	14.3	0	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	6,715	0									4,676					2,039

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului financiar - contabil



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31 martie 2019

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	14		14					
2. Plăți	03	0							
3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02-rd.03)	04	14	0	14	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	14	0	14	0	0	0	0	0
V. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI	14	1260		1260					
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	1274	0	1274	0	0	0	0	0

- lei-

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil



Denumirea indicatorilor *)	Cod	Prevederi anuale aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
				Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
II. VENITURI DIN CAPITAL	39.00.10	0	0	0	0	0	0	0	0
VENITURI DIN VALORIF. UNOR BUNURI	39.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Venituri din valorif unor bunuri ale inst. publ.	39.10.01			0					
Alte venituri din valorif unor bunuri	39.10.50			0					
III. VENITURI FINANCIARE		0	0	0	0	0	0	0	0
INCASARI DIN RAMBURSAREA	40.10	0	0	0	0	0	0	0	0
IMPRUMUTURILOR ACORDATE									
Sume utilizate din excedentul anului precedent pentru efectuarea de plati	40.10.15			0					
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			0					
IV. SUBVENTII	43.00	588,300	147,396	147,396	0	147,396	147,396	0	0
SUBVENTII DE LA ALTE ADMINISTRATII	43.10	588,300	147,396	147,396	0	147,396	147,396	0	0
Subventii pentru institutii publice	43.10.09	588,300	147,396	147,396		147,396	147,396		0



Conducătorul compartimentului
financiar- contabil

CONTUL DE EXECUȚIE A BUGETULUI INSTITUȚIILOR PUBLICE- Cheltuieli
la data de 31 martie 2019

Cod 21

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament			Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plăți efectuate	Angajamente legate de plăți	Cheltuieli efective
		anuale aprobate la finele perioadei de raportare		anuale aprobate la finele perioadei de raportare		trimestriale cumulate					
		1	2	3	4						
A											
TOTAL CHELTUIELI (01+70+88)	B	590.300	147.396	590.300	147.396	142.720	142.720	142.720	142.720	8=6+7	9
CHELTUIELI CURENTE (10+20+56+59)	01	590.300	147.396	590.300	147.396	142.720	142.720	142.720	142.720	0	166.286
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01+10.02+10.03)	10	519.957	127.565	519.957	127.565	124.767	127.186	127.186	127.186	0	135.194
Cheltuieli salariale in bani (cod 10.01.01 la 10.01.16+10.01.30)	10.01	490.980	124.767	490.980	124.767	124.388	124.388	124.388	124.388	0	135.523
Salarii de baza	10.01.01	445.574	116.837	445.574	116.837		116.458	116.458	116.458	0	123.645
Salarii de merit	10.01.02									0	
Indemnizație de conducere	10.01.03									0	
Spor de vechime	10.01.04									0	
Sporuri pentru conditii de munca	10.01.05									0	
Alte sporuri	10.01.06									0	
Ore suplimentare	10.01.07									0	
Fond de premii	10.01.08									0	
Prima de vacanta	10.01.09									0	
Fond pentru posturi ocupate prin cumul	10.01.10									0	
Fond aferent plăți cu ora	10.01.11									0	
Indemnizații platite unor persoane din afara unitatii	10.01.12									0	
Indemnizații de delegare	10.01.13									0	
Indemnizații de detașare	10.01.14									0	
Alocatii pentru transportul la si de la locul de munca	10.01.15									0	
Alocatii pentru locuinte	10.01.16									0	
Indemnizație de hrana	10.01.17	45.406	7.930	45.406	7.930		7.930	7.930	7.930	0	11.878
Alte drepturi salariale in bani	10.01.30									0	
Cheltuieli salariale in natura	10.02	17.050	0	17.050	0		0	0	0	0	0
Vochere de vacanta	10.02.06	17.050	0	17.050	0		0	0	0	0	0
Contributii (cod 10.03.01 la 10.03.06)	10.03	11.927	2.798	11.927	2.798		2.798	2.798	2.798	0	3.049
Contributii de asigurari sociale de stat	10.03.01									0	
Contributia asiguratorie pentru munca	10.03.07	11.927	2.798	11.927	2.798		2.798	2.798	2.798	0	3.049
TITLUL II BUNURI SI SERVICII (cod 20.01 la 20.06+20.09 la 20.25+20.30)	20	70.343	19.831	70.343	19.831	19.831	15.534	15.534	15.534	0	15.887
Bunuri si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.09+20.01.30)	20.01	32.500	10.981	32.500	10.981	10.981	7.599	7.599	7.599	0	7.686
Furnituri de birou	20.01.01									0	
Materiale pentru curatenie	20.01.02									0	
Încalzit, iluminat si forta motrica	20.01.03	24.000	8.931	24.000	8.931		6.430	6.430	6.430	0	18
Apa, canal si salubritate	20.01.04	2.500	500	2.500	500		33	33	33	0	6.430
Carburanti si lubrifianti	20.01.05									0	147
Piese de schimb	20.01.06									0	
Transport	20.01.07									0	3
Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	20.01.08	1.500	300	1.500	300		251	251	251	0	251
Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	20.01.09	2.500	1.000	2.500	1.000		766	766	766	0	718
Alte bunuri si servicii pentru întreținere si funcționare	20.01.30	2.000	250	2.000	250		119	119	119	0	119
Reparatii curente	20.02	1.000	0	1.000	0		0	0	0	0	289
Hrana (cod 20.03.01)	20.03	0	0	0	0		0	0	0	0	0
Hrana pentru oameni	20.03.01									0	0
Medicamente si materiale sanitare (cod 20.04.01 la 20.04.04)	20.04	0	0	0	0		0	0	0	0	0

-lei-

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 cumulate	anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate				
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9	
Medicamente	20.04.01										
Materiale sanitare	20.04.02										
Reactivi	20.04.03										
Dezinfectanți	20.04.04										
Bunuri de natura obiectelor de inventar (cod 20.05.01+20.05.03+20.05.30)	20.05	543	0	543	0	0	0	0	0	0	
Uniforme și echipament	20.05.01										
Lenjerie și accesorii de pat	20.05.03										
Alte obiecte de inventar	20.05.30	543	0	543	0						
Deplasări, deplasări, transferări (cod 20.06.01+20.06.02)	20.06	500	50	500	50	36	36	36	0	36	
Deplasări interne, detașări, transferări	20.06.01	500	50	500	50	36	36	36	0	36	
Deplasări în străinătate	20.06.02										
Cercetare-dezvoltare	20.10										
Carti, publicații și materiale documentare	20.11										
Consultanța și expertiza	20.12										
Pregătire profesională	20.13										
Protecția muncii	20.14										
Studii și cercetări	20.16										
Cheltuieli judiciare și extrajudiciare derivate din acțiuni în reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale	20.25										
Alte cheltuieli (cod 20.30.01 la 20.30.04+20.30.30)	20.30	35.800	8.800	35.800	8.800	7.899	7.899	7.899	0	7.876	
Reclama și publicitate	20.30.01	3.200	1.000	3.200	1.000	624	624	624	0	601	
Protocol și reprezentare	20.30.02										
Prime de asigurare non-viața	20.30.03	600	0	600	0						
Chirii	20.30.04	25.200	6.300	25.200	6.300	6.300	6.300	6.300	0	6.300	
Alte cheltuieli cu bunuri și servicii	20.30.30	6.800	1.500	6.800	1.500	975	975	975	0	975	
TITLUL X ALTE CHELTUIELI (cod 59.22)	59	0	0	0	0	0	0	0	0	736	
Actiuni cu caracter științific și social-cultural	59.22									736	
Sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate	59.40										
CHELTUIELI DE CAPITAL (cod 71)	70	0	0	0	0	0	0	0	0	11.092	
TITLUL XII ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 la 71.03)	71	0	0	0	0	0	0	0	0	11.092	
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)	71.01	0	0	0	0	0	0	0	0	11.092	
Construcții	71.01.01										
Mașini, echipamente și mijloace de transport	71.01.02									10.311	
Mobilier, aparatură birou și alte active corporale	71.01.03									781	
Alte active fixe	71.01.30										
Reparații capitale aferente activelor fixe	71.03										
TITLUL XIX PLĂȚI EFECTUATE ÎN ANII PRECEDENȚI ȘI RECUPERATE ÎN ANUL CURENT (cod 85.01)	85	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent	85.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent aferente cheltuielilor curente și operațiunilor financiare ale altor instituții publice	85.01.03									0	

NOTA: Sumele înscrise în col. 7 "Plăți efectuate" cu semnul minus la Titlul 85, art. 85.01 "Plăți efectuate din anii precedenți și recuperate în anul curent", se înscriu și pe col. 5 "Angajamente bugetare" și col. 6 "Angajamente legale" la același cod tot cu semnul minus, astfel încât în col. 8 "Angajamente bugetare" și col. 9 "Angajamente legale" să nu fie raportate sume.

Conducătorul compartimentului
financiar-coptabil



DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament				Credite bugetare			Angajamente legale	Plăți efectuate	Angajamente legate de plătit	Cheltuieli efective
		anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	anuale aprobate la finele perioadei de raportare				
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8=6-7	9		
Medicamente	20.04.01											
Materiale sanitare	20.04.02											
Reactivi	20.04.03											
Dezinfectanți	20.04.04											
Bunuri de natura obiectelor de inventar (cod 20.05.01+20.05.03+20.05.30)	20.05	543	0	543	0	0	0	0	0	0	0	
Uniforme și echipament	20.05.01											
Lenjerie și accesorii de pat	20.05.03											
Alte obiecte de inventar	20.05.30	543	0	543	0							
Deplasări, deplasări, transferări. (cod 20.06.01+20.06.02)	20.06	500	50	500	50	36	36	36	36	0	36	
Deplasări interne, detașări, transferări	20.06.01	500	50	500	50	36	36	36	36	0	36	
Deplasări în străinătate	20.06.02											
Cercetare-dezvoltare	20.10											
Carti, publicatii și materiale documentare	20.11											
Consultanta și expertiza	20.12											
Pregătire profesionala	20.13											
Protecția muncii	20.14											
Studii și cercetări	20.16											
(Cheltuieli judiciare și extrajudiciare derivate din actiuni în reprezentarea intereselor statului, potrivit dispozitiilor legale)	20.25											
Alte cheltuieli (cod 20.30.01 la 20.30.04+20.30.30)	20.30	33.800	8.800	35.800	8.800	7.899	7.899	7.899	7.899	0	7.876	
Reclama și publicitate	20.30.01	3.200	1.000	3.200	1.000	624	624	624	624	0	601	
Protocol și reprezentare	20.30.02											
Prime de asigurare non-viata	20.30.03	600	0	600	0							
Chirii	20.30.04	25.200	6.300	25.200	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	0	6.300	
Alte cheltuieli cu bunuri și servicii	20.30.30	4.800	1.500	6.800	1.500	975	975	975	975	0	975	
TITLUL X ALTE CHELTUIELI (cod 59.22)	59	0	0	0	0	0	0	0	0	0	736	
Actiuni cu caracter stiintific si social-cultural	59.22											
Sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate	59.40										736	
CHELTUIELI DE CAPITAL (cod 71)	70	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.092	
TITLUL XII. ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 la 71.03)	71	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.092	
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)	71.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.092	
Construcții	71.01.01											
Mașini, echipamente și mijloace de transport	71.01.02										10.311	
Mobilier, aparatura birou și alte active corporale	71.01.03										781	
Alte active fixe	71.01.30											
Reparatii capitale aferente activelor fixe	71.03											
TITLUL XIX. PLAȚI EFECTUATE ÎN ANII PRECEDENȚI ȘI RECUPERATE ÎN ANUL CURENT (cod 85.01)	85	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent	85.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Plăți efectuate în anii precedenți și recuperate în anul curent aferente cheltuielilor curente și operațiunilor financiare ale altor instituții publice	85.01.03										0	



Conducatorul compartimentului
financiar-coabil

DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINAȚIE SPECIALĂ
la data de 31 martie 2015

cod 05

-lei-

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr.rd.	Disponibil la începutul anului	Încasări	Plăți	Disponibil la sfârșitul perioadei
A	B	1	2	3	4=1+2-3
TOTAL (rd.02 la 16+17+24 la 29), din care:	01				0
- Sume primite din fondul de intervenție (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	02				0
- Fondul pentru stimularea personalului potrivit dispozițiilor legale (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	03				0
- Disponibil al instituțiilor publice de subordonare centrală finanțate integral de la bugetul de stat sau de la celelalte bugete, din sume indisponibilizate pe baza de titluri executorii (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	04				0
- Garanții materiale reținute gestionarilor conform Legii nr.22/1969 (ct.5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	05	1,260	14		1,274
- Sume primite ca donații și sponsorizări (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 protecție a asiguraților (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	10				0
- Sume primite din fondul pentru protecția asiguraților (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	11				0
- Alte fonduri cu destinație specială (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	12				0
- Sume primite pentru amenajarea și dotarea Centrului Regional pentru Combaterea Infracționalității Transfrontaliere (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	13				0
- Fondul special pentru produse petroliere (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	14				0
- Fondul de protecție a vânatului (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 (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	16				0
- Fondul Național de Dezvoltare Regională (ct.5150101, ct.5150102, ct.5150202, ct. 5120402, ct. 5500101, ct. 5500102); (rd.18+21+22+23)	17				0
- Sume alocate de la bugetul statului (ct. 5500101, ct. 5500102); (rd. 19+20)	18				0
- Sume primite în cadrul programului de dezvoltare (ct. 5500101, ct. 5500102)	19				0
- Sume primite din Fondul Național de preaderare (ct. 5500101, ct. 5500102)	20				0
		X	X	X	X
- Sume primite din contribuția financiară a Comunității Europene (alte fonduri de preaderare decât PHARE, ISPA, SAPARD) (ct. 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	21				0
- Sume provenite din fondurile de tip structural asigurate de Uniunea Europeană (PHARE, ISPA, SAPARD) (ct. 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	22				0
- Alte resurse financiare din fondurile aflate la dispoziția Guvernului (ct. 5150101, ct. 5500102, ct.5120402)	23				0
- Sume primite din fonduri externe nerambursabile postaderare (ct. 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	24				0
- Disponibil pentru finanțarea proiectelor SAPARD (ct. 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	25				0
		X	X	X	X
- Disponibil din recuperarea debitelor de la beneficiari (ct. 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	26				0
- Disponibil pentru cofinanțarea de la bugetul de stat pentru derularea proiectelor ISPA (ct. 5150101, ct.5150102, ct.5150202)	27				0
		X	X	X	X
- Disponibil din sume primite din fondul de rulment (ct.5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	28				0
- Alte disponibilități cu destinație specială (ct.5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	29				0
- Disponibil privind rezervele speciale (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	30				0
TOTAL (rd.01+30)	31	1,260	14	0	1,274

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului

financiar-contabil

PLĂȚI RESTANTE
la data de 31 martie 2019

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
PLĂȚI RESTANTE-TOTAL (rd.07+12+27+32+37+42+47),	01			
din care:				
-sub 30 de zile (rd.7.1+12.1+27.1+32.1+37.1+42.1+47.1)	02	0	0	0
-peste 30 de zile (rd.8+13+28+33+38+43+47.2)	03	0	0	0
-peste 90 de zile (rd.9+14+29+34+39+44+47.3)	04	0	0	0
-peste 120 zile (rd. 10+15+30+35+40+45+47.4)	05	0	0	0
-peste 1 an (rd. 11+16+31+36+41+46+47.5)	06	0	0	0
Plăți restante către furnizori, creditorii din operații comerciale (ct.4010100, ct. 4030100, ct. 4040100, ct. 4050100, ct. 4620101, ct. 4620103, ct. 4620109), din care: (rd.07.1+ 08+09+10+11)	07	0	0	0
-sub 30 de zile	7.1			
-peste 30 de zile	08			
-peste 90 de zile din care:	09			
-(ct.4620101, ct. 4620103, ct. 4620109)	9.1			
-peste 120 zile	10			
-peste 1 an	11			
Plăți restante față de bugetul general consolidat (rd.17+rd.18+rd.19+22), din care:	12	0	0	0
-sub 30 de zile (rd.17.1+18.1+19.1+22.1)	12.1	0	0	0
-peste 30 de zile (rd.17.2+18.2+19.2+23)	13	0	0	0
-peste 90 de zile (rd.17.3+18.3+19.3+24)	14	0	0	0
-peste 120 zile (rd.17.4+18.4+19.4+25)	15	0	0	0
-peste 1 an (rd.17.5+18.5+19.5+26)	16	0	0	0
Plăți restante față de bugetul de stat (ct.4420300, ct 4440000, ct.4460000, ct.4480100) (rd.17.1+17.2+17.3+17.4+17.5)	17	0	0	0
-sub 30 de zile	17.1			
-peste 30 de zile	17.2			
-peste 90 de zile	17.3			
-peste 120 zile	17.4			
-peste 1 an	17.5			
Plăți restante față de bugetul asigurarilor sociale de sănătate (ct.4310300, ct.4310400, ct.4310500, ct.4310700) (rd.18.1+18.2+18.3+18.4+18.5)	18	0	0	0
-sub 30 de zile	18.1			
-peste 30 de zile	18.2			
-peste 90 de zile	18.3			
-peste 120 de zile	18.4			
-peste 1 an	18.5			
Plăți restante față de bugetul asigurarilor sociale- Total (rd. 20+21), din care:	19	0	0	0
-sub 30 de zile (rd20.1+21.1)	19.1	0	0	0
-peste 30 de zile (rd20.2+21.2)	19.2	0	0	0
-peste 90 de zile (rd.20.3+21.3)	19.3	0	0	0
-peste 120 de zile (rd.20.4+21.4)	19.4	0	0	0

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

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

*) Se completează cu următoarele coduri:

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

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului financiar-contabil



SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE
DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de 31 martie 2019

cod 17		-lei-		
Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	ACTIVE FINANCIARE	01	X	X
A	NUMERAR SI DEPOZITE, din care:	02	X	X
A1	Numerar	03	X	X
	Numerar în lei în casieria instituțiilor publice, (ct.5310101)	04		
	Disponibilități în lei ale instituțiilor publice la trezorerii (ct.5100000+ct.5120101+ct.5120501+ct.5130101+ct.5140101+ ct.5150101 + ct.5200100+ ct.5230000+ct.5280000+ct.5290101+ ct.5290301+ ct.5290901 + ct.5500101+ ct.5510000+ ct.5520000+ ct.5550101+ ct. 5570101+ +ct.5580101+ ct.5580201+ ct.5590101+ ct.5600101+ct.5600300+ct.5610100+ct.5610300+ ct.5620100+ ct.5620300+ct.5750100-ct.7700000), din care:	05	2039	6715
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	06		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	07		
	Total (în baze cash)(rd.04+05)	08	2039	6715
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice la trezorerii (ct.5180701)	09		
	Total (în baze accrual) (rd.08+09)	10	2039	6715
	Depozite în lei ale instituțiilor publice la trezorerii (ct.5150301+ ct. 5600401+ct. 5750400)	11		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice la trezorerii (ct.5180701)	12		
	Total (în baze accrual)(rd. 11+12)	13	0	0
	Excedentele cumulate nete ale bugetelor fondului pentru mediu (ct. 5750300)	13.1		
	Dobânzi de încasat aferente excedentelor instituțiilor publice la trezorerii (ct.5180701)	13.2		
	Total (în baze accrual)(rd. 13.1+13.2)	13.3	0	0
	Avansuri de trezorerie, acordate în lei. (ct. 5420100)	14		
	Alte valori (ct.5320100+ ct.5320200+ct.5320300+ct.5320400+ ct.5320500+ct.5320600+ ct.5320800)	15	1080	1080
	Disponibilități în lei ale Trezoreriei Centrale și ale trezoreriilor teritoriale (ct.5120600+ct.5120901+ct.5120902+ct.5121000+ct.5240100-ct.7700000)	16		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților în lei ale Trezoreriei Centrale (ct.5180701)	17		
	Total disponibil al Trezoreriei Centrale (în baze accrual) (rd.16+17)	18	0	0
	Disponibil al bugetului Trezoreriei Statului (ct.5240100-ct.7700000)	19		
	Excedentul curent și al anilor precedenți al bugetului Trezoreriei Statului (ct.5240200+ct.5240300)	20		
	Total (în baze cash)(rd.19+20)	21	0	0
A2	Depozite transferabile (Disponibilități în conturi curente și de depozit), din care:	30	X	X
	<i>-Disponibilități la BNR</i>	31	x	x

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Disponibilități în lei ale instituțiilor publice (ct.5120102+ct.5150102), din care:	32		
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	32.1		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	32.2		
	Disponibilități în valută ale instituțiilor publice (ct.5120402+ct.5150202), din care:	33		
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	33.1		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	33.2		
	Total (în baze cash) (rd.32+33)	34	0	0
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice la BNR (ct.5180702)	35		
	Total (în baze accrual)(rd.34+35)	36	0	0
	Depozite în lei ale instituțiilor publice (ct. 5150302)	37		
	Depozite în valută ale instituțiilor publice (ct. 5150302)	38		
	Total (în baze cash)(rd.37+38)	39	0	0
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice la BNR (ct.5180702)	40		
	Total (în baze accrual)(rd.39+40)	41	0	0
	Disponibilități în valută ale Trezoreriei Centrale (ct.5120700), din care:	42		
	Fonduri externe nerambursabile(ct.5120700)	43		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților în valută ale Trezoreriei Centrale (ct.5180702)	44		
	Total (în baze accrual)(rd.42+44)	45	0	0
	- Disponibilități la instituții de credit rezidente	50	X	X
	Disponibilități ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5110101+.5110102+ct.5120102 +ct.5120402+ ct.5120502 + ct.5130102 + ct.5130202+ct.5140102+ct.5140202 +ct.5150102+ ct.5150202+ ct.5290102 +ct.5290902+ct.5290302+ ct.5500102 + ct.5570202+ ct.5580102+ ct.5580302+ ct.5590102+ct.5590202+ ct.5600102), din care:	51	1260	1274
	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	1260	1274
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5180702)	56		
	Total (în baze accrual)(rd.55+56)	57	1260	1274
	Depozite ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct. 5150302 +ct. 5600402)	58		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5180702)	59		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Total (în baze accrual)(rd. 58+59)	60	0	0
	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		
	-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

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

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen scurt acordate din venituri din privatizare (ct.4690106+ct. 2670603). Total (rd.153+157), din care:	152	0	0
	-Instituțiilor publice, din care:(rd.154+155+156)	153	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	154		
	-Administrația locală (S1313)	155		
	-Asigurări sociale (S1314)	156		
	-Operatorilor economici (S11)	157		
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen scurt acordate din contul curent general al trezoreriei statului (ct.2670602+ct.4690105). Total (rd.159+163), din care:	158	0	0
	-Instituțiilor publice, din care (rd.160+161+162)	159	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	160		
	-Administrația locală (S1313)	161		
	-Asigurări sociale (S1314)	162		
	-Operatorilor economici (S11)	163		
	Dobânzi de încasat aferente creditelor pe termen scurt acordate din Fondul Special de dezvoltare la dispoziția Guvernului (ct.2670601+ct. 4690108). Total (rd.165+169) din care:	164	0	0
	-Instituțiilor publice, din care (rd.166+167+168)	165	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	166		
	-Administrația locală (S1313)	167		
	-Asigurări sociale (S1314)	168		
	-Operatorilor economici (S11)	169		
	Total dobânzi de încasat(rd.152+158+164+177)	170	0	0
I	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi) (rd.151+170)	171	0	0
	Plasamente financiare ale Trezoreriei Centrale efectuate din contul curent general al Trezoreriei Statului (ct.4680103+ct.2670108)	172		
	Dobânzi de încasat aferente plasamentelor financiare ale Trezoreriei Centrale efectuate din contul curent general al Trezoreriei Statului (ct.2670609+ct.4690103)	173		
	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi) (rd.172+173)	174	0	0
	Alte credite pe termen scurt acordate (ct.4680101+ct.4680109+ct.2670104+ct.2670105). Total (rd.175), din care :	175	0	0
	-Alți intermediari financiari (S123)	176		
	Dobânzi de încasat aferente altor credite pe termen scurt acordate (ct.4690109+ct.2670604+ ct.2670605) Total (rd.177), din care :	177	0	0
	-Alți intermediari financiari (S123)	178		
C2	Credite pe termen lung - acordate	185	x	X
	Credite pe termen lung acordate din venituri din privatizare (ct.2670203). Total (rd.187+191), din care:	186	0	0
	-Instituțiilor publice, din care:(rd.188+189+190)	187	0	0

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

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	-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
	<i>Acțiuni și alte titluri, exclusiv acțiuni ale organismelor de plasament colectiv</i>	251	X	X
D.1	<i>Acțiuni cotate</i> (se includ și acțiunile deținute de instituțiile publice provenite din conversia creanțelor bugetare în acțiuni)	252	X	X
	Acțiuni cotate deținute de stat la operatorii economici (ct.2600100 -ct.2960101) (S11)	253		
	Acțiuni cotate deținute de stat la instituții financiare și de credit rezidente (ct.2600100 -ct.2960101) (S122)	254		
	Acțiuni cotate deținute de stat la societăți de asigurări rezidente (ct.2600100 -ct.2960101) (S125)	255		
	Acțiuni cotate deținute de stat la Fondul Proprietatea (ct.2600100 -ct.2960101)	255,1		
	Total (la val. ctb. netă = la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.253+254+255+255.1)	256	0	0
D.2	<i>Acțiuni necotate</i> (se includ și acțiunile deținute de instituțiile publice provenite din conversia creanțelor bugetare în acțiuni)	260	X	X

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

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

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500501+ct.4500502+ct.4500503+ct. 4500504+ct. 4500505). Total, din care:(rd.338.1+338.2+338.3+338.4+338.5)	338		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - buget de stat - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500501)	338.1		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - bugetul asigurărilor sociale de stat - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500502)	338.2		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - bugetele fondurilor speciale - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500503)	338.3		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - buget local - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500504)	338.4		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori reprezentând venituri ale bugetului general consolidat - instituții publice finanțate din venituri proprii/venituri proprii și subvenții - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500505)	338.5		
	Sume de primit de la Comisia Europeană/alți donatori datorate altor beneficiari - ONG-uri, societăți comerciale,etc. - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500700)	339		
	Sume avansate/ de 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		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - instituții publice finanțate integral din buget (ct.4540504)	341.4		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare pentru agricultură și fonduri de la buget de Agențiile de Plăți/ Ministerul Agriculturii (ct.4540501+ct. 4540502+ct. 4540503+ct. 4540504) Total din care (rd.342.1+342.2+342.3+342.4):	342		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - instituții publice finanțate din bugetul local (ct.4540501)	342.1		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - instituții publice finanțate din venituri proprii/ venituri proprii și subvenții (ct.4540502)	342.2		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - ONG-uri, societăți comerciale, etc. (ct.4540503)	342.3		
	Avansuri acordate beneficiarilor din fonduri externe nerambursabile postaderare și fonduri de la buget - instituții publice finanțate integral din buget (ct.4540504)	342.4		
	Sume de primit de la Autoritățile de Certificare/ Autoritățile de Management/ Agențiile de Plăți - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct. 4580301)	343		
	Sume de primit de la Autoritățile de Certificare/ Autoritățile de Management /Agențiile de Plăți - FONDURI DE LA BUGET (ct. 4580302)	344		
	Sume solicitate la rambursare aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare în curs de virare la buget (ct.8077000)	345		
	DATORII FINANCIARE	350	X	X
A	NUMERAR SI DEPOZITE, din care:	351	X	X
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	1260	1274
	- salariaților (S143)	354	1260	1274
	- 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

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
B.1	ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate)	371	X	X
	Împrumuturi pe bază de titluri pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate emise de către administrația centrală, (ct.5190109+ct.1610100-1690100). Total (rd.373+374+375+376), din care, achiziționate de:	372	0	0
	-B.N.R. (S121)	373		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	374		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	375		
	-Nerezidenți (S21,S22)	376		
I	Total (la valoare nominală) (rd.372)	377	0	0
	Dobânzi de plătit pentru împrumuturi pe bază de titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (ct.1680100+ct.5180604)	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		
	-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		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Credite pe termen scurt primite din bugetul instituțiilor centrale de către instituțiile publice subordonate (ct.5190104) (S1311)	408		
	Total (în baze cash)(rd.402+406+407+408)	409	0	0
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt contractate de instituțiile publice din administrația centrală (ct.1680400+ct.1680500+ct.1680701+ct.1680709+ct.5180608+ct. 5180609). Total (rd.411+412+413), din care acordate de:	410	0	0
	- Instituții de credit rezidente (S122)	411		
	- Alți rezidenți (S123,S124,S125)	412		
	-Nerezidenți (S21,S22)	413		
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt primite din contul curent general al trezoreriei statului (ct.1680702+ct.5180605)	414		
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt primite din venituri din privatizare (ct.1680703+ct.5180606)	415		
	Total (dobanzi de plătit) (rd.410+414+415)	416	0	0
	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi) (rd.409+416)	417	0	0
	Depozite atrase la trezorerie (ct.5190103)	418		
	Dobânzi de plătit aferente depozitelor atrase la trezorerie (ct. 5180601+ct.5180603)	419		
	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi) (rd.418+419)	420	0	0
	Credite pe termen scurt primite rezultate din 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		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
C.2	Credite pe termen lung primite	430	X	X
	Credite pe termen lung primite (contractate, garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice (ct.1640200+ct.1650200+ct.1670201+ ct.1670209). Total (rd.432+433+434), din care acordate de :	431	0	0
	-Instituții de credit rezidente (S122)	432		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	433		
	-Nerezidenți (S21,S22)	434		
	Credite pe termen lung primite din contul curent general al trezoreriei statului de către instituțiile publice din administrația centrală (ct. 1660202+ct.1670202) (S1311)	435		
	Credite pe termen lung primite din venituri din privatizare de către instituții publice din administrația centrală (ct.1670203)(S1311)	436		
	Total (în baze cash)(rd.431+435+436)	437	0	0
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite (contractate garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice din administrația centrală (ct.1680400+ct.1680500+ct.1680701+ct.1680702+ct.1670703+ ct.1680708+ ct.1680709). Total (rd.439+440+441), din care acordate de :	438	X	X
	- Instituții de credit rezidente (S122)	439	X	X
	-Alți rezidenți (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

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	- 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 necurrente legate de livrări de bunuri și servicii (ct.4010200+ct.4030200+ct.4040200+ct.4050200+ct.4620201). Total (rd.458+459+463+464), din care către:	457	2039	2039
	-Operatori economici (S11)	458	2039	2039
	-Instituții publice, din care (rd.460+461+462):	459	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	460		
	- Administrația locală (S1313)	461		
	- Asigurări sociale (S1314)	462		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	463		
	-Nerezidenți (S21,S22)	464		
	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	0	0
	- Operatori economici (S11)	466		
	-Instituții publice, din care: (rd.467.1+467.2+467.3)	467	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	467.1		
	- Administrația locală (S1313)	467.2		
	- Asigurări sociale (S1314)	467.3		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	468.1		
	- Nerezidenți (S21,S22)	468.2		
	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	14525	19596
	Salariile angajaților (ct. 4210000+ ct.4230000+ct.4260000 +ct.4270100+ct. 4270300 +ct.4280101)	472	20285	26600
	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		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Alte obligații de plată cf. hotărârilor definitive ale organismelor internaționale (amenzi, CE, CEDO, etc.) Total (rd.475.1+475.2) (ct.4620109+ct.4620209), din care:	475	0	0
	-Instituții ale Uniunii europene (S.212)	475.1		
	-Gospodăriile populației (S.14)	475.2		
	Total (rd.471+472+473+474+475)	476	34810	46196
	Datorii din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană / alți donatori	477		
	Sume de restituit bugetului de stat din sume primite de la Comisia Europeană/alți donatori în contul plăților efectuate - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct. 4550501)	478		
	Sume de restituit bugetului asigurărilor sociale de stat din sume primite de la Comisia Europeană/ alți donatori în contul plăților efectuate - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4550502)	479		
	Sume de restituit bugetelor fondurilor speciale din sume primite de la Comisia Europeană/alți donatori în contul plăților efectuate - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4550503)	480		
	Sume datorate beneficiarilor - instituții finanțate din bugetul local- FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct. 4540601)	481		
	Sume datorate beneficiarilor - instituții finanțate din venituri proprii/venituri proprii și subvenții - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct. 4540602)	482		
	Sume datorate beneficiarilor - instituții finanțate din buget de stat, asigurări sociale de stat și fonduri speciale - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct. 4540603)	482.1		
	Sume datorate beneficiarilor -ONG-uri, societăți comerciale, etc. - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct.4540401+ ct.4540402)	483		
	Sume datorate Comisiei Europene / alți donatori (ct.4500200+ct.4500400+ct.4500600+ct.4590000+ct.4620103) din care:	484		
	Sume avansate de Comisia Europeană/alți donatori - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4500600)	485		
	Avansuri primite de la Autoritățile de Certificare/ Autoritățile de Management/ Agențiile de Plăți - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE ȘI FONDURI DE LA BUGET (ct.4580501 + ct. 4580502)	486		
	Total (rd.478+479+480+481+482+ 482.1 +483+484+486)	487		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Alte datorii	488	x	x
	Provizioane necurente (ct.1510201+1510202+1510203+1510204+1510208), din care:	489		
	Provizioane necurente, constituite conform O.M.F.P. 416/2013 reprezentând arierate în litigiu.(din soldul ct.1510201)	489.1		
	Provizioane necurente, constituite conform OUG 71/2009 și OG 17/2012 reprezentând drepturi salariale câștigate în instanță (ct.1510203.)	489.21		
	Provizioane necurente reprezentând titluri de plată emise în baza Legii 247/2005, decizii emise în temeiul Legilor 9/1998 și 290/2003, precum și titluri de despăgubire emise de Comisia Națională pentru compensarea imobilelor (din soldul ct.1510201)	489.22		
	Provizioane curente (ct.1510101+1510102+1510103+1510104+1510108),din care:	489.3		
	Provizioane curente, constituite conform O.M.F.P. 416/2013 reprezentând arierate în litigiu (din soldul ct.1510101).	489.4		
	Provizioane curente, constituite conform OUG 71/2009 și OG 17/2012 reprezentând drepturi salariale câștigate în instanță (ct.1510103).	489.5		
	Provizioane curente reprezentând titluri de plată emise în baza Legii 247/2005, decizii emise în temeiul Legilor 9/1998 și 290/2003, precum și titluri de despăgubire emise de Comisia Națională pentru compensarea imobilelor (din soldul ct.1510101)	489.6		
E.3	Plăți restante	490	X	X
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația centrală -(reprezentând 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
	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

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Plăți restante ale instituțiilor publice din administrația centrală (reprezentând 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