

Nr. 2.206 din 25.01.2017

RAPORT DE ANALIZA
PRIVIND SITUATIA FINANCIARA LA DATA DE 31.12.2016

1. Spitalul Județean de Urgență Piatra Neamț este un spital public ce funcționează ca ordonator terț de credite.

În conformitate cu prevederile cap. IV din Legea nr. 95 / 14.04.2006 privind reforma în domeniul sănătății, cu toate modificările la zi, spitalul este finanțat de către : Casa de Asigurări de Sănătate Neamț, Direcția de Sănătate Publică Neamț, Consiliul Județean Neamț, precum și din alte surse prevăzute de lege.

În perioada 01.01.2016 – 31.12.2016 pentru prestarea serviciilor medicale spitalicești, Spitalul Județean de Urgență Piatra Neamț și-a desfășurat activitatea cu un număr mediu de personal de 1.497 pe următoarea structură :

• Medici	179
• Farmacisti	4
• Chimisti, biologi, biochimisti	32
• Personal auxiliar	418
• Personal tehnic	4
• Personal administratie	48
• Personal de deservire	19
• Personal mediu sanitar	715
• Muncitori	78
TOTAL	1.497

Pe perioada 01.01.2016 – 31.12.2016, Spitalul Județean de Urgență Piatra Neamț și-a desfășurat activitatea cu un număr 883 de paturi.

2. Analiza executiei bugetului de venituri si cheltuieli la data de 31.12.2016

În perioada de analiză 01.01.2016 – 31.12.2016, Spitalul Județean de Urgență Piatra Neamț a fost finanțat astfel :

- Din transferuri de la bugetul de stat de către Direcția de Sănătate Publică Neamț, pentru o parte din cheltuieli de personal, materiale, cheltuieli de capital și programe și programe naționale de sănătate;
- Din bugetul fondului de asigurări sociale de sănătate în baza contractului nr. 7 / 2016 , încheiat cu Casa de Asigurări de Sănătate a județului Neamț, pentru o parte din cheltuielile de personal, cheltuielile materiale și programe naționale de sănătate conform Legii nr. 145 / 1997, Legii nr. 95 / 2006, cap. IV ;

- Din venituri proprii pentru acoperirea in completare a cheltuielilor de intretinere si functionare a spitalului.
- Din fondurile alocate de catre Consiliul Judetean Neamt.
In perioada 01.01.2016 – 31.12.2016, Spitalul Judetean de Urgenta Piatra Neamt a beneficiat de o finantare in **valoare 121.848.983 lei** compusa din :
 - **91.105.946 lei** – de la bugetul de asigurari sociale de sanatate prin CJAS Neamt conform contractului nt. 7/2016 ;
 - **2.587.991 lei** - venituri proprii ;
 - **10.935.117 lei** - de la Consiliul Judetean Neamt ;
 - **14.014.934 lei** - de la Directia de Sanatate Publica Neamt ;
 - **3.119.025 lei** - din Medicina Legala ;
 - **85.970 lei** - din Donatii si Sponsorizari.

- A. **Finantare de la bugetul de stat**, efectuate de catre Directia de Sanatate Publica, in suma totala de **14.014.934 lei**, dupa cum urmeaza :
- * **11.837.809 lei**, din buget de stat
 - * **2.177.125 lei**, din accize

In perioada analizata (01.01.2016 – 31.12.2016), bugetul de venituri si cheltuieli a fost realizat dupa cum urmeaza :

- LEI -

Indicatori financiari	Prevederi BVC an 2016	Realizat ian-dec. 2016
A. Cheltuieli totale	150.336.100	122.038.948
A1. Cheltuieli curente din care :	143.649.100	116.689.966
– chelt. Personal	82.112.000	79.018.382
– chelt. materiale si servicii	61.295.100	37.547.992
– burse	242.000	123.592
A2. Cheltuieli de capital	6.687.000	5.348.982

B. **Bugetul fondului de asigurari sociale de sanatate**

Finantarea s-a efectuat in baza contractului cadru si a actelor aditionale aferente in suma de **91.105.946 lei**, astfel :

- **79.260.803 lei** - finantare servicii medicale spitalicesti;
- **2.013.932 lei** - finantare Ambulatoriul Integrat al Spitalului ;
- **9.274.695 lei** - finantare programme CJAS Neamt ;
- **556.516 lei** - finantare paraclinice .

Din analiza executiei bugetului de venituri si cheltuieli pe perioada analizata, rezulta incadrarea platilor institutiei bugetare in creditile bugetare aprobate.

ANALIZA BILANTULUI

Bilantul contabil s-a intocmit pe baza ultimei balante de verificare a conturilor sintetice la 31.12.2016 si a inventarelor de activ si pasiv.

Post 03 - „Active fixe necorporale” (203 + 205 + 206 + 208 + 233 - 280 - 290 - 293)

Sold la inceputul anului : 716.453 lei ;

Sold la sfarsitul perioadei : 773.548 lei.

Post 04 - „Active fixe corporale” (213 + 214 + 231 - 281 - 291 - 293)

Sold la inceputul anului = 11.279.483 lei

Sold la sfarsitul perioadei = 10.787.664 lei.

Postul 05 – „Terenuri si cladiri” este compus din patrimoniul Consiliului Judetean Neamt ce este dat in administrare Spitalului Judetean de Urgenta Piatra Neamt si investitii in curs.

Sold la inceputul anului = 103.151.221 lei ;

Sold la sfarsitul perioadei = 108.190.341 lei

Post 09 - „Creante necuvenite ” - sunt sume ce urmeaza a fi incasate dupa o perioada mai mare de 1 an” (ct. 4112 + 4612 - 4912 - 4962) = 6.147.458 lei, din care :

- Cheltuieli cu persoanele vatamate = 5.104.025 lei ;

- Cheltuieli cu penalitati = 1.043.433 lei

Active curente :

Postul 19 – Stocuri :

- Soldul la sfarsitul perioadei este **11.630.879 lei** .

Printre acestea se enumara :

Materiale consumabile 5.183.924 lei din care :

- Piese de schimb 99.248 lei ;

- Combustibili 167 lei ;

- Hrana 47.434 lei ;

- Alte materiale consumabile 265.513 lei ;

- Medicamente si materiale sanitare 4.771.562 lei.

Materiale de natura obiectelor de inventar 4.894.526 lei din care :

- materiale de natura obiectelor de inventar in magazie..... 158.525 lei ;

- materiale de natura obiectelor de inventar in folosinta..... 4.736.001 lei ;

Animale si pasari 1.092 lei ;

Bunuri in custodie 1.551.337 lei.

Se utilizeaza metoda de gestiune prima intrare, prima iesire. Nu a fost schimbata metoda de evaluare si de gestiune a stocurilor pe parcursul anului fiscal.

Postul 21 - „Creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari”

- Soldul acestora este de **11.342.493 lei** astfel :

41101 Clienti = 10.554.469 lei ;

46101 Debitori diversi = 788.024 lei.

Post 33 + 33.1 - „Conturi la trezorerie, casa, alte valori, avansuri de trezorerie”

Soldul conturilor de disponibilitati la 31.12.2016 este de **2.184.885 lei**, cu urmatoarea componenta :

- 5311 casa in lei 0 lei

- 552 disponibil pentru sume de mandat si in depozit 491.842 lei

- 5601 - 770 disponibil la instit. publice finantate integral din ven. pr. 1.616.259 lei

- 5601 alte disponibilitati

76.784 lei

Post 35 - contine garantiile gestionare consemnate in contul 550 „ disponibil din fonduri cu destinatie speciala” de **269.989 lei**.

Postu 40 - reprezinta totalul soldurilor conturilor de disponibilitati la data 31.12.2016, respectiv soldul **2.454.874 lei** (postul 33+ postul 35)

Post 60 - „ Datorii comerciale , avansuri si alte decontari ”= 7.474.295 lei din care :

401+404,, furnizorii”	5.823.581 lei
46201 „creditori sub un an”	485.412 lei
48101 „decontari privind operatiuni financiare”	548.400 lei
48102 „decontari privind activele fixe”	411.661 lei
47301 „decontari din oper in curs elucidare”	21.630 lei
48300 „decontari din oper in participare ”	183.611 lei

Post 62 - „ Datorii catre bugete” de 3.936.930 lei,ce reprezinta cotele de impozite si contributii aferente salariilor din luna decembrie 2016 ce urmeaza a fi achitate in luna ianuarie 2017.

Post 72 - „ Salariile angajatiilor” reflecta drepturile salariale aferente lunii decembrie 2016 scadente in luna ianuarie 2017, in valoare de **5.158.013 lei**.

Post 84 - „ Rezerve, fonduri” in suma totala de **93.450.560 lei**, reflecta totalul fondurilor aferente domeniului public dat in administrarea spitalului.

Post 85 - „ Rezultatul reportat”, cont 117 – sold creditor = **35.170.323 lei**

Post 87 - „ Rezultatul patrimonial al exercitiului (cont 121)are sold debitor de **911.975 lei**.

Referitor la detalii despre platile restante :

Total obligatii catre furnizori la 31.12.2016	= 5.823.581 lei , din care :
- peste termenul de scadenta	= 1.424.979 lei ;
- in termenul de scadenta	= 4.398.602 lei .

Referitor la executia bugetului de venituri si cheltuieli se precizeaza ca veniturile si cheltuielile au fost consemnate corect in Contul de rezultat patrimonial si reflecta fidel activitatea de servicii medicale prestata de spital in anul 2016.

Darea de seama contabila si contul de executie bugetara reprezinta o imagine fidela, clara si corecta a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute.

Controlul financiar preventiv a fost organizat la nivelul institutiei in conformitate cu prevederile Legii nr. 500 / 2002, O.M.F.P. nr. 1792 / 2002, O.M.F. nr. 923/2014.

Manager,
Negelschi Liviu

Director Financiar - Contabil,
Ec. Sandu Anca Viorica



SPITAL JUDETEAN DE URGENTA PIATRA NEAMT

Anexa 4

BILANT
la data de 31.12.2016

cod 01

lei

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
1	ACTIVE	1	X	X
2	ACTIVE NECURENTE	2	X	X
3	Active fixe necorporale (ct. 2030000 + 2050000 + 2060000 + 2080100 + 2080200 + 2330000 - 2800300 - 2800500 - 2800800 - 2900400 - 2900500 - 2900800 - 2930100*)	3	716.453	773.548
4	Instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale (ct. 2130100 + 2130200 + 2130300 + 2130400 + 2140000 - 2810300 - 2810400 - 2910300 - 2910400 - 2930200*)	4	11.279.483	10.787.664
5	Terenuri și clădiri (ct. 2110100 + 2110200 + 2120000 + 2310000 - 2810100 - 2810200 - 2910100 - 2910200 - 2930200)	5	103.151.221	108.190.341
6	Alte active nefinanciare (ct. 2150000)	6	0	0
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:	7	0	0
8	Titluri de participare (ct. 2600100 + 2600200 + 2600300 - 2960101 - 2960102 - 2960103)	8	0	0
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:	9	6.216.403	6.147.458
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)	10	5.172.242	5.104.025
11	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd. 03 + 04 + 05 + 06 + 07 + 09)	15	121.363.560	125.899.011

12	ACTIVE CURENTE	18	x	
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)	19	16.648.599	11.630.879
14	Creanțe curente – sume ce urmează a fi încasate într-o perioadă mai mică de un an -	20	x	
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:	21	9.068.786	11.342.493
16	Decontări privind încheierea execuției bugetului de stat din anul curent (ct. 4890000)	21,1	x	
17	Creanțe comerciale și avansuri (ct. 2320000 + 2340000 + 4090101 + 4090102 + 4110101 + 4110108 + 4130100 + 4180000 + 4610101 - 4910100 - 4960100), din care:	22	9.068.786	11.342.493
18	Avansuri acordate (ct. 2320000 + 2340000 + 4090101 + 4090102)	22,1		
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	43.309	108.253
20	Creanțele bugetului general consolidat (ct. 4630000 + 4640000 + 4650100 + 4650200 + 4660401 + 4660402 + 4660500 + 4660900 - 4970000)	24	0	0
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	0	0

22	Sume de primit de la Comisia Europeană / alți donatori (ct. 4500100 + 4500300 + 4500501 + 4500502 + 4500503 + 4500504 + 4500505 + 4500700)	26	0	0
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	0	0
24	Total creanțe curente (rd. 21 + 23 + 25 + 27)	30	9.112.095	11.527.219
25	Investiții pe termen scurt (ct. 5050000 - 5950000)	31		
26	Conturi la trezorerii și instituții de credit:	32	x	
27	Conturi la trezorerie, casa în lei (ct. 5100000 + 5120101 + 5120501 + 5130101 + 5130301 + 5130302 + 5140101 + 5140301 + 5140302 + 5150101 + 5150103 + 5150301 + 5150500 + 5150600 + 5160101 + 5160301 + 5160302 + 5170101 + 5170301 + 5170302 + 5200100 + 5210100 + 5210300 + 5230000 + 5250101 + 5250102 + 5250301 + 5250302 + 5250400 + 5260000 + 5270000 + 5280000 + 5290101 + 5290201 + 5290301 + 5290400 + 5290901 + 5310101 + 5500101 + 5520000 + 5550101 + 5550400 + 5570101 + 5580101 + 5580201 + 5590101 + 5600101 + 5600300 + 5600401 + 5610100 + 5610300 + 5620101 + 5620300 + 5620401 + 5710100 + 5710300 + 5710400 + 5740101 + 5740102 + 5740301 + 5740302 + 5740400 + 5750100 + 5750300 + 5750400 - 7700000)	33	2.188.682	2.184.885
28	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5180701 + 5320100 + 5320200 + 5320300 + 5320400 + 5320500 + 5320600 + 5320800 + 5420100)	33,1	2.000	0
29	Depozite	34	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 + 5580202 + 5580302 + 5580303 + 5590102 + 5590202 + 5600102 + 5600103 + 5600402 + 5620102 + 5620103 + 5620402)	35	218.837	269.989
31	Dobândă de încasat, avansuri de trezorerie (ct. 5180702 + 5420200)	35,1	0	0
32	Depozite	36	x	
33	Total disponibilități și alte valori (rd. 33 + 33.1 + 35 + 35.1)	40	2.409.519	2.454.874
34	Conturi de disponibilități ale Trezoreriei centrale și ale trezoreriilor teritoriale (ct. 5120600 + 5120700 + 5120901 + 5120902 + 5121000 + 5240100 + 5240200 + 5240300 + 5550101 + 5550102 + 5550103 - 7700000)	41	0	0

35	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5180701 + 5180702 + 5320400)	41,1	0	0
36	Cheltuieli în avans (ct. 4710000)	42	0	0
37	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd. 19 + 30 + 31 + 40 + 41 + 41.1 + 42)	45	28.170.213	25.612.972
38	TOTAL ACTIVE (rd. 15 + 45)	46	149.533.773	151.511.983
39	DATORII	50	x	
40	DATORII NECURENTE - sume ce urmează a fi plătite după o perioadă mai mare de un an	51	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	26.751	26.751
42	Datorii comerciale (ct. 4010200 + 4030200 + 4040200 + 4050200 + 4620201)	53	26.751	26.751
43	Împrumuturi pe termen lung (ct. 1610200 + 1620200 + 1630200 + 1640200 + 1650200 + 1660201 + 1660202 + 1660203 + 1660204 + 1670201 + 1670202 + 1670203 + 1670208 + 1670209 - 1690200)	54	3.954.923	2.912.589
44	Provizioane (ct. 1510201 + 1510202 + 1510203 + 1510204 + 1510208)	55	986	79.896
45	TOTAL DATORII NECURENTE (rd. 52 + 54 + 55)	58	3.982.660	3.019.236
46	DATORII CURENTE - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an	59	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	7.372.726	7.474.295
48	Decontări privind încheierea execuției bugetului de stat din anul curent (ct. 4890000)	60,1	x	0
49	Datorii comerciale și avansuri (ct. 4010100 + 4030100 + 4040100 + 4050100 + 4080000 + 4190000 + 4620101), din care:	61	6.199.009	6.308.993
50	Avansuri primite (ct. 4190000)	61,1	0	0

51	Datorii către bugete (ct. 4310100 + 4310200 + 4310300 + 4310400 + 4310500 + 4310700 + 4370100 + 4370200 + 4370300 + 4400000 + 4410000 + 4420300 + 4420800 + 4440000 + 4460000 + 4480100 + 4550501 + 4550502 + 4550503 + 4620109 + 4670100 + 4670200 + 4670300 + 4670400 + 4670500 + 4670900 + 4730109 + 4810900 + 4820000), din care:	62	2.807.268	3.936.930
52	Datoriile instituțiilor publice către bugete	63	x	
53	Contribuții sociale (ct. 4310100 + 4310200 + 4310300 + 4310400 + 4310500 + 4310700 + 4370100 + 4370200 + 4370300)	63,1	1.915.442	2.640.157
54	Sume datorate bugetului din Fonduri externe nerambursabile (ct. 4550501 + 4550502 + 4550503)	64	0	0
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 + 4760000), din care:(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 + 4760000), din care:(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 + 4760000), din care:(ct. 4500200 + 4500400 + 4500600 + 4510200 + 4510401 + 4540402 + 4540409 + 4510601 + 4510602 + 4510603 + 4510605 + 4510606 + 4510609 + 4520100 + 4520200 +	65	0	0
56	Sume datorate Comisiei Europene / alți donatori (ct. 4500200 + 4500400 + 4500600 + 4590000 + 4620103)	66	0	0
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	0	0
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	0	0

59	Salariile angajaților (ct. 4210000 + 4230000 + 4260000 + 4270100 + 4270300 + 4280101)	72	3.737.059	5.158.013
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	0	0
61	Pensii, indemnizații de șomaj, burse	73,1	x	
62	Venituri în avans (ct. 4720000)	74	3.429.924	4.136.219
63	Provizioane (ct. 1510101 + 1510102 + 1510103 + 1510104 + 1510108)	75	1.909	1.909
64	TOTAL DATORII CURENTE (rd. 60 + 62 + 65 + 70 + 71 + 72 + 73 + 74 + 75)	78	17.348.886	20.707.366
65	TOTAL DATORII (rd. 58 + 78)	79	21.331.546	23.726.602
66	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE – TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd. 80 = rd. 46 – rd. 79 = rd. 90)	80	128.202.227	127.708.908
67	CAPITALURI PROPRII	83	x	
68	Rezerve, fonduri (ct. 1000000 + 1010000 + 1020101 + 1020102 + 1030000 + 1040101 + 1040102 + 1050100 + 1050200 + 1050300 + 1050400 + 1050500 + 1060000 + 1320000 + 1330000 + 1390100)	84	91.979.308	93.450.560
69	Rezultatul reportat (ct. 1170000 - sold creditor)	85	23.955.498	35.170.323
70	Rezultatul reportat (ct. 1170000 - sold debitor)	86		
71	Rezultatul patrimonial al exercițiului (ct. 1210000 - sold creditor)	87	12.267.421	
72	Rezultatul patrimonial al exercițiului (ct. 1210000 - sold debitor)	88		911.975
73	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 84 + 85 – 86 + 87 - 88)	90	128.202.227	127.708.908

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

Conducătorul instituției,

Negelschi Liviu



Conducătorul compartimentului financiar-contabil,

Ec. Sandu Anca Viorica

Sef serv. financiar-contabil,

Ec. Dragan Maricica