



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Nr. 962
din 17.10.2016

Către,
MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI
Direcția Financiar și Contabilitate

Vă înaintăm alăturat situația financiară încheiată la data de 30.09.2016, 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 6;
- contul de execuție a instituției publice-cheltuieli, anexa 7;
- 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 30.06.2016
- declarația privind asumarea răspunderii pentru întocmirea situației financiare de către conducătorul instituției publice și a compartimentului financiar-contabil.

DIRECTOR,
Ing. Rusu Manuela Dana

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



cod 01

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	lei	
			Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
1	ACTIVE			
2	ACTIVE NECURENTE	01	X	X
3	Active fixe necorporale (ct.2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+ 2330000 - 2800300-2800500-2800800-2900400-2900500-2900800-2930100*)	02	X	X
4	Instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale (ct.2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+2310000 -2810300-2810400-2910300-2910400-2930200*)	03	0	0
5	Terenuri și clădiri (ct.2110100+2110200+2120000+2310000-2810100-2810200 -2910100-2910200-2930200)	04	140300	120443
6	Alte active nefinanciare (ct.2150000)	05	2214776	2214776
7	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:	06		
8	Titluri de participare (ct.2600100+2600200+2600300-2960101-2960102-2960103)	07		
9	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:	08		
10	Creanțe comerciale necurente - sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct.4110201+4110208+4130200+4610201 - 4910200 -4960200)	09		
11	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	10		
12	ACTIVE CURENTE	15	2355076	2335219
13	Stocuri (ct.3010000+3020100+3020200+3020300+3020400+ 3020500+ 3020600+3020700+3020800+3020900+ 3030100+3030200+ 3040100+ 3040200+3050100+3050200+3070000+3090000+ 3310000+ 3320000+3410000+3450000+3460000+3470000+ 3490000+ 3510100+ 3510200+3540100+3540500+3540600+ 3560000+ 3570000+ 3580000+ 3590000+3610000+ 3710000+3810000+/-3480000+/-3780000-3910000 -3920100-3920200 -3930000-3940100-3940500-3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700-3950800-3960000-3970000-3980000)	18	X	X
14	Creanțe curente - sume ce urmează a fi încasate într-o perioadă mai mică de un an	19	191222	187102
15	Creanțe din operațiuni comerciale, avansuri și alte decontări (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+ 4110108+ 4130100+4180000+4250000+4280102+ 4610101+ 4610109 +4730109**+4810101+ 4810102+4810103+4810200+ 4810300+4810900+ 4820000+ 4830000 + 4890000 - 4910100-4960100+5120800), din care:	20	X	X
17	Creanțe comerciale și avansuri (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+ 4110101+4110108+ 4130100 +4180000+4610101 - 4910100 - 4960100), din care :	21		
18	Avansuri acordate	22		
		22.1		

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
19	Creanțe bugetare (ct. 4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+ 4310500**+ 4310700**+4370100**+4370200**+ 4370300**+ 4420400+ 4420800**+ 4440000**+ 4460000** 4480200+ 4610102+ 4630000+ 4640000 + 4650100+4650200+4660401+ 4660402+ 4660500+ 4660900+ 4810101**+ 4810102**+ 4810103**+ 4810900**+ 4820000** - 4970000), din care:	23	12750	16891
20	Creanțele bugetului general consolidat (ct.4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+ 4660500+ 4660900 - 4970000)	24		
21	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		
22	Sume de primit de la Comisia Europeană / alti donatori(ct.4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+ 4500504+ 4500505+4500700)	26		
23	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		
24	Total creanțe curente (rd. 21+23+25+27)			
25	Investiții pe termen scurt (ct.5050000-5950000)	30	12750	16891
26	Conturi la trezorerii și instituții de credit :	31		
7	Conturi la trezorerie, casa în lei (ct.5100000+5120101+5120501+5130101+ 5140101 + 5150101+ 5150301 + 5160101+5170101+ 5200100 + 5210100 + 5210300 + 5230000 + 5250101 + 5250102 + 5250301+5250302 + 5250400 + 5260000 +5270000 + 5280000 + 5290101+ 5290201+ 5290301 + 5290400+ 5290901+5310101+ 5500101+5510000+ 5520000+ 5550101 + 5570101+ 5580101 + 5580201+ 5590101+ 5600101 + 5600300+ 5600401+ 5610100 + 5610300+ 5620100 +5620300+ 5710100 + 5710300 + 5710400 + 5740101 + 5740102+ 5740301+ 5740302 +5740400 +5750100 + 5750300 + 5750400-7700000)	32	x	x
28	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct.5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+ 5320500+ 5320600+ 5320800+5420100)	33.1	1350	360
29	depozite	34	x	x
30	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 + 5580302 + 5590102 + 5590202+ 5600102 + 5600402)	35	1227	1227
31	Dobândă de încasat, avansuri de trezorerie (ct.5180702+5420200)	35.1		
32	depozite	36	X	X
33	Total disponibilități și alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	4616	53937
34	Conturi de disponibilități ale Trezoreriei Centrale și ale trezoreriilor teritoriale (ct.5120600+5120700+5120901+5120902+5121000+ 5240100+ 5240200+5240300-7700000)	41		
35	Dobândă de încasat (ct. 5180701+ 5180702)	41.1		

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B			
36	Cheltuieli în avans (ct. 4710000)	C	1	2
37	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	42		
38	TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	45	208588	257930
39	DATORII	46	2563664	2593149
40	DATORII NECURENTE- sume ce urmează a fi plătite după-o perioadă mai mare de un an	50	x	x
		51	x	x
41	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	2039	2039
42	Datorii comerciale (ct.4010200+4030200+ 4040200+4050200+ 4620201)	53	2039	2039
43	Împrumuturi pe termen lung (ct.1610200+1620200+1630200+1640200+1650200 +1660201+ 1660202+1660203+ 1660204+1670201+ 1670202+1670203 +1670208 +1670209-1690200)	54		
44	Provizioane (ct. 1510201+1510202+1510203+1510204+1510208)	55		
45	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	58	2.039	2.039
46	DATORII CURENTE - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an	59	x	x
47	Datorii comerciale, avansuri și alte decontări (ct.2690100+4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101+4620109 +4730109+ 4810101+4810102+ 4810103+4810200+ 4810300+ 4810900+4820000+ 4830000+ 4890000+ 5090000+ 5120800), din care:	60	0	82386
49	Datorii comerciale și avansuri (ct. 4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101), din care:	61		82386
50	Avansuri primite	61.1	x	x
51	Datorii către bugete (ct. 4310100+4310200 + 4310300 + 4310400 + 4310500+ 4310700+ 4370100 + 4370200 + 4370300 + 4400000+4410000+ 4420300 + 4420800+ 4440000+ 4460000+ 4480100 +4550501+ 4550502+ 4550503+ 4670100+ 4670200+ 4670300+ 4670400+ 4670500+ 4670900+ 4730109+4810900+ 4820000), din care:	62	10172	8266
52	Datoriile instituțiilor publice către bugete	63	x	x
53	Contribuții sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+ 4310500+ 4310700+ 4370100+ 4370200+4370300)	63.1	7880	6197
54	Sume datorate bugetului din Fonduri externe nerambursabile (ct.4550501+4550502+4550503)	64		
55	Datorii din operațiuni cu Fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, alte datorii către alte organisme internaționale (ct.4500200+4500400+4500600+4510200+ 4510401+4540402+ 4540409+4510601+4510602 + 4510603+4510605+4510606+ 4510609+ 4520100 + 4520200+4530200+4540200+ 4540401+ 4540402+ 4540601+4540602+4540603+ 4550200+ 4550401+ 4550402+4550403+4550404+4560400+ 4580401+ 4580402+ 4580501+4580502+4590000+ 4620103+ 4730103)	65		
56	din care: sume datorate Comisiei Europene / alti donatori (ct.4500200+4500400+4500600+4590000+ 4620103)	66		
57	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		

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
58	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		
59	Salariile angajaților (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+ 4270300+ 4280101)	72	15793	15287
60	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații de șomaj, burse) (ct.4220100+4220200+4240000+4260000+4270200+ 4270300+ 4290000+ 4380000), din care:	73		
61	Pensii, indemnizații de șomaj, burse			
62	Venituri în avans (ct.4720000)	73.1	x	x
63	Provizioane (ct.1510101+1510102+1510103+1510104+ 1510108)	74		
64	TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	75		
65	TOTAL DATORII (rd.58+78)	78	25965	105939
66	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80= rd.46-79 = rd.90)	79	28.004	107.978
67	CAPITALURI PROPRII	80	2.535.660	2.485.171
68	Rezerve, fonduri (ct.1000000+1010000+1020000+1030000+1040000+ 1050100+ 1050200+ 1050300+1050400+1050500+ 1060000+ 1320000+ 1330000+1390100)	83	x	x
69	Rezultatul reportat creditor (ct.1170000- sold)	84	2231162	2231162
70	Rezultatul reportat debitor (ct.1170000- sold)	85	279181	304.455
71	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold creditor)	86		
2	Rezultatul patrimonial al exercitiului debitor (ct.1210000- sold)	87	25317	
73	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	88		50446
		90	2535660	2485171

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

Anexa 2

cod 02

Nr. Crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	- lei-	
			An precedent	An curent
A	B	C	1	2
I.	VENITURI OPERATIONALE	01		
1.	Venituri din impozite, taxe, contribuții de asigurări și alte venituri ale bugetelor (ct.7300100+7300200+7310100+7310200+7320100+ 7330000+7340000+ 7350100+7350200+7350300+7350400+ 7350500+7350600+7360100+7390000+7450100+7450200+ 7450300+7450400+ 7450500+7450900+ 7460100+ 7460200+ 7460300+7460900+ 7510300+7510400+ 7510500)	02		
2.	Venituri din activități economice (ct.7510100+ 7510200+/-7090000)	03	8.151	2.000
3.	Finanțări, subvenții, transferuri, alocații bugetare cu destinație specială (ct.7710000+7720100+7720200+7730000+7740100+7740200+7750000+7760000+7780000+7790000)	04	517.262	374.305
4.	Alte venituri operaționale (ct.7140000+7180000+7210000+7220000+7500000+7810200+7810300 +7810401+7810402+7770000)	05	5.260	
	TOTAL VENITURI OPERAȚIONALE (rd.02+03+04+05)	06	530.673	376.305
II.	CHELTUIELI OPERAȚIONALE	07		
1.	Salariile și contribuțiile sociale aferente angajaților (ct.6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+ 6450400+6450500+6450600+ 6450800+6460000+6470000)	08	252.804	204.499
2.	Subvenții și transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+ 6750000+6760000+ 6770000+ 6780000+6790000)	09	121.745	79.100
3.	Stocuri, consumabile, lucrări și servicii executate de terți (ct.6010000+6020100+6020200+6020300+6020400+ 6020500+6020600+ 6020700+6020800+6020900+6030000+ 6060000+6070000+6080000+6090000+6100000+ 6110000+ 6120000+6130000+6140000+6220000+6230000+6240100+ 6240200+6260000+6270000+6280000+6290100+6290200)	10	104.554	123.295
4.	Cheltuieli de capital, amortizări și provizioane (ct.6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+6820200+ 6890100+ 6890200)	11	26.253	19.285
5.	Alte cheltuieli operaționale (ct.6350000+6540000+6580000)	12		0
	TOTAL CHELTUIELI OPERAȚIONALE (rd.08+09+10+11+12)	13	505.356	426.179
III.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ	14		
	- EXCEDENT (rd.06- rd.13)	15	25.317	0
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	16	0	49.874

IV.	VENITURI FINANCIARE (ct.7630000+7640000+7650000+7660000+7670000+ 7680000+ 7690000+ 7860300+7860400)	17		
V.	CHELTUIELI FINANCIARE (ct.6630000+6640000+6650000+6660000+6670000+ 6680000+ 6690000+ 6860300+6860400+6860800)	18		
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	25.317	0
	- DEFICIT (rd.16+21-15-20)	24	0	49.874
VIII	VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)	25		
IX.	CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.6900000+6910000)	26		572
X.	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ	27		
	- EXCEDENT (rd.25-rd.26)	28	0	0
	- DEFICIT (rd.26-rd.25)	29	0	572
XI.	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI	30		
	- EXCEDENT (rd. 23+28-24-29)	31	25.317	0
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	32	0	50.446

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului
financiar-contabil

Cod rând	TOTAL	CASA ct. 5310101	Buget de : ct. 5240100/7700000	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 Fon. 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. 5610100/7700000	Buget activități finanțate din venituri proprii și buget activității de privatizare ct. 5620101/7700000	Buget imprumu turi interne și externe ct. 5130101+/5140101+/5160101+/5170101/7700000	Buget fonduri externe nerambursabile (sursa D) ct. 5150103/7700000	Alte disponibile tăți (ct. 5xx)
A	1=2+3+...+	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
B	15														
14.2	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x			x		x
14.3	0	x	x	x											
15	52.349	0													

Notă:

*) La unitățile administrativ - teritoriale și unitățile de învățământ preuniversitar coloana 3 nu se adună la coloana 1-Total fondurilor externe nerambursabile (sursa 08/D) în situația existenței unui buget de venituri și cheltuieli, activității de privatizare, Fondului pentru mediu astfel

- cu sumele recuperate din excedentul anilor precedenți;

- cu sumele virate din fondul spitalului în excedentul bugetului de venituri proprii al unității sanitare publice.

**) Rândul 14.2 "Sume utilizate din excedentul anului precedent /sume transferate din excedent la bugetul local /sume transferate din excedent pentru constituirea de depozite în trezorerie" se completează astfel:
- pentru bugetele locale, instituțiilor publice finanțate integral sau parțial din venituri proprii, activităților finanțate integral din venituri proprii, activităților finanțate integral din venituri proprii, activităților de privatizare, Fondului pentru mediu - cu sumele utilizate din excedentul anului precedent pentru efectuarea de cheltuieli, acoperirea golurilor temporare de casă;

- pentru bugetul instituțiilor publice finanțate integral din venituri proprii și bugetul activităților finanțate integral din venituri proprii - cu sumele transferate din excedent la bugetul local;
****) Rândul 14.3 "Sume transferate din disponibilul neutilizat la finele anului precedent" se completează pentru : bugetul fondurilor externe nerambursabile (sursa 08/D) în bugetul creditelor externe - cu sumele transferate la începutul anului din disponibilul neutilizat la finele anului precedent.



Conducătorul compartimentului financiar-contabil



Viza trezoreriei

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de Casa de Cultură a Studenților Ploiești_30.09.2016

cod 04

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rand	TOTAL	5314	550	5121	5124	541	5151	- lei-
A	B	1=2+3...+8	2	3	4	5	6	7	5152
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	01	0							8
1. Incasari	02	0							
2. Plati	03	0							
3. Numerar net din activitatea operationala (rd. 02-rd.03)	04	0	0	0	0	0	0	0	0
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	05	0							0
1. Incasari	06	0							
2. Plati	07	0							
3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	08	0	0	0	0	0	0	0	0
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	09	0							0
1. Incasari	10	0							
2. Plati	11	0							
3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	12	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. CRESTEREA (DESCRETEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	0	0	0	0	0	0	0	0
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	14	1.227	0	1.227			0	0	0
1. Diferente de curs favorabile	15	0							
2. Diferente de curs nefavorabile	16	0							
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI (rd.13+14 +15-16)	17	1.227	0	1.227	0	0	0	0	0



Conducătorul compartimentului
financiar-contabil

CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIEI PUBLICE - VENITURI
 la data de 30.09.2016

cod 20

Denumirea indicatorilor *)	Cod	Prevederi bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare		Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	-lei- Drepturi constatate de incasat
		1	2		Total, din care:	4	5			
A	B									
VENITURI TOTAL	0001.10	579.400	379.805	377.107	802	376.305	377.107	0	7	8=3-6-7
I. VENITURI CURENTE	0002.10	11.000	5.500	2.802	802	2.000	2.802	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 SRVICII SPECIFICE	15.10	0	0	0	0	0	0	0		0
Impozit pe spectacole	15.10.01	0	0	0	0	0	0	0		0
C. VENITURI NEFISCALE	29.00	11.000	5.500	2.802	802	2.000	2.802	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	11.000	5.500	2.802	802	2.000	2.802	0		0
VEN.DIN PREST. SERV SI ALTE ACTIVIT	33.10	11.000	5.500	2.000	0	2.000	2.000	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	11.000	5.500	2.000	0	2.000	2.000	0		0
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									
AMENZII, 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	802	802	0	802	0		0
Suma provenite din finantarea bugetara a anilor precedenti	36.10.32			0						0

Denumirea indicatorilor *)	Cod	Prevederi bugetare anuale aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
				Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
Alte venituri	36.10.50	0	0	802	802	0	802	0	0
TRANSFERURI VOLUNTARE , ALTELE DECAT SUBVENTIILE	37.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Donatii si sponsorizari	37.10.01								
Alte transferuri voluntare	37.10.50								
II. VENITURI DIN CAPITAL	39.00.10	0	0	0	0	0	0	0	0
VENITURI DIN VALORIF. UNOR BUNURI	39.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Venituri din valorif unor bunuri ale inst. publ.	39.10.01								
Alte venituri din valorif unor bunuri	39.10.50								
III. VENITURI FINANCIARE		0	0	0	0	0	0	0	0
INCASARI DIN RAMBURSAREA IMPRUMUTURILOR ACORDATE	40.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Sume utilizate din excedentul anului precedent pentru efectuarea de plati	40.10.15								
ALTE OPERATIUNI FINANCIARE	41.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Sume din excedentul anului precedent pentru efectuarea de cheltuieli	41.10.06								
IV. SUBVENTII	43.00	568.400	374.305	374.305	0	374.305	374.305	0	0
SUBVENTII DE LA ALTE ADMINISTRATII	43.10	568.400	374.305	374.305	0	374.305	374.305	0	0
Subventii pentru institutii publice	43.10.09	568.400	374.305	374.305	0	374.305	374.305	0	0
SUME PRIMITE DE LA UE/ ALTI DONATORI IN CONTUL PLATILOR EFECTUATE SI PREFINANATARI	45.10	0	0	0	0	0	0	0	0
Programe comunitare finantate in perioada 2007-2013	45.10.15			0					0

*) Se înscruie denumirea și simbolul capitolului și subcapitolului din bugetul aprobat pe structura clasificăției funcționale - bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale de stat, bugetul asigurărilor în situația în care în acest buget au fost aprobate venituri (altele decât cele de subordonare locală), 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 EXECUTIE A BUCETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE- Cheltuieli
la data de 30.09.2016

Cod 21 Capitol Subcapitol

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare			Angajamente legale	Plăți efectuate	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
			anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale definitive					
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
TOTAL CHELTUIELI (01+70)		0	579.400	418.725	326.797	326.797	326.797	0	426.751
CHELTUIELI CURENTE (10+20+56+59)		0	579.400	418.725	326.797	326.797	326.797	0	407.466
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01+10.02+10.03)	01	0	330.400	247.775	211.854	211.854	211.854	0	204.499
Cheltuieli salariale in bani (cod 10.01.01 la 10.01.16+10.01.30)	10	0	268.800	201.600	172.029	172.029	172.029	0	165.994
Salarii de baza	10.01	0	268.800	201.600	172.029	172.029	172.029	0	165.994
Salarii de merit	10.01.01								
Indemnizatie de conducere	10.01.02								
Spor de vechime	10.01.03								
Sporuri pentru conditii de munca	10.01.04								
Alte sporuri	10.01.05								
Ore suplimentare	10.01.06								
Fond de premii	10.01.07								
Prima de vacanta	10.01.08								
Fond pentru posturi ocupate prin cumul	10.01.09								
Fond aferent platii cu ora	10.01.10								
Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii	10.01.11								
Indemnizatii de delegare	10.01.12								
Indemnizatii de detasare	10.01.13								
Alocatii pentru transportul la si de la locul de munca	10.01.14								
Alocatii pentru locuinte	10.01.15								
Alte drepturi salariale in bani	10.01.16								
Contributii (cod 10.03.01 la 10.03.06)	10.01.30								
Contributii de asigurari sociale de stat	10.03	0	61.600	46.175	39.825	39.825	39.825	0	38.505
Contributii de asigurari de somaj	10.03.01		43.000	32.250	27.405	27.405	27.405	0	27.223
Contributii de asigurari sociale de sanatate	10.03.02		1.350	990	765	765	765	0	754
Contributii de asigurari pentru accidente de munca si boli profesionale	10.03.03		14.000	10.500	8.740	8.740	8.740	0	8.632
Contributii pentru concedii si indemnizatii	10.03.04		750	560	487	487	487	0	485
TITLUL II BUNURI SI SERVICII (cod 20.01 la 20.06+20.09 la 20.25+20.30)	10.03.06	0	2.500	1.875	2.428	2.428	2.428	0	1.411
Bunuri si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.09+20.01.30)	20	0	51.000	48.450	35.843	35.843	35.843	0	123.867
Furnituri de birou	20.01	0	36.928	34.853	30.052	30.052	30.052	0	68.052
Material pentru curatenie	20.01.01		2.000	1.250	0	0	0	0	3.378
Încalzit, Iluminat si forta motrica	20.01.02		500	300	0	0	0	0	727
Apa, canal si salubritate	20.01.03		27.800	27.800	27.800	27.800	27.800	0	60.936
Carburanti si lubrifianti	20.01.04		1.628	1.628	590	590	590	0	590
Piese de schimb	20.01.05		500	500	0	0	0	0	1.018
Transport	20.01.06		1.000	750	0	0	0	0	0
	20.01.07								0

-lei-

DENUMIREA INDICATORILOR*)

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare			Angajamente legale	Plăți efectuate	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
			anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale definitive	Angajamente bugetare				
		1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
A	B								
TITLUL XII. ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 la 71.03)	71	0	0	0	0	0	0	0	19.285
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)	71.01	0	0	0	0	0	0	0	19.285
Constructii									
Mașini, echipamente și mijloace de transport	71.01.01								
Mobilier, aparatura birotică și alte active corporale	71.01.02								
Alte active fixe	71.01.03								16.582
Reparatii capitale aferente activelor fixe	71.01.30	0						0	2.703
	71.03								

*) Se inscriu denumirea și simbolul capitolelor din bugetul aprobat, detaliate pe titluri, articole, alineate, pe structura clasificărilor economice: bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale de stat, bugetul asigurărilor pentru somaj, bugetul Fondului național unic de asigurări sociale de sănătate, bugetul Fondului pentru mediu, bugetul activității de privatizare, bugetul trezoreriei statului, bugetul creditelor externe, bugetul creditelor interne, bugetul fondurilor externe nerambursabile - sursa D, venituri proprii/ venituri proprii și subvenții.

NOTA: Sumele înscrise în col. 6 "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. 4 "Angajamente bugetare" și col. 5 "Angajamente legale" la



Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului
financiar-contabil

CONTUL DE EXECUȚIE A BUGEȚULUI INSTITUȚIILOR PUBLICE- Cheltuieli SUBVENTII
la data de 30.09.2016

Cod 21 Capitol Subcapitol

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare			Plăți efectuate	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
			anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale definitive	Angajamente bugetare			
A	B	1	2	3	4	5	6	8
TOTAL CHELTUIELI (01+70)		0	568.400	408.725	326.217	326.217	326.217	426.751
CHELTUIELI CURENTE (10+20+56+59)	01	0	568.400	408.725	326.217	326.217	326.217	426.751
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01+10.02+10.03)	10	0	330.400	247.775	211.854	211.854	211.854	407.466
Cheltuieli salariale in bani (cod 10.01.01 la 10.01.16+10.01.30)	10.01	0	268.800	201.600	172.029	172.029	172.029	204.499
Salarii de baza	10.01.01		268.800	201.600	172.029	172.029	172.029	165.994
Salarii de merit	10.01.02							165.994
Indemnizatie de conducere	10.01.03							
Spor de vechime	10.01.04							
Sporuri pentru conditii de munca	10.01.05							
Alte sporuri	10.01.06							
Ore suplimentare	10.01.07							
Fond de premii	10.01.08							
Prima de vacanta	10.01.09							
Fond pentru posturi ocupate prin cumul	10.01.10							
Fond aferent platii cu ora	10.01.11							
Indemnizatii platite unor persoane din afara unitatii	10.01.12							
Indemnizatii de delegare	10.01.13							
Indemnizatii de detasare	10.01.14							
Alocatii pentru transportul la si de la locul de munca	10.01.15							
Alocatii pentru locuinte	10.01.16							
Alte drepturi salariale in bani	10.01.30							
Contributii (cod 10.03.01 la 10.03.06)	10.03	0	61.600	46.175	39.825	39.825	39.825	38.505
Contributii de asigurari sociale de stat	10.03.01		43.000	32.250	27.405	27.405	27.405	27.223
Contributii de asigurari de somaj	10.03.02		1.350	990	765	765	765	754
Contributii de asigurari sociale de sanatate	10.03.03		14.000	10.500	8.740	8.740	8.740	8.632
Contributii de asigurari pentru accidente de munca si boli profesionale	10.03.04		750	560	487	487	487	485
Contributii pentru concedii si indemnizatii	10.03.06	0	2.500	1.875	2.428	2.428	2.428	1.411
TITLUL II BUNURI SI SERVICII (cod 20.01 la 20.06+20.09 la 20.25+20.30)	20	0	40.000	38.450	35.263	35.263	35.263	123.867
Bunuri si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.09+20.01.30)	20.01	0	34.147	32.947	30.052	30.052	30.052	68.052
Furnituri de birou	20.01.01		2.000	1.250	0	0	0	3.378
Materiale pentru curatenie	20.01.02		500	300	0	0	0	727
Încalzit, iluminat si forta motrica	20.01.03		27.800	27.800	27.800	27.800	27.800	60.936
Apa, canal si salubritate	20.01.04		1.628	1.628	590	590	590	590
Carburanti si lubrifianti	20.01.05				0	0	0	1.018
Piese de schimb	20.01.06				0	0	0	
Transport	20.01.07				0	0	0	

-lei-

DENUMIREA INDICATORILOR**)

A

DENUMIREA INDICATORILOR**)	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare			Angajamente legale	Plăți efectuate	Angajamente legale de plătit	Cheltuieli efective
			anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale definitive	Angajamente bugetare				
TITLUL XII . ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 la 71.03)	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)	71	0	0	0	0	0	0	0	19.285
Constructii	71.01	0	0	0	0	0	0	0	19.285
Masini, echipamente si mijloace de transport	71.01.01								
Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale	71.01.02								
Alte active fixe	71.01.03								
Reparatii capitale aferente activelor fixe	71.01.30								16.582
	71.03	0							2.703



Conducatorul compartimentului
financiar- contabil

DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA
la data de 30.09.2016

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:					
- Sume primite din fondul de intervenție 5500102/analitic distinct) (ct. 5500101, ct.	01				0
- Fondul pentru stimularea personalului potrivit dispozițiilor legale (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	02				0
- Disponibil al instituțiilor publice de subordonare centrală finanțate integral de la bugetul de stat sau de la celelalte bugete, din sume indisponibilizate pe baza de titluri executorii (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				0
-Sume primite ca donații și sponsorizări 5500102/analitic distinct) (ct. 5500101, ct.	06	1.227			1.227
- 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
- Al de protejare a asiguraților 5500102/analitic distinct) (ct. 5500101, ct.	10				0
- Sume primite din fondul pentru protejarea asiguraților (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic distinct)	11				0
- Alte fonduri cu destinație specială distinct) *) (ct. 5500101, ct. 5500102/analitic	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 5500102/analitic distinct) (ct. 5500101, ct.	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.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
- Sume primite din contribuția financiară a Comunității Europene altele decât PHARE, 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. 5500101, ct. 5500102, ct.5120402)	23				0
- Sume primite din fonduri externe nerambursabile pe taderare (ct. 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	24				0
- Disponibil pentru finanțarea proiectelor SAPARD (ct. 5150101, ct. 5150102, ct. 5150202)	25				0
- 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
-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	1.227	0	0	1.227



Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului
financiar- contabil

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

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

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului financiar-contabil

PLĂȚI RESTANTE
 la data de 30.09.2016

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		82.304	
-sub 30 de zile (rd.7.1+12.1+27.1+32.1+37.1+42.1+47.1)	02	0	757	0
-peste 30 de zile (rd.8+13+28+33+38+43+47.2)	03	0	63.146	0
-peste 90 de zile (rd.9+14+29+34+39+44+47.3)	04	0	18.401	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	82.304	0
-peste 30 de zile	08		757	
-peste 90 de zile din care:	09		63.146	
-(ct.4620101, ct. 4620103, ct. 4620109)	09.1		18.401	0
-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			
-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		0	
-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 (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
-peste 1 an (20.5+21.5)	19.5	0	0	0
-contribuția pentru bugetul asigurărilor sociale de stat (ct.4310100, ct.4310200) (rd.20.1+20.2+20.3+20.4+20.5)	20	0	0	0
-sub 30 de zile	20.1			
-peste 30 de zile	20.2			
-peste 90 de zile	20.3			
-peste 120 de zile	20.4			
-peste 1 an	20.5			
-contribuția pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj (ct.4370100, ct.4370200, ct.4370300) (rd. 21.1+21.2+21.3+21.4+21.5)	21	0	0	0
-sub 30 de zile	21.1			
-peste 30 de zile	21.2			
-peste 90 de zile	21.3			
-peste 120 de zile	21.4			
-peste 1 an	21.5			
Plăți restante față de bugetele locale (ct.4460000, ct.4480100), din care: (rd.22.1+23+24+25+26)	22	0	0	0
-sub 30 de zile	22.1			
-peste 30 de zile	23			
-peste 90 de zile	24			
-peste 120 zile	25			
-peste 1 an	26			
Plăți restante față de salariați (drepturi salariale) (ct.4210000, ct.4230000, ct.4260000, ct.4270100, ct.4270300 ct.4280101), din care: (rd.27.1+.28+29+30+31)	27	0	0	0
-sub 30 de zile	27.1			
-peste 30 de zile	28			
-peste 90 de zile	29			
-din care ct.(4270100+4270300)	29.1			
-peste 120 zile	30			
-peste 1 an	31			
Plăți restante față de alte categorii de persoane (ct.4220100, ct. 4220200, ct.4240000 , ct.4270200, ct.4270300, ct.4290000, ct.4380000), din care: (rd.32.1+33+34+35+36)	32	0	0	0
-sub 30 de zile :	32.1			
-peste 30 de zile :	33			
-peste 90 de zile din care:(rd.34.1+34.2+34.3+34.4)	34	0	0	0
- ct.(4220100+4220200+4240000)	34.1			
-ct.(4270200+4270300)	34.2			
- ct.(4290000)	34.3			
-ct.(4380000)	34.4			
-peste 120 zile	35			
-peste 1 an	36			

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

*) Se completează cu următoarele coduri:

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

Conducătorul instituției



Conducătorul compartimentului
financiar-contabil

**SITUAȚIA ACTIVELOR ȘI DATORIILOR FINANCIARE ALE INSTITUȚIILOR PUBLICE
 DIN ADMINISTRAȚIA CENTRALĂ la data de 30.09.2016**

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	52350
	Fonduri externe nerambursabile preaderare	06		
	Fonduri externe nerambursabile postaderare	07		
	Total (în baze cash)(rd.04+05)	08	2039	52350
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice la trezorerii (ct.5180701)	09		
	Total (în baze accrual) (rd.08+09)	10	2039	52350
	Depozite in 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	1350	360
	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

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	1227	1227
	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	1227	1227
	Dobânzi de încasat aferente disponibilităților instituțiilor publice la BNR (ct.5180702)	35		
	Total (în baze accrual)(rd.34+35)	36	1227	1227
	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 <i>instituții de credit rezidente</i>	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		
	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	0	0
	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	0	0
	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
	-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		
	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	Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate	97	X	X
	Titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate deținute de către instituțiile publice. Total (rd.99+100+101+102), din care emise de:	98	0	0
	-B.N.R. (S121)	99		

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	-Instituții de credit rezidente (S122)	100		
	-Alți rezidenți (S123,124,125)	101		
	-Nerezidenți (S21,S22)	102		
I	Total (la valoare nominală) (rd. 98)	103	0	0
B.2	<i>Titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate</i>	110	X	X
	Titluri pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate deținute de către instituțiile publice. din care emise de: Total (rd.112+113+114+115),	111	0	0
	-B.N.R. (S121)	112		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	113		
	-Alți rezidenți (S123,124,125)	114		
	-Nerezidenți (S21,S22)	115		
	Obligațiuni și alte titluri deținute în contul creanțelor bugetare (ct.2650000 - ct.2960200). (rd.117+118+119+120+121), din care emise de: Total	116	0	0
	-B.N.R. (S121)	117		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	118		
	-Alți rezidenți (S123,124,125)	119		
	-Nerezidenți (S21,S22)	120		
	-Operatori economici (S11)	121		
I	Total (rd.111+116)	122	0	0
C	CREDITE ACORDATE, din care:	130	X	X
C1	<i>Credite pe termen scurt - acordate</i>	131	X	X
	Credite pe termen scurt acordate din venituri din privatizare (ct.2670103+ct.4680106). Total (rd.133+137), din care:	132	0	0
	-Instituțiilor publice, din care : (rd.134+135+136)	133	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	134		
	- Administrația locală (S1313)	135		
	- Asigurări sociale (S1314)	136		
	-Operatorilor economici (S11)	137		
	Credite pe termen scurt acordate din bugetul instituțiilor centrale, instituțiilor publice din subordine (ct.4680101) (S1311)	138		
	Credite pe termen scurt acordate din contul curent general al trezoreriei statului (ct.2670102+ct.4680105). Total (rd.140+144), din care:	139	0	0
	-Instituțiilor publice, din care:(rd.141+142+143)	140	0	0
	-Administrația centrală (S1311)	141		
	-Administrația locală (S1313)	142		
	-Asigurări sociale (S1314)	143		
	-Operatorilor economici (S11)	144		

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

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

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

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

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

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

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

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Sume solicitate la rambursare aferente fondurilor externe nerambursabile postaderare în curs de virare la buget (ct.8077000)	345		
	DATORII FINANCIARE	350	X	X
A	NUMERAR SI DEPOZITE, din care:	351	X	X
A.2	Alte depozite	352	X	X
	Sume datorate terților reprezentând garanții și cauțiuni aflate în conturile instituțiilor publice (ct.4280101+ct.4280201+ct.4620109+ct.4620209). Total (rd.354+355+356), din care:	353	1227	1227
	- salariaților (S143)	354	1227	1227
	- operatorilor economici (S11)	355		
	- instituțiilor publice, din care: (rd.357+358+359)	356	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	357		
	- Administrația locală (S1313)	358		
	- Asigurări sociale (S1314)	359		
	Disponibilități ale Comisiei Europene la Trezoreria Statului (ct.5120700)	360		
B.	ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI, ALTELE DECÂT ACTIUNI	370	X	X
B.1	ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate)	371	X	X
	Împrumuturi pe bază de titluri pe termen scurt altele decât acțiuni și produse financiare derivate emise de către administrația centrală, (ct.5190109+ct.1610100-1690100). Total (rd.373+374+375+376), din care, achiziționate de:	372	0	0
	-B.N.R. (S121)	373		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	374		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	375		
	-Nerezidenți (S21,S22)	376		
I	Total (la valoare nominală) (rd.372)	377	0	0
	Dobânzi de plătit pentru împrumuturi pe bază de titluri pe termen scurt, altele decât acțiuni și produse financiare derivate (ct.1680100+ct.5180604)	378		
	Total (în baze accrual) (cash+dobânzi)(rd.377+378)	379	0	0
B.2	ÎMPRUMUTURI PE BAZĂ DE TITLURI pe termen lung, altele decât acțiuni și produse financiare derivate)	385	X	X
	Împrumuturi pe bază de titluri pe termen lung altele decât acțiuni și produse financiare derivate emise de către administrația centrală, (ct.1610200-1690200). Total (rd. 387+388+389+390), din care achiziționate de:	386	0	0
	-B.N.R. (S121)	387		
	-Instituții de credit rezidente (S122)	388		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	389		

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

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	Total (in baze accrual) (cash+dobânzi) (rd.418+419)	420	0	0
	Credite pe termen scurt primite rezultate din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt) conform deciziei Eurostat	421	X	X
	Credite pe termen scurt provenind din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat, (1670108+5190110). Total (rd.423+424+425+426), din care acordate de:	422	0	0
	-Instituții de credit rezidente (S122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	423		
	- Alți rezidenți (S123) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	424		
	-Nerezidenți (S21,S22)	425		
	-Operatori economici (S11) (În cazul restructurării creditelor comerciale)	426		
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen scurt provenind din reclassificarea creditelor comerciale în împrumuturi (Maastricht debt), conform deciziei Eurostat (ct.1680708+ct.5180609+ct.5180800). Total (rd.428+429+429.1+429.2), din care, acordate de:	427	0	0
	- Instituții de credit rezidente (S122) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	428		
	- Alți rezidenți (S123) (În cazul refinanțării fără regres a unei creanțe asupra guvernului)	429		
	-Nerezidenți (S21,S22)	429,1		
	-Operatori economici (S11) (În cazul restructurării creditelor comerciale)	429,2		
C.2	Credite pe termen lung primite	430	X	X
	Credite pe termen lung primite (contractate, garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice (ct.1640200+ct.1650200+ct.1670201+ ct.1670209). Total (rd.432+433+434), din care acordate de :	431	0	0
	-Instituții de credit rezidente (S122)	432		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	433		
	-Nerezidenți (S21,S22)	434		
	Credite pe termen lung primite din contul curent general al trezoreriei statului de către instituțiile publice din administrația centrală (ct. 1660202+ct.1670202) (S1311)	435		
	Credite pe termen lung primite din venituri din privatizare de către instituții publice din administrația centrală (ct.1670203)(S1311)	436		
	Total (în baze cash)(rd.431+435+436)	437	0	0
	Dobânzi de plătit aferente creditelor pe termen lung primite (contractate garantate, asimilate, etc.) de instituțiile publice din administrația centrală (ct.1680400+ct.1680500+ct.1680701+ct.1680702+ct.1670703+ ct.1680708+ ct.1680709). Total (rd.439+440+441), din care acordate de :	438	X	X
	- Instituții de credit rezidente (S122)	439	X	X

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

Nr. rând	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
	-Nerezidenți (S21,S22)	464		
	Datorii comerciale curente legate de livrări de bunuri și servicii (ct.4010100+ct.4030100+ct.4040100 + ct.4050100+ct.4080000 +ct.4190000 +ct.4620101). Total (rd.466+467+468.1+468.2), din care către:	465	0	82386
	- Operatori economici (S11)	466		82386
	-Instituții publice, din care: (rd.467.1+467.2+467.3)	467	0	0
	- Administrația centrală (S1311)	467,1		
	- Administrația locală (S1313)	467,2		
	- Asigurări sociale (S1314)	467,3		
	-Alți rezidenți (S123,S124,S125)	468,1		
	- Nerezidenți (S21,S22)	468,2		
	Datorii din operațiuni de clearing, barter și cooperare economică (ct.4620109/5120800)	469		
E.2	Alte datorii de 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	10172	8266
	Salariile angajaților (ct. 4210000+ ct.4230000+ct.4260000 +ct.4270100+ct. 4270300 +ct.4280101)	472	15793	15287
	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (ct.4220100+ct. 4220200+ ct.4260000+ct.4270200+ ct.4270300 +ct.4290000+ ct. 4380000)	473		
	Datorii ale fondului de risc (ct.4620109+ct.4620209)	474		
	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	25965	23553
	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		

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

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 financiare, exclusiv societățile de asigurare și fondurile de pensii		S.123
Auxiliari financiare		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



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Nr. 962-1
din 11.10.2016

POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE

LA SITUAȚIA FINANCIARĂ ÎNTOCMITĂ LA 30.09.2016

Informații generale

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

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

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

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

Bazele întocmirii situațiilor financiar-contabile

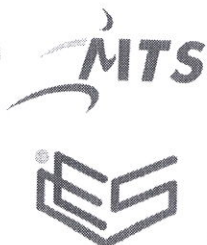
La înregistrarea în contabilitate a operațiunilor economico-financiare s-a avut în vedere respectarea principiilor și politicilor contabile generale, conform contabilității de angajamente, cu respectarea clasificății bugetare și încadrarea în prevederile bugetare aprobate.

Situațiile financiare sunt prezentate în monedă națională, fiind exprimate în lei. Perioada de raportare a situațiilor financiare este :01.01.2015-30.09.2016.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza ultimei bilanțe de verificare a conturilor sintetice la 30.09.2016, pusă de acord cu bilanțele de verificare a conturilor analitice, după înregistrarea cronologică și sistematică a operațiunilor consemnate în documentele justificative, aprobate de conducătorul instituției.

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

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



Bilanțul

Bilanțul contabil este un document contabil de sinteză, întocmit pe baza bilanțului sintetic.

Cu ajutorul acestuia se prezintă:

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

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

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

Din punct de vedere al laturii existențiale, se deosebesc:

- bunuri corporale
- bunuri necorporale
- bunuri financiare.

NOTE EXPLICATIVE

NOTA NR 1. ACTIVE IMOBILIZATE

ELEMENTE DE ACTIV	VALOAREA BRUTA			Sold la 30.09.2016
	Sold la 01.01.2016	Creșteri	Reduceri	
Construcții	2.214.776,24	0	0	2.214.776,24
Instalații tehnice și mașini	350.932,60	0	6653,96	344278,64
Alte inst,utilaje și mobilier	81.312,42	0	0	81.312,42
I Active necorporale	2.772,68	0	0	2.772,68
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	2.649.793,94	0	6653,96	2.643.139,98

ELEMENTE DE PASIV	deprecieri	amortizare și	provizioane	Sold la 30.09.2016
	Sold la 01.01.2016	Creșteri	Reduceri	
Construcții	0	0	0	0
Instalații tehnice și mașini	220288,59	16581,75	6082,14	230788,20
Alte inst, utilaje și mobilier	71656,85	2703,42	0	74360,27
Active necorporale	2772,68	0	0	2772,68
TOTAL	294.718,12	19285,17	6082,14	307921,15

La construcții, soldul de 2.214.776,24 lei la 30.09.2016 (cont 212) reprezintă construcții aferente domeniului statului, care au fost intabulate în favoarea Universității Petrol-Gaze din Ploiești

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

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



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

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

În anul 2016 au fost casate, conform aprobării MTS din contul 213 "Instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plantații" mijloace fixe în valoare de 6653,96 lei.

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

NOTA NR. 2. ACTIVE CIRCULANTE

Stocurile sunt evaluate la valoarea de intrare, respectiv cost de achiziție. La data 30.09.2016 valoarea stocurilor este de 187103,32 lei și cuprinde:

-materiale auxiliare	4582,73 lei
-combustibili	39,60 lei
-piese de schimb	733,52 lei
-materiale consumabile	6112,21 lei
-materiale de natura obiectelor de inventar	175.401,26 lei
-ambalaje	234,00 lei

La 30.09.2016 au fost casate materiale de natura obiectelor de inventar în valoare de 583,44 lei.

NOTA NR.3. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creanțe

TIP CREANTA	30.09.2016	LEI
Creanțe din operațiuni comerciale și avansuri		0
Creanțe bugetare		16891
Creanțe din operațiuni cu Comunitatea Europeană		-
TOTAL CREANTE		16891

Creanțele în sumă de 16891 lei, evidențiate în debitul contului 448.02.00, reprezintă sume de primit, pentru concedii medicale plătite de CCS Ploiești, de la Casa de Sănătate Prahova.

Datorii

TIP DATORIE	30.09.2016	LEI
Datorii comerciale și avansuri		82303,97
Datorii către bugete		8266
Datorii către Comunitatea Europeană		0
Împrumuturi pe termen scurt		0
Împrumuturi pe termen lung		0
Salariile nete ale angajaților		13160
Alte drepturi convenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații, burse, garanții)		2127,23
Venituri în avans		0
Provizioane		0
TOTAL DATORII		60086,16

La 30.09.2016 instituția are plăți restante către furnizorii de bunuri și servicii în valoare de 82303,97 lei reprezentând utilități și chirie față de Universitatea Petrol-Gaze din



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

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

Ploiești. Menționăm ca bugetul aprobat pe 2016 nu are sume suficiente alocate la capitolul din care fac parte respectivele obligații. Instituția noastră a înaintat Ministerului Tineretului și Sportului adresă prin care am solicitat rectificarea bugetului pentru a putea plăti datoriile restante.

NOTA NR.4 VENITURI IN AVANS

La 30.09.2016 instituția nu a înregistrat venituri în avans.

NOTA NR.5 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

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

NOTA NR.6 INFORMATII PRIVIND SALARIATII

Numarul mediu de salariați la 30.09.2016 este de 13 din care;

- activitate proprie 13

La 30.09.2016 cheltuielile aferente personalului sunt în sumă totală de 204499 lei, din care:

- cheltuieli cu salariile (cont 641) 165994 lei
- cheltuieli privind asigurările sociale (cont 645) 38505 lei.

La data de 30.09.2016 instituția nu înregistrează plăți restante de natură salarială.

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

Situația execuției veniturilor bugetului activităților finanțate parțial din venituri proprii la 30.09.2016 se prezintă astfel:

Indicatori	Prevederi anuale	Realizări la 30.09.2016	Procent %
VENITURI	579.400	376305	64,95
-venituri proprii	11.000	2.000	
-subvenții	568.400	374305	
-sponsorizari	0	0	

În ceea ce privește cheltuielile bugetului instituției publice finanțate parțial din venituri proprii la 30.09.2016 au fost efectuate în sumă de 426751,59 lei, înregistrându-se o pierdere de 50446,59 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 257930/105939 = 2,43

2. Indicatori de risc

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

NOTA 9 ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA PREZENTAREA INSTITUȚIEI

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

Resursele financiare pe trimestrul III al anului 2016 se compun din venituri nefiscale (0.50%) și subvenții de la bugetul de stat (99,5%).



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

POLITICI CONTABILE

Casa de Cultură a Studenților Ploiești a întocmit situația financiară la data de 30.09.2016cu 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.



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

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

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.

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.

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

6. Activele fixe corporale și necorporale se prezintă în bilanț la valoarea de intrare. Amortizarea se calculează folosind metoda amortizării liniare. Valorificarea și scoaterea din funcțiune a activelor fixe se face numai cu aprobarea ordonatorului principal de credite.

7. Stocurile se înregistrează în contabilitate la costul de achiziție. Stocurile cuprind materii prime, materiale și alte consumabile ce urmează să fie folosite în desfășurarea activității curente a instituției (rechizite, hârtie de scris, hârtie xerox, materiale cu caracter funcțional, alte bunuri pentru întreținere și funcționare), precum și cele de întreținere și curățenie, iar la sfârșit se întocmesc bonuri de consum și se înregistrează la bunuri de natura cheltuielii pe capitole și articole bugetare.
Costul bunurilor de natura stocurilor se recunosc în momentul consumului acestora, cu excepția materialelor de natura obiectelor de inventar al căror cost se recunoaște în momentul scoaterii din folosință.

8. Creanțele instituției se înregistrează în contabilitate la valoarea nominală. Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul zilei, comunicat de BNR, iar operațiunile de vânzare-cumpărare de valută se înregistrează la cursul utilizat de banca comercială la care se efectuează schimbul valutar.

9. Datoriile instituției publice se înregistrează în contabilitate la valoarea nominală. În activitatea instituției există
- datorii pe termen scurt (sub un an),
- datorii pe termen lung (peste un an).

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

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

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

Rezultatul reportat exprimă rezultatul patrimonial al exercițiilor financiare anterioare.

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



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

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

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

a) Standarde contabile aplicate

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii 82/1991, republicată și în baza O.M.F.P.1917/2005, Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.529/2016 pentru aprobarea Normelor Metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare trimestriale ale instituțiilor publice.

b) Baza întocmirii situațiilor financiare

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

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

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

c) Tranzacțiile în monedă străină

Contabilitatea operațiunilor economico-financiare se ține în limba română și în moneda națională, la data de 30.09.2016 nu s-au efectuat operațiuni în valută.

d) Date comparative

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

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

e) Venituri

Potrivit contabilității de angajamente, veniturile încasate reprezintă venituri nefiscale. La data de 30.09.2016 instituția a realizat venituri în suma de 2000 lei.

f) Amortizarea mijloacelor fixe

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

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

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

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

h) Stocuri

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

DIRECTOR,
Ing. Rusu Manuela Dana



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

Simbolul conturilor	Sold initial		Rulaj luna		Total sume		Sold final	
	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
101								
Fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul public al statului	0,00	2.214.776,24	0,00	0,00	0,00	2.214.776,24	0,00	2.214.776,24
105								
Rezerve din reevaluare	0,00	16.386,02	0,00	0,00	0,00	16.386,02	0,00	16.386,02
117								
Rezultatul reportat	0,00	279.180,93	0,00	0,00	-25.273,53	279.180,93	0,00	304.454,46
121								
Rezultatul patrimonial	0,00	25.316,58	75.662,02	24.860,00	426.750,59	376.305,00	50.445,59	0,00
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
212								
Constructii	2.214.776,24	0,00	0,00	0,00	2.214.776,24	0,00	2.214.776,24	0,00
213								
Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii	350.932,60	0,00	0,00	0,00	350.932,60	6.653,96	344.278,64	0,00
214								
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materialele si alte active fixe corporale	81.312,42	0,00	0,00	0,00	81.312,42	0,00	81.312,42	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	291.945,44	0,00	2.137,03	6.082,14	311.230,61	0,00	305.148,47
302								
Materiale consumabile	15.003,25	0,00	514,80	105,00	17.056,31	5.588,25	11.468,06	0,00
303								
Materiale de natura obiectelor de inventar	175.984,70	0,00	0,00	0,00	175.984,70	583,44	175.401,26	0,00

Simbolul conturilor	Sold initial		Rulaj luna		Total sume		Sold final	
	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
381								
Ambalaje	234,00	0,00	0,00	0,00	234,00	0,00	234,00	0,00
401								
Furnizori	0,00	0,00	1.049,40	51.518,79	113.602,60	195.906,57	0,00	82.303,97
411								
Cienti	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
421								
Personal - salarii datorate	0,00	14.566,00	18.048,00	18.089,00	167.400,00	180.560,00	0,00	13.160,00
423								
Personal - ajutoare si indemnizatii datorate	0,00	0,00	1.112,00	1.112,00	6.241,00	7.141,00	0,00	900,00
428								
Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	1.227,23	0,00	0,00	0,00	1.227,23	0,00	1.227,23
431								
Asigurari sociale	0,00	7.695,00	8.080,00	9.017,00	71.547,00	77.582,00	0,00	6.035,00
437								
Asigurari pentru somaj	0,00	185,00	161,00	162,00	1.515,00	1.677,00	0,00	162,00
444								
Impozit pe venitul din salarii si din alte drepturi	0,00	2.292,00	2.060,00	2.069,00	18.835,00	20.904,00	0,00	2.069,00
448								
Alte datorii si creante cu bugetul	12.750,00	0,00	1.870,00	0,00	17.693,00	802,00	16.891,00	0,00
461								
Debitori	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00
462								
Creditori	0,00	2.039,16	0,00	0,00	1.339,96	3.461,61	0,00	2.121,65
531								
Casa	0,00	0,00	0,00	0,00	3.278,18	3.278,18	0,00	0,00
532								
Alte valori	1.350,00	0,00	0,00	90,00	1.350,00	990,00	360,00	0,00
550								
Disponibil din fonduri cu destinatie speciala	1.227,23	0,00	0,00	0,00	1.227,23	0,00	1.227,23	0,00

Simbolul conturilor	Sold initial		Rulaj luna		Total sume		Sold final	
	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
552								
Disponibil pentru sume de mandat si sume in depozit	2.039,16	0,00	0,00	0,00	2.039,16	0,00	2.039,16	0,00
561								
Disponibil al institutiilor publice finantate din venituri proprii si subventii	0,00	0,00	24.860,00	0,00	377.107,00	0,00	377.107,00	0,00
581								
Viramente interne	0,00	0,00	0,00	0,00	3.275,18	3.275,18	0,00	0,00
602								
Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	105,00	105,00	5.588,25	5.588,25	0,00	0,00
603								
Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	0,00	0,00	540,39	540,39	0,00	0,00
610								
Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	26.276,44	26.276,44	61.525,97	61.525,97	0,00	0,00
611								
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00
612								
Cheltuieli cu chiriile	0,00	0,00	24.584,16	24.584,16	49.168,32	49.168,32	0,00	0,00
614								
Cheltuieli cu deplasari, detasari, transferari	0,00	0,00	0,00	0,00	582,49	582,49	0,00	0,00
626								
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	113,39	113,39	1.218,54	1.218,54	0,00	0,00
628								
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	0,00	0,00	271,96	271,96	0,00	0,00
629								
Alte cheltuieli autorizate prin dispozitii legale	0,00	0,00	120,00	120,00	4.358,68	4.358,68	0,00	0,00
641								
Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	18.089,00	18.089,00	165.994,00	165.994,00	0,00	0,00
645								
Cheltuieli privind asigurarile sociale	0,00	0,00	4.237,00	4.237,00	38.505,00	38.505,00	0,00	0,00
679								
Alte cheltuieli	0,00	0,00	0,00	0,00	79.100,00	79.100,00	0,00	0,00

Simbolul conturilor	Sold initial		Rulaj luna		Total sume		Sold final	
	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
681								
Cheltuieli operationale privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	0,00	0,00	2.137,03	2.137,03	19.285,17	19.285,17	0,00	0,00
691								
Cheltuieli extraordinare din operatiuni cu active fixe	0,00	0,00	0,00	0,00	571,82	571,82	0,00	0,00
751								
Venituri din vanzari de bunuri si servicii	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
770								
Finantarea de la buget	0,00	0,00	0,00	24.257,40	0,00	326.796,56	0,00	326.796,56
772								
Venituri din subventii	0,00	0,00	24.860,00	24.860,00	374.305,00	374.305,00	0,00	0,00
Totaluri	Sold initial debit	Sold initial credit	Rulaj luna debit	Rulaj luna credit	Total sume debit	Total sume credit	Sold final debit	Sold final credit
Total ACTIVE	2.845.632,28	0,00	101.036,82	75.857,02	3.656.824,11	445.847,42	3.210.976,69	0,00
Total PASIVE	0,00	2.552.657,54	55.370,40	133.222,22	762.867,70	3.735.499,29	0,00	2.972.631,59
Total BIFUNC	12.750,00	305.724,74	77.532,02	24.860,00	422.445,24	660.790,34	67.336,59	305.681,69
Total	2.858.382,28	2.858.382,28	233.939,24	233.939,24	4.842.137,05	4.842.137,05	3.278.313,28	3.278.313,28



Contract 442

Nr. 943/03.10.2016

editat la data de 30-SEP-16 21:45:16

Cont de executie buget de stat
institutii publice la data de 30-SEP-16

SECRETARIA GENERALA DE ECONOMISIT
NR. INREG. 30390
DATA 04 OCT 2016

An 2016 Trezorerie Mun. Ploiesti
2844804 CASA DE CULT A STUDENTILOR

Sursa de finantare: G Venituri proprii si subventii

Venituri/Cheltuieli	Cod	Credite	Incasari/Plati	Disponibil
Veniturile bugetului de stat		0.00	377,107.00	0.00
Venituri din prestari de servi	330000	0.00	2,000.00	0.00
Venituri din prestari de servi	330800	0.00	2,000.00	0.00
Diverse venituri	360000	0.00	802.00	0.00
Sume provenite din finantarea	363200	0.00	802.00	0.00
Sume provenite din finantarea	363201	0.00	802.00	0.00
Subventii de la alte administr	430000	0.00	374,305.00	0.00
Subventii pentru institutii pu	430900	0.00	374,305.00	0.00
Cheltuielile bugetului de stat		426,589.00	326,796.56	99,792.44
Invatamant	650000	426,589.00	326,796.56	99,792.44
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSON	650000100000	247,775.00	211,854.00	35,921.00
TITLUL II BUNURI SI SERVICII	650000200000	56,314.00	35,842.56	20,471.44
TITLUL XI ALTE CHELTUIELI	650000590000	122,500.00	79,100.00	43,400.00
EXCEDENT/DEFICIT		0.00	50,310.44	0.00

Confirmam valbarea

soldurilor la data de 30.09.16

Directie

Contabilul sef

Ing. Ruxa Manuela Doma

Lector univ. dr.

cluhaj Maria Volia



Nr. 943/03.10.2016

SECRETARIA GENERALA DE ECONOMISIE SI CONTABILITATE
 SEDIUL: BULEZARDUL DE UNIFICARE NR. 101, SECTIUNEA 1, PLOIESTI
 TEL: 0238 511.111 FAX: 0238 511.112
 NR. INREG. DATA 04 OCT. 2016 30390

Trezorerie Mun. Ploiesti

Pag: 25

Editat la data: 30.09.2016 10:06 PM

EXECUTIA CONTURILOR BUGETARE SI DE DISPONIBILITATI

la: CASA DE CULTURA A STUDENTILOR PLOIESTI

COD FISCAL: 2844804

- lei

DATA: 30.09.2016

COD CONT/SURSA INDICATOR/SECTIUNE	DENUMIRE CONT/INDICATOR	CREDITE DESCHISE/ VENITURI	PLATI EFECTUATE (CHELTUIELI)	DISPONIBIL. (credite-chelt/venituri-chelt)
20	G 330800	Venituri din prestari de servicii	2.000,00	,00
20	G 363201	Sume provenite din finantarea bugetara a anilor pr	802,00	,00
20	G 430900	Subventii pentru institutii publice	374.305,00	,00
23	G 650000100000	Invatamant - TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	247.775,00	211.854,00
23	G 655000100101	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Salar	,00	172.029,00
23	G 655000100301	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Contr	,00	27.405,00
23	G 655000100302	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Contr	,00	765,00
23	G 655000100303	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Contr	,00	8.740,00
23	G 655000100304	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Contr	,00	487,00
23	G 655000100306	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Contr	,00	2.428,00
23	G 650000200000	Invatamant - TITLUL II BUNURI SI SERVICII	56.314,00	35.842,56
23	G 655000200103	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Incal	,00	27.800,00
23	G 655000200104	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Apa,	,00	590,32
23	G 655000200108	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Posta	,00	1.218,54
23	G 655000200109	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Mater	,00	442,80
23	G 655000200200	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Repar	,00	40,00
23	G 655000200601	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Depla	,00	500,00
23	G 655000202500	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Chelt	,00	400,00
23	G 655000203003	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Prime	,00	568,00
23	G 655000203030	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Alte	,00	4.282,90
23	G 650000590000	Invatamant - TITLUL XI ALTE CHELTUIELI	122.500,00	79.100,00
23	G 655000592200	Alte cheltuieli in domeniul invatamantului - Actiu	,00	79.100,00
23	G	Total (desch-ch)ct: 23 sursa: G sectiune:	426.589,00	326.796,56
23	G	Total disp.(ven-ch)ct: 23 sursa: G sectiune:	377.107,00	326.796,56
23	G	Total cont: 23	426.589,00	326.796,56

AlReu

EXECUTIA CONTURILOR BUGETARE SI DE DISPONIBILITATI

CASA DE CULTURA A STUDENTILOR PLOIESTI

COD FISCAL: 2844804

COD CONT/SURSA INDICATOR/SECTIUNE	DENUMIRE CONT / INDICATOR	CREDITE DESCHISE/ VENITURI	PLATI EFECTUATE (CHELTUIELI)	DISPONIBIL. (credite-chelt/venituri-chelt)
5005	Disp.sume mandat,depozit,minis	2.039,16	,00	2.039,16

Confirmăm valoarea soldurilor la 30.09.2016

Director
Ing. Ruxu Monela Doua



Contabil Șef
Secțiune univ. de
cheltuieli
Doua Valia



MINISTERUL TINERETULUI ȘI SPORTULUI



CASA DE CULTURĂ
A STUDENȚILOR PLOIEȘTI

Nr. 962-2
din 11.10.2016

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art.30 din Legea 82/1991, republicată, ne asumăm răspunderea pentru întocmirea situației financiare la 30.09.2016 și confirmăm că :

- politicile contabile utilizate la întocmirea situației financiare sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- situația financiară la 30.09.2016 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,
Ing. Rusu Manuela Dana



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