

BILANȚUL EXECUTĂRII BUGETULUI AUTORITĂȚILOR/INSTITUȚIILOR PUBLICE

La 1 iulie 2013

Periodicitatea: trimestrial, anual

Unitatea de măsură _mii lei_____

ACTIV	Cod rînd	Componenta de bază			Alte componente		
		La început de an	La sfîrșit de an (trimestru)		La început de an	La sfîrșit de an (trimestru)	
			pînă la închiderea anuală	după închiderea anuală		pînă la închiderea anuală	după închiderea anuală
1	2	3	4	5 ¹	6	7	8 ¹
I. MIJLOACE FIXE							
Mijloace fixe (010-019)	010	3094,5	3132,6				
II. STOCURI DE MATERIALE							
Produce ale atelierelor de producție (didactice) (030)	020						
Producția gospodăriilor agricole auxiliare (031)	021						
Materiale de lungă durată pentru cercetări științifice și investigații de laborator (043)	033						
Utilaj special pentru lucrări de cercetări științifice efectuate în bază de contract economic (044)	034						
Animale tinere și la îngrășat (050)	035						
Materiale și produse alimentare (060-069)	050	32,8	34,7				
III. OBIECTE DE MICĂ VALOARE ȘI SCURTĂ DURATĂ							
Obiecte de mică valoare și scurtă durată (070, 071, 072, 073)	060	632,5	634,9				
IV. CHELTUIELI DE PRODUCȚIE ȘI ALTE CHELTUIELI							
Cheltuieli ale atelierelor (didactice) de producție (080)	070						
Cheltuieli ale gospodăriilor agricole auxiliare (didactice) (081)	071						
Cheltuieli pentru lucrări de cercetări științifice în bază de contract (082)	072						
Cheltuieli pentru fabricarea instalațiilor experimentale (083)	073						
Cheltuieli de colectare și prelucrare a sîngelui și materialelor (084)	074						
V. MIJLOACE BĂNEȘTI							
Contul curent în bugetul de stat pentru cheltuielile instituției, pentru transfer instituțiilor subordonate și pentru alte activități (090)	080						
Contul curent în bugetul de stat pentru investiții capitale (093)	083						

ACTIV	Cod rînd	Componenta de bază			Alte componente		
		La început de an	La sfîrșit de an (trimestru)		La început de an	La sfîrșit de an (trimestru)	
			pînă la închiderea anuală	după închiderea anuală		pînă la închiderea anuală	după închiderea anuală
1	2	3	4	5 ¹	6	7	8 ¹
Contul curent pentru mijloace cu destinație specială (094)	084						
Contul curent pentru plata pensiilor și indemnizațiilor din contul mijloacelor bugetului de stat (095)	085						
Contul curent deschis din contul altor bugete (096)	086						
Contul curent pentru cheltuielile instituției, pentru transfer instituțiilor subordonate și pentru alte activități (100, 101)	090						
Contul curent pentru investiții capitale (103)	093						
Cont curent al bugetului satului (comunei), orașului, municipiului (107)	097						
Modificarea soldului la începutul anului (+; -)	115						
Contul curent al ordonatorilor de alocații, întreținuți din bugetul satului (comunei) orașului, municipiului (108)	098						
Contul curent privind finanțarea investițiilor capitale din contul bugetului satului (comunei) orașului, municipiului (109)	099						
Contul curent al sumelor mandatate (110)	100						
Contul curent al mijloacelor speciale (111)	101						
Modificarea soldului la începutul anului (+; -)	116						
Contul curent privind alte mijloace (112)	102						
Modificarea soldului la începutul anului (+; -)	117						
Contul curent al mijloacelor fondurilor speciale (113)	103						
Modificarea soldului la începutul anului (+; -)	118						
Contul valutar (114)	104						
Contul curent al veniturilor vamale (115)	105						
Contul curent pentru ajutoare umanitare (116)	106						
Contul curent pentru mijloacele obținute din granturi externe sau sub formă de transfer pentru realizarea proiectelor finanțate din surse externe (117)	107						
Modificarea soldului la începutul anului (+; -)	119						
Contul curent pentru mijloacele împrumuturilor externe pentru realizarea proiectelor finanțate din surse externe (118)	108						
Contul curent pentru mijloacele obținute din asistență tehnică (119)	109						
Casa pe mijloace bugetare (120)	110						
Casa pe mijloace speciale (121)	111						
Casa pentru alte mijloace (122)	112						
Casa pe mijloace ale fondurilor speciale (123)	113						
Casa veniturilor cu destinație specială (124)	114						

ACTIV	Cod rînd	Componenta de bază			Alte componente		
		La început de an	La sfîrșit de an (trimestru)		La început de an	La sfîrșit de an (trimestru)	
			pînă la închiderea anuală	după închiderea anuală		pînă la închiderea anuală	după închiderea anuală
1	2	3	4	5 ¹	6	7	8 ¹
Alte mijloace bănești și investiții (130-133)	120	42,6	35,7				
Investiții pe termen lung în părți nelegate (135)	125						
Investiții pe termen lung în părți legate (136)	126						
Modificarea valorii investițiilor pe termen lung (137)	127						
VI. DECONTĂRI							
Decontări cu sumele veniturilor vamale (151)	131						
Decontări privind remunerarea parțială a comenzilor pentru elaborarea cercetărilor experimentale de construcție conform tematicii bugetare (152)	132						
Decontări cu clienții pentru lucrările efectuate și serviciile prestate de către deținuți (153)	133						
Decontări cu clienții pentru lucrările de cercetări științifice supuse plății (154)	134						
Decontări cu clienții pe baza avansurilor pentru cercetări științifice (155)	135						
Decontări cu coexecutanții atrași pentru realizarea lucrărilor în bază de contract economic (156)	136						
Decontări cu furnizorii de mărfuri, lucrări și servicii achitate din contul mijloacelor obținute din proiectele finanțate din surse externe și asistență tehnică (157)	137						
Decontări cu diferiți debitori și creditori privind veniturile mijloacelor și fondurilor speciale (158)	138						
Decontări cu personalul privind asigurarea obligatorie de asistență medicală (159)	139						
Decontări cu titularii de avans (160)	140						
Decontări privind manco (170)	150						
Decontări privind cheltuielile suplimentare legate de titlurile executorii cu persoanele fizice și juridice (171)	151						
Decontări privind tipurile speciale de plăți (172)	152						
Decontări privind plățile la buget (173)	153						
Decontări privind manco transmise în organele de anchetă (175)	155						
Decontări cu personalul privind deponenții (177)	157						
Decontări cu diferiți debitori și creditori (178)	158	4,6	3,8				
Decontări conform plăților planificate (179)	159						
Decontări cu personalul privind retribuirea muncii (180)	160						
Decontări prin virament cu personalul (182-188)	162						
Alte decontări privind lucrările executate (189)	163						
Decontări privind plata indemnizațiilor personalului misiunilor diplomatice și celor speciale pentru perioada aflării peste hotarele republicii (190)	164						
Decontări privind încasările plăților în plus a pensiilor și indemnizațiilor (192)	165						

ACTIV	Cod rînd	Componenta de bază			Alte componente		
		La început de an	La sfîrșit de an (trimestru)		La început de an	La sfîrșit de an (trimestru)	
			pînă la închiderea anuală	după închiderea anuală		pînă la închiderea anuală	după închiderea anuală
1	2	3	4	5 ¹	6	7	8 ¹
Decontări ale indemnizațiilor pentru copiii aflați sub tutelă (197)	177						
Decontări privind contribuțiile asigurărilor sociale de stat obligatorii cu Bugetul Asigurărilor Sociale de Stat (198)	178						
Decontări privind primele de asigurare obligatorie de asistență medicală cu Compania Națională de Asigurări în Medicină (199)	179						
VII. CHELTUIELI							
Cheltuieli bugetare pentru întreținerea instituției și pentru alte activități (200)	180	122,8	1690,8				
Cheltuieli din contul altor bugete (202)	182						
Cheltuieli pentru plata pensiilor și indemnizațiilor din contul bugetului (205)	185						
Cheltuieli de casă din bugetele satelor (comunelor), orașelor, municipiilor (207)	187						
Cheltuieli pentru distribuție (210)	190						
Cheltuieli privind mijloacele speciale (211)	191						
Cheltuieli efective din contul ajutoarelor umanitare (213)	193						
Cheltuieli din mijloacele fondurilor speciale (214)	194						
Cheltuieli efective din contul mijloacelor obținute din proiectele finanțate din surse externe (215)	195						
Cheltuieli din mijloacele fondurilor speciale pentru investiții capitale și procurarea utilajului (216)	196						
Cheltuieli din contul mijloacelor activității de producție (217)	197						
Cheltuieli efective din contul mijloacelor obținute din asistență tehnică (218)	198						
VIII. VENITURI							
Venituri și pierderi (410)	200						
IX. CHELTUIELI PENTRU CONSTRUCȚII CAPITALE							
Utilaj care urmează a fi montat (040)	210						
Materiale de construcție pentru construcții capitale (041)	211						
Decontări cu furnizorii și antreprenorii (150)	220						
Cheltuieli bugetare pentru investiții capitale (203)	230						
Cheltuieli din mijloacele speciale pentru investiții capitale și procurarea utilajului (212)	235						
Cheltuieli din contul proiectelor finanțate din surse externe pentru investiții capitale (219)	239						
XI. ÎMPRUMUTURI							
Împrumuturi bugetare (520)	240						
Împrumuturi externe primite de la organisme internaționale (540)	250						
Recreditarea altor nivele de buget (550)	260						
XII. MIJLOACE TRANSMISE ȘI PRIMITE							

ACTIV	Cod rînd	Componenta de bază			Alte componente		
		La început de an	La sfîrșit de an (trimestru)		La început de an	La sfîrșit de an (trimestru)	
			pînă la închiderea anuală	după închiderea anuală		pînă la închiderea anuală	după închiderea anuală
1	2	3	4	5 ¹	6	7	8 ¹
Mijloace transmise și primite (730)	300						
XIII. SURSE DE FINANȚARE							
Împrumuturi de la băncile comerciale (810)	350						
Alte surse interne (870)	370						
BILANȚ	400	3929,8	5532,5				
MODIFICAREA BILANȚULUI (+; -)	401						

PASIV	Cod rînd	Componenta de bază			Alte componente		
		La început De an	La sfîrșit De an (trimestru)		La început de an	La sfîrșit de an (trimestru)	
			pînă la închiderea anuală	după închiderea anuală		pînă la închiderea anuală	după închiderea anuală
1	2	3	4	5 ¹	6	7	8 ¹
I. FINANȚĂRI							
Finanțarea din buget pentru cheltuielile instituției și pentru alte activități (230, 140)	410	80,0	1531,3				
Decontări privind finanțarea din contul altor bugete (232, 142)	412						
Finanțarea din contul mijloacelor cu destinație specială (234)	414						
Mijloace din fondurile speciale (235)	415						
Modificarea soldului la începutul anului (+; -)	416						
Alte mijloace (238)	418						
II. FONDURI ȘI MIJLOACE CU DESTINAȚIA SPECIALĂ							
Fondul pentru dezvoltarea instituției (246)	426						
Credite bancare (248)	428						
Fondul mijloacelor fixe (250)	430	762,9	801,0				
Uzura mijloacelor fixe (020)	440	2331,6	2331,6				
Fondul obiectelor de mică valoare și scurtă durată (260)	450	632,5	634,9				
Fondul investițional (265)	451						
III. DECONTĂRI							
Decontări cu sumele veniturilor vamale (151)	501						
Decontări privind remunerarea parțială a comenzilor pentru elaborarea cercetărilor experimentale de construcții conform tematicii bugetare (152)	502						
Decontări cu clienții pentru lucrările efectuate și serviciile prestate de către deținuți (153)	503						
Decontări cu clienții pentru lucrările de cercetări științifice supuse plății (154)	504						

PASIV	Cod rînd	Componenta de bază			Alte componente		
		La început De an	La sfîrșit De an (trimestru)		La început de an	La sfîrșit de an (trimestru)	
			pînă la înciderea anuală	după înciderea anuală		pînă la înciderea anuală	după înciderea anuală
1	2	3	4	5 ¹	6	7	8 ¹
Decontări cu clienții pe baza avansurilor pentru cercetări științifice (155)	505						
Decontări cu coexecutanții atrași pentru realizarea lucrărilor în baza de contract economic (156)	506						
Decontări cu furnizorii de mărfuri, lucrări și servicii achitate din contul mijloacelor proiectelor finanțate din surse externe și asistență tehnică (157)	507						
Decontări cu diferiți debitori și creditori privind veniturile mijloacelor, fondurilor speciale (158)	508						
Decontări cu personalul privind asigurarea obligatorie de asistență medicală (159)	509						
Decontări cu titularii de avans (160)	510						
Decontări privind manco (170)	520						
Decontări privind chelt. suplim. legat. de titlurile execut. cu pers. fizice și juridice(171)	521						
Decontări privind tipurile speciale de plăți (172)	522						
Decontări privind plățile la buget (173)	523						
Decontări privind sumele în depozit (174)	524						
Modificarea soldului la începutul anului (+; -)	533						
Decontări privind manco transmise în organele de anchetă (175)	525						
Decontări privind mijloacele primite pentru cheltuieli mandatate (176)	526						
Decontări cu personalul privind deponenții (177)	527						
Decontări cu diferiți debitori și creditori (178)	528	1,2	7,3				
Decontări conform plăților planificate (179)	529						
Deconturi cu personalul privind retribuirea muncii (180)	530	107,2	196,8				
Decontări cu bursieri (181)	531						
Decontări prin virament cu personalul (182-188)	532						
Alte decontări privind lucrările executate (189)	539						
Decontări privind plata indemnizațiilor personalului misiunilor diplomatice și celor speciale pentru perioada aflării peste hotarele republicii (190)	540						
Decontări privind încasările plăților în plus a pensiilor și indemnizațiilor (192)	542						
Decontări ale indemnizațiilor pentru copii aflați sub tutelă (197)	543						
Decontări privind contribuțiile asigurărilor sociale de stat obligatorii cu BASS (198)	548	9,8	23,3				
Decontări privind primele de asigurare obligatorie de asistență medicală cu CNAM (199)	549	4,6	6,3				
IV. REALIZAREA PRODUCȚIEI							
Realizarea produselor fabricate de atelierele de producție (didactice) (280)	560						
Realizarea producției fabricate de gospodăriile agricole auxiliare (didactice) (281)	561						
Realizarea lucrărilor de cercetări științifice executate în bază de contract (282)	562						
V. VENITURI							
Venituri din mijloace speciale (400)	570						
Modificarea soldului la începutul anului (+; -)	571						
Venituri de la activitatea de producție a școlilor tehnico-profesionale (402)	572						
Venituri cu destinație specială (404)	574						
Veniturile mijloacelor obținute sub formă de transfer pentru realizarea proiectelor finanțate din surse							

PASIV	Cod rînd	Componenta de bază			Alte componente		
		La început De an	La sfîrșit De an (trimestru)		La început de an	La sfîrșit de an (trimestru)	
			pînă la închiderea anuală	după închiderea anuală		pînă la închiderea anuală	după închiderea anuală
1	2	3	4	5 ¹	6	7	8 ¹
externe (405)	575						
Modificarea soldului la începutul anului (+; -)	581						
Veniturile mijloacelor obținute sub formă de asistență tehnică (406)	576						
Venituri bugetare (407)	577						
Veniturile obținute din ajutoare umanitare (408)	578						
Veniturile mijloacelor din granturi externe pentru realizarea proiectelor finanțate din surse externe (409)	579						
Venituri și pierderi (410)	580						
XI. ÎMPRUMUTURI							
Împrumuturi bugetare (520)	590						
Împrumuturi externe primite de la organisme internaționale (540)	591						
Recreditarea altor nivele de buget (550)	592						
XII. MIJLOACE TRANSMISE ȘI PRIMITE							
Mijloace primite (730)	600						
XIII. SURSE DE FINANȚARE							
Împrumuturi de la băncile comerciale (810)	610						
Alte surse interne (870)	620						
Mijloace de la vânzarea și privatizarea bunurilor proprietate publică (830)	621						
VI. FINANȚAREA CONSTRUCȚIILOR CAPITALE							
Finanțarea din buget a investițiilor capitale (231, 143)	630						
Decontări cu furnizorii și antreprenorii (150)	640						
VII. REZULTATELE EXECUTĂRII BUGETULUI							
Rezultatele executării bugetului (900)	645						
Modificarea soldului la începutul anului (+; -)	646						
BILANȚ	650	3929,8	5532,5				
MODIFICAREA BILANȚULUI (+; -)	651						

CONTURI EXTRABILANȚIERE	Cod rînd	Componenta de bază			Alte componente		
		La început de an	La sfîrșit de an (trimestru)		La început de an	La sfîrșit de an (trimestru)	
			pînă la închiderea anuală	după închiderea anuală		pînă la închiderea anuală	după închiderea anuală
1	2	3	4	5 ¹	6	7	8 ¹
Mijloace fixe arendate (01)	661						
Valori de mărfuri și materiale primite în custodie (02)	662						
Formulare cu regim special (04)	663						
Datorii anulate ale debitorilor insolvabili (05)	670						
Valori materiale plătite din aprovizionarea centralizată (06)	671						

CONTURI EXTRABILANȚIERE	Cod rînd	Componenta de bază			Alte componente		
		La început de an	La sfîrșit de an (trimestru)		La început de an	La sfîrșit de an (trimestru)	
			pînă la închiderea anuală	după închiderea anuală		pînă la închiderea anuală	după închiderea anuală
1	2	3	4	5 ¹	6	7	8 ¹
Restanțele studenților, elevilor, militarilor pentru valorile materiale nerestituite (07)	672						
Premii și cupe sportive transmisibile (08)	675						
Datorii înghețate și eșalonate conform actelor normative și legislative (09)	676						
Indemnizație unică acordată tinerilor specialiști, conform legislației în vigoare (10)	677						
Datorii privind împrumuturile primite de la băncile comerciale (11)	680						
Datorii privind împrumuturile bugetare (12)	685						
Împrumuturi acordate angajaților (13)	690						
Valori primite în custodie de la condamnați (14)	700						
Datoriile bugetului de nivel superior față de bugetul local privind transferurile din fondul de susținere financiară a teritoriilor (15)	710						
Datorii privind mijloacele transmise și primite între bugetele de alt nivel (16)	720						
Datoria bugetului local privind alte surse interne (17)	730						
Datorii privind împrumuturile externe obținute de la organisme internaționale (19)	740						
Datorii privind recreditarea altor nivele de buget (20)	750						
Bunuri și servicii recepționate conform facturilor primite pentru obiectivele în curs de execuție din cadrul proiectelor finanțate din surse externe(21)	751						
Restanțe pentru instruire în instituțiile de învățămînt cu finanțare de la buget în legătură cu nerespectarea legislației în vigoare(22)	752						
Datoria privind neonorarea obligațiunilor întreprinderilor municipale față de buget pentru împrumuturile recreditate și împrumuturile primite în baza garanției (23)	753						
Cota-parte a garanțiilor emise de către Consiliile raionale, municipale, Comitetul executiv al unității teritoriale autonome cu statut juridic special pentru creditele preferențiale (30)	760						
Cota-parte a creditelor preferențiale eliberate de către instituțiile financiare în baza scrisorilor de garanție emise de către Consiliile raionale, municipale, Comitetul executiv al unității teritoriale autonome cu statut juridic special (31)	770						
Cota-parte la construcția spațiului locativ pentru angajații instituțiilor publice prin ipoteca imobiliară, proprietar al căreia va fi angajatul instituției (50)	780						
Suma de control	999						

Notă: ¹ colonița 5 și 8 „după închiderea anuală” din bilanț se completează numai în raportul anual.

**INFORMAȚIE PRIVIND RULAJUL SUMELOR FINANȚATE DE LA COMPONENTA DE BAZĂ
(subconturile 230, 231 și 234 (140 ȘI 143))**

DEBIT	Cod rînd	Suma			CREDIT	Cod rînd	Suma		
		Conform planului de finanțare	Investiții capitale și alte activități	Mijloace cu destinație specială			Conform planului de finanțare	Investiții capitale și alte activități	Mijloace cu destinație specială
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Trecut la contul 173 "Decontări privind plățile la buget"	800				Sold la începutul anului	851	80,0		
					Finanțat în cursul anului (trimestrului)	852	1451,3		
Anularea datoriilor insolvabile	801				Anularea datoriilor insolvabile	853			
Casarea lipsurilor de materiale atribuite din contul instituției	802				Înregistrarea surplusului de materiale	854			
Anularea cheltuielilor privind obiecte de construcție terminate și date în exploatare ²	803				Plăți efectuate centralizat de ordonatori de credite ierarhic superiori din contul planului de cheltuieli al instituției	855			
Cheltuieli anulate în anul gestionar ²	804				Transferate de la contul fondurilor fixe și obiectelor de mică valoare la contul materialelor	856			
Transmis cu titlu gratuit	805				Primit cu titlu gratuit	857			
					Restituirea mijloacelor bugetare ale anilor precedenți	858			
					Alte	889			
Alte	806				Total	890	1531,3		
Total	850				Sold la cont la sfîrșitul anului (trimestrului)	900			

**INFORMAȚIE PRIVIND RULAJUL SUMELOR FINANȚATE DIN MIJLOACE SPECIALE
(subconturile 400 și 246)**

DEBIT	Cod rînd	Suma		CREDIT	Cod rînd	Suma	
		Conform planului de finanțare	Investiții capitale și alte activități			Conform planului de finanțare	Investiții capitale și alte activități
1	2	3	4	6	7	8	9
Anularea datoriilor insolvabile	901			Sold la începutul anului	951		
				Modificarea soldului la începutul anului (+; -)	957		
Casarea lipsurilor	902			Calculat în cursul anului (trimestrului)	952		
Anularea cheltuielilor privind obiecte de construcție terminate și date în exploatare ²	903			Înregistrarea surplusului	953		
Cheltuieli anulate în anul gestionar ²	904			Primit cu titlu gratuit	954		
				Anularea datoriilor insolvabile	955		
Transmis cu titlu gratuit	905			Alte	956		
Alte	906			Total	989		
Total	950			Sold la sfîrșitul anului (trimestrului)	990		

Notă: ² Rîndurile 803, 804, 903 și 904 se completează numai în raportul anual.

INFORMAȚIE PRIVIND RULAJUL SUMELOR FINANȚATE DIN FONDURI SPECIALE (subcontul 235).

DEBIT	Cod rînd	Suma		CREDIT	Cod rînd	Suma	
		Mijloace din fonduri speciale	Investiții capitale și alte activități			Mijloace din fonduri speciale	Investiții capitale și alte activități
1	2	3	4	5	6	7	8
Anularea datoriilor insolvabile	310			Sold la începutul anului	320		
				Modificarea soldului la începutul anului(+;-)	324		
Casarea lipsurilor	311			Calculat în cursul anului	321		
Anularea cheltuielilor privind obiecte de construcție terminate și date în exploatare ²	312			Înregistrarea surplusului de materiale	322		
Cheltuieli anulate în anul gestionar ²	313			Primit cu titlu gratuit	323		
Transmis cu titlu gratuit	314			Alte	327		
Alte	318			Total	328		
Total	319			Sold la cont la sfîrșitul anului (trimestrului)	329		

Notă: ² Rîndurile _____ se completează numai în raportul anual.

Anexa nr.4

INFORMAȚIE PRIVIND RULAJUL SUMELOR FINANȚATE DIN MIJLOACELE PROIECTELOR FINANȚATE DIN SURSE EXTERNE (subconturile 405,406 și 409)

DEBIT	Cod rînd	Suma			CREDIT	Cod rînd	Suma		
		Mijloace sub formă de transfer	Mijloace din granturi externe	Investiții capitale și alte activități			Mijloace sub formă de transfer	Mijloace din granturi externe	Investiții capitale și alte activități
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Anularea datoriilor insolvabile	330				Sold la începutul anului	340			
					Modificarea sold la început. anului (+;-)	344			
Casarea lipsurilor	331				Calculat în cursul anului	341			
Anularea cheltuielilor privind obiecte de construcție terminate și date în exploatare ²	332				Înregistrarea surplusului de materiale	342			
Cheltuieli anulate în anul gestionar ²	333				Primit cu titlu gratuit	343			
Transmis cu titlu gratuit	334				Alte	347			
Alte	338				Total	348			
Total	339				Sold la cont la sfîrșitul anului (trimestrului)	349			

Notă: ² Rîndurile _____ se completează numai în raportul anual.

Conducătorul instituției _____

Contabil-șef _____

22 „ ” iulie _____ 2013