

RAPORT EXPLICATIV
TRIMESTRUL al IV-lea 2013

La întocmirea situației financiare aferentă exercițiului financiar pe anul 2013 s-a avut în vedere respectarea:

- Legii Contabilității nr.82/1991, republicată și cu modificările ulterioare;
- OMFP nr. 2861/09.10.2009 pentru aprobarea normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, publicat în M.O. nr. 704/20.10.2009.
- Normele metodologice privind încheierea exercițiului bugetar al anului 2013, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2020/2013;
- O.M.F.P. nr. 71/2013 privind încheierea exercițiului bugetar .
- Ordin nr. 3471/2008 pentru aprobarea Normelor metodologice privind reevaluarea și amortizarea activelor fixe corporale aflate în patrimoniul instituțiilor publice
- Principiilor contabilității așa cum sunt descrise în O.M.F.P. nr. 1917/2005 pentru aprobarea normelor metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice.

Activitatea instituției în anul 2013 a fost finanțată potrivit reglementărilor în vigoare din următoarele surse:

- venituri proprii – taxe studii, activități diverse, donații, sponsorizări;
- venituri din finanțarea de bază;
- finanțare complementară :
 - a) burse;
 - b) transport studenți;
 - c) subvenții cămine;
 - d) investiții;
- venituri din activitatea de cercetare;

- venituri din activitatea căminelor studentești;
- venituri din fonduri externe nerambursabile.

Veniturile realizate la finele anului 2013 au fost în valoare totală de 59.870.188,00 lei, pe surse de finanțare astfel:

- Venituri proprii: 9.086.426,00 lei
- Finanțare de bază: 22.168.040,00 lei
- Finanțare complementară 5.549.781,00 lei din care:
 - burse: 2.870.994,00 lei
 - transport studenți: 170.272,00 lei
 - subvenții cămine: 1.435.515,00 lei
 - investiții: 773.000,00 lei
 - dotări: 300.000,00 lei

Venituri activitatea de cercetare: 2.212.571,00 lei

- Venituri cămine studentești: 684.871,00 lei
- Fonduri externe nerambursabile POSDRU: 20.168499,00 lei

Cheltuielile efective în sumă de 46.249.177,00 lei au fost realizate pentru următoarele destinații:

- activitatea de bază: 29.326.629 lei
- finanțare complementară: 5.783.939,00 lei
- cercetare: 2.474.326 ,00 lei
- cămine studentești: 518.623,00 lei
- fonduri externe nerambursabile POSDRU: 8.145.660,00 lei

Situația patrimonială a instituției reflectată în bilanțul contabil încheiat la data de 31.12.2013 este următoarea:

- Active fixe total 185.627.919,10 lei din care:
 - active necorporale: 1.091.294,15 lei
 - concesiuni,brevete,licențe : 35.257,62 lei
 - terenuri: 2.248.891,60 lei
 - construcții: 59.427.402,71 lei
 - instalații tehnice și mijloace transport: 14.283.530,04 lei

- mobilier, aparatură birotică: 4.391.548,09 lei
- active fixe în curs: 104.149.994,89 lei
- Stocuri, materiale și obiecte de inventar: 8.384.826,00 lei
- Creanțe: 12.539.613,00 lei
- Disponibilități la Trezorerie și bănci: 7.620.233,00 lei

Stocurile existente la data de 31.12.2013 sunt înregistrate la valoarea de achiziție și se compun din:

- Materiale consumabile: 67.361,67 lei
- obiecte de inventar în magazie: 376.227,22 lei
- obiecte de inventar în folosință: 7.941.236,87 lei

Valoarea totală a creanțelor curente este în sumă de 12.496.262,00 lei, scadența în termen mai mic de 1 an și mai mare de 1 an reprezintă:

- clienți pentru activitatea curentă : 25.099,26 lei
- clienți din activitatea de cercetare : 10.000,00 lei
- debitori din taxe școlarizare: 2.127.454,00 lei
- debitori din taxe cazare cămin: 39.300,50 lei
- debitori din activitatea curentă: 127.324,21 lei
- furnizori-debitori din activitatea curenta: 8.734,74 lei
- furnizori-debitori din activitatea de cercetare: 41.065,22 lei
- furnizori-debitori din activitatea camine: 13.660,45 lei
- debitori din activitatea de cercetare: 9.900,00 lei
- creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile:
9.169.296,00 lei
- alte creanțe în legătură cu personalul: 924.427,43 lei

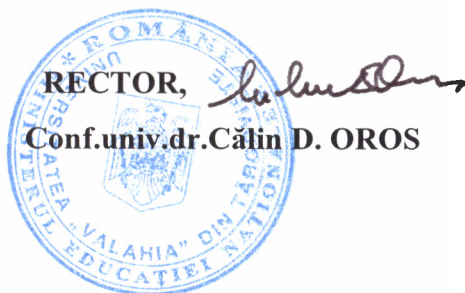
Valoarea totală a datoriilor curente, înregistrată la 31.12.2013 este de 18.395.065,00 lei și reprezintă:

- furnizori neachitați: 325.237,48 lei
- creditorii diverși: 373.195,67 lei
- datorii către bugete: 819.852,00 lei
- salariile angajaților: 1.234.883,00 lei

- venituri în avans: 1.705.171,00 lei
- datorii din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile :
12.376.651,00 lei
- linie de credit: 1.339.858, lei
- provizion aferent anului 2013: 155.059,00 lei
- împrumut termen lung: 30.438,00 lei
- alte drepturi convenite-burse: 34.720,00 lei

Valoarea totală a datoriilor necurente este de 5.373.676,00 lei reprezentând un provizion aferent drepturilor salariale câștigate în instanță actualizat cu rata inflației în sumă de 3.765.448 lei și un provizion înregistrat din litigiul cu SC Dâmbovița Construcții în sumă de 1.608.228 lei.

Prezentul raport a fost realizat pe baza datelor din bilanț și reflectă principalele aspecte legate de încheierea situațiilor financiare la data de 31.12.2013.



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. dr. Nicoleta MANEA

