



RAPORT EXPLICATIV TRIMESTRUL al IV-lea 2019

La întocmirea situației financiare aferentă exercițiului financiar al anului 2019 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.
- Legea Educației Naționale nr.1 din 2011 cu modificările și completările ulterioare
- OMFP nr.3751/13.12.2019 pentru aprobarea Normelor metodologice privind încheierea exercitiului bugetar al anului 2019
- OMFP nr.129/18.01.2019 pentru aprobarea Normelor metodologice privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare ale instituțiilor publice la 31 decembrie 2018
- 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 2019 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;
 - e) dotări și alte investiții
- venituri din activitatea de cercetare;
- venituri din activitatea căminelor studentești;
- venituri din fonduri externe nerambursabile.

Veniturile realizate la finele anului 2019 au fost în valoare totală de 103.948.562,00 lei, pe surse de finanțare(F) astfel:

- Venituri proprii: 9.419.468,00 lei
- Finanțare de bază: 56.410.615,00 lei
- Finanțare complementară 15.568.175,00 lei din care:
 - burse: 9.242.849,00 lei
 - transport studenți: 141.000,00 lei
 - subvenții cămine: 1.384.326,00 lei
 - dotări: 2.100.000,00 lei
 - investiții: 2.700.000,00 lei
- Venituri activitatea de cercetare: 2.218.222,00 lei
- Venituri cămine studentești: 778,234,00 lei
- Alte facilitati si instrumente postaderare:1.943.156,00 lei



➤ Sume primite de la UE aferente cadrului financiar 2014-2020:
17.610.692,00

Cheltuielile efective în suma de 69.761.484,00 lei pentru sursele F și D au fost realizate pentru următoarele destinații:

- activitatea de bază: 63.607.725,00 lei
- finanțare complementară: 11.900.902,00 lei
- cercetare: 2.268.014,00 lei
- cămine studențești: 749.550,00 lei
- fonduri externe nerambursabile : 22.500.166 ,00 lei
- fonduri externe nerambursabile SEE: 43.300,00 lei
- fonduri externe nerambursabile alte facilitati : 1.015.831,00 lei

Situația patrimonială a instituției reflectată în bilanțul contabil încheiat la data de 31.12.2019 este următoarea:

➤ Active fixe din care:

- active necorporale: 1.530.230,69 lei
- concesiuni, brevete, licențe : 17.276.15 lei
- terenuri: 2.380.452,37 lei
- construcții: 186.903.153,49 lei
- instalații tehnice și mijloace transport: 39.301.383,17 lei
- mobilier, aparatură birotică: 5.266.787,90 lei
- active fixe în curs de execuție: 23.609.675,37 lei
- stocuri, materiale și obiecte de inventar: 10.010.262,93 lei
- creanțe curente : 2.840.759,00 lei
- disponibilități la Trezorerie și bănci și alte valori: 19.005.312,00 lei

Stocurile existente la data de 31.12.2019 sunt înregistrate la valoarea de achiziție și se compun din:

- Materiale consumabile: 153.534,97 lei



- Obiecte de inventar în magazine: 240.268,21 lei
- Obiecte de inventar în folosință: 9.616.459,75 lei

Valoarea totală a creanțelor curente este în sumă de 2.840.759,20 lei, scadența în termen mai mic de 1 an și mai mare de 1 an reprezintă:

- clienți pentru activitatea curentă : 20.131,29 lei
- clienți pentru activitatea de cercetare: 32.463,00 lei
- debitori din taxe școlarizare: 465.565,82 lei
- creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile: 2.064.038,74 lei
- debitori din activitatea cămine: 38.635,35 lei
- debitori din activitatea de cercetare: 2.657,00 lei
- debitori din activitatea curenta: 217.006 lei
- alte creanțe în legătură cu personalul: 262,00 lei

Valoarea totală a datoriilor curente, înregistrată la 31.12.2019 este de 9.334.788,53 lei și reprezintă:

- furnizori neachitați: 76.134,54 lei
- creditorii diverși: 120.256,88 lei
- creditorii activitatea de cercetare: 308.126,80 lei
- datorii către bugete: 1.709.762,00 lei
- salariile angajaților: 3.642.239,00 lei
- dobanda de achitat aferenta liniei de credit: 17.492,81 lei
- datorii din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile : 3.150.644,00 lei
- alte drepturi convenite doctoranzilor POCU: 310.132,50 lei

Valoarea totală a datoriilor necurente este de 6.748.393,10 lei reprezentând provizion aferent drepturilor salariale câștigate în instanță în valoare de 4.027.197,00 lei (Legea 85/2016) , împrumut pe termen lung în valoare de 2.610.770,00 lei și creditorii mai mari de un an în valoare de 110.426,10 lei



MINISTERUL EDUCAȚIEI ȘI CERCETĂRII
UNIVERSITATEA "VALAHIA" DIN TÂRGOVIȘTE
Aleea Sinaia, nr. 13, 130004, Târgoviște, România
Tel: +40-245-206101, Fax: +40-245-217692
rectorat@valahia.ro, www.valahia.ro

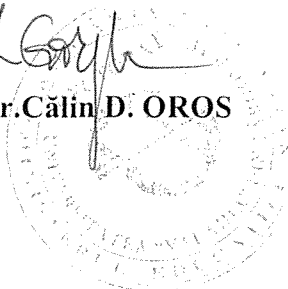
Suma de 14.083.998 lei din anexa 27 titlul IV-Subvenții reprezintă ajutor de minimis din cadrul proiectelor POCU-fonduri externe nerambursabile.

Suma de 2.463 lei din anexa plăți restante sub 30 zile reprezintă furnizori neachitați din derularea contractelor de cercetare ADER, sumă ce va fi achitată în cursul lunii ianuarie 2020.

Prezentul raport a fost realizat pe baza datelor din bilanț și reflectă principalele aspecte legate de încheierea situațiilor financiare la data de 31.12.2019.

RECTOR,

Conf.univ.dr.Călin D. OROS



DIRECTOR,

DIRECTIA EC. SI GESTIONAREA RESURSELOR

Ec. dr. Aurora DIACONEASA



ARACIS 2016
CALIFICATIV
Grad de încredere ridicat