

Spitalul Județean de Urgență Piatra Neamț



Piatra Neamț, Bd. Traian nr.1-3,
Tel-0233219440-centrală-0233214039-secretariat-Fax-0233216562
e-mail: sjuneamt@sjuneamt.ro
Operator prelucrare date cu caracter personal nr. 24087

Nr. 10.108 din 12.04.2017

RAPORT DE ANALIZA PRIVIND SITUATIA FINANCIARA LA DATA DE 31.03.2017

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 01.01.2017 – 31.03.2017 pentru prestarea serviciilor medicale spitalicești, Spitalul Județean de Urgență Piatra Neamț și-a desfășurat activitatea cu un număr mediu de **personal de 1.485** pe următoarea structură :

• Medici	177
• Farmacisti	4
• Chimisti, biologi, biochimisti	31
• Personal auxiliar	415
• Personal tehnic	4
• Personal administratie	48
• Personal de deservire	19
• Personal mediu sanitar	711
• Muncitori	76
TOTAL	1485

Pe perioada 01.01.2017 – 31.03.2017, 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 31.03.2017

În perioada de analiză 01.01.2017 – 31.03.2017, 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 01.01.2017 – 31.03.2017, Spitalul Judetean de Urgenta Piatra Neamt a beneficiat de o finantare in **valoare 34.234.714 lei** compusa din :

- **27.493.661 lei** – de la bugetul de asigurari sociale de sanatate prin CJAS Neamt conform contractului nt. 7/2016 ;
- **567.607 lei** - venituri proprii ;
- **1.075.000 lei** - de la Consiliul Judetean Neamt ;
- **4.017.946 lei** - de la Directia de Sanatate Publica Neamt ;
- **1.076.000 lei** - din Medicina Legala ;
- **4500 lei** - din Donatii si Sponsorizari.

A. Finantare de la bugetul de stat, efectuate de catre Directia de Sanatate Publica, in suma totala de **4.017.946 lei**, dupa cum urmeaza :

- * **2.755.946 lei, din buget de stat**
- * **1.262.000 lei, din accize**

In perioada analizata (01.01.2017 – 31.03.2017), bugetul de venituri si cheltuieli a fost realizat dupa cum urmeaza :

- LEI -

Indicatori financiari	Prevederi BVC trim.I 2017	Realizat trim.I 2017
A. Cheltuieli totale	44.029.000	34.939.734
A1. Cheltuieli curente din care :	43.471.000	34.547.301
– chelt. Personal	27.497.000	26.182.374
– chelt. materiale si servicii	15.911.000	8.341.982
– burse	63.000	22.945
A2. Cheltuieli de capital	558.000	392.433

B. Bugetul fondului de asigurari sociale de sanatate

Finantarea s-a efectuat in baza contractului cadru si a actelor aditionale aferente in suma de **27.493.661 lei**, astfel :

- **24.934.739 lei** - finantare servicii medicale spitalicesti;
- **614.149 lei** - finantare Ambulatoriul Integrat al Spitalului ;
- **1.822.172 lei** - finantare programme CJAS Neamt ;
- **122.601 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 31.03.2017 si a inventarelor de activ si pasiv.

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

Sold la inceputul anului : 773.548 lei ;

Sold la sfarsitul perioadei : 770.162 lei.

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

Sold la inceputul anului = 10.787.664 lei

Sold la sfarsitul perioadei = 10.641.543 lei.

Post 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 = 108.190.341 lei ;

Sold la sfarsitul perioadei = 108.428.938 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) = 6.147.158 lei, din care :

- Cheltuieli cu persoanele vatamate = 5.103.725 lei ;
- Cheltuieli cu penalitati = 1.043.433 lei

Active curente :

Postul 19 – Stocuri :

- Soldul la sfarsitul perioadei este **12.150.083 lei** .

Printre acestea se enumara :

Materiale consumabile 5.623.470 lei din care :

- Piese de schimb 64.412 lei ;
- Combustibili 0 lei ;
- Hrana 29.629 lei ;
- Alte materiale consumabile 239.441 lei ;
- Medicamente si materiale sanitare 5.289.988 lei.

Materiale de natura obiectelor de inventar 4.974.184 lei din care :

- materiale de natura obiectelor de inventar in magazie..... 36.572 lei ;
- materiale de natura obiectelor de inventar in folosinta..... 4.937.612 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 **11.413.899 lei** astfel :

41101 Clienti = 10.397.623 lei ;

46101 Debitori diversi = 1.016.276 lei.

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

Soldul conturilor de disponibilitati la 31.03.2017 este de **1.524.981 lei**, cu urmatoarea componenta :

- 5311 casa in lei 4.881 lei
- 552 disponibil pentru sume de mandat si in depozit 538.077 lei
- 5601 - 770 disponibil la instit. publice finantate integral din ven. pr. 911.239 lei
- 5601 alte disponibilitati 70.784 lei

Post 35 - contine garantiile gestionare consemnate in contul 550 „ disponibil din fonduri cu destinatie speciala” de **281.493 lei**.

Post 40 - reprezinta totalul soldurilor conturilor de disponibilitati la data 31.03.2017, respectiv soldul **1.806.474 lei** (postul 33+ postul 35)

Post 60 - „ Datorii comerciale , avansuri si alte decontari ”= 9.907.350 lei din care :

401+404,, furnizorii”	8.190.845 lei
46201 „creditori sub un an”	533.447 lei
48101 „decontari privind operatiuni financiare”	548.400 lei
48102 „decontari privind activele fixe”	395.167 lei
47301 „decontari din oper in curs elucidare”	55.880 lei
48300 „decontari din oper in participare ”	183.611 lei

Post 62 - „ Datorii catre bugete” de 4.055.086 lei,ce reprezinta cotele de impozite si contributii aferente salariilor din luna martie 2017 ce urmeaza a fi achitate in luna aprilie 2017.

Post 72 - „ Salariile angajatiilor” reflecta drepturile salariale aferente lunii martie 2017 scadente in luna aprilie 2017, in valoare de **5.097.226 lei**.

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

Post 85 -86 „ Rezultatul reportat”, cont 117 – sold creditor = **35.092.841 lei**

○ sold debitor = **2.223.063 lei**

Post 88 - „ Rezultatul patrimonial al exercitiului (cont 121)are sold debitor de **980.499 lei**.

Referitor la detalii despre platile restante :

Total obligatii catre furnizori la 31.03.2017	= 8.190.845 lei , din care :
- peste termenul de scadenta	= 392.606 lei ;
- in termenul de scadenta	= 7.798.239 lei .

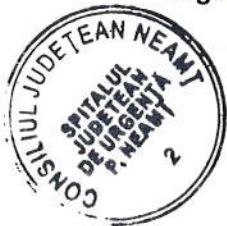
Referitor la executia bugetului de venituri si cheltuieli se precizeaza ca veniturile si cheltuielile au fost consemnate corect in Contul de rezultat patrimonial si reflecta fidel activitatea de servicii medicale prestata de spital in trimestrul I 2017.

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 31.03.2017

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	773.548	770.162
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	10.787.664	10.641.543
5	Terenuri și clădiri (ct. 2110100 + 2110200 + 2120000 + 2310000 - 2810100 - 2810200 - 2910100 - 2910200-2930200)	5	108.190.341	108.428.938
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	6.147.458	6.147.158
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	5.104.025	5.103.725
11	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd. 03 + 04 + 05 + 06 + 07 + 09)	15	125.899.011	125.987.801

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	11.630.879	12.150.083
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	11.342.493	11.413.899
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	11.342.493	11.413.899
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	108.253	146.731
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	1.100.000
24	Total creanțe curente (rd. 21 + 23 + 25 + 27)	30	11.450.746	12.660.630
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	2.184.885	1.524.981
28	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5180701 + 5320100 + 5320200 + 5320300 + 5320400 + 5320500 + 5320600 + 5320800 + 5420100)	33,1	0	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	369.989	281.493
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	2.454.874	1.806.474
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

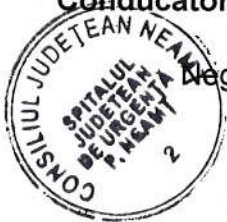
35	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5180701 + 5180702 + 5320400)	41,1	0	0
36	Cheltuieli în avans (ct. 4710000)	42	0	0
37	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd. 19 + 30 + 31 + 40 + 41 + 41.1 + 42)	45	25.536.499	26.617.187
38	TOTAL ACTIVE (rd. 15 + 45)	46	151.435.510	152.604.988
39	DATORII	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	0
42	Datorii comerciale (ct. 4010200 + 4030200 + 4040200 + 4050200 + 4620201)	53	26.751	0
43	Împrumuturi pe termen lung (ct. 1610200 + 1620200 + 1630200 + 1640200 + 1650200 + 1660201 + 1660202 + 1660203 + 1660204 + 1670201 + 1670202 + 1670203 + 1670208 + 1670209 - 1690200)	54	2.912.589	2.655.440
44	Provizioane (ct. 1510201 + 1510202 + 1510203 + 1510204 + 1510208)	55	79.896	79.896
45	TOTAL DATORII NECURENTE (rd. 52 + 54 + 55)	58	3.019.236	2.735.336
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	7.474.295	9.907.350
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	6.308.993	8.724.293
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	3.936.930	4.055.086
52	Datoriile instituțiilor publice către bugete	63	x	
53	Contribuții sociale (ct. 4310100 + 4310200 + 4310300 + 4310400 + 4310500 + 4310700 + 4370100 + 4370200 + 4370300)	63,1	2.640.157	2.645.158
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	1.100.000
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	5.158.013	5.097.226
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	4.136.219	4.368.242
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	20.707.366	24.529.813
65	TOTAL DATORII (rd. 58 + 78)	79	23.726.602	27.265.149
66	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE – TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd. 80 = rd. 46 – rd. 79 = rd. 90)	80	127.708.908	125.339.839
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	93.450.560	93.450.560
69	Rezultatul reportat (ct. 1170000 - sold creditor)	85	35.170.323	35.092.841
70	Rezultatul reportat (ct. 1170000 - sold debitor)	86		2.223.063
71	Rezultatul patrimonial al exercițiului (ct. 1210000 - sold creditor)	87		
72	Rezultatul patrimonial al exercițiului (ct. 1210000 - sold debitor)	88	911.975	980.499
73	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 84 + 85 – 86 + 87 - 88)	90	127.708.908	125.339.839

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

Conducătorul instituției,

Degeleschi Liviu

Conducătorul compartimentului financiar-contabil,
Ec. Sandu Anca Viorica

Sef serv. financiar-contabil,
Ec. Dragan Maricica

