



CASA CORPULUI DIDACTIC CLUJ



MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE

CUI 7929740

RAPORT EXPLICATIV

la darea de seamă contabilă încheiată la 31.12.2017

Creditele deschise de la bugetul de stat în perioada 01.01.2017- 31.12.2017 au fost în sumă de 950.000 lei din care :

Titlul I	Cheltuieli de personal	857.000 lei
Titlul II	Bunuri și servicii	93.000 lei

Plata netă bug. de stat a fost de 843.578 lei din care :

Cheltuieli de personal	848.039 lei
Bunuri si servicii	93.000 lei
Plăți ef.in anii precedenți FNUASS	- 4.461 lei

Disponibilul rămas în conturi reprezintă disponibilități neutilizate la sfârșitul trim. IV 2017 din care :

8.961 lei la cheltuieli de personal
0 lei la bunuri si servicii

La venituri extrabugetare **disponibilul** la data de **31.12.2017** este de **75.465,04** lei (112.771,06 lei excedentul anului 2016 + 281.893,06 lei sume incasate in anul 2017, minus sume cheltuite in anul curent 257.464,03 (199.129 lei salarii + 58.335,03 lei ch.mat.)), reprezintă venituri din editare , taxă Simpozion Preuniversitaria, taxe cursuri formare, în curs de derulare din oferta CCD Cluj pentru 2016-2017 si 2017-2018.

Contul din Trezorerie 501401 are sold 0.

Contul de Trezorerie 5005 are sold 0 lei.

La venituri extrabugetare **încasările totale pe anul 2017** au fost de 281.893,06 lei, plățile au fost în sumă de **257.464,03 lei, disponibil 24.429,03 lei**, soldul la 31.12.2011 a fost de 43.500 lei, soldul la 31.12.2012 a fost de 76.928 lei, soldul la 31.12.2013 a fost de 4.860 lei, soldul la 31.12.2014 a fost de 54.646,32lei, soldul la 31.12.2015 a fost de 81.341,07 lei, soldul la 31.12.2016 a fost de 112.771,06 lei, soldul la 31.12.2017 a fost de 137.200,09 lei.

Rândul 3 din bilanț active fixe necorporale reprezintă programe informatice

Rândul 4 din bilanț reprezintă valoarea activelor fixe corporale rămasă neamortizată.

Rândul 5 din bilanț reprezintă investiții în curs – extindere CCD Cluj - documentație pentru obținerea dreptului de administrare teren pentru construcție, obținere certificat de urbanism, înregistrare în cartea funciară, realizare PUD, realizare Studiu de fezabilitate,

realizare proiect tehnic, servicii de verificare proiect tehnic, servicii de consultanta privind organizarea procedurii de atribuire a contractului de executie pentru construirea sediului si dirigenție de santier, cv 0.1% din valoarea autorizatiei de construire nr. 243/28.03.2012 achitata Inspectoratului de stat in constructii in vederea inceperii lucrarilor .

Rândul 19 din bilanț reprezintă stocurile de materiale consumabile, obiecte de inventar.

Rândul 21 din bilanț – creanțele din operațiuni comerciale, avansuri și alte decontări în sumă de **20.981 lei** se compun din:

- contul 4090102 furnizori debitori, **147,47 lei** – reprezintă c/v garanție ambalaje care se recirculă (bidoane din plastic pentru apă de masă).
- Contul 411.01.01 facturi neachitate cursanți **12.973,76 lei**

- Contul 4610101 debitori, **7.657,01 lei** – reprezinta sume achitate pentru derularea proiectului LRO ID 63576, 486,92 lei - cheltuieli materiale si pentru derularea proiectului Geothink, 7.170,09 lei - cheltuieli de personal.

- Contul 4280102 alte creante in legatura cu personalul, **203 lei** - reprezinta imputatii, drepturi banesti necuvenite, achitate pe baza hotararilor judecatoresti in curs de clarificare.

Rândul 25 creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile **1.302.449 lei** se compune din:

- Contul 4500501 sume de primit de la CE 1.174.245,03 lei;
- contul 4580301 sume de primit de la autoritatile de certificare si plata, înregistrare făcută la lider pentru proiectele cu ID 56116, ID 58422, suma de 128.203,65 lei – cu suma solicitată în cererea de rambursare pentru lider și partener;

Rândul 33- 137.200 lei se compune din numerar si echivalent de numerar la sfarsitul perioadei in Trezorerie.

Rândul 61 – Datorii comerciale și avansuri - 131.449 lei, se compun din:

- contul 4620101 – soldul de 124.279lei, reprezinta suma incasata ca si prefinantare si virata partenerului Siveco suma care se va regulariza la ultima cerere de rambursare pentru proiectele cu ID 58422 si ID 56116 si pentru derularea proiectului Geothink, 7.170,09 lei - cheltuieli de personal.

Rândul 62 - datorii către bugete **30.353 lei** – se compune din:

- contul 431 contributii la asigurarile sociale de stat – 18.848 lei
- contul 437 contributii la fondul de somaj - 499 lei
- contul 444 impozit pe salarii – 6.595 lei
- contul 4550501 – 4.411,46 lei sume de restituit la buget primite de la Comisia Europeană pentru proiectele cu ID 58422, și ID 56116.

Rândul 63.1 reprezintă contribuțiile sociale – **19.347 lei**.

Rândul 64 din bilanț reprezintă contul 4550501 – **4.411,46 lei** sume de restituit la buget primite de la Comisia Europeană pentru proiectele cu ID 58422, și ID 56116.

Rândul 65 - **1.174.245,03 lei** reprezintă datorii din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile, se compune din:

- contul 4730103- 1.174.245,03 lei, sume solicitate la rambursare POSDRU.

Rândul 72 – 36.964 lei, salariile angajaților + rețineri din salariile angajaților, conturile 421000- 35.483 lei, 4270100 – 1.481 lei.

Rândul 84 – 20.358 lei, reprezintă contul 1050300 rezerve din reevaluarea mijloacelor fixe.

Rândul 85 – contul 117000 rezultatul reportat 577.720 lei

Rândul 88 – contul 121000 în suma de 956.047 lei rezultatul patrimonial al exercițiului sold debitor.

Soldul contului 2310000 în valoare de 179.979,18 lei reprezintă investiții în curs – extindere CCD Cluj - documentație pentru obținerea dreptului de administrare teren pentru construcție, obținere certificat de urbanism, înregistrare în cartea funciară, realizare PUD, realizare Studiu de fezabilitate, realizare proiect tehnic, servicii de verificare proiect tehnic, servicii de consultanță privind organizarea procedurii de atribuire a contractului de execuție pentru construirea sediului și dirigenție de șantier, cv 0.1% din valoarea autorizației de construire nr. 243/28.03.2012 achitată Inspectoratului de stat în construcții în vederea începerii lucrărilor .

Director
prof. Popescu Mihaela

Administrator Financiar
ec. Oanca Bianca



A handwritten signature in blue ink, which appears to be 'Bianca', written in a cursive style.