



MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE  
UNIVERSITATEA "VALAHIA" din TÂRGOVIȘTE  
RECTORAT

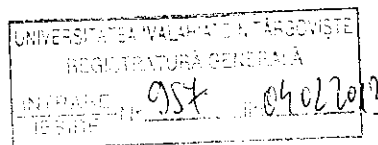
B-dul Regele Carol I, Nr. 2 - 130024 Târgoviște, Romania  
Tel: +40-245-206101; Fax: +40-245-217692/211809

[rektorat@valahia.ro](mailto:rektorat@valahia.ro); [www.valahia.ro](http://www.valahia.ro)



CĂTRE

M ECTS-DGEFRU  
INTRARE NR 184  
IESIRE DATA 05.02.2013

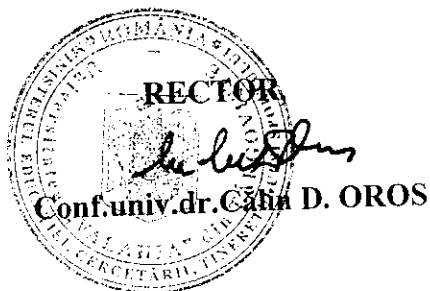


**MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE**

Vă înaintăm alăturat situațiile financiare încheiate la 31 DECEMBRIE 2012 și declarăm pe a noastră răspundere că au la bază evidențele contabile analitice ținute la zi în conformitate cu reglementările în vigoare, date ce reflectă realitatea

Confirmăm faptul că:

- politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare trimestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- Universitatea "Valahia" din Targoviste își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.



DIRECTOR ECONOMIC

Ec. dr. Nicoleta MANEA

## **RAPORT EXPLICATIV**

### **TRIMESTRUL al IV-lea 2012**

La întocmirea situației financiare aferentă exercițiului financiar pe anul 2012 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 2012, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1720/2012;
- O.M.F.P. nr. 71/2013 privind încheierea exercițiului bugetar al anului 2012.
- 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 2012 a fost finanțată potrivit reglementărilor în vigoare din următoarele surse:

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

e) dotări și RK

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

Veniturile realizate la finele anului 2012 au fost în valoare totală de 57.359.027,00 lei, pe surse de finanțare astfel:

- Venituri proprii: 8.310.290,00 lei
- Finanțare de bază: 19.886.766,00 lei
- Finanțare complementară 9.711.024,00 lei din care:
  - burse: 2.851.720,00 lei
  - transport studenți: 188.283,00 lei
  - subvenții cămine: 1.520.131,00 lei
  - investiții: 4.150.000,00 lei
  - dotări : 2.851.720,00 lei
- Venituri activitatea de cercetare: 2.688.009,00 lei
- Venituri cămine studentești: 650.474,00 lei
- Fonduri externe nerambursabile POSDRU: 16.112.464,00 lei

Cheltuielile efective în suma de 45.816.784,00 lei au fost realizate pentru următoarele destinații:

- activitatea de bază: 27.530.843,00 lei
- finanțare complementară: 6.896.730,00 lei
- cercetare: 2.484.242,00 lei
- cămine studentești: 666.370,00 lei
- fonduri externe nerambursabile POSDRU: 7.352.367,00 lei

Situația patrimonială a instituției reflectată în bilanțul contabil încheiat la data de 31.12.2012 este următoarea:

- Active fixe total 174.729.521,96 lei din care:
  - active necorporale: 1.050.387,14 lei
  - concesiuni, brevete, licențe : 18.234,23 lei
  - terenuri: 2.248.891,60 lei

- construcții: 54.742.852,08 lei
- instalații tehnice și mijloace transport: 11.608.105,26 lei
- mobilier, aparatură birotică: 3.854.236,03 lei
- active fixe în curs: 101.206.815,62 lei
- Stocuri, materiale și obiecte de inventar: 7.065.553,00 lei
- Creanțe: 22.622.094,00 lei
- Disponibilități la Trezorerie și bănci: 7.551.470,00 lei

Stocurile existente la data de 31.12.2012 sunt înregistrate la valoarea de achiziție și se compun din:

- Materiale consumabile: 37.611,31 lei
- obiecte de inventar în magazie: 14.534,46 lei
- obiecte de inventar în folosință: 7.013.407,53 lei

Valoarea totală a creanțelor curente este în sumă de 22.596.911,00 lei, scadența în termen mai mic de 1 an și mai mare de 1 an reprezintă:

- clienți pentru activitatea curentă : 27.640,24 lei
- clienți din activitatea cămine: 14.391,00 lei
- debitori din taxe școlarizare: 1.975.847,34 lei
- debitori din activitatea curentă: 15.139,91 lei
- debitori din activitatea de cercetare: 15.129,88 lei
- creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile:  
20.525.888,00 lei
- debitori din activitatea cămine: 22.875,00 lei

Valoarea totală a datoriilor curente, înregistrată la 31.12.2012 este de 29.640.358,00 lei și reprezintă:

- furnizori neachitați: 391.883,24 lei
- creditorii diverși: 356.847,38 lei
- datorii către bugete: 1.750.194,00 lei
- salariile angajaților: 2.313.808,00 lei
- venituri în avans: 1.981.873,00 lei

- datorii din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile :  
20.724.646,00 lei
- linie de credit: 1.877.226,00 lei
- provizion aferent anului 2012: 243881,00 lei

Valoarea totală a datoriilor necurente este de 4.633.747,00 lei, din care provizioane în valoare de 4.633.747,00 lei, sumă înregistrată la 31.12.2011.

Prezentul raport a fost realizat pe baza datelor din bilanț și reflectă principalele aspecte legate de încheierea situațiilor financiare la data de 31.12.2012.

**RECTOR,**  
  
**Conf. univ. dr. Călin D. OROS**



**DIRECTOR ECONOMIC,**  
**Ec. dr. Nicoleta MANEA**

