



CONSILIUL JUDETEAN BRĂILA
Filarmonica "Lyra-George Cavadia"
Brăila, Strada Ana Aslan nr.29, Tel/Fax: 0239/615010, CIF 22556903
E-mail: filarmonicabraila@gmail.com Web: www.filarmonicabraila.ro

RAPORT DE ANALIZA PE BAZA DE BILANT
privind situatiile financiare
la data de 31.12.2022

In conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, documentul oficial de prezentare a situatiei patrimoniului precum si a executiei bugetului de venituri si cheltuieli il reprezinta situatiile financiare.

In aceste conditii, Filarmonica Lyra-George Cavadia Braila, cu sediul in Str.Ana Aslan nr.29, a intocmit situatiile financiare conform Ordinului nr.494 din 11.04.2021, privind transmiterea situatiilor financiare trimestriale centralizate intocmite de institutiile publice si pentru modificarea si completarea unor ordine ale ministrului finantelor publice in domeniul contabilitatii institutiilor publice, Normelor metodologice privind angajarea, lichidarea,ordonantarea si plata cheltuielilor institutiilor publice, precum si organizarea, evidenta si raportarea angajamentelor bugetare si legale, aprobat prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1792/2002, cu modificarile si completarile ulterioare, planul de conturi pentru institutiile publice si instructiunile de aplicare a acestuia, aprobat prin Ordinul ministrului finantelor publice nr.1.917/2005, precum si pentru modificarea si completarea altor norme metodologice in domeniul contabilitatii publice.

Situatiile financiare trimestriale cuprind: bilant, contul de rezultat patrimonial, situatia fluxurilor de trezorerie, conturile de executie bugetara si anexe la situatiile financiare care includ: politici contabile si note explicative. Aceasta ofera o imagine fidela a activelor, datoriilor, pozitiei financiare, precum si a performantei financiare si a rezultatului patrimonial.

Situatiile financiare sunt intocmite in moneda nationala, respectiv in lei, fara subdiviziunile leului.

POLITICI CONTABILE

Aplicarea reglementarilor contabile aprobat prin Ordinul Ministerului Finantelor nr. 1917/2005 pentru aprobat Normelor metodologice privind organizarea si conducerea contabilitatii institutiilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare, a avut ca punct de pornire stabilirea unui set de proceduri de catre conducerea institutiei pentru toate operatiunile derulate, pornind de la intocmirea documentelor justificative pana la intocmirea situatiilor financiare trimestriale si anuale.

La elaborarea politicilor contabile au fost respectate principiile de baza ale contabilitatii pe baza de angajamente, astfel incat sa se asigure furnizarea prin situatiile financiare a unor informatii care sa fie relevante si credibile.

PRINCIPII CONTABILE

La întocmirea situațiilor financiare s-au respectat urmatoarele principii contabile:

- **Principiul continuității activității** – presupune că instituția publică își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de desființare sau reducere semnificativă a activității.
Dacă ordonatorii de credite au luat cunoștință de unele elemente de nesiguranță legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acesteia de a-și continua activitatea, aceste elemente trebuie prezentate în notele explicative;
- **Principiul permanenței metodelor** - metodele de evaluare și politicile contabile se aplică în mod consecvent de la un exercițiu finanțier la altul;
- **Principiul prudenței** - evaluarea trebuie făcută pe o bază prudentă și în special:
 - trebuie să se țină cont de toate angajamentele apărute în cursul exercițiului finanțier curent sau a exercițiului precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data depunerii acestuia;
 - trebuie să se țină cont de toate deprecierile;
- **Principiul contabilității pe bază de angajamente** - efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele 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 perioadelor de raportare;
- **Principiul independenței exercițiului** -toate veniturile și toate cheltuielile se raportează la exercițiu la care se referă, fără a se ține seama de data încasării veniturilor, respectiv data plății cheltuielilor;
- **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii**, potrivit căruia componentele elementelor de active și de datorii trebuie evaluate separat;
- **Principiul intangibilității**, potrivit căruia bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu finanțier trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului finanțier precedent;
- **Principiul necompensării** - orice compensare între elementele de activ și 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 la valoarea integrală;
- **Principiul comparabilității informațiilor** - elementele prezentate trebuie să dea posibilitatea comparării în timp a informațiilor;
- **Principiul materialității (pragului de semnificație)** - orice element care are o valoare semnificativă trebuie prezentat distinct în cadrul situațiilor finanțare, iar elementele cu valori nesemnificative, dar care au aceeași natură sau au funcții similare trebuie însumate și prezentate într-o poziție globală;
- **Principiul prevalenței economicului asupra juridicului (realitatii asupra aparentei)** - informațiile contabile prezentate în situațiile finanțare trebuie să fie credibile, să respecte realitatea economică a evenimentelor sau tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

NOTE EXPLICATIVE

Situatiile financiare la data de 31.12.2022 ofera o imagine fidela a activelor, datorilor, pozitiei financiare, performantei financiare si a rezultatului patrimonial a Filarmonicii Lyra-George Cavadia Braila.

Informatiile contabile care s-au avut in vedere la elaborarea situatiilor financiare sunt relevante, credibile, comparabile si inteligibile.

Bilantul este documentul contabil de sinteza prin care se prezinta elementele de active, datorii si capitaluri proprii ale institutiei publice. Pentru fiecare element de bilant este prezentata valoarea aferenta elementului respectiv pentru exercitiul financiar curent si precedent.

Bilantul a fost intocmit pe baza ultimei balante de verificare a conturilor sintetice, pusa de acord cu balanta conturilor analitice, incheiata dupa inregistrarea tuturor documentelor in care au fost consemnate operatiunile economic-financiare aferente perioadei raportate.

Toate activele intrate in institutie sunt corelate cu bugetul si cu planul anual de achizitii. Activele sunt evaluate la costul de achizitie. Mentionam ca, activele sunt inregistrate si prezentate in situatiile financiare avand la baza valoarea de intrare diminuata cu amortizarile calculate si inregistrate pana la finele perioadei de raportare.

Contabilitatea stocurilor se circumscrie metodei inventarului permanent. Receptionarea se face cu indeplinirea conditiilor standard si a procedurilor de livrare acceptate si prevazute in contractele incheiate cu furnizorii. Stocurile sunt evaluate la costul de achizitie si gestiunea lor se realizeaza dupa metoda cantitativ-valorica.

Sistemul de evidenta contabila a miscarilor din cadrul conturilor de disponibilitati este apt sa furnizeze informatii cu privire la detalierea tuturor fluxurilor de numerar prin corespondenta cu destinatia sau provenienta acestora. Disponibilitatile in valuta sunt inregistrate in conturi deschise la banchi comerciale si se evidențiază prin cele două metode, în lei și valută. Pierderile și castigurile din diferențele de curs valutar se înregistrează în contabilitate la venituri și cheltuieli, fără a se proceda la compensarea acestora.

Datoriile evidențiate în bilanț sunt clasificate după natura lor în datorii către furnizori, datorii către instituții de credit, datorii salariale și fiscale.

Platile s-au efectuat cu respectarea prevederilor Legii finantelor publice locale nr.273/2006 cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale Ordinului ministrului finantelor publice nr.1792/2002, completat si modificat prin Ordinul ministrului finantelor publice nr.547/2009 privind angajarea, lichidarea, ordonantarea si plata cheltuielilor institutiilor publice.

Pentru inregistrarea amortizarii activelor fixe, institutia aplica metoda liniara de inregistrare. Analizand posturile bilantiere la data de 31.12.2022, se constata urmatoarele:

A). **TOTAL ACTIVE, in valoare de 3.991.248,71 lei**, avand urmatoarea componenta:

a) **ACTIVE NECURENTE**, in valoare 2.990.795,43 lei, in crestere cu suma de 310.198,06 lei fata de soldul initial, fiind compus din:

- **5.486,93 lei -Active fixe necorporale**, sold in scadere cu 1.606,44 lei fata de soldul initial, reprezentand amortizarea inregistrata in perioada 01.01 – 31.12.2022;
- **609.924,50 - Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura biroteca si alte active fixe corporale** in crestere cu 193.731,20 lei fata de soldul initial, datorita achizitiei a sase mijloace fixe in valoare totala de 261.009,67 lei din care:
 - instrumente muzicale: oboi in valoare de 44.929,89 lei , glockenspiel in valoare de 12.984,09 lei, microfon profesional in valoare de 4.983,86 lei,
 - chiller (instalatie de racire) in valoare de 99.812 lei,

-sistem profesional lumini in valoare de 94.900 lei,
-panou afisaj in valoare de 3399,83 lei
si amortizarea inregistrata in perioada 01.01 – 31.12.2022 in valoare de 62.387,49 lei.
➤ **2.375.384 lei** “*Terenuri si cladiri*” in crestere cu 118.073,30 lei, ca rezultat al reevaluarii imobilului din Ana Aslan nr.29 si terenul aferent acestuia in octombrie 2022.
b) **ACTIVELE CURENTE**, in valoare de **1.000.453,26 lei**, in crestere cu suma de 750.027,96 lei fata de soldul initial, avand urmatoarea componenta:

- 1). **225.954,98 lei** - *Stocuri*, in crestere cu 34.353,68 lei fata de soldul initial, reprezentand achizitii si consumurile de materiale la Filarmonica Lyra-George Cavadia Braila ;
- 2). **10.055 lei** - *Creantele curente*, reprezinta sume ce urmeaza a fi incasate intr-o perioada mai mica de 1 an. Inregistreaza un sold in scadere fata de inceputul perioadei cu suma de 6.167 lei si reprezinta c/v bilete de spectacol vandute online in suma de 9.943,35 lei si 111,65 lei taxe Cruce rosie aferenta biletelor vandute online.

3). **763.133,75 lei** – *Total disponibilitati si alte valori*, reprezinta suma rulata prin trezorerie cat si prin alte banci de catre Filarmonica Lyra-George Cavadia Braila, avand urmatoarea componenta:

- a). **726.223 lei** - *Conturi la trezorerie, casa in lei*, reprezinta disponibilitatile din conturile de la trezorerie de care dispune Filarmonica Lyra-George Cavadia Braila , care se compune din:
- suma de 726.223 lei reprezinta soldul contului 561”Disponibil al institutiilor publice finantate din venituri proprii si subventii” si este excedentul institutiei rezultat ca urmare a respectarii si aplicarii HG 1473/2022.

b). **27.513,28 lei** - *Dobanda de incasat, alte valori, avansuri de trezorerie*, in scadere cu suma de 7.873,60 lei fata de soldul initial, datorita achizitiei si consumului de bcf-uri si a biletelor de spectacol inregistrate fiscal.

c). **9.397,47 lei** - *Conturi la institutii de credit*, reprezinta garantiile materiale ale gestionarilor depuse la banci comerciale, in crestere cu 3.694,31 lei fata de soldul initial.

4). **1.309,55 lei** - *Cheltuieli in avans*, prezinta un sold in scadere cu suma de 202,43 lei fata de soldul initial, ca urmare a contabilizarii pe cheltuiala a ratelor privind asigurarile auto obligatorie si Casco pentru ianuarie-decembrie 2022.

B). **TOTAL DATORII**, in valoare de **107.143,72 lei**, in crestere cu suma de **14.291,18 lei** fata de soldul initial, din care:

1. **DATORII NECURENTE**, reprezinta sumele retinute si evidențiate ca garantii materiale, in valoare de **9.839,47 lei**, soldul initial fiind 5.703,16 lei, in crestere cu 4.136,31 lei;

2). **DATORII CURENTE**, reprezinta obligatiile curente sub 1 an, catre furnizori si drepturile salariale aferente lunii decembrie 2022, respectiv obligatiile bugetare aferente. Inregistreaza un sold in suma de **97.304,25 lei**, in crestere cu suma de 10.154,87 lei fata de soldul initial, cu urmatoarea componenta:

a). **5.421,62 lei** - *Datorii comerciale, avansuri si alte decontari*, in crestere cu 2.928,92 lei fata de soldul initial, din care:

- 5.309,97 lei, *Datorii comerciale si avansuri*, in crestere cu 2.855,47 lei fata de soldul initial, reprezentand datorii catre furnizorii de bunuri si servicii, care se vor achita in cursul lunii ianuarie 2023;

- 111,65 lei, c/v incasari taxa Cruce Rosie si taxa monumente istorice, in crestere cu 73,45 lei fata de soldul initial al anului, care se vor vira in cursul lunii ianuarie 2023;

b). **27.496 lei** - *Datorii catre bugete* - reprezinta contributiile si retinerile la sursa aferente drepturilor salariale din luna decembrie 2022, ce se vor achita in luna ianuarie 2023, sold in crestere cu suma de 5.666 lei fata de soldul initial;

c). **36.430 lei** – *Salariile angajatilor* - reprezinta drepturile salariale ale personalului aferente lunii decembrie 2022, ce se vor achita in luna ianuarie 2023, sold in crestere cu suma de 7.132 lei fata de

soldul initial;

d).27.956,63 lei - *Venituri in avans*, sold in scadere cu suma de 5.572,05 lei fata de soldul initial, reprezentand contravaloarea biletelor de intrare la spectacole inseriate inregistrate fiscal la data de 31.12.2022.

C) TOTAL CAPITALURI PROPRII, inregistreaza un sold de 3.884.104,99 lei, compus din:

- 2.375.384 lei "Rezerve,fonduri" cuprinde fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul public al unitatilor administrative, respectiv imobil din Ana Aslan nr.29 și terenul aferent acestuia, în creștere cu suma de 118.073,30 lei, ca rezultat al reevaluării în octombrie 2022.
- 582.913,45 lei - *Rezultatul reportat*, cuprinde rezultatul patrimonial reportat al exercitiilor financiare anterioare care se preia la inceputul exercitiului financiar.
- *Rezultatul patrimonial* al Filarmonicii Lyra-George Cavadia Braila la data de 31.12.2022 inregistreaza un excedent in suma de 925.807,54 lei.

CONTUL DE EXECUTIE AL BUGETUL INSTITUTIILOR PUBLICE FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII

A. Venituri

- prevedere bugetara initiala, in suma de 2.491.350 lei;
- prevedere bugetara trimestriala, in suma de 2.491.350 lei;
- drepturi constatate, in suma de 2.399.076,95 lei, din care 3.781,80 lei din anii precedenti si 2.395.295,15 lei din anul curent;
- incasari, in suma de 2.389.133,60 lei, din care subventii 2.328.007,47 lei, venituri proprii 40.282,13 lei si sponsorizari 20.844 lei ;
- stingeri pe alte cai, in suma de 0 lei, reprezentand retrageri de la cursuri a unor elevi si implicit diminuarea drepturilor constatate in anul precedent;
- drepturi constatate de incasat in suma de 9.943,35 lei, reprezentand venituri din contractele cu casele de asigurari de sanatate , venituri din cercetare , venituri din valorificarea produselor din productie proprie si alte venituri din inchirieri si prestari servicii (*bilete spectacol vandute in sistem on-line*).

B. Cheltuieli

- creditele bugetare initiale in suma de 2.491.350 lei;
- creditele bugetare trimestriale in suma de 2.491.350 lei;
- angajamente bugetare in suma de 1.662.910,60 lei;
- angajamente legale in suma de 1.662.910,60 lei;
- plati in suma de 1.662.910,60 lei ;
- angajamente legale de platit in valoare de 0 lei, reprezentand cheltuieli de personal si cheltuieli cu bunuri si servicii.

Situatiile financiare au fost intocmite pe baza evidențelor contabile la data de 31.12.2022.

ORDONATOR TERTIAR DE CREDITE,
PROF.PETREA GOGU

Comp.economic administrativ
Ec.Mosescu Nicoleta Daniela

**Consiliul Judetean Braila
Filarmonica Lyra-George Cavadia Braila**

**SITUATIA
SOLDURILOR CONTULUI DE DISPONIBIL LA INSTITUTII DE CREDIT
LA TRIMESTRUL IV AN 2022**

Institutia	Garantii materiale	Altele	Total
Filarmonica Lyra-George Cavadia Braila	9.397,47 lei	-	9.397,47 lei
Total	9.397,47 lei	-	9.397,47 lei

ORDONATOR TERTIAR DE CREDITE,
PROF.PETREA GOGU

Comp.economic administrativ
Ec.Mosescu Nicoleta Daniela

DECLARATIE

In conformitate cu prevederile Ordonantei Guvernului nr.88/2013 privind adoptarea unor masuri financiar bugetare si conform O.M.F.P nr.517/2016, cu modificarile si completarile ulterioare pentru implementarea *Sistemului national de verificare, monitorizare, raportare si control al situatiilor financiare, angajamentelor legale si bugetelor*“ Entitatile publice au obligatia sa se asigure ca soldurile raportate in sistemul national - Forexebug corespund cu cele raportate in formulele intocmite pe suport de hartie, pentru fiecare perioada de raportare (luna, trimestru, an).

Ca urmare a celor mentionate mai sus, *declaram pe proprie raspundere* ca:

“ Soldurile din formulele raportate in sistemul national de raportare – Forexebug corespund cu cele raportate in formulele intocmite pe suport de hartie si depuse la Consiliul Judetean Braila pentru data de 31.12.2022.”

ORDONATOR TERTIAR DE CREDITE,
PROF.PETREA GOGU

Comp.economic administrativ
Ec.Mosescu Nicoleta Daniela

BILANT
la data de 31-12-2022

Cod 01

-lei-

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
1	Active fixe necorporale(ct.2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+2330000-2800300-2800500-2800800-2800801-2800809-2900400-2900500-2900800-2900801-2900809-2930100*)	03	7093.37	5486.93
2	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura biroteca si alte active corporale (ct.2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+2310000-2810301-2810302-2810303-2810304-2810400-2910301-2910302-2910303-2910304-2910400-2930200*)	04	416193.30	609924.50
3	Terenuri si cladiri (ct.2110100+2110200+2120101+2120102+2120201+2120301+2120401+2120501+2120601+2120901+2310000-2810100-2810201-2810202-2810203-2810204-2810205-2810206-2810207-2810208-2910100-2910201-2910202-2910203-2910204-2910205-2910206-2910207-2910208-2930200)	05	2257310.70	2375384.00
7	TOTAL ACTIVE NECURENTE(rd.03+04+05+06+07+09)	15	2680597.37	2990795.43
1	Stocuri(ct.3010000+3020100+3020200+3020300+3020400+3020500+3020600+3020700+3020800+3020900+3030100+3030200+3040100+3040200+3050100+3050200+3070000+3090000+3310000+3320000+3410000+3450000+3460000+3470000+3490000+3510100+3510200+3540100+3540500+3540600+3560000+3570000+3580000+3590000+3610000+3710000+3810000+/-3480000+/-3780000-3910000-3920100-3920200-3930000-3940100-3940500-3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700-3950800-3960000-3970100-3970200-3970300-3980000-4420803)	19	191601.30	225954.98
	Creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4250000+4280102+4610101+4610109+4730109**+4810101+4810102+4810103+4810200+4810300+4810900+4820000+4830000+4840000+4890101+4890301-4910100-4960100+5120800), din care:	21	16222.00	10055.00
	Creante comerciale si avansuri(ct.2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100+4180000+4250000+4280102+4610101+4610109-4910100-4960100), din care :	22	3781.80	9943.35
	Total creante curente(rd.21+23+25+27)	30	16222.00	10055.00
	Conturi la trezorerie, casa in 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+5610101+5610300+5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	33		726223.00
	Dobanda de incasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct.5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+5320500+5320600+5320800+5420100)	33,1	35386.88	27513.28
	Conturi la institutii de credit, BNR, casa in valuta (ct.5110101+5110102+5120102+5120402+5120502+5130102+5130202+5140102+5140202+5150102+5150202+5150302+5160102+5160202+5170102+5170202+5290102+5290202+5290302+5310402+5410102+5410202+5500102+5550102+5550202+5570202+5580102+5580202+5580302+5580303+5590102+5590202+5600102+5600103+5600402+5610102+5610103+5620102+5620103+5620402)	35	5703.16	9397.47
	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	41090.04	763133.75
6	Cheltuieli in avans(ct. 4710000)	42	1511.98	1309.55
7	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	45	250425.32	1000453.28
8	TOTAL ACTIVE(rd.15+45)	46	2931022.69	3991248.71
1	Sume necurente - sume ce urmeaza a fi platite dupa o perioada mai mare de un an (ct.2690200+4010200+4030200+4040200+4050200+4280201+4620201+4620209 + 5090000), din care:	52	5703.16	9839.47

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Sold la începutul anului	Sold la sfarsitul perioadei
	TOTAL DATORII NECURENTE(rd.52+54+55)	58	5703.16	9839.47
1	Datorii comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2690100+4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101+4620109+4730109+4810101+4810102+4810103+4810200+4810300+4840000+4810900+4820000+4830000+4890201+5090000+5120800), din care:	60	2492.70	5421.62
	Datorii comerciale si avansuri(ct. 4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+ 4190000+ 4620101), din care:	61	2454.50	5309.97
2	Datorii catre bugete(ct. 4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310600+4310700+4370100+4370200+4370300+4400000+4410000+4420300+4420801+4440000+4460000+4460100+4460200+ 4480100+4550501+4550502+4550503+4620109+4670100+ 4670200+4670300+4670400+4670500+4670900+ 4730109+4810900+4820000),din care:	62	21830.00	27496.00
	Contributii sociale(ct.4310100+4310200+4310300+4310400+ 4310500+4310600+ 4310700+ 4370100+ 4370200+4370300)	63,1	18631.00	23396.00
6	Salariile angajatilor(ct.4210000+4230000+4260000+4270100+ 4270300+4280101)	72	29298.00	36430.00
8	Venituri in avans(ct.4720000)	74	33528.68	27956.63
10	TOTAL DATORII CURENTE(rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	78	87149.38	97304.25
11	TOTAL DATORII(rd.58+78)	79	92852.54	107143.72
12	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.90)	80	2838170.15	3884104.99
1	Rezerve, fonduri (ct.1000101+1000201+1000202+1000301+1000401+1000402+1010000+1020101+1020102+1020103+1030000+1040101+1040102+1040103+1050100+1050200+1050300+1050400+1050500+/-1060000+1320000+1330000+1390100)	84	2257310.70	2375384.00
2	Rezultatul reportat(ct.1170000- sold creditor)	85	368085.30	582913.45
4	Rezultatul patrimonial al exercitiului(ct.1210000- sold creditor)	87	212774.15	925807.54
6	TOTAL CAPITALURI PROPRII(rd.84+85-86+87-88)	90	2838170.15	3884104.99

Conducatorul institutiei
Petrea Gogu

Conducatorul compartimentului
financiar - contabil
Ec. Mosescu Daniela

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL
la data de 31-12-2022

Anexa 02

- lei -

cod 02

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
I	VENITURI OPERATIONALE	01	X	X
1	Venituri din impozite, taxe, contributii de asigurari si alte venituri ale bugetelor (ct.7300100+7300200+7310100+7310200+7320100+7330000+ 7340000+ 7350100+7350200+7350300+7350400+7350500+ 7350600+7360100+7390000+7450100+7450200+7450300+ 7450400+ 7450500+7450700+7450900+ 7460100+7460200+ 7460300+ 7460900)	02		
2	Venituri din activitati economice (ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000)	03	22421.42	40282.13
3	Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+7760000+7780000+7790101+7790109)	04	1139767.63	2350151.47
4	Alte venituri operationale (ct.7140000+7180000+7500000+7510300+7510400+7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	05		
	TOTAL VENITURI OPERATIONALE rd.02+03+04+05	06	1162189.05	2390433.60
II	CHELTUIELI OPERATIONALE	07	X	X
1	Slalariile si contributii sociale aferente angajatilor (ct.6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+ 6450400+6450500+6450600+6450700 + 6450800+6460000+6470000)	08	575058.00	692566.00
2	Subventii si transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+ 6750000+6760000+ 6770000+ 6780000+6790000)	09		
3	Stocuri, consumabile, lucrari si servicii executate de terți (ct.6010000+6020100+6020200+6020300+6020400+6020500+6020600+6020700+6020800+6020900+6030000+6060000+6070000+6080000+6090000+6100000+6110000+6120000+6130000+6140000+6220000+6230000+6240100+6240200+6260000+6270000+6280000+6290100)	10	323015.13	702148.15
4	Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.6290200*+6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+6820200+6890100+6890200)	11	43437.77	68884.91
5	Alte cheltuieli operationale (ct.6350000+6350100+6540000+6580101+6580109)	12	7904.00	1027.00
	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE rd.08+09+10+11+12	13	949414.90	1464626.06
III	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	14	X	X
	- EXCEDENT rd.06-13	15	212774.15	925807.54
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	16		
IV	VENITURI FINANCIARE (ct.7630000+7640000+7650100+7650200+7660000+7670000+7680000+ 7690000+ 7860300+7860400)	17		
V	CHELTUIELI FINANCIARE (ct.6630000+6640000+66501000+6650200+6660000+6670000+6680000+ 6690000+ 6860300+6860400+6860800)	18		
VI	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA FINANCIARA	19	X	X
	- EXCEDENT rd.17-18	20		
	- DEFICIT rd.18-17	21		
VII	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA CURENTA	22	X	X
	- EXCEDENT rd.15+20-16-21	23	212774.15	925807.54

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
	- DEFICIT rd.16+21-15-20	24		
VIII	VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)	25		
IX	CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.6900000+6910000)	26		
X	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA	27	X	X
	- EXCEDENT rd.25-26	28		
	- DEFICIT rd.26-25	29		
XI	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (BRUT)	29.1		
	- EXCEDENT rd.23+28-24-29	29.2	212774.15	925807.54
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	29.3		
	Cheltuieli cu impozitul pe profit (din ct. 635 *)	29.4		
XII	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (NET)	30	X	X
	- EXCEDENT rd.29.2-29.4	31	212774.15	925807.54
	- DEFICIT rd.29.3+29.4	32		

Conducatorul institutiei
Petrea Gogu

Conducatorul compartimentului
financiar - contabil
Ec. Mosescu Daniela