

MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2024.04.24 16:20:00 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 714197955 din 24.04.2024

Ați depus un formular tip S1014 cu numărul de înregistrare **INTERNT-714197955** din data de **24.04.2024** pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: **24693826**

Nu există erori de validare.



UNIVERSITATEA
CREȘTINĂ
PARTIUM

RECTORAT

RO-410209 Oradea, str. Primăriei nr. 36.
Tel/Fax: (+40) 259 418.244
www.partium.ro

**EXTRAS DIN PROCESUL VERBAL
AL ȘEDINȚEI SENATULUI UNIVERSITĂȚII CREȘTINE PARTIUM DIN ORADEA**
din data de 24. 04. 2024.

Hotărârea Senatului nr. 41. din data de 24.04.2024.

Senatul Universității Creștine Partium aprobă situațiile financiare anuale pe anul calendaristic 2023 conform anexei nr. 1.

Președinte

Conf. univ dr. Szász Erzsébet



Secretar

Hangyál Enikő

Selectati
daca
este
cazul

- ☐ CAR unitati militare
- ☒ PJFSP de utilitate publica
- ☐ Organizatii sindicale si patronale

- ☐ CAR salariatii infiintate potrivit Legii 122/1996
- ☐ Uniuni teritoriale salariatii infiintate potrivit Legii 122/1996
- ☐ UNCARSR infiintata in baza Legii 122/1996
- ☐ UNCARSR infiintata in baza Legii 122/1996 - centralizat

Anul 2023

Tip situatie financiara : OL

Entitatea UNIVERSITATEA CRESTINA PARTIUM

Adresa

Judet Bihor Sector Localitate ORADEA

Strada PRIMARIEI Nr. 36 Bloc Scara Ap. Telefon

Cod unic de inregistrare 2 4 6 9 3 8 2 6

Durata efectiva de functionare (nr. luni) in anul de raportare 12

Activitati fara scop patrimonial-AFSP (cod si denumire clasa CAEN)

8542 Invat.superior univ.

Efectivul de personal AFSP

142

Activitati economice-AE (cod si denumire clasa CAEN)

8542 Învățământ superior universitar

Efectivul de personal AE

5



Situatii financiare



Raportari contabile

PJFSP care au optat pentru un exercitiu financiar
diferit de anul calendaristic (S1071)

Situatiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile persoane juridice fără scop patrimonial

F10 - BILANT

F20 - CONTUL REZULTATULUI EXERCITIULUI

F21 - REPARTIZAREA REZULTATULUI EXERCITIULUI FINANCIAR

F25 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE PENTRU ACTIVITATILE FARA SCOP PATRIMONIAL

F26 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE PENTRU ACTIVITATILE ECONOMICE

Indicatori :

Capitaluri proprii

9.982.848

Excedent/ Profit/ Deficit/ Pierdere

357.129

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PALFI IOSIF

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SZABO SIMON

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Entitatea are obligația legală de
auditare a situatiilor financiare anuale?☒ DA☐ NU

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

LANG EVA CONTAUDIT SRL

Nr. de inregistrare in Registrul ASPAAS

1300

CIF/ CUI

3 5 4 2 8 7 4 4

Semnătura

Situatiile financiare anuale au fost
aprobate potrivit legii

Simon-Daniel Szabo

Digitally signed by Simon-Daniel
Szabo
Date: 2024.04.24 16:10:47 +03'00'

Semnătura electronica

Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale
de catre cenzori ?

DA NU

Formular VALIDAT

BILANT

F10 - pag. 1

la data de 31.12.2023

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2023	31.12.2023
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02 + 05 + 08)	01	33.134.132	32.533.789
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (rd. 03 + 04)	02	33.303	131.685
- privind activitățile fara scop patrimonial (ct.201*+203*+205*+208*+4094*-2801.01-2803.01-2805.01-2808.01-2903.01-2905.01-2908.01-4904*)	03	33.303	131.685
- privind activitățile economice (ct.201*+203*+205*+207*+208*+4094*-2801.02-2803.02-2805.02-2807-2808.02-2903.02-2905.02-2908.02-4904*)	04		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (rd. 06 + 07)	05	33.100.829	32.402.104
- privind activitățile fara scop patrimonial (ct.2111.01+2112.01+212.01+2131.01+2132.01+2133.01+214.01+217.01+223*+224*+227*+231*+4093*-2811.01-2812.01-2813.01-2814.01-2817.01-2911.01-2912.01-2913.01-2914.01-2917.01-293*-4903*)	06	33.100.829	32.402.104
- privind activitățile economice (ct.2111.02+2112.02+212.02+2131.02+2132.02+2133.02+214.02+215+217.02+223*+224*+227*+231*+4093*-2811.02-2812.02-2813.02-2814.02-2815-2817.02-2911.02-2912.02-2913.02-2914.02-2915-2917.02-293*-4903*)	07	0	0
III. IMOBILIZARI FINANCIARE (ct.261+262+265+267-296)	08	0	0
B. ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 10+11+12+13)	09	20.056.093	35.302.833
I. STOCURI (ct.301+302+303 ± 308+321+322+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347±348+351+354+356+357+358+361±368+371±378+381±388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-din ct.4428-4901)	10	49.558	90.966
II.CREANȚE **) (ct.267-296+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+4582+461+473**-491-495*-496+5187-4902)	11	13.181.223	13.174.559
III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT (ct.501+506+din ct.508+5113+5114-591-596-598)	12		
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII (din ct.508+5112+512+531+532+541+542+5501+5508)	13	6.825.312	22.037.308
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (rd. 15+16)	14		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.471*)	15		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.471*)	16		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+422+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+4581+462+473***+509+5186+519)	17	1.134.272	1.803.135
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 09+15-17-24-27)	18	5.362.945	5.546.408
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 01+16+18)	19	38.497.077	38.080.197
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+422+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+4581+462+473***+509+5186+519)	20	109.710	104.870
H. PROVIZIOANE (ct.151)	21		
I. VENITURI IN AVANS (rd.23+26)	22	42.352.623	55.945.769
1. Subvenții pentru investiții (ct.475), (rd. 24+25)	23	28.793.747	27.992.479
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.475*)	24		

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.475*)	25	28.793.747	27.992.479
2. Venituri înregistrate în avans (ct.472), (rd. 27+28)	26	13.558.876	27.953.290
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.472*)	27	13.558.876	27.953.290
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.472*)	28		
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL (ct.101)	29	7.638.352	7.638.352
II. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	30		
III. REZERVE (ct.106)	31	257.275	257.275
IV. REZULTATUL REPORTAT REPREZENTAND			
EXCEDENTUL/ PROFITUL REPORTAT (ct.117) rd. (34+36+38+40+42+44+46+48+49+50+52) - (35+37+39+41+43+45+47+51+53)	SOLD C 32	1.445.613	1.730.092
SAU DEFICITUL/ PIERDEREA REPORTAT(A) (ct.117) rd. (35+37+39+41+43+45+47+51+53) - (34+36+38+40+42+44+46+48+49+50+52)	SOLD D 33	0	0
Rezultatul reportat reprezentand <u>excedentul</u> nerepartizat sau	SOLD C 34	1.430.743	1.683.122
deficitul neacoperit privind <u>activitățile fara scop patrimonial</u> (ct.1171.01)	SOLD D 35		
Rezultatul reportat reprezentand <u>excedentul</u> nerepartizat sau	SOLD C 36		
deficitul neacoperit privind <u>activitățile cu destinatie speciala</u> (ct.1171.02)	SOLD D 37		
Rezultatul reportat reprezentand <u>profitul</u> nerepartizat sau	SOLD C 38	75.984	75.984
pierdere neacoperita privind <u>activitățile economice</u> (ct.1172)	SOLD D 39		
Rezultatul reportat provenit din <u>modificările</u> politicilor contabile	SOLD C 40		
privind <u>activitățile fara scop patrimonial</u> (ct.1173.01)	SOLD D 41		
Rezultatul reportat provenit din <u>modificările</u> politicilor contabile	SOLD C 42		
privind <u>activitățile economice</u> (ct.1173.02)	SOLD D 43		
Rezultatul reportat provenit din <u>corectarea</u> erorilor contabile	SOLD C 44		
privind <u>activitățile fara scop patrimonial</u> (ct.1174.01)	SOLD D 45	61.114	29.014
Rezultatul reportat provenit din <u>corectarea</u> erorilor contabile	SOLD C 46		
privind <u>activitățile economice</u> (ct.1174.02)	SOLD D 47		
Rezultatul reportat reprezentand <u>surplusul</u> realizat din rezerve din reevaluare privind <u>activitățile fara scop patrimonial</u> (ct.1175.01)	SOLD C 48		
Rezultatul reportat reprezentand <u>surplusul</u> realizat din rezerve din reevaluare privind <u>activitățile economice</u> (ct.1175.02)	SOLD C 49		
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementărilor contabile pentru PJ fără scop patrimonial	SOLD C 50		
privind <u>activitățile fara scop patrimonial</u> (ct.1176.01)	SOLD D 51		
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementărilor contabile pentru PJ fără scop patrimonial	SOLD C 52		
privind <u>activitățile economice</u> (ct.1176.02)	SOLD D 53		
V. EXCEDENTUL/ PROFITUL EXERCITIULUI FINANCIAR (rd.56+58+60) - (57+59+61)	SOLD C 54	252.380	357.129
SAU DEFICITUL/ PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (rd.57+59+61) - (56+58+60)	SOLD D 55	0	0
Excedent privind <u>activitățile fara scop patrimonial</u> (ct.1211)	SOLD C 56	252.663	359.169
Deficit privind <u>activitățile fara scop patrimonial</u> (ct.1211)	SOLD D 57		
Excedent privind <u>activitățile cu destinatie speciala</u> (ct.1212)	SOLD C 58		
Deficit privind <u>activitățile cu destinatie speciala</u> (ct.1212)	SOLD D 59		
Profit privind <u>activitățile economice</u> (ct.1213)	SOLD C 60		

Pierdere privind activitatile economice (ct.1213)	SOLD D	61	283	2.040
REPARTIZAREA EXCEDENTULUI/ PROFITULUI (ct.129) (rd.63+64)		62		
Repartizarea excedentului privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1291)		63		
Repartizarea profitului privind activitatile economice (ct.1292)		64		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.29+30+31+32-33+54-55-62)		65	9.593.620	9.982.848
FONDUL social al membrilor Caselor de Ajutor Reciproc (C.A.R.) (ct.113)		66		
FONDUL pentru ajutor in caz de deces al membrilor Caselor de Ajutor Reciproc (C.A.R.) (ct.114)		67		
FONDUL de rulment al membrilor Asociatiilor de proprietari (ct.115)		68		
ALTE FONDURI privind activitatile fara scop patrimonial (ct.116)		69		
Patrimoniul privat (ct.107)		70		
CAPITALURI - TOTAL (rd.65+66 la 70) (rd.01+09+14 -17-20 - 21-22)		71	9.593.620	9.982.848

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PALFI IOSIF

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SZABO SIMON

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL REZULTATULUI EXERCIȚIULUI

F20 - pag. 1

la data de 31.12.2023

Formular 20 (Numerotarea coloanelor în aplicatie : A,B,3,1,2)

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF	Nr. rd.	Prevederi anuale	Exercitiu financiar	
				31.12.2022	31.12.2023
A		B	0	1	2
I. Venituri din activitățile fără scop patrimonial - TOTAL (rd. 02 la 22+22a)	01	01	21.030.000	20.478.348	23.499.903
Venituri din cotizațiile membrilor, contribuțiile bănești sau în natură ale membrilor și simpatizanților, din cote-părți primite potrivit statutului (ct.731)	02	02	30.000	38.372	32.988
Venituri din taxele de înregistrare stabilite potrivit legislației în vigoare (ct.732)	03	03			
Venituri din donații (ct.7331)	04	04		101.821	74.504
Venituri din sumele sau bunurile primite prin sponsorizare (ct.7332)	05	05			
Venituri din ajutoare (ct.7333)	06	06	21.000.000	17.649.605	20.417.305
Venituri din dobânzile obținute din plasarea disponibilităților rezultate din <u>activitățile fără scop patrimonial</u> (ct.7341)	07	07		95.168	203.552
Venituri din dividendele obținute din plasarea disponibilităților rezultate din <u>activitățile fără scop patrimonial</u> (ct.7342)	08	08			
Venituri din diferențe de curs valutar rezultate din <u>activitățile fără scop patrimonial</u> (ct.7343)	09	09		901.903	543.557
Venituri financiare din ajustări pentru pierdere de valoare (ct.7344)	10	10			
Alte venituri de natură financiară (ct.7348)	11	11			
Venituri pentru care se datorează impozit pe spectacole (ct.735)	12	12			
Venituri din subvenții de exploatare (ct.736), din care:	13	13			
- finanțări nerambursabile din fonduri publice	14	13a (301)			
Venituri din acțiuni ocazionale, utilizate în scop social sau profesional, potrivit statutului de organizare și funcționare (ct.737)	15	14			
Venituri din despăgubiri (ct.7381)	16	15			
Venituri din subvenții pentru investiții (ct.7382)	17	16			
Venituri rezultate din vânzarea activelor corporale/necorporale (ct.7383)	18	17			32.045
Venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere privind activitatea de exploatare (ct.7384)	19	18			
Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct.7385)	20	19			
Venituri obținute din vize, taxe și penalități sportive sau din participarea la competiții și demonstrații sportive (ct.7386)	21	20			
Venituri obținute din reclamă și publicitate, potrivit legislației în vigoare (ct.7387)	22	21			
Alte venituri din <u>activitățile fără scop patrimonial</u> (ct.7388)	23	22		1.691.479	2.195.952

Venituri reprezentând sume pentru sprijinirea organizațiilor cetățenilor aparținând minorităților naționale (ct. 7389)	24	22a (306)			
II. Cheltuieli privind activitățile fără scop patrimonial - TOTAL (rd.24+25+26+28+29+31+34+37+ 25a+25b+25c)	25	23	21.030.000	20.225.685	23.140.734
Cheltuieli privind stocurile (ct.601+602+603+604+605+606+608-609*) - total, din care:	26	24	1.300.000	1.332.005	1.366.868
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	27	24a (302)		686.779	462.471
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	28	24b (304)		217.197	179.167
Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615)	29	25	100.000	144.603	111.302
Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616)	30	25a (307)			
Cheltuieli de management (ct. 617)	31	25b (308)			
Cheltuieli de consultanță (ct. 618)	32	25c (309)			
Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (ct.621+622+623+624+625+626+627+628) - total, din care:	33	26	1.896.000	1.908.240	2.678.204
- cheltuieli cu colaboratorii (ct.621)	34	27		63.819	50.403
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	35	28		32.928	31.542
Cheltuieli cu personalul (ct.641+642+645+646) - total, din care:	36	29	13.700.000	12.007.946	14.114.123
- cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+ct.646)	37	30		337.990	609.364
Alte cheltuieli de exploatare (ct.652+653+654+655+656+657+658) - total, din care:	38	31	2.700.000	2.525.638	3.060.402
- cotizații și contribuții datorate de persoana juridică fără scop patrimonial (ct.653)	39	32			
- ajutoare și împrumuturi nerambursabile transferate altor persoane juridice fără scop patrimonial (ct.657)	40	33			
Cheltuieli financiare (ct.663+664+665+666+667+668), - total, din care:	41	34	285.000	1.176.426	713.963
- cheltuieli din diferențe de curs valutar (ct.665)	42	35		1.168.708	698.581
- cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	43	36		6.832	8.859
Cheltuieli cu amortizările, provizioanele și ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare (rd.38+38a+39)	44	37	1.049.000	1.097.899	1.064.330
- cheltuieli de exploatare privind amortizările, provizioanele și ajustările pentru depreciere (ct.681)	45	38	1.049.000	1.097.899	1.064.330
- alte cheltuieli (ct. 6812 + 6813 + 6814 + 6817 + 6818)	46	38a (310)			
- cheltuieli financiare privind amortizările și ajustările pentru pierdere de valoare (ct.686)	47	39			
III.Rezultatul activităților fără scop patrimonial					
Excedent (rd. 01 - 23)	48	40	0	252.663	359.169
Deficit (rd. 23 - 01)	49	41	0	0	0
IV.Venituri din activitățile cu destinație specială - TOTAL	50	42			

V. Cheltuieli privind activitățile cu destinație specială - TOTAL	51	43			
VI. Rezultatul activităților cu destinație specială					
Excedent (rd. 42 - 43)	52	44	0	0	0
Deficit (rd. 43 - 42)	53	45	0	0	0
VII. Venituri din activitățile economice - TOTAL (rd. 47+49-50+51+52+53+54+55+59)	54	46	0	171.902	229.627
Cifra de afaceri neta (ct.701+702+703+704+705+706+707+708-709+7411) - total, din care:	55	47		170.491	226.193
- venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	56	48			
Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)	57	49			
Sold C Sold D	58	50			
Venituri din producția de imobilizări (ct.721+722)	59	51			
Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct.755)	60	52			
Venituri din subvenții de exploatare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	61	53			
Alte venituri din exploatare (ct.754+758)	62	54		1.411	3.434
Venituri financiare (ct.7418+761+762+764+765+766+767+768+786) - total, din care:	63	55			
- venituri din diferențe de curs valutar (ct.765)	64	56			
- venituri din dobânzi (ct.766)	65	57			
- alte venituri financiare (ct.768+786)	66	58			
Venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare (ct.781)	67	59			
VIII. Cheltuieli privind activitățile economice - TOTAL (rd. 61+63+64+66+67+69+70+74+77+78+63a+63b+63c)	68	60	0	172.185	231.667
Cheltuieli privind stocurile (ct.601+602+603+604+605+606+607+608-609*) - total, din care:	69	61		46.811	44.147
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	70	61a (303)		24.136	15.052
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	71	61b (305)		7.634	5.831
- cheltuieli privind mărfurile (ct.607- 609*)	72	62			
Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615)	73	63			
Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616)	74	63a (311)			
Cheltuieli de management (ct. 617)	75	63b (312)			
Cheltuieli de consultanță (ct. 618)	76	63c (313)			
Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (ct.621+622+623+624+625+626+627+628) - total, din care:	77	64			
- cheltuieli cu colaboratorii (ct.621)	78	65			
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	79	66			
Cheltuieli cu personalul (ct.641+642+644+645+646) -total, din care:	80	67		125.374	187.520
- cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645 + 646)	81	68		859	8.096

Alte cheltuieli de exploatare (ct.652+653+654+655+656+657+658)	82	69			0
Cheltuieli financiare (ct.663+664+665+666+667+668) - total, din care:	83	70			
- cheltuieli din diferențe de curs valutar (ct.665)	84	71			
- cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	85	72			
- alte cheltuieli financiare (ct.668)	86	73			
Cheltuieli cu amortizările, provizioanele și ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare (rd.75+75a+76)	87	74	0	0	0
- cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	88	75			
- alte cheltuieli (ct. 6812 + 6813 + 6814 + 6817 + 6818)	89	75a (314)			
- cheltuieli financiare privind amortizările și ajustările pentru pierdere de valoare (ct.686)	90	76			
Cheltuieli cu impozitul pe profit și alte impozite (ct.691+698)	91	77			
Cheltuieli cu impozitul specific unor activități (ct.695)	92	78			
IX. Rezultatul activităților economice					
Profit (rd. 46-60)	93	79	0	0	0
Pierdere (rd. 60 - 46)	94	80	0	283	2.040
X. Venituri totale (rd. 01+42+46)	95	81	21.030.000	20.650.250	23.729.530
XI. Cheltuieli totale (rd. 23+43+60)	96	82	21.030.000	20.397.870	23.372.401
XII. Excedent/Profit (rd. 81 - 82)	97	83	0	252.380	357.129
Deficit/Pierdere (rd. 82 - 81)	98	84	0	0	0

*) Cont de repartizare dupa natura elementelor

F20 - pag. 4

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PALFI IOSIF

Numele si prenumele

SZABO SIMON

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

REPARTIZAREA REZULTATULUI EXERCITIULUI FINANCIAR

la data de 31.12.2023

Formular 21

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar		
		activitati fara scop patrimonial	activitati cu destinatie speciala	activitati economice
A	B	1	2	3
Excedent/ Profit net de repartizat (rd.02 la 04)	01	0	X	0
- rezerva legala	02		X	
- acoperirea deficitului/ pierderii contabil(e)	03		X	
- alte repartizari prevazute de lege	04		X	
Excedent/ Profit nerepartizat	05			
TOTAL DE CONTROL (rd.01+05)	06	0		0

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PALFI IOSIF

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SZABO SIMON

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
PENTRU ACTIVITATILE FARA SCOP PATRIMONIAL**

Formular 25

la data de 31.12.2023

- lei -

Elemente de active	Nr. rd.	VALOARE BRUTA				
		Sold la 01 ianuarie	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold la 31.12.2023 (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+17)	01	39.608.284	467.404	321.226		39.754.462
I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06)	02	355.257	123.000		X	478.257
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	03				X	
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	04				X	
Alte imobilizari necorporale	05	355.257	123.000		X	478.257
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 16)	07	39.253.027	344.404	321.226		39.276.205
Terenuri si amenajari de terenuri	08	370.374				370.374
Constructii	09	35.653.086				35.653.086
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	10	376.136		2.943		373.193
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	11	328.347	199.558	178.244		349.661
Mijloace de transport	12	364.415	90.367	92.496		362.286
Active biologice productive	13				X	
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale	14	1.961.018	25.487	47.543		1.938.962
Imobilizari corporale in curs	15	199.651	28.992			228.643
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	16				X	
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	17				X	

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun **debitarea** conturilor de active imobilizate2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun **creditarea** conturilor de active imobilizate

Elemente de active	Nr. rd.	DEPRECIERI (amortizare si ajustari)			
		Sold la 01 ianuarie	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului 1)	Reduceri sau reluari 2)	Sold la 31.12.2023 (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+17)	01	6.474.152	1.064.327	317.806	7.220.673
I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06)	02	321.954	24.618		346.572
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	03				
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	04				
Alte imobilizari necorporale	05	321.954	24.618		346.572
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	06				
II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 16)	07	6.152.198	1.039.709	317.806	6.874.101
Terenuri si amenajari de terenuri	08	63.197	11.954		75.151
Constructii	09	4.340.632	749.069		5.089.701
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	10	198.712	17.008		215.720
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	11	372.954	36.300	186.856	222.398
Mijloace de transport	12	188.494	61.960	92.496	157.958
Active biologice productive	13				
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale	14	988.209	163.418	38.454	1.113.173
Imobilizari corporale in curs	15				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	16				
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	17				

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun **creditarea** conturilor aferente deprecierei activelor imobilizate

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun **debitarea** conturilor aferente deprecierei activelor imobilizate

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PALFI IOSIF

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SZABO SIMON

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
PENTRU ACTIVITATILE ECONOMICE**

la data de 31.12.2023

Organizatii sindicale si patronale

Formular 26

- lei -

Elemente de active	Nr. rd.	VALOARE BRUTA				
		Sold la 01 ianuarie	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold la 31.12.2023 (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+17)	01	0	0	0	0	0
I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06)	02	0	0	0	X	0
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	03	0	0	0	X	0
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	04	0	0	0	X	0
Alte imobilizari necorporale	05	0		0	X	0
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	06	0	0	0	X	0
II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 16)	07	0	0	0	0	0
Terenuri si amenajari de terenuri	08	0	0	0	0	0
Constructii	09	0			0	0
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	10	0	0	0	0	0
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	11	0	0	0	0	0
Mijloace de transport	12	0	0	0	0	0
Active biologice productive	13	0			X	0
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale	14	0	0		0	0
Imobilizari corporale in curs	15		0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	16	0			X	0
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	17			0	X	0

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun **debitarea** conturilor de active imobilizate

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun **creditarea** conturilor de active imobilizate

Elemente de active	Nr. rd.	DEPRECIERI (amortizare si ajustari)			
		Sold la 01 ianuarie	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului 1)	Reduceri sau reluari 2)	Sold la 31.12.2023 (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+17)	01	0		0	0
I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06)	02	0		0	0
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	03	0		0	0
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	04	0		0	0
Alte imobilizari necorporale	05			0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	06	0		0	0
II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 16)	07	0		0	0
Terenuri si amenajari de terenuri	08	0		0	0
Constructii	09	0		0	0
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	10	0		0	0
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	11	0		0	0
Mijloace de transport	12	0		0	0
Active biologice productive	13	0		0	0
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale	14	0		0	0
Imobilizari corporale in curs	15	0		0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	16	0		0	0
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	17			0	0

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun **creditarea** conturilor aferente deprecierei activelor imobilizate

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun **debitarea** conturilor aferente deprecierei activelor imobilizate

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PALFI IOSIF

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SZABO SIMON

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Precizări

privind încheierea exercițiului financiar al anului 2023
În atenția persoanelor juridice fără scop patrimonial

I. Cadrul legal – Prevederi incidente din **Legea contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare

1. Persoanele juridice fără scop patrimonial au obligația să întocmească situații financiare anuale, potrivit reglementărilor contabile aplicabile, situații financiare care se compun din bilanț și contul rezultatului exercițiului (art. 5 alin. (1) și art. 28 alin. (6) din legea contabilității).
2. Persoanele juridice fără scop patrimonial depun un exemplar al situațiilor financiare anuale la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor în termen de 120 de zile de la încheierea exercițiului financiar (art. 36 alin. (1) lit. b) din legea contabilității).
3. Persoanele juridice fără scop patrimonial care de la constituire nu au desfășurat activitate depun o declarație în acest sens, în termen de 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar, la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor (art. 36 alin. (2) din legea contabilității).
4. Exercițiul financiar al unei persoane juridice care se lichidează începe în ziua următoare încheierii exercițiului financiar anterior și se încheie în ziua precedentă datei când începe lichidarea. Perioada de lichidare este considerată un exercițiu financiar distinct față de cel precedent, indiferent de durata sa (art. 27 alin. (9) din legea contabilității).
5. Nedepunerea, potrivit legii contabilității, a situațiilor financiare anuale sau a declarației menționate la pct. 3 de mai sus, după caz, constituie contravenție (art. 41 pct. 8 și pct. 2 lit. g) din legea contabilității) și se sancționează cu amenda prevăzută de lege.

II. Precizări legate de întocmirea situațiilor financiare anuale de către persoanele juridice fără scop patrimonial – Prevederi incidente din **Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3.103/2017** privind aprobarea Reglementărilor contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial, cu modificările și completările ulterioare

6. Persoanele juridice fără scop patrimonial întocmesc situații financiare anuale care cuprind:
 - bilanț,
 - contul rezultatului exercițiului.Situațiile financiare anuale sunt însoțite de propunerea de distribuire a rezultatului exercițiului financiar sau de acoperire a pierderii contabile, precum și de celelalte documente prevăzute de lege (pct. 80 alin. (1) și (2) din Anexa nr. 1 la ordin).
7. Organizațiile patronale și sindicale, precum și alte categorii de organizații fără scop patrimonial care nu desfășoară activități economice, întocmesc situații financiare anuale simplificate care cuprind:
 - bilanț prescurtat,
 - contul prescurtat al rezultatului exercițiului (pct. 81 din Anexa nr. 1 la ordin).
8. Persoanele juridice fără scop patrimonial de utilitate publică întocmesc situațiile financiare anuale menționate la pct. 6 de mai sus indiferent de natura activității desfășurate (activități fără scop patrimonial sau activități economice) (pct. 85 din Anexa nr. 1 la ordin).
9. Pentru activitățile economice desfășurate, potrivit legii, de către persoanele juridice fără scop patrimonial, Reglementările contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial se completează, după caz, cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare (art. 1 alin. (3) din ordin).
10. Situațiile financiare întocmite de persoanele juridice fără scop patrimonial se semnează de persoanele în drept, precum și de către administratorul sau persoana care are obligația gestionării entității (art. 28 alin. (10) și alin. (13) din legea contabilității).
11. Situațiile financiare întocmite de persoanele juridice fără scop patrimonial vor fi însoțite de raportul administratorilor, raportul auditorului financiar/firmei de audit, respectiv raportul cenzorilor, după caz (pct. 339 din Anexa nr. 1 la ordin).
12. Situațiile financiare întocmite de persoanele juridice fără scop patrimonial vor fi însoțite de o declarație scrisă de asumare a răspunderii administratorului pentru întocmirea situațiilor financiare anuale în conformitate cu Reglementările contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial (pct. 83 din Anexa nr. 1 la ordin, respectiv art. 30 din legea contabilității).
13. Situațiile financiare întocmite de persoanele juridice fără scop patrimonial vor fi însoțite de următoarele formulare:
 - Repartizarea rezultatului exercițiului financiar,
 - Situația activelor imobilizate pentru activitățile fără scop patrimonial,
 - Situația activelor imobilizate pentru activitățile economice.
14. Pe durata deținerii statutului de utilitate publică, situațiile financiare anuale ale persoanelor juridice fără scop patrimonial de utilitate publică, potrivit legii, sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori financiari sau firme de audit, autorizate în condițiile legii (art. 6 din ordin).

III. Precizări generale legate de formatul electronic și depunerea situațiilor financiare anuale de către persoanele juridice fără scop patrimonial

15. Formatul electronic al situațiilor financiare anuale întocmite de persoanele juridice fără scop patrimonial se obține prin folosirea programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor, cu ajutorul căruia se generează un fișier de tip PDF având atașat un fișier xml și un fișier cu extensia zip. Fișierul cu extensia zip va conține raportul administratorilor, raportul auditorului financiar/firmei de audit, respectiv raportul cenzorilor, după caz, propunerea de distribuire a rezultatului exercițiului financiar sau de acoperire a pierderii contabile menționată la pct. 6, precum și declarația de asumare a răspunderii menționată la pct. 12, scanate alb-negru, lizibil, și cu o rezoluție care să permită încadrarea în limita a 9,5 MB a fișierului PDF la care este atașat fișierul zip. Fișierul zip atașat situațiilor financiare anuale nu va conține parolă.
16. Programul de asistență este pus la dispoziția persoanelor juridice fără scop patrimonial în mod gratuit de către unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor sau poate fi descărcat de pe serverul de web al Ministerului Finanțelor, de la adresa www.mfinante.ro.
17. Persoanele juridice fără scop patrimonial vor depune situațiile financiare anuale, însoțite de înscrisurile menționate la pct. 6 și 11 - 13, la registratura unităților teritoriale ale Ministerului Finanțelor sau la oficiile poștale, prin scrisori cu valoare declarată, sau numai în formă electronică, pe portalul www.e-guvernare.ro, având atașată o semnătură electronică extinsă.
18. Persoanele juridice fără scop patrimonial care depun situațiile financiare anuale la registratura unităților teritoriale ale Ministerului Finanțelor sau la oficiile poștale, prin scrisori cu valoare declarată, le vor depune pe suport magnetic, împreună cu situațiile financiare listate cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor, însoțite de înscrisurile prevăzute la pct. 6 și 11 - 13, semnate, potrivit legii.
19. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale se poate efectua în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.
20. Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează la data constatării lor, potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale corectate.
21. Persoanele juridice fără scop patrimonial vor completa codul privind activitatea desfășurată, potrivit Clasificării activităților din economia națională – CAEN.
22. Formatul electronic al declarației menționate la pct. 3 se obține prin folosirea programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor.
23. Declarația prevăzută la pct. 3 se depune la registratura unităților teritoriale ale Ministerului Finanțelor sau la oficiile poștale, prin scrisori cu valoare declarată, sau numai în formă electronică, pe portalul www.e-guvernare.ro, având atașată o semnătură electronică extinsă.

IV. Precizări referitoare la persoanele juridice fără scop patrimonial care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic

23. Potrivit Ordinul ministrului finanțelor nr. 1240/2021 privind unele prevederi aplicabile persoanelor care optează pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic au obligația să întocmească și să depună raportări contabile anuale la 31 decembrie la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, în condițiile prevăzute în anexa care face parte integrantă din ordin.

24. Raportările contabile anuale prevăzute la pct. 23 se depun la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor în termen de 150 de zile de la încheierea anului calendaristic.

25. Entitățile prevăzute la pct. 23 întocmesc raportări contabile anuale la 31 decembrie distinct de situațiile financiare anuale încheiate la data aleasă pentru acestea, cu respectarea prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

26. Revenirea la anul calendaristic se efectuează în condițiile ordinului menționat anterior.

V. Precizări referitoare la persoanele juridice fără scop patrimonial care conduc contabilitatea în partidă simplă – Prevederi incidente din **Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3.103/2017** privind aprobarea Reglementărilor contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial, cu modificările și completările ulterioare

27. Persoanele juridice fără scop patrimonial care, potrivit legii, conduc contabilitatea în partidă simplă nu întocmesc situații financiare anuale (art. 2 alin. (3) din ordin).

VI. Precizări aplicabile la 31 decembrie 2023

28. Pentru anul 2023 în Situațiile financiare anuale ale persoanelor juridice fără scop patrimonial la Formularul 20 - Contul rezultatului exercitiului, respectiv Contul prescurtat al rezultatului exercitiului în coloana "Prevederi anuale" se va completa conform bugetului aprobat pentru anul 2023.

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi Situatii financiare/ Raportari contabile !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

Balanta sintetica din ianuarie - decembrie 2023

Simbol cont	Titlu cont	Sold inceput an		Rulaj curent		Rulaj final		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
1	CAPITALURI	0.00	9,735,242.63	23,704,746.35	24,209,267.36	23,704,746.35	24,209,267.36	0.00	10,239,763.64
1015	PATRIMONIUL UNIVERSITATII	0.00	7,638,352.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,638,352.00
1065	REZERVE DIN SURPLUSUL DIN REZERVE DIN REEVAL.	0.00	257,275.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	257,275.00
1171	REZULTATUL REPORTAT-PROFITUL NEREP./ PIERDERE NE	0.00	1,430,742.51	0.00	252,379.85	0.00	252,379.85	0.00	1,683,122.36
1172	REZULTATUL REPORTAT REPREZ.PROFITUL NEREP.DIN AC	0.00	75,983.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,983.77
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR	61,114.02	0.00	-264.64	31,835.88	-264.64	31,835.88	29,013.50	0.00
1211	CONT EXCEDENT SAU DEFICIT PRIVIND ACTIV.FARA SCOP PAT	0.00	252,379.85	23,624,781.71	22,770,530.87	22,624,781.71	23,729,530.87	0.00	357,129.01
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DAT. ASIM.	0.00	141,623.52	80,229.1	195,520.76	80,229.1	195,520.76	0.00	256,915.00
2	IMOBILIZARI	33,134,132.68	0.00	785,212.4	1,385,555.62	785,212.4	1,385,555.62	32,533,789.47	0.00
2081	ALTE IMOBILIZARI	355,256.72	0.00	123,000.1	0.00	123,000.1	0.00	478,256.72	0.00
2111	NECORP.AFSP TERENURI	250,832.00	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	250,832.00	0.00
2112	AMENAJARI DE TERENURI	119,542.21	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	119,542.21	0.00
2121	CONSTRUCTII	35,653,085.84	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	35,653,085.84	0.00
2131	ECHIP.	376,135.87	0.00	0.0	2,943.00	376,135.87	2,943.00	373,192.87	0.00
2132	TEHNOLOGICE(MASINI,UTIL.) APARATE SI INSTALATII DE MASURA	328,347.33	0.00	199,558.1	178,243.60	199,558.1	178,243.60	349,661.87	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	364,414.81	0.00	90,368.8	92,496.08	90,368.8	92,496.08	362,287.59	0.00
2141	MOBILIER, APARATURA BIROTICA ETC.	1,961,018.16	0.00	25,487.3	47,542.53	25,487.3	47,542.53	1,938,962.94	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS	199,650.86	0.00	28,992.0	0.00	28,992.0	0.00	228,642.86	0.00
2808	AMORT. ALTOR IMOB.	0.00	321,953.42	0.0	24,617.89	0.0	24,617.89	0.00	346,571.31
2811	NECORPORALE AMORTIZAREA AMENAJARILOR DE TERENURI	0.00	63,197.34	0.00	11,954.28	0.00	11,954.28	0.00	75,151.62
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	4,340,631.19	0.00	749,070.37	0.00	749,070.37	0.00	5,089,701.56

Simbol cont	Titlu cont	Sold inceput an		Rulaj curent		Rulaj final		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
2813	Amortizarea echipamentelor tehnologice	0.00	198,711.89	0.00	17,008.80	0.00	17,008.80	0.00	215,720.69
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORP.	0.00	372,954.21	186,855.71	36,299.65	186,855.71	36,299.65	0.00	222,398.15
2815	AMORT. MJOACELORE DE TRANSPORT	0.00	188,494.00	92,496.08	61,960.61	92,496.08	61,960.61	0.00	157,958.53
2817	AMORT. MOBILIERULUI, APARATURII	0.00	988,209.07	38,454.31	163,418.81	38,454.31	163,418.81	0.00	1,113,173.57
3	BIROTICE,ECHIP.D STOCURI	49,556.03	0.00	588,832.46	548,407.62	588,832.46	548,407.62	89,980.87	0.00
301	MATERII PRIME	11,609.04	0.00	316,095.01	306,377.91	316,095.01	306,377.91	21,326.14	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	1,588.00	0.00	4,521.87	566.12	4,521.87	566.12	5,543.75	0.00
3022	COMBUSTIBILI	2,477.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,477.56	0.00
3028	ALTE MATERIALE	33,657.56	0.00	25,549.20	4,047.21	25,549.20	4,047.21	55,159.55	0.00
303	CONSUMABILE	223.87	0.00	242,666.38	237,416.38	242,666.38	237,416.38	5,473.87	0.00
4	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	30,273,758.23	84,114,245.42	98,261,802.18	84,114,245.42	98,261,802.18	0.00	44,421,314.99
401	FURNIZORI	0.00	114,907.56	4,497,312.28	4,478,481.48	4,497,312.28	4,478,481.48	0.00	96,076.76
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	-4,576.46	369,508.33	497,308.65	369,508.33	497,308.65	0.00	123,223.86
4091	FUR.-DEBIT PT.CUMP.	0.00	0.00	983.88	0.00	983.88	0.00	983.88	0.00
4092	STOCURI	28,709.16	0.00	331,178.77	291,764.01	331,178.77	291,764.01	68,123.92	0.00
4111	SERVICII	19,335.56	0.00	270,821.29	263,547.32	270,821.29	263,547.32	26,609.53	0.00
419	CLIENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII	0.00	376,500.00	13,170,790.00	13,228,830.00	13,170,790.00	13,228,830.00	0.00	434,540.00
423	DATORATE	0.00	0.00	29,278.00	29,278.00	29,278.00	29,278.00	0.00	0.00
425	PERSONAL-AJUTOARE	0.00	0.00	2,533,850.00	2,533,850.00	2,533,850.00	2,533,850.00	0.00	0.00
426	MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
427	AVANSURI ACORDATE	0.00	5,857.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,857.00
4312	PERSONALULUI	0.00	1,907.00	24,778.00	26,102.00	24,778.00	26,102.00	0.00	3,231.00
4314	DREPTURI DE PERSONAL	0.00	255,356.00	3,104,553.00	3,301,286.00	3,104,553.00	3,301,286.00	0.00	452,089.00
4316	NERIDICATE	0.00	100,950.00	1,236,593.00	1,316,182.00	1,236,593.00	1,316,182.00	0.00	180,539.00
436	RETINERI DIN SALARII DAT. TERTI.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4381	CTB. ANG. LA ASIG. SOC.	0.00	22,712.00	278,499.00	296,446.00	278,499.00	296,446.00	0.00	40,659.00
	CTB. ANG. LA ASIG. SOC. SANAT.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,503.00
	CONTRIBUTIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	ANGAJATORULUI PT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	CONCEDII SI INDEMNII	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	CONTRIB. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	67,397.00	58,894.00	67,397.00	58,894.00	0.00	-8,503.00
	CONTRIBUTIA UNITATII LA SCHEMELE DE PENSII FACUL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Simbol cont	Titlu cont	Sold inceput an		Rulaj curent		Rulaj final		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	0.00	-62,992.00	29,278.00	84,029.00	29,278.00	84,029.00	0.00	-8,241.00
4423	TAXA PE VALOAREA	0.00	5.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.88
4427	ADAUGATA DE PLATA	0.00	36,300.14	58,008.00	49,059.10	58,008.00	49,059.10	0.00	27,351.24
444	TV A COLECTATA	0.00	68,972.00	838,230.00	891,120.00	838,230.00	891,120.00	0.00	121,862.00
4452	IMPOZITUL PE SALARII	0.00	0.00	34,656,489.73	34,718,860.71	34,656,489.73	34,718,860.71	13,050,317.08	0.00
	IMPRUMUTURI	13,112,688.06							
	NERAMBURSABILE CU								
446	CARACTER DE SUBVEN	0.00	8,566.58	130,150.00	129,594.42	130,150.00	129,594.42	0.00	8,011.00
4481	ALTE IMPOZITE SI TAXE	0.00	0.00	357.00	357.00	357.00	357.00	0.00	0.00
4511	ALTE DATORII FATA DE	0.00	116,454.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	116,454.74
4531	BUGET	0.00	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.60
	DECONTARI IN CADRUL	0.00		0.00		0.00		0.00	
	GRUPULUI								
	DECONTARI INTERESE DE	0.00		0.00		0.00		0.00	
	PART.								
461	DEBITORI DIVERSI	840.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	340.88	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	61,437.50	1,109,855.97	1,106,351.47	1,109,855.97	1,106,351.47	0.00	57,933.00
472	VENITURI INREG.IN AVANS	0.00	13,558,875.52	20,555,005.71	34,949,419.76	20,555,005.71	34,949,419.76	0.00	27,953,289.57
473	DEC. DIN OP. IN CURS DE	19,648.88	0.00	20,060.33	11,041.26	20,060.33	11,041.26	28,567.95	0.00
	CLARIF.								
475	IMPRUMUTURI	0.00	28,793,746.71	801,268.13	0.00	801,268.13	0.00	0.00	27,992,478.58
	NERAMBURSABILE -								
5	SUBVENTII PT. INVES								
5121	CONTURI DE TREZORERIE	6,825,312.15	0.00	1,401,474,919.48	1,386,262,923.34	1,401,474,919.48	1,386,262,923.34	22,037,308.29	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN LEI	3,061,151.04	0.00	674,069,873.03	673,373,444.59	674,069,873.03	673,373,444.59	3,757,579.48	0.00
	CONTURI LA BANCA IN	3,691,528.33	0.00	44,065,945.73	29,558,943.69	44,065,945.73	29,558,943.69	18,198,530.37	0.00
	DEVIZE								
5311	CASA IN LEI	953.10	0.00	778,336.91	776,294.11	778,336.91	776,294.11	2,995.90	0.00
5314	CASA IN DEVIZE	6,024.11	0.00	21,211.45	20,650.41	21,211.45	20,650.41	6,585.15	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	615,691.90	615,691.90	615,691.90	615,691.90	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	65,655.57	0.00	111,131.49	105,169.67	111,131.49	105,169.67	71,617.39	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	681,812,728.97	681,812,728.97	681,812,728.97	681,812,728.97	0.00	0.00
6	CHELTUIELI	0.00	0.00	23,372,401.86	23,372,401.86	23,372,401.86	23,372,401.86	0.00	0.00
601	CHELT. CU MATERIIILE PRIME	0.00	0.00	306,384.62	306,384.62	306,384.62	306,384.62	0.00	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE	0.00	0.00	33,760.55	33,760.55	33,760.55	33,760.55	0.00	0.00
	AUXILIARE								
6022	CHELT. PRIVIND	0.00	0.00	55,455.20	55,455.20	55,455.20	55,455.20	0.00	0.00
6024	COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	42,513.29	42,513.29	42,513.29	42,513.29	0.00	0.00
6028	SCHIMB	0.00	0.00	47,672.54	47,672.54	47,672.54	47,672.54	0.00	0.00
603	MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	237,416.82	237,416.82	237,416.82	237,416.82	0.00	0.00
	CHELT. CU OBIECTE DE								
	INVENTAR								

Simbol cont	Titlu cont	Sold inceput an		Rulaj curent		Rulaj final		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	28,510.08	28,510.08	28,510.08	28,510.08	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	662,514.82	662,514.82	662,514.82	662,514.82	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	-3,213.54	-3,213.54	-3,213.54	-3,213.54	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REP.	0.00	0.00	16,665.90	16,665.90	16,665.90	16,665.90	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	71,049.62	71,049.62	71,049.62	71,049.62	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	23,586.14	23,586.14	23,586.14	23,586.14	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	50,403.00	50,403.00	50,403.00	50,403.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA	0.00	0.00	369,709.66	369,709.66	369,709.66	369,709.66	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL	0.00	0.00	18,996.19	18,996.19	18,996.19	18,996.19	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI	0.00	0.00	266,183.35	266,183.35	266,183.35	266,183.35	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE TELECOM.	0.00	0.00	40,424.00	40,424.00	40,424.00	40,424.00	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE	0.00	0.00	12,500.50	12,500.50	12,500.50	12,500.50	0.00	0.00
628	ALTE CHELT.CU SERV.LA TERTI	0.00	0.00	1,919,987.17	1,919,987.17	1,919,987.17	1,919,987.17	0.00	0.00
635	CHELT.CU ALTE IMPOZITE & TAXE	0.00	0.00	31,541.82	31,541.82	31,541.82	31,541.82	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARII PERSONAL	0.00	0.00	13,199,552.00	13,199,552.00	13,199,552.00	13,199,552.00	0.00	0.00
642	CHELT.CU TICHETELE DE MASA ACORDATE	0.00	0.00	615,691.90	615,691.90	615,691.90	615,691.90	0.00	0.00
6451	SALARII	0.00	0.00	2,010.00	2,010.00	2,010.00	2,010.00	0.00	0.00
6453	CTB. UNIT. LA ASIG.SOC. CONTRIB. FIRMEI	0.00	0.00	804.00	804.00	804.00	804.00	0.00	0.00
6456	PT.ASIG.SOC.SANAT CONTRIB. UNIT. PT. HANDICAP.	0.00	0.00	106,166.42	106,166.42	106,166.42	106,166.42	0.00	0.00
6457	CONTRIB. UNITATI LA PRIME DE ASIG.VOLUNTARA SANAT	0.00	0.00	58,894.00	58,894.00	58,894.00	58,894.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCI	0.00	0.00	22,079.85	22,079.85	22,079.85	22,079.85	0.00	0.00
646	CHELTUIELI PRIV. CONTRIB. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	296,446.00	296,446.00	296,446.00	296,446.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENAL.	0.00	0.00	5,381.94	5,381.94	5,381.94	5,381.94	0.00	0.00
6582	DONATII SI SUBVENTII ACORDATE	0.00	0.00	3,051,601.63	3,051,601.63	3,051,601.63	3,051,601.63	0.00	0.00
6583	CHELT PRINVIND ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPER DE CAP	0.00	0.00	3,419.11	3,419.11	3,419.11	3,419.11	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE	0.00	0.00	-0.44	-0.44	-0.44	-0.44	0.00	0.00

Simbol cont	Titlu cont	Sold început an		Rulaj curent		Rulaj final		Sold final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
665	EXPLOATARE CHELT. DIN DIF. DE CURS VALUT.	0.00	0.00	698,580.52	698,580.52	698,580.52	698,580.52	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	8,858.79	8,858.79	8,858.79	8,858.79	0.00	0.00
668	ALTE CHELT. FINANCIARE	0.00	0.00	6,524.00	6,524.00	6,524.00	6,524.00	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPL. CU AMORT. IMOB.	0.00	0.00	1,064,330.41	1,064,330.41	1,064,330.41	1,064,330.41	0.00	0.00
7	VENITURI	0.00	0.00	23,729,530.87	23,729,530.87	23,729,530.87	23,729,530.87	0.00	0.00
704	VEN. DIN LUCRARI SI SERVICII	0.00	0.00	197,613.84	197,613.84	197,613.84	197,613.84	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	28,579.30	28,579.30	28,579.30	28,579.30	0.00	0.00
7312	VEN. DIN CONTR. BANI SAU IN NAT. ALE MEMBRILOR S	0.00	0.00	32,987.93	32,987.93	32,987.93	32,987.93	0.00	0.00
7331	VENITURI DIN DONATII	0.00	0.00	74,503.70	74,503.70	74,503.70	74,503.70	0.00	0.00
7333	AJUTOARE SI IMPRUMUTURI	0.00	0.00	20,417,305.36	20,417,305.36	20,417,305.36	20,417,305.36	0.00	0.00
7341	NERAMBURSABILE VEN. DIN DOBANZI	0.00	0.00	203,551.88	203,551.88	203,551.88	203,551.88	0.00	0.00
7343	OBTINUTE VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR REZULTATE	0.00	0.00	543,556.98	543,556.98	543,556.98	543,556.98	0.00	0.00
738	VEN. DIN CEDAREA ACT CORP DETINUTE FSP	0.00	0.00	2,227,997.59	2,227,997.59	2,227,997.59	2,227,997.59	0.00	0.00
7383	Venituri rezultate din vânzarea activelor corporale	0.00	0.00	32,045.00	32,045.00	32,045.00	32,045.00	0.00	0.00
7388	ALTE VENITURI DIN ACTIV. FARA SCOP PATRIMONIAL	0.00	0.00	2,195,952.59	2,195,952.59	2,195,952.59	2,195,952.59	0.00	0.00
7583	VENITURI DIN VANZAREA ACTIVELOR -AFSP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	3,434.29	3,434.29	3,434.29	3,434.29	0.00	0.00
TOTAL:		59,725,488.54	59,725,488.54	1,557,769,888.86	1,557,769,888.86	1,557,769,888.86	1,557,769,888.86	75,086,310.80	75,086,310.80

Dir.economic,

Intocmit cu winCont V 1.11.480,
licentiat pentru Universitatea Crestina Partium

