



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

NR. 563/13.07.2018

Către,
MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI
Direcția Financiar și Contabilitate

Vă înaintăm alăturat situația financiară încheiată la data de 30.06.2018, care cuprinde:

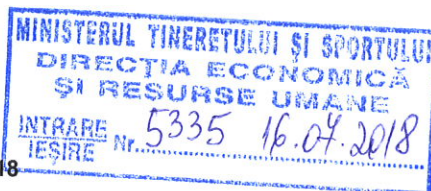
- bilanț, cod 01;
- contul de rezultat patrimonial, cod 02;
- situația fluxurilor de trezorerie, cod 03 și 04;
- contul de execuție a bugetului instituției publice-venituri, anexa 5;
- contul de execuție a bugetului instituției publice-cheltuieli, anexa 7;
- contul de execuție a instituției publice-cheltuieli, anexa 7 subvenție;
- disponibil din mijloace cu destinație specială, anexa 14a;
- situația plăților efectuate din buget care nu sunt cheltuieli efective, anexa 29;
- plăți restante, anexa 30;
- situația activelor și datoriilor instituțiilor publice din administrația centrală, anexa 40;
- anexe: politici contabile și note explicative
- balanțe sintetice și balanțe analitice
- copii execuția conturilor bugetare și de disponibilități 30.06.2018
- declarația privind asumarea răspunderii pentru întocmirea situației financiare de către conducătorul instituției publice și a compartimentului financiar-contabil.

Director
Inf. Ionita Nicolae



CONTABIL ȘEF,
Ec. Mihai Valia Maria

BILANT
la data de 30 Iunie 2018



Anexa 1

cod 01

lei

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
A	ACTIVE	01	X	X
	ACTIVE NECURENTE	02	X	X
1.	Active fixe necorporale (ct. 2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+2330000-2800300-2800500-2800800-2900400-2900500-2900800-2930100*)	03		
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	171.030	145.053
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	
4.	Alte active nefinanciare (ct. 2150000)	06		
5.	Active financiare necurente (investiții pe termen lung) peste un an (ct. 2600100+2600200+2600300+2650000+2670201+ 2670202+2670203+2670204+2670205+2670208-2960101-2960102-2960103-2960200), din care:	07		
	Titluri de participare (ct. 2600100+2600200+2600300-2960101-2960102-2960103)	08		
6.	Creanțe necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct. 4110201+4110208+4130200+4280202+4610201+ 4610209- 4910200-4960200), din care:	09	11.804	10.691
	Creanțe comerciale necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct. 4110201+4110208+4130200+4610201-4910200-4960200)	10	11.804	10.691
7.	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	15	182.834	155.744
	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	207.029	214.426
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+4890301-4910100-4960100+5120800), din care:	21	7.179	7.675
	Decontări privind încheierea execuției bugetului de stat din anul curent (ct. 4890101+4890301)	21.1		
	Creanțe comerciale și avansuri (ct. 2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4250000+4280102+4610101+4610109+	22		
	Avansuri acordate (ct. 2320000+2340000+4090101+4090102)	22.1		

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	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**+4810103**+ 4810900**- 4970000), din care:	23		
	Creanțele bugetului general consolidat (ct. 4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+ 4660402+ 4660500+4660900-4970000)	24		
	Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget (ct. 4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+4500504+4500505+4500700+4510100+4510300+4510500+4530100+4540100+4540301+4540302+4540501+4540502+4540503+4540504+4550100+4550301+4550302+4550303+4560100+4560303+4560309+4570100+4570201+4570202+4570203+4570205+4570206+4570209+4570301+4570302+4570309+4580100+4580301+4580302+4610103+4730103**+ 4740000+4760000), din care:	25		
	Sume de primit de la Comisia Europeană / alți donatori (ct. 4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+ 4500504+ 4500505+4500700)	26		
	Împrumuturi pe termen scurt acordate (ct. 2670101+2670102+2670103+2670104+2670105+ 2670108+2670601+2670602+2670603+2670604+2670605+ 2670609+4680101+4680102+4680103+4680104+4680105+ 4680106+4680107+4680108+4680109+4690103+4690105+ 4690106+ 4690108+4690109)	27		
	Total creanțe curente (rd. 21+23+25+27)	30	7.179	7.675
3.	Investiții pe termen scurt (ct.5050000-5950000)	31		
4.	Conturi la trezorerii și instituții de credit :	32	x	x
	Conturi la trezorerie, casa în lei (ct. 5100000+5120101+5120501+5130101+5130301+5130302+5140101+5140301+5140302+5150101+5150103+5150301+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302+5200100+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+5250302+5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+5290201+5290301+5290400+5290901+5310101+5410101+5500101+5520000+5550101+5550400+5570101+5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+5610300+5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102+ 5740301+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	33	2.039	25.555
	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+ 5320500+5320600+5320800+5420100)	33.1	1.500	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+5600402+5610102+5610103+5620102+5620103+5620402)	35	1.256	1.260
	Dobândă de încasat, avansuri de trezorerie (ct.5180702+5420200)	35.1		
	depozite	36	X	X
	Total disponibilități și alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	4.795	27.895

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
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		
	Dobândă de încasat (ct. 5320400+5180701+5180702)			
6.	Cheltuieli în avans (ct. 4710000)	41.1		
7.	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	42		
8.	TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	45	219.003	249.996
B	DATORII	46	401.837	405.740
	DATORII NECURENTE- sume ce urmează a fi plătite după-o perioadă mai mare de un an	50	x	x
		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	3.295	3.299
	Datorii comerciale (ct.4010200+4030200+4040200+4050200+4620201)	53	2.039	2.039
2.	Imprumuturi pe termen lung (ct. 1610200+1620200+1630200+1640200+1650200+ 1660201+1660202+1660203+1660204+1670201+1670202+ 1670203+1670208+1670209-1690200)	54		
3.	Provizioane (ct. 1510201+1510202+1510203+1510204+1510208)	55		
	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	58	3.295	3.299
	DATORII CURENTE - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an	59	x	x
1.	Datorii comerciale, avansuri și alte decontări (ct. 2690100+4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+4190000+4620101+4620109+4730109+4810101+ 4810102+4810103+4810900+ 4830000+4840000+4890201+ 5090000+5120800), din care:	60	5	2.568
	Decontări privind încheierea execuției bugetului de stat din anul curent (ct. 4890201)	60.1		
	Datorii comerciale și avansuri (ct. 4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101), din care:	61	5	2.568
	Avansuri primite (ct.4190000)	61.1		
2.	Datorii către bugete (ct. 4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+ 4310700+4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+ 4420300+4420801+4440000+4460100+4460200+4480100+ 4550501+4550502+4550503+4620109+4670100+4670200+ 4670300+ 4670400+4670500+4670900+ 4730109+4810900), din care:	62	13.201	13.635
	Datoriile instituțiilor publice către bugete	63	x	x
	Contribuții sociale (ct. 4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+ 4310600+4310700+4370100+4370200+4370300)	63.1	10.253	11.978
	Sume datorate bugetului din Fonduri externe nerambursabile (ct.4550501+4550502+4550503)	64		
3.	Datorii din operațiuni cu Fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, alte datorii către alte organisme internaționale (ct. 4500200+4500400+4500600+4510200+4510401+ 4540402+4540409+4510601+4510602+4510603+4510605+ 4510609+4510609+4520100+4520200+4530200+4540200+ 4540401+4540402+4540601+4540602+4540603+4550200+ 4550401+4550402+4550403+4550404+4550409+4560400+ 4580401+4580402+4580501+4580502+4590000+4620103+ 4730103+ 4760000)	65		

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	din care: sume datorate Comisiei Europene / alti donatori (ct.4500200+4500400+4500600+4590000+4620103)	66		
4.	Împrumuturi pe termen scurt - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an (ct. 5180601+5180603+5180604+5180605+5180606+5180608+5180609+5180800+5190101+5190102+5190103+5190104+5190105+5190106+5190107+5190108+5190109+ 5190110+5190180+5190190)	70		
5.	Împrumuturi pe termen lung – sume ce urmează a fi plătite în cursul exercițiului curent (ct. 1610100+1620100+1630100+1640100+1650100+1660101+1660102+1660103+1660104+1670101+1670102+1670103+1670108+1670109+1680100+1680200+1680300+1680400+1680500+1680701+1680702+1680703+1680708+ 1680709 -1690100)	71		
6.	Salariile angajaților(ct. 4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+4280101)	72	18.869	19.724
7.	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații de șomaj, burse) ((ct. 4220100+4220200+4240000+4260000+4270200+ 4270300+4290000+4380000), din care: Pensii, indemnizații de șomaj, burse	73		
8.	Venituri în avans (ct.4720000)	73.1	x	x
9.	Provizioane (ct.1510101+1510102+1510103+1510104+1510108)	74		
10.	TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	75		
11.	TOTAL DATORII (rd.58+78)	78	32.075	35.927
12.	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80= rd.46-79 = rd.90)	79	35.370	39.226
C.	CAPITALURI PROPRII	80	366.467	366.514
1.	Rezerve, fonduri (ct.1000000+1010000+1020101+1020102+1020103+1030000+1040101+1040102+1040103+1050100+1050200+1050300+1050400+1050500+1060000+1320000+1330000+1390100)	83	x	x
		84	97.354	97.354
2.	Rezultatul reportat sold creditor (ct.1170000-	85	290.426	268.000
3.	Rezultatul reportat debitor (ct.1170000- sold	86		
4.	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold creditor)	87		1.160
5.	Rezultatul patrimonial al exercitiului debitor (ct.1210000- sold	88	21.313	0
6.	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	90	366.467	366.514

0 0

0 0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

*) Solduri de repartizare ale conturilor respective.



Conducătorul compartimentului
financiar-contabil

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

la data de 30 Iunie 2018

cod 02

- lei-

Nr. Crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rân	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
I.	VENITURI OPERATIONALE	01		
1.	Venituri din impozite, taxe, contribuții de asigurări și alte venituri ale bugetelor (ct. 7300100+7300200+7310100+7310200+7320100+7330000+7340000+7350100+7350200+7350300+7350400+7350500+7350600+7360100+7390000+7450100+7450200+7450300+7450400+7450500+7450900+7460100+7460200+7460300+7460900)	02		
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	166.159	283.176
4.	Alte venituri operaționale (ct. 7140000+7180000+7500000+7510300+7510400+7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	05		
	TOTAL VENITURI OPERAȚIONALE (rd.02+03+04+05)	06	166.159	283.176
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	137.480	202.212
2.	Subvenții și transferuri (ct. 6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+6750000+6760000+6770000+6780000+6790000)	09	10.174	23.999
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	14.416	29.828
4.	Cheltuieli de capital, amortizări și provizioane (ct. 6290200+6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+6820200+6890100+6890200)	11	12.164	25.977
5.	Alte cheltuieli operaționale (6350000+6350100+6540000+6580101+6580109)	12		
	TOTAL CHELTUIELI OPERAȚIONALE (rd.08+09+10+11+12)	13	174.234	282.016
III.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	14		
	- EXCEDENT (rd.06- rd.13)	15	0	1.160
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	16	8.075	0
IV.	VENITURI FINANCIARE(ct. 7630000+7640000+7650100+7650200+7660000+7670000+7680000+7690000+7860300+7860400)	17		

V.	CHELTUIELI FINANCIARE(ct. 6630000+6640000+6650100+6650200+6660000+6670000+ 6680000+6690000+6860300+6860400+6860800)	18	0	
VI.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA FINANCIARĂ	19		
	- EXCEDENT (rd.17- rd.18)	20	0	0
	- DEFICIT (rd.18- rd.17)	21	0	0
VII.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA CURENTĂ	22		
	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	23	0	1.160
	- DEFICIT (rd.16+21-15-20)	24	8.075	0
VIII.	VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)	25		
IX.	CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.6900000+6910000)	26		
X.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ	27		
	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	28	0	0
	- DEFICIT (rd.26-rd.25)	29	0	0
XI.	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (BRUT)	29.1		
	- EXCEDENT (rd.23+23-24-29)	29.2	0	1.160
	- DEFICIT (rd.24+29-23-28)	29.3	8.075	0
	Cheltuieli cu impozitul pe profit (din cr. 6350000)*	29.4		
XI.	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI	30		
	- EXCEDENT (rd. 23+28-24-29)	31	0	1.160
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	32	8.075	0

Conducătorul instituției,



Conducătorul compartimentului
financiar - contabil,

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	TOTAL	CASA ct. 5310101	Buget de stat*) ct. 5200100/ 7700000	Buget local ct. 5210100/ 7700000	Buget asigurări sociale de stat ct. 5250101+ 5250102/ 7700000	Buget asigurări pentru 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	-lei-				Alte disponibilit ăți (ct. 5xx)	
											Buget din venituri publice finanțate integral din venituri proprii ct. 5600101/ 7700000	Buget din venituri publice finanțate proprii și subvenții ct. 5610100/ 7700000	Buget activități din venituri proprii și buget de priva tizare ct. 5620101/ 7700000	Buget activități finanțate din venituri proprii și buget 5130101+ 5140101+ 5160101+ 5170101/ 7700000		Buget inprumu turi interne și externe ct. 5130101+ 5140101+ 5160101+ 5170101/ 7700000
A	B	15	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	1															
1. Încasări	2	283.176	0													
2. Plăți	3	259.660	0									283.176				
3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02-rd.03)	4	23.516	0	0	0	0	0	0	0	0	0	259.660	0	0	0	0
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	5															
1. Încasări	6	0														
2. Plăți	7	0														
3. Numerar net din activitatea de investiții (rd.06-07)	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	9															
1. Încasări	10	0														
2. Plăți	11	0														
3. Numerar net din activitatea de finanțare (rd.10-rd.11)	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. CREȘTEREA (DESCREȘTEREA)/NETĂ DE NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	23.516	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23.516	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								0		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 SFARȘITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+rd.14.1+rd.14.2+rd.14.3)	15	25.555	0													

Ordonator de credite

Coducatorul comp.
financiar-contabilitate

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
 la data de 30 Iunie 2018

cod 04

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	Total	5314	550	5121	5124	541	5151	5152
	B	1	2	3	4	5	6	7	8
A									
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	01								
1. Încasări	02	4		4					
2. Plăți	03	0							
3. Numerar net din activitatea operațională (rd. 02-rd.03)	04	4	0	4	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	4	0	4	0	0	0	0	0
V. NUMERAR ȘI ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI	14	1256		1256					
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	1260	0	1260	0	0	0	0	0

Conducatorul institutiei

Conducatorul compartimentului
 financiar-contabil



CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIEI PUBLICE - VENITURI
 la data de 30 Iunie 2018

cod 20

Denumirea indicatorilor *)	Cod	Prevederi bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat	
				Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
VENITURI TOTAL	0001.10	639.900	321.167	283.176	0	283.176	283.176	0	0
I. VENITURI CURENTE	0002.10	7.000	4.000	0	0	0	0	0	0
A. VENITURI FISCALE	0003.10	0	0	0	0	0	0	0	0
A4. IMPOZITE SI TAXE PE BUNURI SI SERVICII	0004.10	0	0	0	0	0	0	0	0
TAXE PE SERVICII SPECIFICE	15.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Impozit pe spectacole	15.10.01								
C. VENITURI NEFISCALE	29.00	7.000	4.000	0	0	0	0	0	0
C1. VENITURI DIN PROPRIETATE	30.00	0	0	0	0	0	0	0	0
VENITURI DIN PROPRIETATE	30.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Venituri din concesiuni si inchirieri	30.10.05								
Alte venituri din proprietate	30.10.50								
C2. VINZARI DE BUNURI SI SERVICII	33.00.10	7.000	4.000	0	0	0	0	0	0
VEN.DIN PREST. SERV SI ALTE ACTIVIT	33.10	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0
Taxe si tarife pentru analize si servicii efectuate de laborator	33.10.04								
Taxe si alte venituri in invatamant	33.10.05								
Venit din prestari servicii	33.10.08								
Contributia pentru tabere si turism scolar	33.10.15								
Venituri din serbari si spectacole scolare , manifestari culturale, artistice si sportive	33.10.19								
Venituri din cercetare	33.10.20								
Alte venit. din prest. serv si alte activit.	33.10.50	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0
AMENZI, PENALITATI SI CONFISCARI	35.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte amenzi, penalitati si confiscari	35.10.50								
DIVERSE VENITURI	36.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Sume provenite din finantarea bugetara a anilor precedenti	36.10.32			0					0

-lei-

Denumirea indicatorilor *)	Cod	Prevederi bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
				Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
Alte venituri	36.10.50								
TRANSFERURI VOLUNTARE , ALTELE DECAT SUBVENTIILE	37.10	5.000	2.000		0	0	0	0	0
Donatii si sponsorizari	37.10.01	5.000	2.000						
Alte transferuri voluntare	37.10.50								
II. VENITURI DIN CAPITAL	39.00.10	0	0		0	0	0	0	0
VENITURI DIN VALORIF. UNOR BUNURI	39.10	0	0		0	0	0	0	0
Venituri din valorif unor bunuri ale inst. publ.	39.10.01								
Alte venituri din valorif unor bunuri	39.10.50								
III. VENITURI FINANCIARE		0	0		0	0	0	0	0
INCASARI DIN RAMBURSAREA IMPRUMUTURILOR ACORDATE	40.10	0	0						
Sume utilizate din excedentul anului precedent pentru efectuarea de plati	40.10.15								
ALTE OPERATIUNI FINNACIARE	41.10	0	0		0	0	0	0	0
Sume din excedentul anului precedent pentru efectuarea de cheltuieli	41.10.06								
IV. SUBVENTII	43.00	632.900	317.167						
SUBVENTII DE LA ALTE ADMINISTRATII	43.10	632.900	317.167		0	283.176	283.176	0	0
Subventii pentru institutii publice	43.10.09	632.900	317.167		0	283.176	283.176	0	0
					0	283.176	283.176	0	0

*) Se înscriu denumirea și simbolul capitolului și subcapitolelor din bugetul aprobat pe structura clasificăției funcționale - bugetul de stat, bugetul pentru somaj, bugetul Fondului național unic de asigurări sociale de sănătate, fonduri externe nerambursabile și institutii publice finanțate integral sau parțial din venituri proprii / activități finanțate integral din venituri proprii - (altele decât cele de subordonare locală).



Conducătorul compartimentului
financiar-contabil

CONTUL DE EXECUȚIE A BUGETULUI INSTITUȚIILOR PUBLICE- Cheltuieli
la data de 30 Iunie 2018

Cod 21 Capitol Subcapitol

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plăți efectuate	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
		1	2	3	4					
A	B									
TOTAL CHELTUIELI (01+70)		639.900	639.900	321.167	259.660	259.660	259.660	259.660	7=5-6	8
CHELTUIELI CURENTE (10+20+56+59)	01	639.900	639.900	321.167	259.660	259.660	259.660	259.660	0	282.016
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01+10.02+10.03)	10	354.400	354.400	227.292	201.419	201.419	201.419	201.419	0	256.039
Cheltuieli salariale în bani (cod 10.01.01 la 10.01.16+10.01.30)		323.304	323.304	200.000	191.601	191.601	191.601	191.601	0	202.212
Salarii de baza	10.01.01	323.304	323.304	200.000	191.601	191.601	191.601	191.601	0	197.761
Salarii de merit	10.01.02								0	
Indemnizație de conducere	10.01.03								0	
Spor de vechime	10.01.04								0	
Sporuri pentru condiții de muncă	10.01.05								0	
Alte sporuri	10.01.06								0	
Ore suplimentare	10.01.07								0	
Fond de premii	10.01.08								0	
Indemnizație de vacanță	10.01.09								0	
Fond pentru posturi ocupate prin cumul	10.01.10								0	
Fond aferent plății cu ora	10.01.11								0	
Indemnizații plătite unor persoane din afara unității	10.01.12								0	
Indemnizații de delegare	10.01.13								0	
Indemnizații de deplasare	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	
Alte drepturi salariale în bani	10.01.30								0	
Cheltuieli salariale în natură	10.02	17.400	17.400	17.400	0	0	0	0	0	0
Vouchere de vacanță	10.02.06	17.400	17.400	17.400	0	0	0	0	0	0
Contribuții (cod 10.03.01 la 10.03.06)	10.03	13.696	13.696	9.892	9.818	9.818	9.818	9.818	0	4.451
Contribuții de asigurări sociale de stat	10.03.01	4.278	4.278	4.278	4.278	4.278	4.278	4.278	0	0
Contribuții de asigurări de somaj	10.03.02	118	118	118	118	118	118	118	0	0
Contribuții de asigurări sociale de sănătate	10.03.03	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	0	0
Contribuții de asigurări pentru accidente de muncă și boli profesionale	10.03.04	73	73	73	73	73	73	73	0	0
Prime de asigurare de viață plătite de angajator pentru angajați	10.03.05								0	0
Contribuții pentru concedii și indemnizații	10.03.06	221	221	221	221	221	221	221	0	0
Contribuția asiguratorie pentru muncă	10.03.07	7.606	7.606	3.802	3.728	3.728	3.728	3.728	0	0
TITLUL II BUNURI SI SERVICII (cod 20.01 la 20.06+20.09 la 20.25+20.30)	20	52.000	52.000	27.175	26.643	26.643	26.643	26.643	0	4.451
Bunuri și servicii (cod 20.01.01 la 20.01.09+20.01.30)	20.01	23.100	23.100	12.225	16.727	16.727	16.727	16.727	0	29.828
Furnituri de birou	20.01.01	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0	0	17.676
Materiale pentru curățenie	20.01.02	500	500	375	3	3	3	3	0	370
Încalzit, iluminat și forța motrică	20.01.03	17.000	17.000	8.600	15.085	15.085	15.085	15.085	0	15.085

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	Angajamente bugetare				
A	B								
Cheltuieli neeligibile*)	56.15.03								
TITLUL X ALTE CHELTUIELI (cod 59.22)	59	233.500	233.500	66.700	31.598	31.598	0	0	23.999
Actiuni cu caracter stiintific si social-cultural	59.22	233.500	233.500	66.700	31.598	31.598	0	0	23.999
Sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate	59.40								
CHELTUIELI DE CAPITAL ((cod 71)	70	0	0	0	0	0	0	0	0
TITLUL XII . ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 la 71.03)	71	0	0	0	0	0	0	0	0
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)	71.01	0	0	0	0	0	0	0	25.977
Constructii	71.01.01								25.977
Masini, echipamente si mijloace de transport	71.01.02								25.977
Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale	71.01.03								0
Alte active fixe	71.01.30								0
Reparatii capitale aferente activelor fixe	71.03	0	0						22.640
TITLUL XIX PLATI EFECTUATE DIN ANUL PRECEDENT RECUPERATE AN CUREN	85	0	0	0	0	0	0	0	3.337
Plati efectuate in anii precedenti recuperate in anul curent									0

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului financiar- contabil

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	Angajamente bugetare				
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
Cheltuieli neeligibile*)	56.15.03								
TITLUL X ALTE CHELTUIELI (cod 59.22)									
Actiuni cu caracter stiintific si social-cultural	59	233.500	233.500	66.700	31.598	31.598	31.598	0	23.999
Sume aferente persoanelor cu handicap neincadrate	59.22	233.500	233.500	66.700	31.598	31.598	31.598	0	23.999
CHELTUIELI DE CAPITAL ((cod 71)									
TITLUL XII . ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 la 71.03)									
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)	71	0	0	0	0	0	0	0	25.977
Constructii	71.01	0	0	0	0	0	0	0	25.977
Mașini, echipamente si mijloace de transport	71.01.01								25.977
Mobilier, aparatura birouica si alte active corporale	71.01.02								0
Alte active fixe	71.01.03								22.640
Reparatii capitale aferente activelor fixe	71.01.30								3.337
TITLUL XIX PLATI EFECTUATE DIN ANUL PRECEDENT RECUPERATE AN CUREN	85	0	0	0	0	0	0	0	0
Plati efectuate in anii precedenti recuperate in anul curent									

Conducatorul compartimentului
financiar- contabil



DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA
la data de 30 Iunie 2018

cod 05

-lei-

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr.rd.	Disponibil la inceputul 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 5500102/analitic distinct) (ct. 5500101, ct.	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	1.256	4		1.260
-Sume primite ca donații și sponsorizări 5500102/analitic distinct) (ct. 5500101, ct.	06				0
- Sume primite din fondurile de contrapartidă constituite potrivit legii (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	07				0
- Disponibil din sume alocate din venituri din privatizare conform O.G. nr.31/2007 (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	08				0
- Ajutor financiar în echivalent a 100 euro acordat cadrelor didactice din învățământul preuniversitar (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	09				0
-Fondul de protejare a asiguraților 5500102/analitic distinct) (ct. 5500101, ct.	10				0
- Sume primite din fondul pentru protejarea asiguraților 5500102/analitic distinct) (ct. 5500101, ct.	11				0
- Alte fonduri cu destinație specială distinct) *) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic	12				0
- Sume primite pentru amenajarea și dotarea Centrului Regional pentru Combaterea Infraționalității Transfrontaliere (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	13				0
- Fondul special pentru produse petroliere distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic	14				0
- Fondul de protecție a vântului distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic	15				0
*) Se detaliază pe fonduri în raportul de analiză pe bază de bilanț					
- Fondul de ameliorare a fondului funciar distinct) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic	16				0
- Fondul Național de Dezvoltare Regională ct. 5120402, ct. 5500101, ct. 5500102); (rd.18+21+22+23)	17				0
- Sume alocate de la bugetul statului 19+20) (ct. 5500101, ct. 5500102); (rd.	18				0
- Sume primite în cadrul programului de dezvoltare (ct. 5500101, ct. 5500102)	19				0
- Sume primite din Fondul Național de preaderare (ct. 5500101, ct. 5500102)	20				0
- Sume primite din contribuția financiară a Comunității Europene (alte fonduri de preaderare decat PHARE, ISPA, SAPARD) 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	21	X	X	X	X
- Sume provenite din fondurile de tip structural asigurate de Uniunea Europeană (PHARE, ISPA, SAPARD) (ct. 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	22				0
- Alte resurse financiare din fondurile aflate la dispoziția Guvernului (ct. 5500101, ct. 5500102, ct.5120402)	23				0
- Sume primite din fonduri externe nerambursabile postaderare ct. 5150202) (ct. 5150101, ct. 5150102,	24				0
- Disponibil pentru finanțarea proiectelor SAPARD 5150102, ct. 5150202) (ct. 5150101, ct.	25	X	X	X	X
- Disponibil din recuperarea debitorilor de la beneficiari 5150202) (ct. 5150101, ct. 5150102, ct.	26				0
- Disponibil pentru cofinanțarea de la bugetul de stat pentru derularea proiectelor ISPA (ct. 5150101, ct.5150102, ct.5150202)	27	X	X	X	X
-Disponibil din sume primite din fondul de rulment distinct) (ct.5500101, ct. 5500102/analitic	28				0
-Alte disponibilități cu destinație specială distinct) (ct.5500101, ct. 5500102/analitic	29				0
-Disponibil privind rezervele speciale 5500102/analitic distinct) (ct. 5500101, ct.	30				0
TOTAL (rd.01+30)	31	1.256	4	0	1.260

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului

financiar- contabil


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

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

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului financiar-contabil



PLĂȚI RESTANTE
la data de 30 IUNIE 2018

cod 53.

- lei -

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), din care:	01			
-sub 30 de zile (rd.7.1+12.1+27.1+32.1+37.1+42.1+47.1)	02	0	0	0
-peste 30 de zile (rd.8+13+28+33+38+43+47.2)	03	0	0	0
-peste 90 de zile (rd.9+14+29+34+39+44+47.3)	04	0	0	0
-peste 120 zile (rd. 10+15+30+35+40+45+47.4)	05	0	0	0
-peste 1 an (rd. 11+16+31+36+41+46+47.5)	06	0	0	0
Plăți restante către furnizori, creditorii din operații comerciale (ct.4010100, ct. 4030100, ct. 4040100, ct. 4050100, ct. 4620101, ct. 4620103, ct. 4620109), din care: (rd.07.1+ 08+09+10+11)	07			
-sub 30 de zile	7.1	0	0	0
-peste 30 de zile	08			
-peste 90 de zile din care:	09			
-(ct.4620101, ct. 4620103, ct. 4620109)	09			
-peste 120 zile	9.1			
-peste 1 an	10			
	11			
Plăți restante față de bugetul general consolidat (rd.17+rd.18+rd.19+22), din care:	12			
-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			
-sub 30 de zile	17.1	0	0	0
-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			
-sub 30 de zile	18.1	0	0	0
-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- (rd. 20+21), din care: Total	19			
		0	0	0

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

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rd.	Sold la inceputul anului	Sold la finele perioadei	
			TOTAL	din care: afere sumelor angajate cu prevederi bugetare
A	B	1	2	3
Împrumuturi nerambursate la scadență (ct.1610100, ct.1640100, ct. 1650100, ct.1670101, ct. 1670102, ct. 1670103, ct. 1670108, ct. 1670109, ct.1690100, ct.5190101, ct.5190102, ct.5190104, ct.5190108, ct.5190110, ct.5190180, ct.5190190) din care: (rd.37.1+38+39+40+41)	37	0	0	0
-sub 30 de zile	37.1			
-peste 30 de zile	38			
-peste 90 de zile	39			
-peste 120 zile	40			
-peste 1 an	41			
Dobânzi restante, din care: (afere 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 2018

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	0	0
	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	25555
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	06		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	07		
	Total (în baze cash)(rd.04+05)	08	2039	25555
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice la trezorerii (ct.5180701)	09		
	Total (în baze accrual) (rd.08+09)	10	2039	25555
	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	0	0
	Alte valori (ct.5320100+ ct.5320200+ct.5320300+ct.5320400+ ct.5320500+ct.5320600+ ct.5320800)	15	1500	1080
	Disponibilități în lei ale Trezoreriei Centrale și ale trezoreriilor teritoriale (ct.5120600+ct.5120901+ct.5120902+ct.5121000+ ct.5121100+ct.5550101+ct.5550103 - 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

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
A2	Depozite transferabile (Disponibilități în conturi curente și de depozit), <i>din care:</i>	30	X	X
	-Disponibilități la BNR	31	x	x
	Disponibilități în lei ale instituțiilor publice (ct.5120102+ct.5150102), din care:	32		
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	32,1		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	32,2		
	Disponibilități în valută ale instituțiilor publice (ct.5120402+ct.5150202), din care:	33		
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	33,1		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	33,2		
	Total (în baze cash) (rd.32+33)	34	0	0
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice la BNR (ct.5180702)	35		
	Total (în baze accrual)(rd.34+35)	36	0	0
	Depozite în lei ale instituțiilor publice (ct. 5150302)	37		
	Depozite în valută ale instituțiilor publice (ct. 5150302)	38		
	Total (în baze cash)(rd.37+38)	39	0	0
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice la BNR (ct.5180702)	40		
	Total (în baze accrual)(rd.39+40)	41	0	0
	Disponibilități în valută ale Trezoreriei Centrale (ct.5120700), din care:	42		
	Fonduri externe nerambursabile(ct.5120700)	43		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților în valută ale Trezoreriei Centrale (ct.5180702)	44		
	Total (în baze accrual)(rd.42+44)	45	0	0
	-Disponibilități la <u>instituții de credit rezidente</u>	50	X	X
	Disponibilități ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5110101+.5110102+ct.5120102 +ct.5120402+ ct.5120502 + ct.5130102 + ct.5130202+ct.5140102+ct.5140202 +ct.5150102+ ct.5150202+ ct.5290102 +ct.5290902+ct.5290302+ ct.5500102 + ct.5570202+ ct.5580102+ ct.5580302+ ct.5590102+ct.5590202+ ct.5600102), din care:	51	1256	1260
	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	1256	1260
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5180702)	56		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Total (în baze accrual)(rd.55+56)	57	1256	1260
	Depozite ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct. 5150302 +ct. 5600402)	58		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5180702)	59		
	Total (în baze accrual)(rd. 58+59)	60	0	0
	Acreditiv în lei ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5410102)	61		
	Acreditiv în valută ale instituțiilor publice la instituțiile de credit rezidente (ct.5410202)	62		
	Disponibilități ale Trezoreriei Centrale (ct.5120600+ ct. 5120700)	63		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților Trezoreriei Centrale la instituțiile de credit rezidente (ct.5180702)	64		
	Total disponibilități al Trezoreriei Centrale (în baze accrual) (rd.63+64)	65	0	0
	Depozite ale Trezoreriei Centrale la instituțiile de credit rezidente (ct. 5120700)	66		
	Dobânzi de încasat aferente depozitelor Trezoreriei Centrale la instituțiile de credit rezidente (ct 5180702)	67		
	Total (în baze accrual)(rd.66+67)	68	0	0
	<i>-disponibilități la alți rezidenți</i>	75	x	x
	Disponibilități ale instituțiilor publice aflate la alți rezidenți (terți) (ct.4610109+ct.4610209+ ct.2670108+ct.2670208+ct.5420200)	76		
	Total (în baze cash)(rd.76)	77		
A.3	Alte disponibilități	80	X	X
	<i>-disponibilități instituții de credit în străinătate</i>	81	X	X
	Disponibilități ale Misiunilor diplomatice și ale altor reprezentante ale României în străinătate (ct.5120402)	82		
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților, Misiunilor diplomatice și ale altor reprezentante ale României în străinătate (ct.5180702)	83		
	Total (în baze accrual)(rd.82+83)	84	0	0
	Avansuri de trezorerie, acordate în valută ale Misiunilor diplomatice și ale altor reprezentante ale României în străinătate (ct. 5420200)	85		
	Acreditiv la instituții de credit în străinătate (ct.5410202)	86		
B	TITLURI, ALTELE DECAT ACTIUNI, din care:	95	X	X
	Titluri, altele decât acțiuni, exclusiv produsele financiare derivate	96	X	X
B.1	<i>Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate</i>	97	X	X
	Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate deținute de către instituțiile publice. Total (rd.99+100+101+102), din care emise de:	98	0	0
	-B.N.R. (S121)	99		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Total (la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare) (rd.281)	282		
E	ALTE CONTURI DE PRIMIT	290	X	X
E.1	<i>Credite comerciale și avansuri acordate</i>	291	X	X
1	Creanțe comerciale necurrente legate de livrări de bunuri și servicii ale instituțiilor publice (ct.4110201+ct.4110208+ ct 4130200+ct.4610201-ct.4910200 -ct. 4960200). Total (rd.293+294+295+299), din care:	292	11804	10691
	- gospodăriile populației (S14)	293		
	- de la operatori economici (S11),	294		
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.296+297+298)	295	11804	10691
	- Administrația centrală (S1311)	296		
	- Administrația locală (S1313)	297		
	- Asigurări sociale (S1314)	298	11804	10691
	-de la nerezidenți (S21,S22)	299		
	Creanțe comerciale curente legate de livrări de bunuri și servicii ale instituțiilor publice (ct.2320000+ct.2340000+ct.4090101+ct.4090102+ct.4110101+ct.4110108+ct.4130100+ct.4180000 +ct.4610101 -ct. 4910100 - ct.4960100). Total (rd.301+302+303+307), din care :	300	0	0
	-de la gospodăriile populației (S14)	301		
	-de la operatori economici (S11),	302		
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.304+305+306)	303	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	304		
	-Administrația locală (S1313)	305		
	-Asigurări sociale (S1314)	306		
	-din care:creanțele unităților sanitare cu paturi față de Casele de Sănătate	306,1		
	-de la nerezidenți (S21,S22)	307		
	Creanțe din operațiuni de clearing, barter și cooperare economică (ct.4610109/ct.5120800)	308		
E.2	<i>Alte conturi de primit, exclusiv creditele comerciale și avansurile</i>	315	X	X
	Creanțe ale bugetului de stat (ct.4630000 - ct.4970000). Total (rd.317+318+319+323), din care:	316	0	0
	-de la gospodăriile populației (S14)	317		
	-de la operatori economici (S11)	318		
	-de la instituțiile publice, din care: (rd.320+321+322)	319	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	320		
	- Administrația locală (S1313)	321		
	- Asigurări sociale (S1314)	322		
	-de la nerezidenți (S21,S22)	323		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	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	<i>Alte depozite</i>	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	1256	1260
	- salariaților (S143)	354	1256	1260
	- operatorilor economici (S11)	355		
	- instituțiilor publice, din care: (rd.357+358+359)	356	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	357		
	- Administrația locală (S1313)	358		
	- Asigurări sociale (S1314)	359		
	Disponibilități ale Comisiei Europene la Trezoreria Statului (ct.5120700)	360		
B.	ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI, ALTELE DECÂT ACTIUNI	370	X	X
B.1	<i>ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate)</i>	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	<i>ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate)</i>	385	X	X
	Împrumuturi pe bază de titluri pe termen lung altele decât acțiuni și produse financiare derivate emise de către administrația centrală, (ct.1610200-1690200). Total (rd. 387+388+389+390), din care achiziționate de:	386	0	0
	-B.N.R. (S121)	387		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	388		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	389		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	-Alți rezidenți (S 123, S124, S125)	440	X	X
	-Nerezidenți (S21,S22)	441	X	X
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite din contul curent general al trezoreriei statului (ct.1680702) (S1311)	442	X	X
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite din venituri din privatizare (ct.1680703) (S1311)	443	X	X
	Total dobânzi de plătit (rd.438+442+443)	444	X	X
	Total (în baze accrual) (rd.437) (cash+dobânzi)	445		
	Credite pe termen lung primite rezultate din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt) conform deciziei Eurostat	446	X	X
	Credite pe termen lung provenind din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat, (ct.1670208). Total (rd.448+449+450+451), din care acordate de:	447	0	0
	-Instituții de credit rezidente (S122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	448		
	- Alți rezidenți (S123) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	449		
	-Nerezidenți (S21,S22)	450		
	-Operatori economici (S11) (În cazul restructurării creditelor comerciale)	451		
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung provenind din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat, (ct.1680708). Total (rd.453+454+454.1+454.2) din care acordate de:	452	X	X
	- Instituții de credit rezidente (S122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	453	X	X
	- Alți rezidenți (S123) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	454	X	X
	-Nerezidenți (S21,S22)	454,1	X	X
	-Operatori economici (S11) (În cazul restructurării creditelor comerciale)	454,2	X	X
E	ALTE CONTURI DE PLATIT	455	X	X
E.1	Credite comerciale și avansuri primite	456	X	X
	Datorii comerciale necurente legate de livrări de bunuri și servicii (ct.4010200+ct.4030200+ct.4040200+ct.4050200+ct.4620201). Total (rd.458+459+463+464), din care către:	457	2039	2039
	-Operatori economici (S11)	458	2039	2039
	-Instituții publice, din care (rd.460+461+462):	459	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	460		
	- Administrația locală (S1313)	461		
	- Asigurări sociale (S1314)	462		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	463		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	-Nerezidenți (S21,S22)	464		
	Datoriile comerciale curente legate de livrări de bunuri și servicii (ct.4010100+ct.4030100+ct.4040100 + ct.4050100+ct.4080000 +ct.4190000 +ct.4620101). Total (rd.466+467+468.1+468.2), din care către:	465	5	2568
	- Operatori economici (S11)	466	5	2568
	-Instituții publice, din care: (rd.467.1+467.2+467.3)	467	0	0
	- Administrația centrală (S131)	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.4310600+ct.4310700+ct.4370100+ct.4370200+ct.4370300+ ct.4420300 +ct.4420801+ct.4440000+ct.4460100+ct.4460200+ ct.4480100+ct.4620109)	471	13201	13635
	Salariile angajaților (ct. 4210000+ ct.4230000+ct.4260000 +ct.4270100+ct. 4270300 +ct.4280101)	472	18869	19724
	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (ct.4220100+ct. 4220200+ ct.4260000+ct.4270200+ ct.4270300 +ct.4290000+ ct. 4380000)	473		
	Datoriile ale fondului de risc (ct.4620109+ct.4620209)	474		
	Alte obligații de plată cf. hotărârilor definitive ale organismelor internaționale (amenzi, CE, CEDO, etc.) Total (rd.475.1+475.2) (ct.4620109+ct.4620209), din care:	475	0	0
	-Instituții ale Uniunii europene (S.212)	475,1		
	-Gospodăriile populației (S.14)	475,2		
	Total (rd.471+472+473+474+475)	476	32070	33359
	Datoriile din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile de la Comisia Europeană / alți donatori	477		
	Sume de restituit bugetului de stat din sume primite de la Comisia Europeană/alți donatori în contul plăților efectuate - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct. 4550501)	478		
	Sume de restituit bugetului asigurărilor sociale de stat din sume primite de la Comisia Europeană/ alți donatori în contul plăților efectuate - FONDURI EXTERNE NERAMBURSABILE POSTADERARE (ct.4550502)	479		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	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
	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

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	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 locală		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



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE

LA SITUAȚIA FINANCIARĂ ÎNTOCMITĂ LA 30.06.2018

Informații generale

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

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

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

- Legea contabilității nr.82/1991-republicată, modificată și completată;
- Legea 500/2002 a finanțelor publice cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr.1792/2002 pentru aplicarea Normelor Metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice, precum și organizarea, evidența și raportarea angajamentelor bugetare și legale;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1917/2005 pentru aprobarea Normelor Metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice și instrucțiunile de aplicare a acestuia, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1762/05.04.2018 pentru aprobarea Normelor Metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale și a unor rapoarte lunare în anul 2018, precum și pentru modificarea și completarea altor norme metodologice în domeniul contabilității publice;

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 clasificății bugetare și încadrarea în prevederile bugetare aprobate.

Situațiile financiare sunt prezentate în monedă națională, fiind exprimate în lei. Perioada de raportare a situațiilor financiare este :01.01.2017-30.06.2018.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza ultimei balanțe de verificare a conturilor sintetice la 30.06.2018, pusă de acord cu balanțele de verificare a conturilor analitice, după înregistrarea cronologică și sistematică a operațiunilor consemnate în documentele justificative, aprobate de conducătorul instituției.

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

- s-a efectuat inventarierea anula a patrimoniului instituției
- s-au analizat soldurile conturilor contabile astfel încât acestea să reflecte operațiunile patrimoniale ale instituției și să corespundă funcțiunii stabilite în planul de conturi;

-s-au corelat datele din bilanță cu datele înregistrate în contabilitate, fiind puse de acord cu situația reală a elementelor de activ și pasiv și cu rezultatele inventarierii.



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Bilanțul

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

Cu ajutorul acestuia se prezintă:

-bunurile economice, ca elemente de activ, fiind prezentate în bilanțul contabil în funcție de gradul crescător al lichidității.

-drepturile și obligațiile, ca elemente de pasiv, fiind prezentate în funcție de gradul crescător al exigibilității.

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

Din punct de vedere al laturii existențiale, se deosebesc:

- bunuri corporale
- bunuri necorporale
- bunuri financiare.

NOTE EXPLICATIVE

NOTA NR 1. ACTIVE IMOBILIZATE

ELEMENTE DE ACTIV	VALOAREA BRUTA			Sold la 30.06.2018
	Sold la 01.01.2018	Creșteri	Reduceri	
L				
E Construcții	0	0		0
Instalații tehnice și mașini	421198,94	76920,30	0	421198,94
Alte inst, utilaje și mobilier	85720,21	4407,79	0	85720,21
Active necorporale	2.772,68	0	00	2.772,68
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	509691,83	81328,09	0	509691,83

ELEMENTE DE PASIV	deprecieri	amortizare și	provizioane	Sold la 30.06.2018
	Sold la 01.01.2018	Creșteri	Reduceri	
Construcții	0	0	0	0
Instalații tehnice și mașini	258337,95	22639,62	0	280977,57
Alte inst, utilaje și mobilier	77551,21	3337,34	0	80888,55
Active necorporale	2772,68	0	0	2772,68
TOTAL	338661,84	25976,96	0	364638,80

La construcții, soldul de 0 lei la 30.06.2018 (cont 212), CSU Ploiesti 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 - 85720,21 lei.

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



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

NOTA NR. 2. ACTIVE CIRCULANTE

Stocurile sunt evaluate la valoarea de intrare, respectiv cost de achiziție. La data 30.06.2018 valoarea stocurilor este de **214426,18** lei și cuprinde:

-materiale auxiliare	4482,53 lei
-combustibili	260,46 lei
-piese de schimb	733,52 lei
-materiale consumabile	18872,99 lei
-materiale de natura obiectelor de inventar	189842,68 lei
-ambalaje	234,00 lei

La data 30.06.2018 nu au fost casate materiale de natura obiectelor de inventar.

NOTA NR.3. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creanțe

TIP CREANTA	30.06.2018	LEI
Creanțe din operațiuni comerciale și avansuri		0
Creanțe bugetare		18366
Creanțe din operațiuni cu Comunitatea Europeana		
TOTAL CREANTE		18366

Creanțele în sumă de 18366 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

TIP DATORIE	30.06.2018	LEI
Datorii comerciale și avansuri		2568,26
Datorii către bugete		13635
Datorii către Comunitatea Europeana		0
Salariile nete ale angajaților		19724
Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații, burse, garanții)		0
Venituri în avans		0
Provizioane		0
TOTAL DATORII		35927,26

La 30.06.2018 instituția nu are plăți restante către furnizorii de bunuri și servicii.

NOTA NR.4 VENITURI IN AVANS

La 30.06.2018 instituția nu a înregistrat venituri în avans

NOTA NR.5 PRINCIPII, POLITICI SI METODE DE CONTABILE

Instituția conduce contabilitatea în partidă dublă, conform OMFP 1917/2006.



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Principiile și politicile contabile aplicate sunt descrise în partea de politici contabile.

NOTA NR.6 INFORMATII PRIVIND SALARIATI

Numărul mediu de salariați la 30.06.2018 este de 13 din care;

- activitate proprie 13

La 30.06.2018 cheltuielile aferente personalului sunt în sumă totală de 202212 lei, din care:

-cheltuieli cu salariile (cont 641) 197761 lei

-cheltuieli privind contribuția asiguratorie (cont 645) 4451 lei.

La data de 30.06.2018 instituția nu înregistrează plăți restante de natură salarială.

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

Situația execuției veniturilor bugetului activităților finanțate parțial din venituri proprii la 30.06.2018 se prezintă astfel:

Indicatori	Prevederi anuale	Realizări la 30.06.2018	Procent %
VENITURI	511400	283176	22,82
-venituri proprii	2000	0	
-subvenții	504400	283176	
-sponsorizari	5000	0	

În ceea ce privește cheltuielile bugetului instituției publice finanțate din venituri proprii și subvenții, la 30.06.2018 au fost efectuate în sumă de 282016,29 lei, înregistrându-se un excedent de 1159,71 lei.

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

1. Indicatori de lichiditate

A) Indicatorul lichidității curente = Active curente/datorii curente $249996/35927=6,96$

2. Indicatori de risc -

A) Indicatorul gradului de îndatorare = Capital împrumutat/capital propriu - CCS Ploiesti 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 2018 se compun din venituri nefiscale sponsorizari (0%) și subvenții de la bugetul de stat (100%).

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



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

POLITICI CONTABILE

Casa de Cultură a Studenților Ploiești a întocmit situația financiară la data de 30.06.2018 cu respectarea principiilor contabile generale, conform contabilității de angajamente:

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

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

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

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

4.Principiul contabilității pe bază de angajamente.

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

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

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

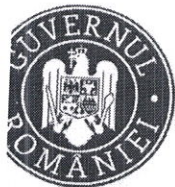
6.Principiul intangibilității. Bilanțul de deschidere al unui exercițiu trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

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

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

9.Principiul materialității(pragului de semnificatie). 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.



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

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 operațiile 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 2016.
- 5.Evaluarea și înregistrarea în contabilitate a bunurilor la data intrării în patrimoniu se face la valoarea de intrare(valoarea contabilă), care se stabilește:
 - la cost de achiziție-pentru bunuri procurate cu titlu oneros;
 - la cost de producție-pentru bunurile produse în instituție;



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

-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. In activitatea instituției există

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

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

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

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

Rezultatul reportat exprimă rezultatul patrimonial al exercițiilor financiare anterioare.

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

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

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

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

a) Standarde contabile aplicate

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii 82/1991, republicată și în baza O.M.F.P.1917/2005, -Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1762/05.04.2018 pentru aprobarea Normelor Metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale și a unor rapoartări lunare în anul 2018, precum



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

și pentru modificarea și completarea altor norme metodologice în domeniul contabilității publice Baza întocmirii situațiilor financiare

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

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

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

c) Tranzacțiile în monedă străină

Contabilitatea operațiunilor economico-financiare se ține în limba română și în moneda națională, la data de 30.06.2018 nu s-au efectuat operațiuni în valută.

d) Date comparative

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

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

e) Venituri

Potrivit contabilității de angajamente, veniturile încasate reprezintă venituri nefiscale. La data de 30.06.2018 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,
Lect.univ.dr.Mihai Valia Maria

BALANTA DE VERIFICARE

Iunie 2018

Simbolul conturilor	Sold initial		Rulaj cumulativ		Total sume		Sold final	
	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
Denumirea conturilor								
105								
Rezerve din reevaluare	0,00	97.354,11	0,00	0,00	0,00	97.354,11	0,00	97.354,11
117								
Rezultatul reportat	0,00	290.426,05	21.313,08	-1.113,00	21.313,08	289.313,05	0,00	267.999,97
121								
Rezultatul patrimonial	21.313,08	0,00	282.016,29	304.489,08	303.329,37	304.489,08	0,00	1.159,71
205								
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	1.132,68	0,00	0,00	0,00	1.132,68	0,00	1.132,68	0,00
208								
Alte active fixe necorporale	1.640,00	0,00	0,00	0,00	1.640,00	0,00	1.640,00	0,00
213								
Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii	421.198,94	0,00	0,00	0,00	421.198,94	0,00	421.198,94	0,00
214								
Mobilier, aparatura birou, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active fixe corporale	85.720,21	0,00	0,00	0,00	85.720,21	0,00	85.720,21	0,00
280								
Amortizari privind activele fixe necorporale	0,00	2.772,68	0,00	0,00	0,00	2.772,68	0,00	2.772,68
281								
Amortizari privind activele fixe corporale	0,00	335.889,16	0,00	25.976,96	0,00	361.866,12	0,00	361.866,12
302								
Materiale consumabile	19.142,10	0,00	16.432,33	11.224,93	35.574,43	11.224,93	24.349,50	0,00
303								
Materiale de natura obiectelor de inventar	187.653,08	0,00	2.189,60	0,00	189.842,68	0,00	189.842,68	0,00
381								
Ambalaje	234,00	0,00	0,00	0,00	234,00	0,00	234,00	0,00
401								
Furnizori	0,00	5,09	58.193,56	60.756,73	58.193,56	60.761,82	0,00	2.568,26

Simbolul conturilor	Sold initial		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	Denumirea conturilor							
421	0,00	18.673,00	197.289,00	197.761,00	197.289,00	216.434,00	0,00	19.145,00
Personal - salarii datorate								
423	0,00	86,00	160,00	496,00	160,00	582,00	0,00	422,00
Personal - ajutoare si indemnizatii datorate								
427	0,00	110,00	895,00	942,00	895,00	1.052,00	0,00	157,00
Retineri din salarii si din alte drepturi datorate tertilor								
428	0,00	1.255,95	0,00	4,47	0,00	1.260,42	0,00	1.260,42
Alte datorii si creante in legatura cu personalul								
431	0,00	10.017,00	72.238,00	74.199,00	72.238,00	84.216,00	0,00	11.978,00
Asigurari sociale								
437	0,00	236,00	236,00	0,00	236,00	236,00	0,00	0,00
Asigurari pentru somaj								
444	0,00	2.948,00	11.337,00	10.046,00	11.337,00	12.994,00	0,00	1.657,00
Impozit pe venitul din salarii si din alte drepturi								
461	18.983,00	0,00	496,00	1.113,00	19.479,00	1.113,00	18.366,00	0,00
Debitori								
462	0,00	2.039,16	47,60	47,60	47,60	2.086,76	0,00	2.039,16
Creditori								
531	0,00	0,00	7.104,00	7.104,00	7.104,00	7.104,00	0,00	0,00
Casa								
532	1.500,00	0,00	0,00	420,00	1.500,00	420,00	1.080,00	0,00
Alte valori								
550	1.255,95	0,00	4,47	0,00	1.260,42	0,00	1.260,42	0,00
Disponibil din fonduri cu destinatie speciala								
552	2.039,16	0,00	0,00	0,00	2.039,16	0,00	2.039,16	0,00
Disponibil pentru sume de mandat si sume in depozit								
561	0,00	0,00	283.176,00	0,00	283.176,00	0,00	283.176,00	0,00
Disponibil al institutiilor publice finantate din venituri proprii si subventii								
581	0,00	0,00	7.104,00	7.104,00	7.104,00	7.104,00	0,00	0,00
Viramente interne								

Simbolul conturilor	Sold initial		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
602								
Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	1.169,95	1.169,95	1.169,95	1.169,95	0,00	0,00
610								
Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	15.780,26	15.780,26	15.780,26	15.780,26	0,00	0,00
612								
Cheltuieli cu chirile	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
613								
Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	564,00	564,00	564,00	564,00	0,00	0,00
614								
Cheltuieli cu deplasari, detasari, transferari	0,00	0,00	99,18	99,18	99,18	99,18	0,00	0,00
626								
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	648,41	648,41	648,41	648,41	0,00	0,00
628								
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	313,92	313,92	313,92	313,92	0,00	0,00
629								
Alte cheltuieli autorizate prin dispozitii legale	0,00	0,00	1.253,06	1.253,06	1.253,06	1.253,06	0,00	0,00
641								
Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	197.761,00	197.761,00	197.761,00	197.761,00	0,00	0,00
645								
Cheltuieli privind asigurarile sociale	0,00	0,00	4.451,00	4.451,00	4.451,00	4.451,00	0,00	0,00
679								
Alte cheltuieli	0,00	0,00	23.998,55	23.998,55	23.998,55	23.998,55	0,00	0,00
681								
Cheltuieli operationale privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru deprecieri	0,00	0,00	25.976,96	25.976,96	25.976,96	25.976,96	0,00	0,00
770								
Finantarea de la buget	0,00	0,00	0,00	259.660,16	0,00	259.660,16	0,00	259.660,16
772								
Venituri din subventii	0,00	0,00	283.176,00	283.176,00	283.176,00	283.176,00	0,00	0,00

Simbolul conturilor	Sold initial		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
<i>Totaluri</i>	Sold initial debit	Sold initial credit	Rulaj cumulat debit	Rulaj cumulat credit	Total sume debit	Total sume credit	Sold final debit	Sold final credit
Total ACTIVE	740.499,12	0,00	591.418,69	301.878,22	1.331.917,81	301.878,22	1.030.039,59	0,00
Total PASIVE	0,00	470.130,20	623.572,16	913.061,45	623.572,16	1.383.191,65	0,00	759.619,49
Total BIFUNC	21.313,08	291.682,00	310.433,37	310.484,55	331.746,45	602.166,55	0,00	270.420,10
Total	761.812,20	761.812,20	1.525.424,22	1.525.424,22	2.287.236,42	2.287.236,42	1.030.039,59	1.030.039,59



Contabil

NR. 159/06.07.2018

UNIVERSITATEA DE ECONOMIE ȘI ȘTIINȚE APLICATE
PUBLICĂ - PLOIEȘTI
A.T.C.P. - SERVICIU DE TREZORERIE
PLOIEȘTI
NR. INREG. _____
DATA 06.07.2018 1208/

Trezorerie Mun. Ploiesti

Pag: 27

Editat la data : 29.06.2018 10:55 PM

EXECUTIA CONTURILOR BUGETARE SI DE DISPONIBILITATI

1a: CASA DE CULTURA A STUDENTILOR PLOIESTI

- lei

COD FISCAL: 2844804

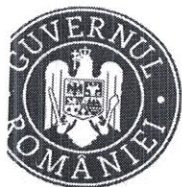
DATA : 29.06.2018

COD CONT/SURSA INDICATOR/SECTIUNE	DENUMIRE CONT / INDICATOR	CREDITE DESCHISE / VENITURI	PLATI EFECTUATE (CHELTUIELI)	DISPONIBIL (credite-chelt/venituri-chelt)
20	G 430900	Subventii pentru institutii publice	283.176,00	,00
23	G 650000100000	Invatamant - TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	227.292,00	201.419,00
23	G 655000100101	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Salar	,00	191.601,00
23	G 655000100301	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Contr	,00	4.278,00
23	G 655000100302	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Contr	,00	118,00
23	G 655000100303	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Contr	,00	1.400,00
23	G 655000100304	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Contr	,00	73,00
23	G 655000100306	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Contr	,00	221,00
23	G 655000100307	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Contr	,00	3.728,00
23	G 650000200000	Invatamant - TITLUL II BUNURI SI SERVICII	27.175,00	26.643,58
23	G 655000200102	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Mater	,00	3,00
23	G 655000200103	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Incal.	,00	15.084,55
23	G 655000200104	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Apa,	,00	717,43
23	G 655000200108	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Posta	,00	548,13
23	G 655000200109	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Mater	,00	374,23
23	G 655000200601	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Depla	,00	99,18
23	G 655000203003	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Prime	,00	564,00
23	G 655000203004	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Chiri	,00	8.000,00
23	G 655000203030	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Alte	,00	1.253,06
23	G 650000590000	Invatamant - TITLUL XI ALTE CHELTUIELI	66.700,00	31.597,58
23	G 655000592200	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Actiu	,00	31.597,58
23	G 655000850103	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Plati	,00	,00
23	G	Total disp.(ven-ch)ct: 23 sursa: G sectiune:	283.176,00	259.660,16
23	G	Total (desch-ch)ct: 23 sursa: G sectiune:	321.167,00	259.660,16

CONFIRMAM VALORAREA SOLUBILITATII LA 29.06.2018



CONFIRMAM
[Signature]



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art.30 din Legea 82/1991, republicată, ne asumăm răspunderea pentru întocmirea situației financiare la 30.06.2018 și confirmăm că :

- politicile contabile utilizate la întocmirea situației financiare sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- situația financiară la 30.06.2018 oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte elemente referitoare la activitatea desfășurată;
- unitatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Director
Inf. Ioniță Nicolae



CONTABIL SEF,
Lect.univ.dr. Mihai Valia Maria