MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA
Piața Unirii nr. 30, tel/fax 0264-596952
www.macluj.ro, macn@cluj.astral.ro, CUI: 4354574
MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA

NR. 63 *din* 18.01.2017

CONSILIUL JUDEȚEAN CLUJ
REGISTRATURA GENERALĂ
Nr. 1414 DIR.
Nr. anexe
Data 18.IA

Către,

CONSILIUL JUDETEAN CLUJ

DIRECȚIA ECONOMICĂ

Vă înaintăm alăturat urmatoarele situații financiare întocmite la data de 31 Decembrie 2016:

1.Anexa 1-cod 01 bilanț
2.Anexa 2-cod 02 contul de rezultat patrimonial
3.Anexa 3-cod 03 situația fluxurilor de trezorerie
4.Anexa 4-cod 04 situația fluxurilor de trezorerie (banci comerciale)
5.Anexa 7-cod 21contul de execuție a bugetului instituției publice- detalierea cheltuielilor
6.Anexa 9-cod 20 contul de execuție a bugetului finanțate din venituri proprii si subvenții-venituri
7.Anexa 11-cod 21contul de execuție a bugetului finanțate din venituri proprii si subvenții-cheltuieli
8.Anexa 12-21contul de execuție a bugetului local-venituri
9.Anexa 13-contul de execuție a bugetului local-cheltuieli
10.Anexa 14 b-disponibil din mijloace cu destinatie specială
11.Anexa 17, 18, 30-plați restante
12.Situația activelor fixe amortizabile-anexa 35a
13.Situația activelor fixe neamortizabile-anexa 35b
14..Anexa 40.b –cod 18 situația activelor si datoriilor instituției publice
15..Balanța de verificare sintetică la 31Decembrie 2016
16. Copii dupa Execuția conturilor bugetare si de disponibilități
17.Note explicative privind intocmirea situațiilor financiare la data de 31 decembrie 2016 și politicile aplicate.

MANAGER ,

LUCIAN NASTASĂ KOVACS

CONTABIL ȘEF

LOREDANA MAIER

MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA CONSILIUL JUDEȚEAN CLUJ

67100303 67100303 Muzeul de Arta Cluj-Napoca

BILANT

incheiat la 31.12.2016

- lei -

Nr. rand	Denumirea indicatorilor	Cod	Sold la:	
			inceputul anului	sfarsitul perioadei
A	B	C	1	2
	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (ct.2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+2310000 -2810300-2810400-2910300-2910400-2930200*)	04	65688721	67288099
	Terenuri si cladiri (ct. 2110100+2110200+2120101+2120102+2120201+2120301+2120401+2120501+2120601+2120901+2310000-2810100-2810200 -2910100-2910200-2930200)	05	24225000	24834000
	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	15	89913721	92122099
	Stocuri (ct.3010000+3020100+3020200+3020300+3020400+ 3020500+ 3020600+ 3020700+3020800+3020900+ 3030100+3030200+ 3040100+ 3040200+3050100+ 3050200+3070000+3090000+ 3310000+ 3320000+ 3410000+3450000+3460000+3470000+ 3490000+ 3510100+ 3510200+3540100+ 3540500+3540600+ 3560000+ 3570000+ 3580000+ 3590000+3610000+ 3710000+ 3810000+/-3480000+/-3780000-3910000 -3920100-3920200 -3930000-3940100-3940500-3940600-3950100-3950200-3950300-3950400-3950600-3950700-3950800-3960000-3970000-3980000-4420803)	19	339938	394040
	Creante din operatiuni comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+ 4110108+ 4130100+ 4180000+4250000+4280102+ 4610101+ 4610109 +4730109**+4810101+ 4810102+ 4810103+4810200+ 4810300+4810900+ 4820000+ 4830000 + 4890101+4890301-4910100- 4960100+5120800), din care:	21	4680	8071
	Creante comerciale si avansuri (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+ 4110101+ 4110108+ 4130100 +4180000+4610101-4910100 - 4960100), din care :	22	4680	8071
	Total creante curente (rd. 21+23+25+27)	30	4680	8071
	Conturi la trezorerie, casa în lei (ct. 5100000+5120101+5120501+5130101+5130301+5130302+5140101+5140301+5140302+5150101+5150103+5150301+5150500+5150600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302+5200100+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+5250302+5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+5290201+5290301+5290400+5290901+5310101+5500101+5520000+5550101+5550400+5570101+5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5600401+5610101+5610300+5620101+5620300+5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102+5740301+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	33	38686	9795
	Dobânda de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct.5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+ 5320500+ 5320600+ 5320800+5420100)	33.1	76779	58204
	Conturi la institutii de credit, BNR, casa în valuta (ct. 5110101+5110102+5120102+5120402+5120502+5130102+ 5130202+5140102+5140202+5150102+5150202+5150302+ 5160102+5160202+5170102+5170202+5290102+5290202+ 5290302+5290902+5310402+5410102+5410202+5500102+ 5550102+5550202+5570202+5580102+5580202+5580302+558030	35	7992	5295

A	B	C	1	2
	3+5590102+5590202+5600102+5600103+5600402+5610102+5610103+5620102+5620103+5620402)			
	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	123457	73294
	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	45	468075	475405
	TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	46	90381796	92597504
	Sume necurente- sume ce urmeaza a fi platite dupa o perioada mai mare de un an (ct.2690200+4010200+4030200+4040200+4050200+4280201+ 4620201+ 4620209 + 5090000), din care:	52		1
	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	58		1
	Datorii comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2690100+4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101+4620109 +4730109+ 4810101+4810102+ 4810103+4810200+ 4810300+ 4810900+4820000+ 4830000+4890201+ 5090000+ 5120800), din care:	60	37324	4555
	Datorii comerciale si avansuri (ct. 4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101), din care:	61	37324	4555
	Datorii catre bugete (ct. 4310100+4310200 + 4310300 + 4310400 + 4310500+ 4310700+ 4370100 + 4370200 + 4370300 + 4400000+4410000+ 4420300 + 4420801 + 4440000 + 4460000 +4480100 +4550501 + 4550502+ 4550503+4620109+ 4670100+ 4670200 + 4670300 + 4670400 + 4670500+ 4670900+ 4730109+4810900+ 4820000), din care:	62	27992	29463
	Contributii sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310700+4370100+4370200+4370300)	63.1	21692	23156
	Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+4280101)	72	46962	47686
	Venituri in avans (ct.4720000)	74	15725	28288
	TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	78	128003	109992
	TOTAL DATORII (rd.58+78)	79	128003	109993
	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE – TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80= rd.46-79 = rd.90)	80	90253793	92487511
	Rezerve, fonduri (ct.1000000+1010000+1020101+1020102+1030000+ 1040101+1040102+1050100+1050200+1050300+1050400+ 1050500+1060000+1320000+1330000+1390100)	84	89717092	91999251
	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold creditor)	85	335499	552445
	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold creditor)	87	201202	
	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold debitor)	88		64185
	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	90	90253793	92487511

Conducatorul institutiei

MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA CONSILIUL JUDEȚEAN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

Subventii

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

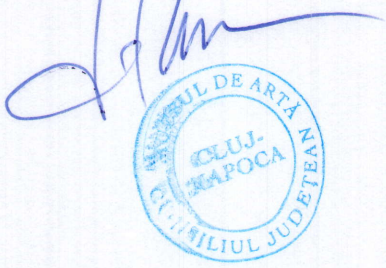
la data de 31.12.2016

Cod 02 -lei-

Nr. crt	Denumirea indicatorilor	Cod rand	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
2.	Venituri din activitati economice (ct.7210000+7220000+7510100+ 7510200+/-7090000)	03	262,119	152,983
3.	Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct. 7510500+7710000+7720100+7720200+7730000+7740100+7740200+7750000+7760000+7780000+7790101+790109)	04	1,201,790	1,273,532
	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	06	1,463,909	1,426,515
1.	Salariile si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+ 6450400+ 6450500+6450600+ 6450800+6460000+6470000)	08	647,383	794,507
3.	Stocuri, consumabile, lucrari si servicii executate de terti (ct.6010000+6020100+6020200+6020300+6020400+ 6020500+ 6020600+ 6020700+6020800+6020900+6030000+ 6060000+ 6070000+6080000+6090000+6100000+ 6110000+ 6120000+ 6130000+6140000+6220000+6230000+6240100+ 6240200+ 6260000+6270000+6280000+6290100)	10	605,403	574,066
4.	Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.6290200+6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+ 6820109+6820200+ 6890100+ 6890200)	11	9,921	122,023
5	Alte cheltuieli operationale (ct.6350000+6350100+6540000+6580000+6580101+6580109)	12		104
	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	13	1,262,707	1,490,700
	- EXCEDENT (rd.06- rd.13)	15	201,202	
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	16		64,185
	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	23	201,202	
	- DEFICIT (rd.16+21-15-20)	24		64,185
	- EXCEDENT (rd. 23+28-24-29)	29.2	201,202	
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	29.3		64,185
	- EXCEDENT (rd. 29.2 - rd.29.4)	31	201,202	
	- DEFICIT (rd. 29.3 + rd.29.4)	32		64,185

*) Nota: se determina potrivit art.13 alin.(2) lit. b) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului financiar-contabil

MUZEUL DE ARTA CLUJ NAPOCA
CIF 4354574

Anexa 3

SITUAŢIA FLUXURILOR DE TREZORERIE 31.12.2016

cod 03

-lei-

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rând	TOTAL	CASA ct. 5310101	Buget de stat *) ct. 5200100/ 7700000	Buget local ct. 5210100/ 7700000	Buget asigurări sociale de stat ct. 5250101+ 5250102/ 7700000	Buget asigurări pentru şomaj ct. 5740101+ 5740102/ 7700000	Buget Fond naţional unic de asigurări sociale de sănătate	Buget Fond pentru mediu ct. 5750100/ 7700000	Buget trezoreria statului ct. 5240100/ 7700000	Buget instituţii publice finanţate integral din venituri proprii ct. 5600101/	Buget instituţii publice finantate din venituri proprii şi subvenţii ct. 5610100/ 7700000	Buget activităţii finanţate din venituri proprii şi buget activ	Buget împrumuturi interne şi externe ct. 5130101+ 5140101+ 5160	Buget fonduri externe nerambursabile (sursa	Alte disponibilităţi (ct. 5xx)
A	B	1=2+3+...+15	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERAŢIONALĂ	1															
1. Încasări	2	1547662	119707									1426728				1227
2. Plăţi	3	1527526	119707									1401648				6171
3. Numerar net din activitatea operaţională (rd. 02- rd.03)	4	20136	0									25080				-4944
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIŢII	5															
1. Încasări	6	0										0				
2. Plăţi	7	49027										49027				
3. Numerar net din activitatea de investiţii (rd.06-07)	8	-49027										-49027				
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	9															

1. Încasări	10															
2. Plăţi	11															
3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	12															
IV. CREŞTEREA (DESCREŞTEREA) NETĂ DE NUMERAR ŞI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	-28891	0								-23947				-4944	
V. NUMERAR ŞI ECHIVALENT DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL ANULUI	14	38686									24961				13725	
- Sume recuperate din excedentul anului precedent **)	14.1	24960	x	x		x	x	x		x		24960		x		x
- Sume utilizate din excedentul anului precedent/ sume transferate din excedent la bugetul local/sume transferate din excedent pentru constituirea de depozite în trezorerie***)	14.2	24960	x	x						x		24960		x		x
Sume transferate din disponibilul neutilizat la finele anului precedent****)	14.3		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x			x
VI. NUMERAR ŞI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFÂRŞITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+rd.14.1 - rd.14.2 - rd.14.3)	15	9795	0								1014				8781	

Notă:

**) La unităţile administrativ - teritoriale şi unităţile de învăţământ preuniversitar coloana 3 nu se adună la coloana 1-Total*

*****) Rândul 14.3 "Sume transferate din disponibilul neutilizat la finele anului precedent" se completează pentru : bugetul fondurilor externe nerambursabile (sursa 08/D) în situaţia existenţei doar a unui buget de cheltuieli, bugetul creditelor interne şi bugetul creditelor externe - cu sumele transferate la inceputul anului din disponibilul neutilizat la finele anului precedent.*

Conducătorul instituţiei

LUCIAN KOVACS NASTASA

Conducătorul compartimentului financiar-contabil

LOREDANA MAIER

Viza trezoreriei

TREZORERIA MUN. CLUJ-NAPOCA
16.11.2017
CONTROL CHELTUIELI

67100303 Muzeul de Arta Cluj-Napoca

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31.12.2016

Cod 04

-lei-

Denumirea indicatorilor A	Cod rand B	Total 1	Casa in valuta 2	Alte disponibilitati 3
1. Incasari	02	1,197		1,197
2. Plati	03	3,894		3,894
3. Numerar net din activitatea operationala (rd. 02-rd.03)	04	-2,697		-2,697
IV. CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	-2,697		-2,697
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	7,992		7,992
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI (rd.13+14 +15-16)	17	5,295		5,295

NOTA: Coloanale se completeaza astfel:
Col.1 TOTAL - (col.2+col.3+.....n)
Col.2 - ct. 5310402 "Casa în valuta"
Col.3 si urmatoarele - ct. de disponibilitati în lei si în valuta la unitati bancare:(5xxxxxx)

Conducatorul institutiei

MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA CONSILIUL JUDEȚEAN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

67100303 Muzeul de Arta Cluj-Napoca

Anexa 7

CONTUL DE EXECUTIE AL INSTITUTIILOR PUBLICE - CHELTUIELI

la data de 31.12.2016

Cod 21 Capitol **67100303** Subcapitol

-lei-

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
			anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
TOTAL CHELTUIELI(SECTIUNEA DE FUNCTIONARE+SECTIUNEA DE DEZVOLTARE)		1,612,930	1,612,930	1,612,930	1,450,674	1,450,674	1,450,674		1,490,700
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE (cod 01+79+85)	F	1,520,930	1,520,930	1,520,930	1,401,647	1,401,647	1,401,647		1,368,678
CHELTUIELI CURENTE (10+20+30+40+50+51SF+55SF+57+59)	01F	1,520,930	1,520,930	1,520,930	1,401,647	1,401,647	1,401,647		1,368,678
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01 la10.03)	10	904,000	904,000	904,000	793,042	793,042	793,042		794,507
Cheltuieli salariale in bani (cod 10.01.01 la 10.01.16+10.01.30)	1001	738,500	738,500	738,500	651,638	651,638	651,638		646,801
Salarii de baza	100101	700,500	700,500	700,500	620,298	620,298	620,298		614,933
Sporuri pentru conditii de munca	100105	12,000	12,000	12,000	11,381	11,381	11,381		11,421
Alte sporuri	100106	21,000	21,000	21,000	19,959	19,959	19,959		20,447
Indemnizatii de delegare	100113	4,000	4,000	4,000					
Alte drepturi salariale in bani	100130	1,000	1,000	1,000					
Contributii (cod 10.03.01 la 10.03.06)	1003	165,500	165,500	165,500	141,404	141,404	141,404		147,706
Contributii de asigurari sociale de stat	100301	116,100	116,100	116,100	103,652	103,652	103,652		104,254
Contributii de asigurari de somaj	100302	3,700	3,700	3,700	3,180	3,180	3,180		3,204
Contributii de asigurari sociale de sanatate	100303	38,200	38,200	38,200	33,463	33,463	33,463		33,634
Contributii de asigurari pentru accidente de munca si boli profesionale	100304	1,300	1,300	1,300	1,109	1,109	1,109		1,116
Contributii pentru concedii si indemnizatii	100306	6,200	6,200	6,200					5,498
TITLUL II BUNURI SI SERVICII (cod 20.01 la 20.06+20.09 la	20	616,930	616,930	616,930	608,605	608,605	608,605		574,171

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
20.16+20.18 la 20.25+20.27+20.30)									
Bunuri si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.09+20.01.30)	2001	557,550	557,550	557,550	554,694	554,694	554,694		553,754
Furnituri de birou	200101	4,000	4,000	4,000	3,975	3,975	3,975		1,825
Materiale pentru curatenie	200102	4,000	4,000	4,000	3,999	3,999	3,999		1,199
Incalzit, iluminat si forta motrica	200103	149,490	149,490	149,490	149,418	149,418	149,418		149,418
Apa, canal si salubritate	200104	25,510	25,510	25,510	25,505	25,505	25,505		25,505
Carburanti si lubrifianti	200105								56
Piese de schimb	200106	1,460	1,460	1,460	1,458	1,458	1,458		1,458
Transport	200107	830	830	830	822	822	822		822
Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	200108	8,770	8,770	8,770	8,762	8,762	8,762		8,762
Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	200109	152,500	152,500	152,500	152,213	152,213	152,213		176,926
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	200130	210,990	210,990	210,990	208,542	208,542	208,542		187,783
Reparatii curente	2002	9,000	9,000	9,000	9,000	9,000	9,000		9,000
Bunuri de natura obiectelor de inventar (cod 20.05.01+20.05.03+20.05.30)	2005	38,800	38,800	38,800	33,494	33,494	33,494		
Alte obiecte de inventar	200530	38,800	38,800	38,800	33,494	33,494	33,494		
Deplasari, detasari, transferari (cod 20.06.01+20.06.02)	2006	3,340	3,340	3,340	3,337	3,337	3,337		3,337
Deplasari interne, detasari, transferari	200601	1,280	1,280	1,280	1,280	1,280	1,280		1,280
Deplasari in strainatate	200602	2,060	2,060	2,060	2,057	2,057	2,057		2,057
Pregatire profesionala	2013	1,220	1,220	1,220	1,220	1,220	1,220		1,220
Protectia muncii	2014	5,640	5,640	5,640	5,585	5,585	5,585		5,585
Alte cheltuieli (cod 20.30.01 la 20.30.04+20.30.06+20.30.07+20.30.09+20.30.30)	2030	1,380	1,380	1,380	1,275	1,275	1,275		1,275
Prime de asigurare non-viata	203003	880	880	880	874	874	874		874
Chirii	203004	500	500	500	401	401	401		401
SECTIUNEA DE DEZVOLTARE (cod 51+55+56+58+70+81+85)	D	92,000	92,000	92,000	49,027	49,027	49,027		122,022
CHELTUIELI DE CAPITAL ((cod 71+72+75)	70	92,000	92,000	92,000	49,027	49,027	49,027		122,022
TITLUL XIII ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 + 71.03)	71	92,000	92,000	92,000	49,027	49,027	49,027		122,022
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)	7101	92,000	92,000	92,000	49,027	49,027	49,027		122,022
Constructii	710101	40,000	40,000	40,000					
Masini, echipamente si mijloace de transport	710102	16,000	16,000	16,000	13,080	13,080	13,080		5,398

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale	710103	36,000	36,000	36,000	35,947	35,947	35,947		4,625
Alte active fixe	710130								111,999
A. CHELTUIELILE CURENTE (10+20+30+40+50+51+55+56+58+57+59)	01	1,520,930	1,520,930	1,520,930	1,401,647	1,401,647	1,401,647		1,368,678

*) Se inscriu denumirea si simbolul capitolelor din bugetul aprobat detaliate pe titluri , articole, alineate, pe structura clasificatiei economice (bugetele locale, bugetul creditelor externe, bugetul creditelor interne, bugetul fondurilor externe nerambursabile - sursa D, institutii finantate integral sau partial din venituri proprii/activitati finantate integral din veniturii prop

NOTA: Sumele inscrise in col. 6 "Plati efectuate" cu semnul minus la Titlul 85, art. 85.01 "Plati efectuate din precedenti si recuperate in anul curent", se inscriu si pe col. 4"Angajamente bugetare" si col. 5 "Angajamente legale" la acelasi cod tot cu semnul minus , astfel incat in col. 7 "Angajamente legale de platit" sa nu fie raportate sume.

Conducatorul institutiei

MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA CONSILIUL JUDEȚEAN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

Donatii si Sponsorizari

Anexa 7

CONTUL DE EXECUTIE AL INSTITUTIILOR PUBLICE - CHELTUIELI

la data de 31.12.2016

Cod 21 Capitol **6710030303** Subcapitol

-lei-

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
			anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
TOTAL CHELTUIELI(SECTIUNEA DE FUNCTIONARE+SECTIUNEA DE DEZVOLTARE)		5,000	5,000	5,000	4,999	4,999	4,999		3,011
SECTIUNEA DE DEZVOLTARE (cod 51+55+56+58+70+81+85)	D	5,000	5,000	5,000	4,999	4,999	4,999		3,011
CHELTUIELI DE CAPITAL ((cod 71+72+75)	70	5,000	5,000	5,000	4,999	4,999	4,999		3,011
TITLUL XIII ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 + 71.03)	71	5,000	5,000	5,000	4,999	4,999	4,999		3,011
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)	7101	5,000	5,000	5,000	4,999	4,999	4,999		3,011
Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale	710103	5,000	5,000	5,000	4,999	4,999	4,999		3,011

*) Se inscriu denumirea si simbolul capitolelor din bugetul aprobat detaliate pe titluri , articole, alineate, pe structura clasificatiei economice (bugetele locale, bugetul creditelor externe, bugetul creditelor interne, bugetul fondurilor externe nerambursabile - sursa D, institutii finantate integral sau partial din venituri proprii/activitati finantate integral din veniturii prop

NOTA: Sumele inscrise in col. 6 "Plati efectuate" cu semnul minus la Titlul 85, art. 85.01 "Plati efectuate din precedenti si recuperate in anul curent", se inscriu si pe col. 4"Angajamente bugetare" si col. 5 "Angajamente legale" la acelasi cod tot cu semnul minus , astfel incat in col. 7 "Angajamente legale de platit" sa nu fie raportate sume.

Conducatorul institutiei

MUNICIPIUL CLUJ-NAPOCA CONSILIUL JUDETEAN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

Venituri Proprii

Anexa 7

CONTUL DE EXECUTIE AL INSTITUTIILOR PUBLICE - CHELTUIELI

la data de 31.12.2016

Cod 21 Capitol **6710030302** Subcapitol

-lei-

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
			anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
TOTAL CHELTUIELI(SECTIUNEA DE FUNCTIONARE+SECTIUNEA DE DEZVOLTARE)		176,930	176,930	176,930	176,930	176,930	176,930		142,715
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE (cod 01+79+85)	F	176,930	176,930	176,930	176,930	176,930	176,930		141,130
CHELTUIELI CURENTE (10+20+30+40+50+51SF+55SF+57+59)	01F	176,930	176,930	176,930	176,930	176,930	176,930		141,130
TITLUL II BUNURI SI SERVICII (cod 20.01 la 20.06+20.09 la 20.16+20.18 la 20.25+20.27+20.30)	20	176,930	176,930	176,930	176,930	176,930	176,930		141,130
Bunuri si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.09+20.01.30)	2001	164,410	164,410	164,410	164,410	164,410	164,410		141,130
Furnituri de birou	200101								1,545
Materiale pentru curatenie	200102								600
Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	200109	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000		32,508
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	200130	134,410	134,410	134,410	134,410	134,410	134,410		106,477
Bunuri de natura obiectelor de inventar (cod 20.05.01+20.05.03+20.05.30)	2005	12,520	12,520	12,520	12,520	12,520	12,520		
Alte obiecte de inventar	200530	12,520	12,520	12,520	12,520	12,520	12,520		
SECTIUNEA DE DEZVOLTARE (cod 51+55+56+58+70+81+85)	D								1,585
CHELTUIELI DE CAPITAL ((cod 71+72+75)	70								1,585
TITLUL XIII ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 + 71.03)	71								1,585
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)	7101								1,585
Masini, echipamente si mijloace de transport	710102								1,585

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
A. CHELTUIELILE CURENTE (10+20+30+40+50+51+55+56+58+57+59)	01	176,930	176,930	176,930	176,930	176,930	176,930		141,130

*) Se inscriu denumirea si simbolul capitolelor din bugetul aprobat detaliate pe titluri , articole, alineate, pe structura clasificatiei economice (bugetele locale, bugetul creditelor externe, bugetul creditelor interne, bugetul fondurilor externe nerambursabile - sursa D, institutii finantate integral sau partial din venituri proprii/activitati finantate integral din veniturii prop

NOTA: Sumele inscrise in col. 6 "Plati efectuate" cu semnul minus la Titlul 85, art. 85.01 "Plati efectuate din precedenti si recuperate in anul curent", se inscriu si pe col. 4"Angajamente bugetare" si col. 5 "Angajamente legale" la acelasi cod tot cu semnul minus , astfel incat in col. 7 "Angajamente legale de platit" sa nu fie raportate sume.

Conducatorul institutiei

MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA CONSILIUL JUDEȚEAN

Conducătorul compartimentului financiar-contabil

Subventii

Anexa 7

CONTUL DE EXECUTIE AL INSTITUTIILOR PUBLICE - CHELTUIELI

la data de 31.12.2016

Cod 21 Capitol **6710030301** Subcapitol

-lei-

DENUMIREA INDICATORILOR*)	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
			anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate					
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
TOTAL CHELTUIELI(SECTIUNEA DE FUNCTIONARE+SECTIUNEA DE DEZVOLTARE)		1,431,000	1,431,000	1,431,000	1,268,745	1,268,745	1,268,745		1,344,974
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE (cod 01+79+85)	F	1,344,000	1,344,000	1,344,000	1,224,717	1,224,717	1,224,717		1,227,548
CHELTUIELI CURENTE (10+20+30+40+50+51SF+55SF+57+59)	01F	1,344,000	1,344,000	1,344,000	1,224,717	1,224,717	1,224,717		1,227,548
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01 la10.03)	10	904,000	904,000	904,000	793,042	793,042	793,042		794,507
Cheltuieli salariale in bani (cod 10.01.01 la 10.01.16+10.01.30)	1001	738,500	738,500	738,500	651,638	651,638	651,638		646,801
Salarii de baza	100101	700,500	700,500	700,500	620,298	620,298	620,298		614,933
Sporuri pentru conditii de munca	100105	12,000	12,000	12,000	11,381	11,381	11,381		11,421
Alte sporuri	100106	21,000	21,000	21,000	19,959	19,959	19,959		20,447
Indemnizatii de delegare	100113	4,000	4,000	4,000					
Alte drepturi salariale in bani	100130	1,000	1,000	1,000					
Contributii (cod 10.03.01 la 10.03.06)	1003	165,500	165,500	165,500	141,404	141,404	141,404		147,706
Contributii de asigurari sociale de stat	100301	116,100	116,100	116,100	103,652	103,652	103,652		104,254
Contributii de asigurari de somaj	100302	3,700	3,700	3,700	3,180	3,180	3,180		3,204
Contributii de asigurari sociale de sanatate	100303	38,200	38,200	38,200	33,463	33,463	33,463		33,634
Contributii de asigurari pentru accidente de munca si boli profesionale	100304	1,300	1,300	1,300	1,109	1,109	1,109		1,116
Contributii pentru concedii si indemnizatii	100306	6,200	6,200	6,200					5,498
TITLUL II BUNURI SI SERVICII (cod 20.01 la 20.06+20.09 la	20	440,000	440,000	440,000	431,675	431,675	431,675		433,041

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
20.16+20.18 la 20.25+20.27+20.30)									
Bunuri si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.09+20.01.30)	2001	393,140	393,140	393,140	390,284	390,284	390,284		412,624
Furnituri de birou	200101	4,000	4,000	4,000	3,975	3,975	3,975		280
Materiale pentru curatenie	200102	4,000	4,000	4,000	3,999	3,999	3,999		599
Incalzit, iluminat si forta motrica	200103	149,490	149,490	149,490	149,418	149,418	149,418		149,418
Apa, canal si salubritate	200104	25,510	25,510	25,510	25,505	25,505	25,505		25,505
Carburanti si lubrifianti	200105								56
Piese de schimb	200106	1,460	1,460	1,460	1,458	1,458	1,458		1,458
Transport	200107	830	830	830	822	822	822		822
Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	200108	8,770	8,770	8,770	8,762	8,762	8,762		8,762
Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	200109	122,500	122,500	122,500	122,213	122,213	122,213		144,418
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	200130	76,580	76,580	76,580	74,132	74,132	74,132		81,306
Reparatii curente	2002	9,000	9,000	9,000	9,000	9,000	9,000		9,000
Bunuri de natura obiectelor de inventar (cod 20.05.01+20.05.03+20.05.30)	2005	26,280	26,280	26,280	20,974	20,974	20,974		
Alte obiecte de inventar	200530	26,280	26,280	26,280	20,974	20,974	20,974		
Deplasari, detasari, transferari (cod 20.06.01+20.06.02)	2006	3,340	3,340	3,340	3,337	3,337	3,337		3,337
Deplasari interne, detasari, transferari	200601	1,280	1,280	1,280	1,280	1,280	1,280		1,280
Deplasari in strainatate	200602	2,060	2,060	2,060	2,057	2,057	2,057		2,057
Pregatire profesionala	2013	1,220	1,220	1,220	1,220	1,220	1,220		1,220
Protectia muncii	2014	5,640	5,640	5,640	5,585	5,585	5,585		5,585
Alte cheltuieli (cod 20.30.01 la 20.30.04+20.30.06+20.30.07+20.30.09+20.30.30)	2030	1,380	1,380	1,380	1,275	1,275	1,275		1,275
Prime de asigurare non-viata	203003	880	880	880	874	874	874		874
Chirii	203004	500	500	500	401	401	401		401
SECTIUNEA DE DEZVOLTARE (cod 51+55+56+58+70+81+85)	D	87,000	87,000	87,000	44,028	44,028	44,028		117,426
CHELTUIELI DE CAPITAL ((cod 71+72+75)	70	87,000	87,000	87,000	44,028	44,028	44,028		117,426
TITLUL XIII ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 + 71.03)	71	87,000	87,000	87,000	44,028	44,028	44,028		117,426
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)	7101	87,000	87,000	87,000	44,028	44,028	44,028		117,426
Constructii	710101	40,000	40,000	40,000					
Masini, echipamente si mijloace de transport	710102	16,000	16,000	16,000	13,080	13,080	13,080		3,813

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale	710103	31,000	31,000	31,000	30,948	30,948	30,948		1,614
Alte active fixe	710130								111,999
A. CHELTUIELILE CURENTE (10+20+30+40+50+51+55+56+58+57+59)	01	1,344,000	1,344,000	1,344,000	1,224,717	1,224,717	1,224,717		1,227,548

*) Se inscriu denumirea si simbolul capitolelor din bugetul aprobat detaliate pe titluri , articole, alineate, pe structura clasificatiei economice (bugetele locale, bugetul creditelor externe, bugetul creditelor interne, bugetul fondurilor externe nerambursabile - sursa D, institutii finantate integral sau partial din venituri proprii/activitati finantate integral din veniturii prop

NOTA: Sumele inscrise in col. 6 "Plati efectuate" cu semnul minus la Titlul 85, art. 85.01 "Plati efectuate din precedenti si recuperate in anul curent", se inscriu si pe col. 4"Angajamente bugetare" si col. 5 "Angajamente legale" la acelasi cod tot cu semnul minus , astfel incat in col. 7 "Angajamente legale de platit" sa nu fie raportate sume.

Conducatorul institutiei

MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA CONSILIUL JUDEȚEAN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

Consiliul Judetean Cluj
Muzeul de Arta Cluj Napoca

Anexa 9

CONTUL DE EXECUŢIE
A BUGETULUI INSTITUŢIILOR PUBLICE ŞI ACTIVITĂŢILOR FINANŢATE INTEGRAL SAU PARŢIAL DIN VENITURI PROPRII (DE SUBORDONARE LOCALĂ) -VENITURI

dec.16

cod 20

-lei-

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare		Drepturi constatate			Încasări realizate	Stingeri pe alte căi decât încasări	Drepturi constatate de încasat
		anuale aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	Total, din care:	din anii precedenţi	din anul curent			
A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
TOTAL VENITURI (cod 00.02+00.15+00.16+00.17+45.10+48.10)	**00.01**	1587970	1587970	1426728		1426728	1426728		
I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)	**00.02**	1587970	1587970						
Venituri din prestări de servicii şi alte activităţi (cod33.10.05+33.10.08+33.10.09+33.10.13+ 33.10.14+ 33.10.16+33.10.17+33.10.19 la 33.10.21+33.10.30 la 33.10.32+33.10.50)	**33.10**	151970	151970	152983		152983	152983		
Venituri din serbări şi spectacole şcolare, manifestări culturale, artistice şi sportive	33.10.19			77644		77644	77644		
Alte venituri din prestări de servicii şi alte activităţi	33.10.50	151970	151970	75339		75339	75339		
Transferuri voluntare, altele decât subvenţiile (cod 37.10.01+37.10.03+37.10.04+37.10.50)	**37.10**	5000	5000	4999		4999	4999		
Donaţii şi sponsorizări	37.10.01	5000	5000	4999		4999	4999		
Vărsăminte din secţiunea de funcţionare pentru finanţarea secţiunii de dezvoltare a bugetului local (cu semnul mînus)	37.10.03	-5000	-5000	-5000		-5000	-5000		
Vărsăminte din secţiunea de funcţionare	37.10.04	5000	5000	5000		5000	5000		
Subvenţii de la alte administraţii (cod43.10.09+43.10.10+43.10.14 la 43.10.17+43.10.19 + 43.10.25 la 43.10.27+43.10.31)	**43.10**	**1431000**	**1431000**	1268745		1268745	1268745		
Subvenţii pentru instituţii publice	43.10.09	**1344000**	**1344000**	1224718		1224718	1224718		
Subvenţii pentru instituţii publice destinate secţiunii de dezvoltare	43.10.19	**87000**	**87000**	44027		44027	44027		

Conducătorul instituţiei

LUCIAN NASTASA KOVACS

MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA CONSILIUL JUDEŢEAN

Contabil Sef

LOREDANA MAIER

67100303 Muzeul de Arta Cluj-Napoca

Anexa 14b

DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA

la data de 31.12.2016

Cod 05

-lei-

Denumirea indicatorilor	Nr. rand	Disponibil la inceputul anului	Incasari	Plati	Disponibil la sfarsitul perioadei
A	B	1	2	3	4=1+2-3
TOTAL (rd.02 la 15) din care:	01	14,401	6,197	8,894	11,704
-Sume primite ca donatii si sponsorizari (ct. 5500101, ct. 5500102/analitice distincte)	02	6,409	5,000	5,000	6,409
-Garantii materiale retinute gestionarilor conform Legii nr.22/1969 (ct. 5500101, ct. 5500102/analitice distincte)	03	7,992	1,197	3,894	5,295

Conducatorul institutiei

MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA CONSILIUL JUDEȚEAN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

67100303 Muzeul de Arta Cluj-Napoca

Anexa 35a

SITUATIA ACTIVELOR FIXE AMORTIZABILE

cod 26 **la data de 31.12.2016**

- lei -

Denumirea activelor fixe	Nr. rand	Existent 31.12.2015		Sold la inceputul anului	Cresteri					
					Total din care	diferente din reevaluare	achizitii	transferuri primite cu titlu gratuit	donatii, sponsorizari	alte cai
A	B	1	2	3	4=5+6+7+8+9	5	6	7	8	9
Alte active fixe necorporale(ct.2080100+2080200)	04			1327946						
TOTAL (rd. 02+03+04)	05			1327946						
Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii (ct.2130100+2130200+2130300+2130400)	17			219386	-48781		-48781			
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active fixe corporale (ct.2140000)	18			223720	10005		35947			-25942
TOTAL (rd. 07 +08 +17 + 18)	19			443106	-38776		-12834			-25942
TOTAL ACTIVE FIXE (rd. 05+ 19)	20			1771052	-38776		-12834			-25942

Conducatorul institutiei

MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA CONSILIUL JUDEȚEAN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

67100303 Muzeul de Arta Cluj-Napoca

Anexa 35a

SITUATIA ACTIVELOR FIXE AMORTIZABILE

cod 27

la data de 31.12.2016

- lei -

Denumirea activelor fixe	Nr. rând	Reduceri							Sold la sf. anului	Ajustari de valoare(amortizari si ajustari pentru depreciere)				Valoare contabila neta, din care:		
		Total din care	diferente din reevaluare	eliminare amortizare	dezmembrari si casari	transferuri cu titlu gratuit	vanzari	alte cai		Sold la inceputul anului	Cresteri	Reduceri	Sold la sf. anului	Domeniu privat al statului	Domeniu privat al UAT	Proprietate privata a instit.pub
A	B	10=11+12+13 +14+15+16	11	12	13	14	15	16	17=3+4-10	18	19	20	21=18+19-20	22=17 -21-23-24	23=17 -21-22-24	24=17 -21-22-23
Alte active fixe necorporale(ct.2080100+2080200)	04								1327946	1327946			1327946			
TOTAL (rd. 02+03+04)	05								1327946	1327946			1327946			
Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii (ct.2130100+2130200+2130300+2130400)	17								170605	70418	28694		99112			71493
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active fixe corporale (ct.2140000)	18								233725	176059	6311		182370			51355
TOTAL (rd. 07 +08 +17 + 18)	19								404330	246477	35005		281482			122848
TOTAL ACTIVE FIXE (rd. 05+ 19)	20								1732276	1574423	35005		1609428			122848

*) Coloana 5 se completeaza cu cresterile de valoare din reevaluare evidentiate în conturile 105"Rezerve din reevaluare" si 7813"Venituri din ajusari privind deprecierea activelor fixe";

**) Coloana 11 se completeaza cu reducerile de valoare din reevaluare evidenaiate în conturile 105"Rezerve din reevaluare" si 6813"Cheltuieli operaaionale privind ajustarile pentru deprecierea activelor fixe";

***) Coloana 12 se completeaza cu valoarea amortizarii eliminata din valoarea activului fix în situatia în care reevaluarea se efectueaza de catre evaluatori autorizati. Aceeasi valoare se completeaza si pe coloana 20 "Reduceri".

Conducatorul institutiei

MUZEUL DE ARTA CLUJ-NAPOCA CONSILIUL JUDETEAN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

67100303 Muzeul de Arta Cluj-Napoca

Anexa 35b

SITUATIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE

cod 28

la data de 31.12.2016

- lei -

Denumirea activelor fixe	Nr. rand	Existent 31.12.2015			Sold la inceputul anului	Cresteri					
		UM	UM	UM		Total din care:	diferente din reevaluare	achizitii	transferuri primite cu titlu gratuit	donatii, sponsorizari	alte cai
A	B	1	2	3	4	5=6+7+8+9+10	6	7	8	9	10
Terenuri (ct. 2110100)	07				8880000	140000	140000				
Constructii (ct.2120000)) (rd.08 = de la rd.09 la rd.16) din care:	08				15345000	469000	469000				
- alte active fixe încadrate în grupa constructii	16				15345000	469000	469000				
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active fixe corporale (ct.2140000)	18				65492092	1689158		111999		1577159	
TOTAL (rd.06+ 07 + 08+ 17+18+19+20)	21				89717092	2298158	609000	111999		1577159	
TOTAL ACTIVE FIXE (rd. 04+21)	22				89717092	2298158	609000	111999		1577159	

Conducatorul institutiei

MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA CONSILIUL JUDEȚEAN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

67100303 Muzeul de Arta Cluj-Napoca

Anexa 35b

SITUATIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE

la data de 31.12.2016

cod 29
Cod 29

- lei -

Denumirea activelor fixe	Nr. rând	Reduceri						Sold la sfarsitul anului	Valoarea activelor fixe neamortizate						
		Total din care	reevaluare	dezmembrari si casari	transferuri cu titlu gratuit	vanzari	alte cai		Fondul activelor fixe necorporale ct.100.00.00	Domeniu public al statului ct.101.00.00	Domeniu privat al statului ct.102.01.10	Proprietarea privata a instit.publice ct.102.01.02	Domeniu public al UAT ct.103.00.00	Domeniu privat al UAT ct.104.01.01	Proprietarea privata a instit.publ din admin.locala ct.104.01.02
A	B	11=12+13+14 +15+16	12	13	14	15	16	17=4+5-11	18	19	20	21	22	23	24
Terenuri (ct. 2110100)	07							9020000					9020000		
Constructi (ct.2120000) (rd.08 = de la rd.09 la rd.16) din care:	08							15814000					15814000		
- alte active fixe încadratee în grupa constructii	16							15814000					15814000		
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active fixe corporale (ct.2140000)	18	15999	15999					67165251					67165251		
TOTAL (rd.06+ 07+ 08+17+18+19+20) col.4 la 17	21	15999	15999					91999251					91999251		
TOTAL ACTIVE FIXE (rd. 04+21) col.4 la 17	22	15999	15999					91999251					91999251		

Conducatorul institutiei

MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA CONSILIUL JUDEȚEAN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

67100303 Muzeul de Arta Cluj-Napoca

SITUATIA MODIFICARILOR IN STRUCTURA ACTIVELOR NETE/CAPITALURILOR

Anexa 34

la data de 31.12.2016

Cod 25

-lei-

Denumirea indicatorilor	Cod rand	Sold la inceputul anului	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul anului
A	B	1	2	3	4
Fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul public al unitatilor administrativ teritoriale (Ct.1030000)	04	89,717,092	2,282,159		91,999,251
Rezerve din reevaluare (Ct.1050100+1050200+1050300+1050400)	06		1,981,071	1,981,071	
Rezultatul reportat (Ct.1170000- sold creditor)	17	335,499	210,551	-6,394	552,445
Rezultatul patrimonial al exercitiului (Ct.1210000 - sold creditor)	19	201,202	1,217,184	1,482,571	
Rezultatul patrimonial al exercitiului (Ct.1210000 - sold debitor)	20				64,185
Total capitaluri proprii (rd 01 la 17-rd.18+rd.19-rd.20)	21	90,253,793	5,690,965	3,457,248	92,487,511

Conducatorul institutiei

MUZEUL DE ARTĂ NAVA CLUJ-NAPOCA CONSILIUL JUDEȚEAN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

UNITATEA ADMINISTRATIV-TERITORIALA

Anexa 40b

Institutia de subordonare locala 67100303 Muzeul de Arta Cluj-Napoca

SITUATIA ACTIVELOR SI DATORIILOR INSTITUTIILOR PUBLICE DIN ADMINISTRATIA LOCALA

Cod 18

la data de 31.12.2016

-lei-

Nr. rand		Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la sfarsitul perioadei
A	B	C	1	2
	Disponibilitati în lei ale institutiilor publice locale si ale institutiilor publice de subordonare locala, la trezorerii (ct.5100000+ct.5120101+ct.5120501+ct.5150101+ct.5150103+ct.5150500+ct.5150600+ct.5160101+ct.5160301 +ct.5160302+ ct.5170101+ct.5170301+ct.5170302+ ct.5210100+ct.5210300+ct. 5280000+ ct.5290201+ct.5290301+ ct. 5290400+ ct.5290901+ ct.5500101+ct.5520000+ct.5550101 +ct.5570101+ ct.5580101+ct.5580201+ ct.5600101+ ct.5600300+ ct.5610100+ct.5610300+ct.5620101+ct.5620300- ct.7700000), din care :	5	38686	9795
	Total (in baze cash) (rd.04+05)	8	38686	9795
	Total (in baze accrual) (rd.08+09)	10	38686	9795
	Alte valori (ct.5320100+ct.5320200+ct.5320300+ct.5320400+ct.5320500+ ct.5320600+ct.5320800)	23	76779	58204
	Disponibilitati ale institutiilor publice locale si ale institutiilor de subordonare locala la institutiile de credit rezidente (ct.5110101+ ct.5110102+ct.5120102+ct.5120402+ct.5120502+ ct.5150102+ ct.5150202+ ct.5160102+ct.5160202+ ct.5170102+ ct.5170202+ ct.5290202+5290302+ct.52	32	7992	5295

	90902+ct.5500102+ct. 5550102+ct. 5550202+ct.5570202+ct.55 80102+ ct.5580302+ ct.5600102+ct.5600103+ct .5610102+ct5610103+ct.56 20102+ct.5620103), din care :			
	Total (în baze cash) (rd.32+35)	36	7992	5295
	Total (în baze accrual) (rd.36+37)	38	7992	5295
	Creante comerciale curente legate de livrari de bunuri si servicii de catre autoritatile locale sau de institutii subordonate acestora (ct.2320000+ct.2340000+c t.4090101+ct.4090102+ct. 4110101+ ct.4110108+ ct.4130100+ct.4180000+ct .4610101 - ct.4910100 - ct.4960100). Total (rd.166+167+168+172), din care de la :	165	4680	8071
	- de la societati nefinanciare (S.11),	167	4680	8071
1	Sume datorate tertilor reprezentând garantii si cautiuni aflate în conturile institutiilor publice (ct.4280101+ct.4280201+c t.4620109+ct.4620209) Total (rd.204+205+206), din care :	203	7992	5295
	- salariatilor (gospodariile populatiei) (S.143)	204	7992	5295
	Datorii comerciale curente legate de livrari de bunuri si servicii (ct.4010100+ct.4030100+c t.4040100 +ct. 4050100+ct.4080000 + ct.4190000+ ct.4620101) Total (rd.321+322+326+327), din care catre :	320	37324	4555
	-Alti rezidenti (Alti intermediari financiari, exclusiv societatile de asigurare si fondurile de pensii, Auxiliari financiari, Societati	326	37324	4555

	de asigurare, Fondurile de pensii) (S.125, S.126, S.128, S.129)			
	Datoriile institutiilor publice din administratia locala catre bugete (ct.4420300+ ct.4310100+ct.4310200+ct .4310300+ct.4310400+ ct.4310500+ ct.4310700+ct. 4370100+ct.4370200+ct.43 70300+ ct.4420801 +ct.4440000+ct.4460000+c t.4480100)	331	27992	29463
	Salariile angajatilor (ct 4210000+ct.4230000+ct.42 60000 +ct.4270100+ct. 4270300 +ct.4280101)	332	46962	47686
	Total (rd.331+332+333+334)	335	74954	77149

Nota

Sectoarele si subsectoarele definite conform Sistemului European de Conturi (SEC' 95)	utilizator Anexa 40	Cod SEC'95
Societati nefinanciare		S.11
Societati financiare		S.12
Banca centrala		S.121
Societati care accepta depozite, exclusiv banca centrala		S.122
Fonduri de piata monetara		S.123
Fonduri de investitii,altele decat fondurile de piata monetara		S.124
Alti intermediari financiari, exclusiv societati de asigurare si fonduri de pensii		S.125
Auxiliari financiari		S.126
Societati de asigurare (SA)		S.128
Fonduri de pensii (FP)		S.129
Administratii publice		S.13
Administratia centrala(exclusiv fondurile de securitate sociala)		S.1311
Administratia locale(exclusiv fondurile de securitate sociala)		S.1313
Fonduri de securitate sociala		S.1314
Gospodariile populatiei		S.14
Restul lumii		S.2
State membre si institutii si organisme ale Uniunii Europene		S.21
Statele membre ale Uniunii Europeane		S.211
Institutii si organisme ale Uniunii Europene		S.212
State nonmembre si organizatii internationale nerezidente ale Uniunii Europene		S.22

Conducatorul institutiei

MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA CONSILIUL JUDEȚEAN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

EXECUTIA CONTURILOR BUGETARE SI DE DISPONIBILITATI

la: MUZEUL DE ARTA

COD FISCAL: 4354574

DATA : 30.12.2016

- lei

	COD CONT/SURSA INDICATOR/SECTIUNE		DENUIMIRE CONT / INDICATOR	CREDITE DESCHISE / VENITURI	PLATI EFECTUATE (CHELTUIELI)	DISPONIBIL (credite-chelt/venituri-chelt)
21	G 370400	D	Varsaminte din sectiunea de functionare	5.000,00	,00	,00
21	G 431900	D	Subventii pentru institutii publice destinate sect	44.027,28	,00	,00
21	G 999997	D	Inchidere conturi de venituri si cheltuieli sectiu	- 49.027,28	,00	,00
21	G 331900	F	Venituri din serbari si spectacole scolare, manife	77.644,25	,00	,00
21	G 335000	F	Alte venituri din prestari de servicii si alte act	75.338,95	,00	,00
21	G 370100	F	Donatii si sponsorizari	4.999,28	,00	,00
21	G 370300	F	Varsaminte din sectiunea de functionare pentru fin	- 5.000,00	,00	,00
21	G 401501	F	Sume utilizate de administratiile locale din exced	,00	,00	,00
21	G 430900	F	Subventii pentru institutii publice	1.224.718,31	,00	,00
21	G 999996	F	Inchidere conturi de venituri si cheltuieli sectiu	- 1.377.700,79	,00	,00
24	**G 670000710000**	**D**	**Cultura, recreere si religie - TITLUL XIII ACTIVE**	**92.000,00**	**49.027,28**	**42.972,72**
24	G 670303710102	D	Muzee - Masini, echipamente si mijloace de transpo	,00	13.080,00	,00
24	G 670303710103	D	Muzee - Mobilier, aparatura birotica si alte activ	,00	35.947,28	,00
24	G 999997	D	Inchidere conturi de venituri si cheltuieli sectiu	,00	- 49.027,28	,00
24	***G***	***D***	***Total disp.(ven-ch)ct: 24 sursa: G sectiune: D***	***,00***	***49.027,28***	***- 49.027,28***
24	***G***	***D***	***Total (desch-ch)ct: 24 sursa: G sectiune: D***	***92.000,00***	***49.027,28***	***42.972,72***
24	**G 670000100000**	**F**	**Cultura, recreere si religie - TITLUL I CHELTUIEL**	**904.000,00**	**793.042,00**	**110.958,00**
24	G 670303100101	F	Muzee - Salarii de baza	,00	620.298,00	,00
24	G 670303100105	F	Muzee - Sporuri pentru conditii de munca	,00	11.381,00	,00
24	G 670303100106	F	Muzee - Alte sporuri	,00	19.959,00	,00
24	G 670303100301	F	Muzee - Contributii de asigurari sociale de stat	,00	103.652,00	,00
24	G 670303100302	F	Muzee - Contributii de asigurari de somaj	,00	3.180,00	,00
24	G 670303100303	F	Muzee - Contributii de asigurari sociale de sanata	,00	33.463,00	,00
24	G 670303100304	F	Muzee - Contributii de asigurari pentru accidente	,00	1.109,00	,00
24	G 670303100306	F	Muzee - Contributii pentru concedii si indemnizati	,00	,00	,00
24	G 670000200000	F	Cultura, recreere si religie - TITLUL	616.930,00	608.605,59	8.324,41

EXECUTIA CONTURILOR BUGETARE SI DE DISPONIBILITATI

MUZEUL DE ARTA

COD FISCAL: 4354574

COD CONT/SURSA INDICATOR/SECTIUNE			DENUIMIRE CONT / INDICATOR	CREDITE DESCHISE / VENITURI	PLATI EFECTUATE (CHELTUIELI)	DISPONIBIL (credite-chelt/venituri-chelt)
			II BUNURI S			
24	G	670303200101 F	Muzee - Furnituri de birou	,00	3.975,82	,00
24	G	670303200102 F	Muzee - Materiale pentru curatenie	,00	3.998,93	,00
24	G	670303200103 F	Muzee - Incalzit, Iluminat si forta motrica	,00	149.417,85	,00
24	G	670303200104 F	Muzee - Apa, canal si salubritate	,00	25.505,47	,00
24	G	670303200106 F	Muzee - Piese de schimb	,00	1.457,50	,00
24	G	670303200107 F	Muzee - Transport	,00	822,46	,00
24	G	670303200108 F	Muzee - Posta, telecomunicatii, radio, tv, interne	,00	8.761,51	,00
24	G	670303200109 F	Muzee - Materiale si prestari de servicii cu carac	,00	152.213,32	,00
24	G	670303200130 F	Muzee - Alte bunuri si servicii pentru intretinere	,00	208.542,28	,00
24	G	670303200200 F	Muzee - Reparatii curente	,00	9.000,00	,00
24	G	670303200530 F	Muzee - Alte obiecte de inventar	,00	33.493,61	,00
24	G	670303200601 F	Muzee - Deplasari interne, detasari, transferari	,00	1.279,63	,00
24	G	670303200602 F	Muzee - Deplasari in strainatate	,00	2.057,00	,00
24	G	670303201300 F	Muzee - Pregatire profesionala	,00	1.220,00	,00
24	G	670303201400 F	Muzee - Protectia muncii	,00	5.585,26	,00
24	G	670303203003 F	Muzee - Prime de asigurare non-viata	,00	874,00	,00
24	G	670303203004 F	Muzee - Chirii	,00	400,95	,00
24	G	999996 F	Inchidere conturi de venituri si cheltuieli sectiu	,00	1.401.647,59	,00
24	***G***		***F Total disp.(ven-ch)ct: 24 sursa: G sectiune: F***	***,00***	***1.401.647,59***	***- 1.401.647,59***
24	***G***		***F Total (desch-ch)ct: 24 sursa: G sectiune: F***	***1.520.930,00***	***1.401.647,59***	***119.282,41***
24			***Total cont: 24***	***1.612.930,00***	***1.450.674,87***	***162.255,13***
5006			Disp.sume mandat,depozit.local	8.543,31	6.171,54	2.371,77
5007			Disp.- donatii si sponsorizari	6.409,44	,00	6.409,44
82	980000		Excedent/deficit al bug.local	49.921,54	48.906,80	1.014,74
82	989700		Excedent/deficit al bug.local	49.027,28	49.027,28	,00
82	999600		Excedent/deficit al bug.local	1.377.700,79	1.401.647,59	- 23.946,80
82	999700		Excedent/deficit al bug.local	23.946,80	,00	23.946,80

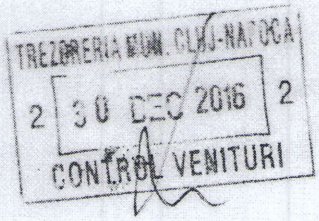
Cont de executie buget local
institutii publice la data de 30-DEC-16

An 2016 Trezorerie Mun. Cluj Napoca

4354574 MUZEUL DE ARTA

Sursa de finantare: G Venituri proprii si subventii

Venituri/Cheltuieli	Cod	Credite	Incasari/Plati	Disponibil
Veniturile bugetelor locale		**0.00**	**1,426,728.07**	**0.00**
Venituri din prestari de servi	330000	0.00	152,983.20	0.00
Venituri din serbari si specta	331900	0.00	77,644.25	0.00
Alte venituri din prestari de	335000	0.00	75,338.95	0.00
Transferuri voluntare, altele	370000	0.00	4,999.28	0.00
Donatii si sponsorizari	370100	0.00	4,999.28	0.00
Varsaminte din sectiunea de fu	370300	0.00	-5,000.00	0.00
Varsaminte din sectiunea de fu	370400	0.00	5,000.00	0.00
Subventii de la alte administr	430000	0.00	1,268,745.59	0.00
Subventii pentru institutii pu	430900	0.00	1,224,718.31	0.00
Subventii pentru institutii pu	431900	0.00	44,027.28	0.00
Inchidere conturi de venituri	999996	0.00	-1,377,700.79	0.00
Inchidere conturi de venituri	999997	0.00	-49,027.28	0.00
Cheltuielile bugetelor locale		**1,612,930.00**	**1,450,674.87**	**162,255.13**
Cultura, recreere si religie	670000	1,612,930.00	1,450,674.87	162,255.13
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSON	670000100000	904,000.00	793,042.00	110,958.00
TITLUL II BUNURI SI SERVICII	670000200000	616,930.00	608,605.59	8,324.41
TITLUL XIII ACTIVE NEFINANCIAR	670000710000	92,000.00	49,027.28	42,972.72
Inchidere conturi de venituri	999996	0.00	-1,401,647.59	0.00
Inchidere conturi de venituri	999997	0.00	-49,027.28	0.00
EXCEDENT/DEFICIT		**0.00**	**-23,946.80**	**0.00**



MA

MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA
Piața Unirii nr. 30, tel/fax 0264-596952
www.macluj.ro, macn@cluj.astral.ro, CUI: 4354574
MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA

NR. 64 *din* 18.01.2017

NOTE EXPLICATIVE
Privind întocmirea situațiilor financiare la data de 31 decembrie 2016

Situațiile financiare la data de 31 decembrie 2016 s-au întocmit în conformitate cu :
-Legea contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările si completările ulterioare;
-Legea 273/2006 a MFP privind finanțele publice locale;
-Ordinul MFP nr. 1792 /2002 pentru aplicarea normelor metodologice privind angajarea, lichidarea, ordonanțarea și plata cheltuielilor instituțiilor publice.

Situațiile financiare la data de 31 decembrie 2016, se prezintă astfel:

ACTIVELE FIXE NECURENTE:

Activele fixe necorporale prezintă valoarea zero ca urmare a amortizării integrale a acestora.
Instalații tehnice, mobilier, aparatură birotică, alte active corporale au valoarea contabilă netă de **67.288.099** lei.
Terenuri si constructii: valoare contabila **24.834.000** lei. La luna decembrie s-a procedat la evaluarea clădirii si terenului aferent, conform Ordonanței Nr. 81 din 28 august 2003 privind reevaluarea și amortizarea activelor fixe aflate în patrimoniul instituțiilor publice. Ultima reevaluare a fost facută în decembrie 2013.

ACTIVE CURENTE:

STOCURI

Conturile de stocuri în valoare de **394.040** lei reprezintă contravaloarea materialelor de întreținere și curățenie, consumabile, furnituri de birou, materiale cu caracter funcțional, publicații editate de muzeu, obiecte de inventar și materiale in curs de prelucrare, fond bibliotecar-ct **3032.02** in valoare de **47.508,36** lei, fond documentar –ct **3032.03** in valoare de **1.939,44** lei.
Evaluarea stocurilor in bilant s-a făcut la costul de achiziție a acestora cu excepția fondului bibliotecar obținut prin donații, la care valoarea a fost stabilită prin evaluarea acestuia de către o comisie de specialitate.
Evidența stocurilor se ține analitic pe gestiuni pentru fiecare element de stocuri, cu ajutorul programelor informatice, acestea confruntându-se periodic cu evidențele contabile.

CONTURILE DE DISPONIBILITĂȚI ȘI ALTE VALORI

Suma de **73.294** lei, este compusă din :
-cont 561-disponibil al inst. în cont în trezorerie în sumă de **1.014** lei.
-cont 550.02 –disponibil din sponsorizare in suma de **6.409,44** lei, se va utiliza conform clauzelor contractuale.
-cont 550.01 in suma de **5294,34** lei, reprezintă garanții reținute gestionarilor depuse în conturi de depozit la BCR Cluj.
-cont 532-alte valori, in suma de **58.204,47** lei, reprezentând valoarea nominala a biletelor de intrare in muzeu si a publicațiilor aflate spre vânzare la standul muzeului.
-cont 552-disponibil din sume de mandat în valoare de **2.371,77** lei, reprezintă garanții de bună execuție de **2230** lei și taxa de crucea roșie în valoare de **141,77** lei.

REFERITOR LA CREANȚELE SI DATORIILE INSTITUȚIEI

Creantele inregistrate in contul **Ct** 461- Debitori sub 1 an – **3.391** lei reprezintă concedii medicale aferente perioadei septembrie-decembrie 2016 pentru care s-au depus cereri la Casa de Sănătate, urmând să se recupereze sumele respective. Creanțele înregistrate în contul 411 au valoarea de **4.680** lei și reprezintă taxa de utilizare temporară înregistrată pe venituri dar neîncasată pentru închirierea spațiilor muzeului în cursul anului 2015. Pentru suma de 4680 lei există cerere de executare silită adresată instanței, înregistrată cu nr.164/09.06.2016, întrucât este aferentă anilor trecuți.
Datoriile institutiei in valoare de **109.993** lei, sunt datorii curente și sunt compuse din :
-datorii către diverși creditori –ct 4621 în sumă de **4.555,34** lei, reprezintă cota parte din vânzarea publicațiilor prin stand muzeu;
-datorii către bugete de **29.463** lei, din care:

- la bugetul statului –ct 444 în suma de **6.307** lei;
- contributiile angajatilor si angajatorului la asigurarile sociale –cont 431 în sumă de **22.588** lei;
- contribuția angajaților și angajatorului la fondul de somaj-cont 437 în suma de **568** lei;
- salariile angajaților aferente lunii decembrie în sumă de **42.177** lei, compuse din salarii – ct 421 in suma de **38.853** lei, concedii medicale – cont 423 in suma de **1.042** lei, retineri din salarii pentru terti –ct 427 in suma de **2.281** lei;
- garantii materiale –ct 4281 in suma de **5.511,15** lei.

Toate datoriile legate de salariile personalului și contribuțiile aferente se vor lichida în luna ianuarie 2017, la plata salariilor.

- Contul 401 furnizori **0** lei. Instituția nu are obligații restante la plată.

Veniturile înregistrate în avans –ct 472, în suma de **28.289,48** lei, reprezintă valoarea nominală a biletelor de intrare în muzeu și a publicațiilor aflate în stoc la standul muzeului, destinate vânzării.

CAPITALURILE PROPRII

Suma de **92.487.511** lei, se compune din fondul bunurilor din domeniul public al unității administrativ- teritoriale –cont 103 în valoare de **91.999.251,07** lei. Rezervele din reevaluare si din denominare –cont 105 au fost înregistrate în contul 117.15 ca urmare a amortizării integrale a activelor fixe aferente . Rezultatul reportat este de **552.444,78** lei –cont 117, modificarea survenită la luna martie, respectiv octombrie 2016, fiind rezultatul unor reglări contabile aferente anului 2015.
Rezultatul exercițiului este pierdere **64.185,35** lei, contul 121 reflectă rezultatul patrimonial.

EXECUȚIA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI

VENITURI - pe anul 2016 instituția a prevazut prin BVC venituri totale de realizat în sumă de **1.612.930** lei, compuse din venituri proprii **176.930** lei, subvenții **1.431.000** lei, donații și sponsorizări **5000** lei.

CHELTUIELI –angajamentele bugetare, angajamentele legale si platile nete efectuate s-au incadrat in prevederile bugetare trimestriale atat pe surse de finantare cat si pe capitole , titluri, articole si aliniate .

POLITICI CONTABILE

Privind întocmirea situațiilor financiare la data de 31 decembrie 2016

Metoda de contabilitate folosită pentru întocmirea situațiilor financiare la data de 31 decembrie 2016 respectă prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, precum și OMFP 1917/2005 privind organizarea și conducerea contabilității în instituțiile publice.
Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii :

-Principiul continuității activității, instituția derulând o activitate continuă de peste 50 de ani;
-Principiul permanenței metodelor – instituția a folosit aceleasi reguli si norme privind evaluarea si inregistrarea in contabilitate a elementelor de activ si de pasiv;
-Principiul prudentei - fiind luate in considerare numai veniturile si cheltuielile certe, recunoscute pana la incheierea perioadei de raportare;
-Principiul independentei exercitiului – s-au luat in considerare toate veniturile si cheltuielile efectuate pana la data de 31 decembrie 2016 indiferent de data încasării veniturilor sau a plății cheltuielilor;
-Principiul necompensării –nu au fost compensate valori ale elementelor de activ cu cele de pasiv;
-Principiul evaluării separate a elementelor de activ si de pasiv- prin efectuarea inventarierii anuale conform legislației în vigoare;
-Principiul intangibilității – bilanțul de deschidere al exercițiului anului 2016 corespunde cu cel de închidere al anului precedent, posturile fiind transpuse conform normelor emise de MFP (OMF1917/2005).
Moneda în care sunt întocmite situațiile financiare este **lei** .

Se foloseste metoda **inventarului permanent** pentru stocurile de materii prime, materiale, materiale în curs de prelucrare.

Pentru înregistrarea cheltuielilor cu amortizarea activelor fixe corporale si necorporale se folosește **metoda amortizării liniare**.

MANAGER

LUCIAN NĂSTASĂ KOVACS

CONTABIL ȘEF

LOREDANA MAIER

MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA CONSILIUL JUDEȚEAN

MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA
Piața Unirii nr. 30, tel/fax 0264-596952
www.macluj.ro, macn@cluj.astral.ro, CUI: 4354574

MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA

DECLARATIE

în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

Conducătorul instituţiei publice şi conducătorul compartimentului financiar-contabil îşi asumă raspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2016 și confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare si a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

c) Persoana juridică își desfașoară activitatea în condiții de continuitate.

MANAGER,

LUCIAN NASTASĂ KOVACS

MUZEUL DE ARTĂ CLUJ-NAPOCA CONSILIUL JUDEȚEAN

CONTABIL ȘEF

LOREDANA MAIER