

**RAPORT EXPLICATIV**

la darea de seamă contabilă încheiată la 31.12.2020

Creditele deschise de la bugetul de stat în perioada 01.01.2020- 30.12.2020 au fost în sumă de 3.728.002 lei din care :

Titlul I Cheltuieli de personal	953.602 lei
Titlul II Bunuri și servicii	123.400 lei
Titlul X Proiecte cu finanțare FEN 2014-2020 – CRED	2.650.000 lei
Titlul XI Alte cheltuieli	1.000 lei

Plata netă bug. de stat a fost de 2.555.312,81 lei din care :

Titlul I Cheltuieli de personal	953.602 lei
Titlul II Bunuri și servicii	122.358,20 lei
Titlul X Proiecte cu finanțare FEN 2014-2020	2.620.451,54 lei
Titlul XI Alte cheltuieli	340 lei
Titlul XVIII Plati efectuate in anii precedent (CM recuperate in anul curent)	-943 lei

Disponibilul rămas în conturi în sumă de 496.096,76 lei reprezintă disponibilități neutilizate la sfârșitul trim. III 2020 din care :

Titlul I Cheltuieli de personal	0 lei
Titlul II Bunuri și servicii	1.041,80 lei
Titlul X Proiecte cu finanțare FEN 2014-2020	29.548,46 lei
Titlul XI Alte cheltuieli	660 lei

La venituri extrabugetare **disponibilul** la data de **31.12.2020** este de **139.276,67 lei** (**112.173,61** lei excedentul anului 2019 + 96.646,75 lei sume incasate in anul 2020, minus sume cheltuite in anul curent 69.543,69 lei (40.861 lei salarii + 28.682,69 lei ch.mat.), reprezintă venituri din editare carte, taxă Simpozion Preuniversitaria, taxe cursuri formare in curs de derulare din oferta CCD Cluj pentru 2018-2019 si 2019-2020.

Contul din Trezorerie 5005 – Disponibil din sume de mandat are sold 909 lei reprezentand cv naveta personal de achitat.

La venituri extrabugetare 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, soldul la 31.12.2018 a fost de 162.384,17 lei, soldul la 31.12.2019 a fost de 112.173,61 lei, soldul la 31.12.2020 a fost de 139.276,67 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 **33.767 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 19.843,76 lei
- Contul 461.01.01.01.E debitori, **7.170,09 lei** – reprezinta sume achitate pentru derularea proiectului Geothink - cheltuieli de personal.
- Contul 461.01.09.01.A – **6.605 lei** sume de recuperat din concedii medicale de la Casa de Sănătate.

Rândul 33 – **140.186 lei** se compune din total incasari minus plati la sfarsitul perioadei in Trezorerie, inclusiv excedent an precedent si cont sume de mandat.

Rândul 62 - datorii către bugete **103.743 lei** – se compune din:

- contul 431 contributi la asigurarile sociale de stat – 88.464 lei
- contul 437 contributi de asigurari de somaj – 0 lei
- contul 444 impozit pe salarii – 15.279 lei

Rândul 63.1 reprezintă contribuțiile sociale – **88.464 lei**.

Rândul 72 – **139.029 lei**, salariile angajaților + rețineri din salariile angajaților.

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

Rândul 85 – contul 117000 rezultatul reportat 418.118 lei

Rândul 88 – contul 121000 in suma de 3.689.416 lei rezultatul patrimonial al exercițiului sold debitor.

Anexa 4 Situatia fluxurilor de trezorerie

Rândul 14 col. 3 sold initial cont 515.02.02.01.D (nu se cuprinde in Anexa 14) – reprezintă disponibilul rămas neutilizat în contul de euro deschis la Banca Transilvania pentru **Programul de Educație, Burse, Ucenicie și Antreprenoriatul Tinerilor finanțat prin Mecanismul Financiar al SEE 2014-2021, „Working together for a green, competitive and inclusive Europe”, „Enhancing Quality in Teachers’ Training”**- Finanțat prin Iceland Liechtenstein Norway grants.

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 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 .

Director
prof.Popescu Mihaela

Administrator Financiar
ec. Oancă Bianca