



ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
CONSILIUL JUDEȚEAN



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



NR. 88 din 17.01.2019

Către,

CONSILIUL JUDEȚEAN CLUJ

DIRECȚIA ECONOMICĂ

Vă înaintăm alăturat următoarele situații financiare întocmite la data de 31 Decembrie 2018:

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 21 contul de execuție a bugetului instituției publice- detalierea cheltuielilor;
6. Anexa 9-cod 20 contul de execuție a bugetului finanțate din venituri proprii și subvenții-venituri;
7. Anexa 11-cod 21 contul de execuție a bugetului finanțate din venituri proprii și subvenții-cheltuieli;
8. Anexa 14 b -disponibil din mijloace cu destinație specială;
9. Anexa 30b -plați restante;
10. Anexa 34- situația modificărilor în structura capitalurilor/activelor nete
11. Anexa 35a- situația activelor fixe amortizabile;
12. Anexa 35b - situația activelor fixe neamortizabile
13. Anexa 40b -cod 18 situația activelor și datoriilor instituției publice;
14. Balanța de verificare sintetică la 31 Decembrie 2018;
15. Note explicative privind întocmirea situațiilor financiare la data de 31 Decembrie 2018 și politicile aplicate;
16. Declarația conducător instituție și compartiment financiar-contabil în conformitate cu art 30 din Legea contabilității 82/1991.

MANAGER,

LUCIAN NASTASĂ KOVACS



CONTABIL ȘEF

LOREDANA MAIER

BILANT

încheiat la

31.12.2018

- lei -

Nr. rand	Denumirea indicatorilor	Cod	Sold la:	
			inceputul anului	sfarsitul perioadei
A	B	C	1	2
	Active fixe necorporale (ct.2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+ 2330000 -2800300-2800500-2800800-2900400-2900500-2900800-2930100*)	03	54368	50263
	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	68090106	68488032
	Terenuri si cladiri (ct.2110100+2110200+2120000+2310000-2810100-2810200 -2910100-2910200-2930200)	05	24834000	25163463
	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	15	92978474	93701758
	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)	19	502308	553929
	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 + 4890000 - 4910100- 4960100+5120800), din care:	21	11322	8850
	Creante comerciale si avansuri (ct.2320000+2340000+4090101+4090102+ 4110101+ 4110108+ 4130100 +4180000+4610101+4610109 -4910100 - 4960100), din care :	22	11322	8850
	Total creante curente (rd. 21+23+25+27)	30	11322	8850
	Conturi la trezorerie, casa în lei (ct. 5100000+5120101+5120501+5130101+5130301+5130302+514010 1+5140301+5140302+5150101+5150103+5150301+5150500+5150 600+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302+52 00100+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+ 5250302+5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+529020 1+5290301+5290400+5290901+5310101+5500101+5510000+5520 000+5550101+5550400+5570101+5580101+5580201+5590101+56 00101+5600300+5600401+5610100+5610300+5620101+5620300+ 5620401+5710100+5710300+5710400+5740101+5740102+574030 1+5740302+5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	33	53678	29704
	Dobânda de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct.5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+ 5320500+ 5320600+ 5320800+5420100)	33.1	42152	32895
	Conturi la institutii de credit, BNR, casa în valuta (ct. 5110101+5110102+5120102+5120402+5120502+5130102+ 5130202+5140102+5140202+5150102+5150202+5150302+)	35	19397	30516

A	B	C	1	2
	5160102+5160202+5170102+5170202+5290102+5290202+ 5290302+5290902+5310402+5410102+5410202+5500102+ 5550102+5550202+5570202+5580102+5580202+5580302+558030 3+5590102+5590202+5600102+5600103+5600402+5620102+5620 103+5620402)			
	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	115227	93115
	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	45	628857	655894
	TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	46	93607331	94357652
	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+4890000+ 5090000+ 5120800), din care:	60	3694	12228
	Datorii comerciale si avansuri (ct. 4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101+ 4620109), din care:	61	3694	12228
	Datorii catre bugete (ct. 4310100+4310200 + 4310300 + 4310400 + 4310500+ 4310700+ 4370100 + 4370200 + 4370300 + 4400000+4410000+ 4420300 + 4420800 + 4440000 + 4460000 4480100 +4550501 + 4550502+ 4550503+ 4620109+ 4670100+ 4670200 + 4670300 + 4670400 + 4670500+ 4670900+ 4730109+4810900+ 4820000), din care:	62	46583	57940
	Contributii sociale (ct.4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310700+437 0100+4370200+4370300)	63.1	35830	50151
	Salariile angajatilor (ct.4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+4280101)	72	85327	108334
	Venituri in avans (ct.4720000)	74	41107	30488
	TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	78	176711	208990
	TOTAL DATORII (rd.58+78)	79	176711	208990
	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80= rd.46-79 = rd.90)	80	93430620	94148662
	Rezerve, fonduri (ct.1000000+1010000+1020101+1020102+1030000+1040101+104 0102+1050100+1050200+1050300+1050400+1050500+ 1060000+ 1320000+ 1330000+1390100)	84	92851929	93185592
	Rezultatul reportat (ct.1170000- sold creditor)	85	455864	618313
	Rezultatul patrimonial al exercitiului (ct.1210000- sold creditor)	87	122827	344757
	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	90	93430620	94148662

Conducatorul institutiei

LUCIAN NASTASA KOVACS



Conducatorul compartimentului

financiar-contabil
MAIER LOREDANA

CONTUL DE REZULTAT PATRIMONIAL

la data de

31.12.2018

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	216,454	216,160
3.	Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct. 7510500+7710000+7720100+7720200+7730000+7740100+7740200+7750000+7760000+7780000+7790101+790109)	04	1,761,628	2,187,466
4.	Alte venituri operationale (ct.7140000+7180000+7500000+7510300+7510400+7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	05	2	7
	TOTAL VENITURI OPERATIONALE (rd.02+03+04+05)	06	1,978,084	2,403,633
1.	Salariile si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+ 6450400+ 6450500+6450600+ 6450800+6460000+6470000)	08	1,311,565	1,427,656
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	484,530	611,988
4.	Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.6290200+6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+ 6820109+6820200+ 6890100+ 6890200)	11	59,162	16,432
5	Alte cheltuieli operationale (ct.6350000+6540000+6580000+6580101+6580109)	12		2,800
	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE (rd.08+09+10+11+12)	13	1,855,257	2,058,876
	- EXCEDENT (rd.06- rd.13)	15	122,827	344,757
	- EXCEDENT (rd.15+20-16-21)	23	122,827	344,757
	- EXCEDENT (rd. 23+28-24-29)	29.2	122,827	344,757
	- EXCEDENT (rd. 29.2 - rd.29.4)	31	122,827	344,757

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

Conducatorul institutiei

LUCIAN NASTASA KOVACS



**Conducatorul compartimentului
financiar-contabil
MAIER LOREDANA**



Cod 03

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
31.12.2018
la data de

-11-

[illegible]

DENUMIREA INDICATORULUI	Cod rand	TOTAL	CASA ct. 53101	Buget de stat *) ct. 5200100/7700000	Buget local ct. 5210100/7700000	Buget asigurarilor sociale de stat ct. 5250101+5250102/7700000	Buget asigurarii pentru somaj ct. 5740101+5740102/7700000	Buget Fond national de asigurari sociale de stat ct. 5750100/7700000	Buget Fc pentru mediu 5750100/7700000	Buget trezoreriei statului ct. 5240100/7700000	Buget institutiilor publice finantate integral din venituri proprii 5600101/7700000	Buget institutii publice finantate din venituri proprii si buget privatizate 5610101/7700000	Buget activitati finantate din venituri proprii si buget privatizate 5620101/7700000	Buget imprumuturi interne si externe ct. 5130101+5140101+5160101+5170101/7700000	Buget cheltuieli externe neramb (sursaD) 5150103/7700000	Alte disponibilitati (ct.5xx)
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14+14.1-14.2-14.3)	15	29704										20993				8741

*) La unitatile administrativ-teritoriale si la unitatile de invatamant preuniversitar coloana 3 nu se aduna in coloana 1 -Total

**) Randurile 14.1 "Sume recuperate din excedentul anului precedent" se completeaza pentru bugetele: locale, institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri si cheltuieli, activ. de privatizare, Fondului de mediu astfel: integral din venituri proprii, fondurilor externe nerambursabile (sursa 08/D) in situatia existentei unui buget de venituri si cheltuieli, daca operatiunile au avut loc in exercitiul financiar diferite

- cu sumele recuperate din excedentul anilor precedenti (inclusiv reintregirea excedentului cu depozite, daca operatiunile au avut loc in exercitiul financiar diferite

**) Randurile 14.2 "Sume utilizate din excedentul anului precedent/sume transferate din excedent la bugetul local/sume transferate din excedent pentru constituirea de depozite in trezorerie" se completeaza astfel: pentru bugetele: locale, institutiilor publice finantate integral sau partial din venituri proprii, activitatilor finantate integral din venituri proprii fondurilor externe nerambursabile (sursa 08/D) in situatia existentei unui buget de venituri si cheltuieli, activitatii de privatizare, Fondului de mediu-cu sumele utilizate din excedentul anual precedent pentru efectuarea de cheltuieli, acoperirea golurilor temporare de casa;

- pentru bugetul institutiilor publice finantate integral din venituri proprii si bugetul activitatilor finantate integral din venituri proprii - cu sumele transferate din excedent la bugetul local

- pentru bugetul asigurarilor sociale de stat, bugetul Fondului national unic de asigurari sociale de sanatate, bugetul Fondului de mediu, bugetul institutiilor publice finantate integral din venituri proprii, bugetul activitatii de privatizare si bugetul fondurilor externe nerambursabile (sursa 08/D) in situatia existentei unui buget de venituri si cheltuieli - cu sume transferate sin excedent pentru constituirea de depozite in trezorerie.

**) Randul 14.3 "Sume transferate din disponibil neutilizat la finele anului precedent" se completeaza pentru: bugetul fondurilor externe nerambursabile (sursa 08/D) in situatia existentei doar buget de cheltuieli, bugetul creditelor intranbugetul creditelor externe - cu sumele transferate la inceputul anului din disponibil neutilizat la finele anului precedent.

Conducatorul institutiei

LUCIAN NASTASA KOVACS

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

MAIER LOREDANA

Viza trezorerie



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de

31.12.2018

Cod 04

-lei-

Denumirea indicatorilor	Cod rand	Total	Casa in valuta	Alte disponibilitati
A	B	1	2	3
1. Incasari	02	11,119		11,119
3. Numerar net din activitatea operationala (rd. 02- rd.03)	04	11,119		11,119
IV. CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	11,119		11,119
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	19,397		19,397
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA FINELE PERIOADEI (rd.13+14 +15-16)	17	30,516		30,516

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

LUCIAN NASTASA KOVACS



Conducatorul compartimentului
financiar-contabil
MAIER LOREDANA

CONTUL DE EXECUTIE AL INSTITUTIILOR PUBLICE - CHELTUIELI

la data de 31.12.2018

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
			initiale	definitive					
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
TOTAL CHELTUIELI(SECTIUNEA DE FUNCTIONARE+SECTIUNEA DE DEZVOLTARE)			3,302,970	3,377,970	2,393,837	2,393,837	2,393,837		2,058,876
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE (cod 01+79+85)	F		2,302,970	2,345,970	2,034,213	2,034,213	2,034,213		2,042,549
CHELTUIELI CURENTE (10+20+30+40+50+51SF+55SF+57+59)	01F		2,302,970	2,345,970	2,034,213	2,034,213	2,034,213		2,042,549
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01 la 10.03)	10		1,497,000	1,497,000	1,410,049	1,410,049	1,410,049		1,430,274
Cheltuieli salariale in bani (cod 10.01.01+10.01.03 la 10.01.08 +10.01.10 la 10.01.16 +10.01.30)	1001		1,446,350	1,444,350	1,360,606	1,360,606	1,360,606		1,398,418
Salarii de baza	100101		1,366,400	1,366,400	1,293,563	1,293,563	1,293,563		1,320,010
Sporuri pentru conditii de munca	100105		17,900	18,200	17,573	17,573	17,573		17,829
Alte sporuri	100106		59,050	56,750	46,852	46,852	46,852		46,631
Indemnizatii de delegare	100113		3,000	3,000	2,618	2,618	2,618		2,618
Indemnizatii de hrana	100117								11,330
Cheltuieli salariale in natura (cod 10.02.01 la 10.02.06+10.02.30)	1002			2,000	1,300	1,300	1,300		450
Tichete de vacanta	100206			2,000	1,300	1,300	1,300		450
Contributii (cod 10.03.01 la 10.03.06)	1003		50,650	50,650	48,143	48,143	48,143		31,406
Contributii de asigurari sociale de stat	100301		14,450	14,450	14,449	14,449	14,449		
Contributii de asigurari de somaj	100302		450	450	446	446	446		
Contributii de asigurari sociale de sanatate	100303		4,730	4,730	4,642	4,642	4,642		
Contributii de asigurari pentru accidente de munca si boli	100304		160	160	155	155	155		

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
profesionale									
Contributii pentru concedii si indemnizatii	100306		760						
Contributia asiguratorie pentru munca	100307		30,100						
Contributii platite de angajator in numele angajatului	100308				28,451	28,451	28,451		31,406
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		805,970	848,970	624,164	624,164	624,164		612,275
Bunuri si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.09+20.01.30)	2001		593,170	641,670	534,154	534,154	534,154		529,900
Furnituri de birou	200101		12,000	12,000	12,000	12,000	12,000		1,852
Materialie pentru curatenie	200102		8,000	8,000	7,992	7,992	7,992		4,206
Incalzit, iluminat si forta motrica	200103		130,000	123,000	114,430	114,430	114,430		109,166
Apa, canal si salubritate	200104		40,000	57,000	54,752	54,752	54,752		62,117
Carburanti si lubrifianti	200105		500	1,000	604	604	604		330
Piese de schimb	200106		500	500					
Transport	200107		80,000	80,000					
Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	200108		9,000	9,000	8,447	8,447	8,447		9,029
Materialie si prestari de servicii cu caracter functional	200109		151,000	151,000	135,774	135,774	135,774		162,000
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	200130		162,170	200,170	200,155	200,155	200,155		181,200
Reparatii curente	2002		10,000	35,000	31,098	31,098	31,098		29,804
Bunuri de natura obiectelor de inventar (cod 20.05.01+20.05.03+20.05.30)	2005		52,000	34,000	33,511	33,511	33,511		27,168
Alte obiecte de inventar	200530		52,000	34,000	33,511	33,511	33,511		27,168
Deplasari, detasari, transferari (cod 20.06.01+20.06.02)	2006		35,000	35,000	14,148	14,148	14,148		14,150
Deplasari interne, detasari, transferari	200601		15,000	15,000	11,382	11,382	11,382		12,547
Deplasari in strainatate	200602		20,000	20,000	2,766	2,766	2,766		1,603
Pregatire profesionala	2013		7,000	7,000	4,461	4,461	4,461		4,461
Protectia muncii	2014		8,000	8,000	5,505	5,505	5,505		5,505
Alte cheltuieli (cod 20.30.01 la 20.30.04+20.30.06+20.30.07+20.30.09+20.30.30)	2030		100,800	88,300	1,287	1,287	1,287		1,287
Prime de asigurare non-viata	203003		100,000	87,500	863	863	863		863
Chirii	203004		800	800	424	424	424		424
SECTIUNEA DE DEZVOLTARE (cod 51+55+56+58+70+81+85)	D		1,000,000	1,032,000	359,624	359,624	359,624		16,327

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
CHELTUIELI DE CAPITAL ((cod 71+72+75)	70		1,000,000	1,032,000	359,624	359,624	359,624		16,327
TITLUL XIII ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 + 71.03)	71		1,000,000	1,032,000	359,624	359,624	359,624		16,327
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)	7101			32,000	30,161	30,161	30,161		16,327
Masini, echipamente si mijloace de transport	710102								6,512
Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale	710103								9,733
Alte active fixe	710130			32,000	30,161	30,161	30,161		82
Reparatii capitale aferente activelor fixe	7103		1,000,000	1,000,000	329,463	329,463	329,463		
A. CHELTUIELILE CURENTE	01		2,302,970	2,345,970	2,034,213	2,034,213	2,034,213		2,042,549
(10+20+30+40+50+51+55+56+58+57+59)									

NOTA: Sumele inscrite in col. 5 "Plati efectuate " cu semnul minus la Titlul 85, art. 85.01 "Plati efectuate din anii precedenti si recuperate in anul curent", se inscriu si pe col. 3 "Angajamente bugetare" si col. 4 "Angajamente legale" la acelasi cod tot cu semnul minus , astfel incat in col. 6 "Angajamente legate de plati" sa nu fie raportate sume.

Conducatorul institutiei

LUCIAN NASTASA KOVACS

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil
MAIER LOREDANA



(Handwritten signature)

CONTUL DE EXECUTIE AL INSTITUTIILOR PUBLICE - CHELTUIELI

la data de 31.12.2018

-lei-

Cod 21 Capitol 6710030301 Subcapitol

Denumirea indicatorilor *)	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
			initiale	definitive					
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
TOTAL CHELTUIELI(SECTIUNEA DE FUNCTIONARE+SECTIUNEA DE DEZVOLTARE)			3,138,000	3,138,000	2,155,706	2,155,706	2,155,706		1,868,306
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE (cod 01+79+85)	F		2,138,000	2,138,000	1,826,243	1,826,243	1,826,243		1,856,656
CHELTUIELI CURENTE (10+20+30+40+50+51SF+55SF+57+59)	01F		2,138,000	2,138,000	1,826,243	1,826,243	1,826,243		1,856,656
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL (cod 10.01 la 10.03)	10		1,497,000	1,497,000	1,410,049	1,410,049	1,410,049		1,430,274
Cheltuieli salariale in bani (cod 10.01.01+10.01.03 la 10.01.08 +10.01.10 la 10.01.16 +10.01.30)	1001		1,446,350	1,444,350	1,360,606	1,360,606	1,360,606		1,398,418
Salarii de baza	100101		1,366,400	1,366,400	1,293,563	1,293,563	1,293,563		1,320,010
Sporuri pentru conditii de munca	100105		17,900	18,200	17,573	17,573	17,573		17,829
Alte sporuri	100106		59,050	56,750	46,852	46,852	46,852		46,631
Indemnizatii de delegare	100113		3,000	3,000	2,618	2,618	2,618		2,618
Indemnizatii de hrana	100117								11,330
Cheltuieli salariale in natura (cod 10.02.01 la 10.02.06+10.02.30)	1002			2,000	1,300	1,300	1,300		450
Tichete de vacanta	100206				1,300	1,300	1,300		450
Contributii (cod 10.03.01 la 10.03.06)	1003		50,650	50,650	48,143	48,143	48,143		31,406
Contributii de asigurari sociale de stat	100301		14,450	14,450	14,449	14,449	14,449		
Contributii de asigurari de somaj	100302		450	450	446	446	446		
Contributii de asigurari sociale de sanatate	100303		4,730	4,730	4,642	4,642	4,642		
Contributii de asigurari pentru accidente de munca si boli	100304		160	160	155	155	155		

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
profesionale									
Contributii pentru concedii si indemnizatii	100306		760						
Contributia asiguratorie pentru munca	100307		30,100						
Contributii platite de angajator in numele angajatului	100308				28,451	28,451	28,451		31,406
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		641,000	641,000	416,194	416,194	416,194		426,382
Bunuri si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.09+20.01.30)	2001		460,200	470,700	363,184	363,184	363,184		367,713
Furnituri de birou	200101		12,000	12,000	12,000	12,000	12,000		1,852
Materiale pentru curatenie	200102		8,000	8,000	7,992	7,992	7,992		4,206
Incalzit, iluminat si forta motrica	200103		130,000	123,000	114,430	114,430	114,430		109,166
Apa, canal si salubritate	200104		40,000	57,000	54,752	54,752	54,752		62,117
Carburanti si lubrifianti	200105		500	1,000	604	604	604		330
Piese de schimb	200106		500	500					
Transport	200107		80,000	80,000					
Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	200108		9,000	9,000	8,447	8,447	8,447		9,029
Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	200109		136,000	136,000	120,774	120,774	120,774		146,586
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	200130		44,200	44,200	44,185	44,185	44,185		34,427
Reparatii curente	2002		10,000	10,000	6,098	6,098	6,098		6,098
Bunuri de natura obiectelor de inventar (cod 20.05.01+20.05.03+20.05.30)	2005		20,000	22,000	21,511	21,511	21,511		27,168
Alte obiecte de inventar	200530		20,000	22,000	21,511	21,511	21,511		27,168
Deplasari, detasari, transferari (cod 20.06.01+20.06.02)	2006		35,000	35,000	14,148	14,148	14,148		14,150
Deplasari interne, detasari, transferari	200601		15,000	15,000	11,382	11,382	11,382		12,547
Deplasari in strainatate	200602		20,000	20,000	2,766	2,766	2,766		1,603
Pregatire profesionala	2013		7,000	7,000	4,461	4,461	4,461		4,461
Protectia muncii	2014		8,000	8,000	5,505	5,505	5,505		5,505
Alte cheltuieli (cod 20.30.01 la 20.30.04+20.30.06+20.30.07+20.30.09+20.30.30)	2030		100,800	88,300	1,287	1,287	1,287		1,287
Prime de asigurare non-viata	203003		100,000	87,500	863	863	863		863
Chirii	203004		800	800	424	424	424		424
SECTIUNEA DE DEZVOLTARE (cod 51+55+56+58+70+81+85)	D		1,000,000	1,000,000	329,463	329,463	329,463		11,650

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
CHELTUIELI DE CAPITAL ((cod 71+72+75)	70		1,000,000	1,000,000	329,463	329,463	329,463		11,650
TITLUL XIII ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 + 71.03)	71		1,000,000	1,000,000	329,463	329,463	329,463		11,650
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)	7101								11,650
Masini, echipamente si mijloace de transport	710102								3,676
Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale	710103								7,974
Reparatii capitale aferente activelor fixe	7103		1,000,000	1,000,000	329,463	329,463	329,463		
A. CHELTUIELILE CURENTE (10+20+30+40+50+51+55+56+58+57+59)	01		2,138,000	2,138,000	1,826,243	1,826,243	1,826,243		1,856,656

NOTA: Sumele inscrise in col. 5 "Plati efectuate " cu semnul minus la Titlul 85, art. 85.01 "Plati efectuate din anii precedenti si recuperate in anul curent", se inscriu si pe col. 3 "Angajamente bugetare" si col. 4 "Angajamente legale" la acelasi cod tot cu semnul minus , astfel incat in col. 6 "Angajamente legale de platit" sa nu fie raportate sume.

Conducatorul institutiei

LUCIAN NASTASA KOVACS



Conducatorul compartimentului
financiar-contabil

MAIER LOREDANA

CONTUL DE EXECUTIE AL INSTITUTIILOR PUBLICE - CHELTUIELI

la data de 31.12.2018

-lei-

Cod 21 Capitol 6710030302 Subcapitol

Denumirea indicatorilor *)	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
			initiale	definitive					
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
TOTAL CHELTUIELI(SECTIUNEA DE FUNCTIONARE+SECTIUNEA DE DEZVOLTARE)			164,970	239,970	238,131	238,131	238,131		190,570
SECTIUNEA DE FUNCTIONARE (cod 01+79+85)	F		164,970	207,970	207,970	207,970	207,970		185,893
CHELTUIELI CURENTE (10+20+30+40+50+51SF+55SF+57+59)	01F		164,970	207,970	207,970	207,970	207,970		185,893
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		164,970	207,970	207,970	207,970	207,970		185,893
Bunuri si servicii (cod 20.01.01 la 20.01.09+20.01.30)	2001		132,970	170,970	170,970	170,970	170,970		162,187
Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	200109		15,000	15,000	15,000	15,000	15,000		15,414
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	200130		117,970	155,970	155,970	155,970	155,970		146,773
Reparatii curente	2002			25,000	25,000	25,000	25,000		23,706
Bunuri de natura obiectelor de inventar (cod 20.05.01+20.05.03+20.05.30)	2005		32,000	12,000	12,000	12,000	12,000		
Alte obiecte de inventar	200530		32,000	12,000	12,000	12,000	12,000		
SECTIUNEA DE DEZVOLTARE (cod 51+55+56+58+70+81+85)	D			32,000	30,161	30,161	30,161		4,677
CHELTUIELI DE CAPITAL ((cod 71+72+75)	70			32,000	30,161	30,161	30,161		4,677
TITLUL XIII ACTIVE NEFINANCIARE (cod 71.01 + 71.03)	71			32,000	30,161	30,161	30,161		4,677
Active fixe (cod 71.01.01 la 71.01.03+71.01.30)	7101			32,000	30,161	30,161	30,161		4,677
Masini, echipamente si mijloace de transport	710102								2,836
Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale	710103								1,759

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
Alte active fixe	710130			32,000	30,161	30,161	30,161		82
A. CHELTUIELILE CURENTE (10+20+30+40+50+51+55+56+58+57+59)	01		164,970	207,970	207,970	207,970	207,970		185,893

NOTA: Sumele inscrise in col. 5 "Plati efectuate " cu semnul minus la Titlul 85, art. 85.01 "Plati efectuate din anii precedenti si recuperate in anul curent", se inscriu si pe col. 3 "Angajamente bugetare" si col. 4 "Angajamente legale" la acelasi cod tot cu semnul minus , astfel incat in col. 6 "Angajamente legale de platit" sa nu fie raportate sume.

Conducatorul institutiei

LUCIAN NASTASA KOVACS



Conducatorul compartimentului

financiar-contabil

MAIER LOREDANA

CONTUL DE EXECUTIE

A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE SI ACTIVITATILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII (DE SUBORDONARE LOCALA) -VENITURI

la data de 31.12.2018

Cod 20

-lei-

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Prevederi bugetare		Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
		initiale	definitive	Total, din care:	din anii precedenti	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)	000110	3,258,000	3,333,000	2,369,862		2,369,862	2,369,862		
I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)	0002	120,000	195,000	213,958		213,958	213,958		
C. VENITURI NEFISCALE (cod 00.13+00.14)	2900	120,000	195,000	213,958		213,958	213,958		
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 33.10+34.10+35.10+36.10+37.10)	3300	120,000	195,000	213,958		213,958	213,958		
Venituri din prestari de servicii si alte activitati (cod 33.10.05+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)	3310	120,000	195,000	213,958		213,958	213,958		
Venituri din serbari si spectacole scolare, manifestari culturale, artistice si sportive	331019	50,000	75,000	102,873		102,873	102,873		
Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati	331050	70,000	120,000	111,085		111,085	111,085		
Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local (cu semnul minus)	371003			-32,000		-32,000	-32,000		
Alte transferuri voluntare	371050			32,000		32,000	32,000		
II. VENITURI DIN CAPITAL (cod 39.10)	0015			198		198	198		
Venituri din valorificarea unor bunuri (cod 39.10.01+39.10.50)	3910			198		198	198		
Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice	391001			198		198	198		
IV. SUBVENTII (cod 00.18)	4100	3,138,000	3,138,000	2,155,706		2,155,706	2,155,706		
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 42.10+43.10)	0018	1,000,000	1,000,000	329,463		329,463	329,463		
Subventii de la alte administratii (cod 43.10.09+43.10.10+43.10.14 la 43.10.17+43.10.19 + 43.10.25 la 43.10.27+43.10.31+43.10.32+43.10.33+43.10.35)	4310	3,138,000	3,138,000	2,155,706		2,155,706	2,155,706		
Subventii pentru institutii publice	431009	2,138,000	2,138,000	1,826,243		1,826,243	1,826,243		

A	B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
Subventii pentru institutii publice destinate sectiunii de dezvoltare	431019	1,000,000	1,000,000	329,463		329,463	329,463		
VENITURILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE (cod 00.02+00.16+00.17) - TOTAL	000110	2,258,000	2,333,000	2,040,201		2,040,201	2,040,201		
I. VENITURI CURENTE (cod 00.03+00.12)	0002	120,000	195,000	213,958		213,958	213,958		
C. VENITURI NEFISCALE (cod 00.13+00.14)	2900	120,000	195,000	213,958		213,958	213,958		
C2. VANZARI DE BUNURI SI SERVICII (cod 33.10+34.10+35.10+36.10+37.10)	3300	120,000	195,000	213,958		213,958	213,958		
Venituri din prestari de servicii si alte activitati (cod 33.10.05+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)	3310	120,000	195,000	213,958		213,958	213,958		
Venituri din serbari si spectacole scolare, manifestari culturale, artistice si sportive	331019	50,000	75,000	102,873		102,873	102,873		
Alte venituri din prestari de servicii si alte activitati	331050	70,000	120,000	111,085		111,085	111,085		
Varsaminte din sectiunea de functionare pentru finantarea sectiunii de dezvoltare a bugetului local (cu semnul minus)	371003			-32,000		-32,000	-32,000		
Alte transferuri voluntare	371050			32,000		32,000	32,000		
IV. SUBVENTII (cod 00.18)	4100	2,138,000	2,138,000	1,826,243		1,826,243	1,826,243		
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 42.10+43.10)	0018	2,138,000	2,138,000	1,826,243		1,826,243	1,826,243		
Subventii de la alte administratii (cod 43.10.09+43.10.10+43.10.15+43.10.33+43.10.35)	4310	2,138,000	2,138,000	1,826,243		1,826,243	1,826,243		
Subventii pentru institutii publice	431009	2,138,000	2,138,000	1,826,243		1,826,243	1,826,243		
VENITURILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE (cod 00.02+00.15+00.16+00.17+45.10+48.10) - TOTAL	000110	1,000,000	1,000,000	329,661		329,661	329,661		
II. VENITURI DIN CAPITAL (cod 39.10)	0015			198		198	198		
Venituri din valorificarea unor bunuri (cod 39.10.01+39.10.50)	3910			198		198	198		
Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice	391001			198		198	198		
IV. SUBVENTII (cod 00.18)	4100	1,000,000	1,000,000	329,463		329,463	329,463		
SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE (cod 42.10+43.10)	0018	1,000,000	1,000,000	329,463		329,463	329,463		
Subventii de la alte administratii (cod 43.10.14+43.10.16+43.10.17+43.10.19+43.10.25 la 43.10.27+43.10.31+43.10.32+43.10.35)	4310	1,000,000	1,000,000	329,463		329,463	329,463		
Subventii pentru institutii publice destinate sectiunii de dezvoltare	431019	1,000,000	1,000,000	329,463		329,463	329,463		

Conducatorul institutiei

LUCIAN NASTASA KOVACS



Conducatorul compartimentului
financiar-contabil
MAIER LOREDANA

**CONTUL DE EXECUTIE
A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE SI ACTIVITATILOR FINANTATE INTEGRAL SAU PARTIAL DIN VENITURI PROPRII (DE SUBORDONARE LOCALA) -CHELTUIELI**

la data de 31.12.2018

Cod 21

-lei-

Denumirea indicatorilor *)	Cod indicator	Credite de angajament	Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
			initiale	definitive					
A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
TOTAL CHELTUIELI - SECTIUNEA DE FUNCTIONARE + SECTIUNEA DE DEZVOLTARE (cod 50.10+59.10+63.10+70.10+74.10+79.10)	4910		3,302,970	3,377,970	2,393,837	2,393,837	2,393,837		2,058,876
Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE (cod 65.10+66.10+67.10+68.10)	6310		3,302,970	3,377,970	2,393,837	2,393,837	2,393,837		2,058,876
Cultura, recreere si religie (cod 67.10.03+67.10.05+67.10.50)	6710		3,302,970	3,377,970	2,393,837	2,393,837	2,393,837		2,058,876
Servicii culturale (cod 67.10.03.03 la 67.10.03.07+67.10.03.09 la 67.10.03.11+67.10.03.15+67.10.03.30)	671003		3,302,970	3,377,970	2,393,837	2,393,837	2,393,837		2,058,876
Muzee	67100303		3,302,970	3,377,970	2,393,837	2,393,837	2,393,837		2,058,876
CHELTUIELILE SECTIUNII DE FUNCTIONARE (cod 50.10+59.10+63.10+70.10+74.10+79.10)	4910		3,302,970	3,377,970	2,393,837	2,393,837	2,393,837		2,058,876
Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE (cod 65.10+66.10+67.10+68.10)	6310		2,302,970	2,345,970	2,034,213	2,034,213	2,034,213		2,038,549
Cultura, recreere si religie (cod 67.10.03+67.10.05+67.10.50)	6710		2,302,970	2,345,970	2,034,213	2,034,213	2,034,213		2,038,549
Servicii culturale (cod 67.10.03.03 la 67.10.03.07+67.10.03.09 la 67.10.03.11+67.10.03.15+67.10.03.30)	671003		2,302,970	2,345,970	2,034,213	2,034,213	2,034,213		2,038,549
Muzee	67100303		2,302,970	2,345,970	2,034,213	2,034,213	2,034,213		2,038,549
CHELTUIELILE SECTIUNII DE DEZVOLTARE (cod 50.10+59.10+63.10+70.10+74.10+79.10)	4910		1,000,000	1,032,000	359,624	359,624	359,624		20,327
Partea III-a CHELTUIELI SOCIAL-CULTURALE (cod 65.10+66.10+67.10+68.10)	6310		1,000,000	1,032,000	359,624	359,624	359,624		20,327

A	B	1	2	3	4	5	6	7=5-6	8
Cultura, recreere si religie (cod 67.10.03+67.10.05+67.10.50)	6710		1,000,000	1,032,000	359,624	359,624	359,624		20,327
Servicii culturale (cod 67.10.03.03 la 67.10.03.07+67.10.03.09 la 67.10.03.11+67.10.03.15+67.10.03.30)	671003		1,000,000	1,032,000	359,624	359,624	359,624		20,327
Muzee	67100303		1,000,000	1,032,000	359,624	359,624	359,624		20,327

Nota: Se detaliaza pe structura clasificatiei economice (Anexa 7)

Conducatorul institutiei

LUCIAN NASTASA KOVACS



Conducatorul compartimentului
financiar-contabil
MAIER LOREDANA

L. Maier

67100303 Muzeul de Artă Cluj-Napoca

DISPONIBIL DIN MIJLOACE CU DESTINATIE SPECIALA

la data de 31.12.2018

-lei-

Cod 05

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	25,697	11,118	99	36,716
-Sume primite ca donatii si sponsorizari (ct. 5500101, ct. 5500102/analitice distincte)	02	6,299		99	6,200
-Garantii materiale retinute gestionarilor conform Legii nr.22/1969 (ct. 5500101, ct. 5500102/analitice distincte)	03	19,398	11,118		30,516

Conducatorul institutiei

LUCIAN NASTASA KOVACS



Conducatorul compartimentului

financiar-contabil

MAIER LOREDANA

la data de 31.12.2018

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 administrative teritoriale (Ct.1030000)	04	92,851,929	333,663		93,185,592
Rezultatul reportat (Ct.1170000- sold creditor)	17	455,864	123,026	-39,423	618,313
Rezultatul patrimonial al exercitiului (Ct.1210000 - sold creditor)	19	122,827	2,403,633	2,181,704	344,757
Total capitaluri proprii (rd 01 la 17-rd.18+rd.19-rd.20)	21	93,430,620	2,860,322	2,142,281	94,148,662

Conducatorul institutiei

LUCIAN NASTASA KOVACS

Conducatorul compartimentului

financiar-contabil

MAIER LOREDANA



SITUATIA ACTIVELOR FIXE AMORTIZABILE

cod 26

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea activelor fixe	Nr. rand	Existent 31.12.2015		Sold la inceputul anului	Cresteri					
		1	2		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			1383340						
TOTAL (rd. 02+03+04)	05			1383340						
Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii (ct.2130100+2130200+2130300+2130400)	17			166139	2963			2963		
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active fixe corporale (ct.2140000)	18			240056	27197			27197		
TOTAL (rd. 07 +08 +12 + 13)	19			406195	30160			30160		
TOTAL ACTIVE FIXE (rd. 05+ 14)	20			1789535	30160			30160		

Conducatorul institutiei

LUCIAN NASTASA KOVACS


 Conducatorul compartimentului
 financiar-contabil
 MAIER LOREDANA

67100303 Muzeul de Artă Cluj-Napoca

SITUATIA ACTIVELOR FIXE AMORTIZABILE

la data de 31.12.2018 - lei -

cod 27

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 10=11+12+13 +14+15+16	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	Domeniul privat al statului	Domeniul 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								1383340	1328972	4105		133077			50263		
TOTAL (rd. 02+03+04)	05								1383340	1328972	4105		133077			50263		
Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii (ct.2130100+2130200+2130300+2130400)	17	2665			2665				166436	103913	-42001	2666	59246			107190		
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active fixe corporale (ct.2140000)	18	488			488				266765	230105	7899	489	237515			29250		
TOTAL (rd. 07 +08 +12 + 13)	19	3153			3153				433201	334018	-34102	3155	296761			136440		
TOTAL ACTIVE FIXE (rd. 05+ 14)	20	3153			3153				1816541	1662990	-29997	3155	1629838			186703		

*) Coloana 5 se completează cu creșterile de valoare din reevaluare evidențiate în conturile 105"Rezerve din reevaluare" și 7813"Venituri din ajutoare privind deprecierea activelor fixe";

**) Coloana 11 se completează cu reducerile de valoare din reevaluare evidențiate în conturile 105"Rezerve din reevaluare" și 6813"Cheltuieli operaționale privind deprecierea activelor fixe";

***) Coloana 12 se completează cu valoarea amortizării eliminată din valoarea activului fix în situația în care reevaluarea se efectuează de către evaluatori autorizați. Aceeași valoare se completează și pe coloana 20 "Reduceri".

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului
financiar-contabil

LUCIAN NASTASA KOVACS

MAIER LOREDANA



67100303 Muzeul de Artă Cluj-Napoca

SITUATIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE

cod 28

la data de

31.12.2018

- lei -

Denumirea activelor fixe	Nr. rand	Existent 31.12.2015			Sold la începutul anului	Cresteri				
		UM	UM	UM		Total din care:	diferente din reevaluare	achizitii	transferuri primite cu titlu gratuit	donatii, sponsorizari
		1	2	3	4	5=6+7+8+9+10	6	7	8	9
A	B									10
Terenuri (ct. 2110100)	07				9020000					
Construcții (ct.212) (rd.08 = de la rd.09 la rd.16) din care:	08				15814000					
- alte active fixe încadrate în grupa construcții (2120901)	16				15814000					
Mobilier, aparatură birotică, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte active fixe corporale (ct.2140000)	18				68017929	333663				333663
Active fixe corporale în curs de execuție (ct. 2310000)	19					329463		329463		
TOTAL (rd.06+ 07 + 08+ 17+18+19+20)	21				92851929	663126		329463		333663
TOTAL ACTIVE FIXE (rd. 04+21)	22				92851929	663126		329463		333663

Conducatorul institutiei

LUCIAN NASTASA KOVACS

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil
MAIER LOREDANA

67100303 Muzeul de Arta Cluj-Napoca

SITUATIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE

la data de 31.12.2018

- lei -

Cod 29
Cod 29

Denumirea activelor fixe	Nr. rând	Reduceri				Sold la sfarsitul anului 17=4+5-11 17=18+19-20-21+22+23+24	Valoarea activelor fixe neamortizate					Domeniul privat al UAT	Domeniul public al UAT	Proprietatea privata a instit. publ din admin. locala ct.104.01.02
		Total din care	reevaluare	dezmembrari si casari	transferuri cu titlu gratuit	vanzari	alte cai	Fondul activelor fixe necorporale ct.100.00.00	Domeniul public al statului ct.101.00.00	Domeniul privat al statului ct.102.01.10	Proprietatea privata a instit. publice ct.102.01.02	Domeniul public al UAT ct.103.00.00	Domeniul privat al UAT ct.104.01.01	
A	B	11=12+13+14+15+16	12	13	14	15	16	18	19	20	21	22	23	24
Terenuri (ct. 2110100)	07											9020000		
Constructii (ct. 2120000) din care:	08											15814000		
- alte active fixe încadrate în grupa constructii (2120901)	16											15814000		
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active fixe corporale (ct.2140000)	18											68351592		
Active fixe corporale in curs de executie (ct. 2310000)	19													
TOTAL (rd.06+ 07 + 08+ 17 +18+19+20)	21											93185592		
TOTAL ACTIVE FIXE (rd. 04+21)	22											93185592		

Conducatorul institutiei

LUCIAN NASTASA KOVACS

Conducatorul compartimentului
financiar-contabil
MAIER LOREDANA

UNITATEA ADMINISTRATIV-TERITORIALA

Institutie de subordonare locala 67100303 Muzeul de Artă Cluj-Napoca

SITUATIA ACTIVELOR SI DATORIILOR INSTITUTIILOR PUBLICE
DIN ADMINISTRATIA LOCALA

Cod 18

la data de 31.12.2018

-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	53678	29704
	Total (in baze cash) (rd.04+05)	8	53678	29704
	Total (in baze accrual) (rd.08+09)	10	53678	29704
	Alte valori (ct.5320100+ct.5320200+ct.5320300+ct.5320400+ct.5320500+ ct.5320600+ct.5320800)	23	42152	32895
	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	19397	30516

	90902+ct.5500102+ct.5550102+ct.5550202+ct.5570202+ct.5580102+ ct.5580302+ct.5600102+ct.5600103+ct.5610102+ct.5610103+ct.5620102+ct.5620103), din care :			
	Total (în baze cash) (rd.32+35)	36	19397	30516
	Total (în baze accrual) (rd.36+37)	38	19397	30516
	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	11322	8850
	- de la societati nefinanciare (S.11),	167	11322	8850
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	20515	30889
	- salariatilor (gospodariile populatiei) (S.143)	204	20515	30889
	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	3694	12228
	- Societati nefinanciare (S.11)	321	3694	12228
	Datoriile institutiilor publice din administratia locala catre bugete (	331	46583	57940

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.446.01.00 +ct.446.02.00+ct.4480100)			
Salariile angajatilor (ct 4210000+ct.4230000+ct.42 60000 +ct.4270100+ct. 4270300 +ct.4280101)	332	85327	108334
Total (rd.331+332+333+334)	335	131910	166274

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 Europene		S.211
Institutii si organisme ale Uniunii Europene		S.212
State nonmembre si organizatii internationale nerezidente ale Uniunii Europene		S.22

Conducatorul institutiei

LUCIAN NASTASA KOVACS



**Conducatorul compartimentului
financiar-contabil
MAIER LOREDANA**

Maier Loredana

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

pe luna 12, anul 2018

Cont	Denumire	Sold la început de an		Total rulaj		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
103		0,00	92.851.929,44	0,00	333.662,53	0,00	93.185.591,97	0,00	93.185.591,97
103.00.00	Fondul bunurilor care alcatuiesc domeniul public al unitatilor administrative-teritoriale	0,00	92.851.929,44	0,00	333.662,53	0,00	93.185.591,97	0,00	93.185.591,97
117		0,00	455.864,20	- 39.422,52	123.026,38	- 39.422,52	578.890,58	0,00	618.313,10
117.00.00	Rezultatul reportat	0,00	455.864,20	- 39.422,52	123.026,38	- 39.422,52	578.890,58	0,00	618.313,10
121		0,00	122.826,88	2.181.703,54	2.403.633,24	2.181.703,54	2.526.460,12	0,00	344.756,58
121.00.00	Rezultatul patrimonial	0,00	122.826,88	2.181.703,54	2.403.633,24	2.181.703,54	2.526.460,12	0,00	344.756,58
208		1.383.340,09	0,00	0,00	0,00	1.383.340,09	0,00	1.383.340,09	0,00
208.01.00	Programe informatice	36.047,41	0,00	0,00	0,00	36.047,41	0,00	36.047,41	0,00
208.02.00	Alte active fixe necorporale	1.347.292,68	0,00	0,00	0,00	1.347.292,68	0,00	1.347.292,68	0,00
211		9.020.000,00	0,00	0,00	0,00	9.020.000,00	0,00	9.020.000,00	0,00
211.01.00	Terenuri	9.020.000,00	0,00	0,00	0,00	9.020.000,00	0,00	9.020.000,00	0,00
212		15.814.000,00	0,00	0,00	0,00	15.814.000,00	0,00	15.814.000,00	0,00
212.09.01	Constructii - alte active fixe încadrate în grupa constructiilor	15.814.000,00	0,00	0,00	0,00	15.814.000,00	0,00	15.814.000,00	0,00
213		166.138,35	0,00	2.963,10	2.665,57	169.101,45	2.665,57	166.435,88	0,00
213.01.00	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	125.063,50	0,00	0,00	2.665,57	125.063,50	2.665,57	122.397,93	0,00
213.02.00	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	16.878,00	0,00	2.963,10	0,00	19.841,10	0,00	19.841,10	0,00
213.03.00	Mijloace de transport	24.196,85	0,00	0,00	0,00	24.196,85	0,00	24.196,85	0,00
214		68.257.985,11	0,00	360.859,98	488,70	68.618.845,09	488,70	68.618.356,39	0,00
214.00.00	Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active fixe corporale	68.257.985,11	0,00	360.859,98	488,70	68.618.845,09	488,70	68.618.356,39	0,00
231		0,00	0,00	329.462,66	0,00	329.462,66	0,00	329.462,66	0,00
231.00.00	Active fixe corporale in curs de executie	0,00	0,00	329.462,66	0,00	329.462,66	0,00	329.462,66	0,00
280		0,00	1.328.971,95	0,00	4.105,44	0,00	1.333.077,39	0,00	1.333.077,39
280.08.00	Amortizarea altor active fixe necorporale	0,00	1.328.971,95	0,00	4.105,44	0,00	1.333.077,39	0,00	1.333.077,39
281		0,00	334.017,38	3.154,27	- 34.102,61	3.154,27	299.914,77	0,00	296.760,50
281.03.00	Amortizarea instalatiilor tehnice, mijloacelor de transport, animalelor si plantatiilor	0,00	103.912,77	0,00	- 103.912,77	0,00	0,00	0,00	0,00
281.03.01	Amortizarea echipamentelor tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	0,00	0,00	2.665,57	61.911,17	2.665,57	61.911,17	0,00	59.245,60
281.04.00	Amortizarea mobilierului, aparaturii birotice, echipamentelor de protectie a valorilor umane si materiale si altor active corporale	0,00	230.104,61	488,70	7.898,99	488,70	238.003,60	0,00	237.514,90

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

pe luna 12, anul 2018

Cont	Denumire	Sold la inceput de an		Total rulaj		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
302		101.845,25	0,00	58.837,33	43.750,50	160.682,58	43.750,50	116.932,08	0,00
302.01.00	Materiale auxiliare	7.762,19	0,00	7.789,63	6.059,67	15.551,82	6.059,67	9.492,15	0,00
302.02.00	Combustibili	0,00	0,00	560,02	286,38	560,02	286,38	273,64	0,00
302.04.00	Piese de schimb	0,00	0,00	712,00	712,00	712,00	712,00	0,00	0,00
302.08.00	Alte materiale consumabile	94.083,06	0,00	49.775,68	36.692,45	143.858,74	36.692,45	107.166,29	0,00
303		398.637,08	0,00	61.904,69	24.456,39	460.541,77	24.456,39	436.085,38	0,00
303.02.00	Materiale de natura obiectelor de inventar in folosinta	398.637,08	0,00	61.904,69	24.456,39	460.541,77	24.456,39	436.085,38	0,00
307		1.825,29	0,00	0,00	914,21	1.825,29	914,21	911,08	0,00
307.00.00	Materiale date in prelucrare in institutie	1.825,29	0,00	0,00	914,21	1.825,29	914,21	911,08	0,00
346		0,00	0,00	203,20	203,20	203,20	203,20	0,00	0,00
346.00.00	Produce reziduale	0,00	0,00	203,20	203,20	203,20	203,20	0,00	0,00
401		0,00	0,00	616.767,94	624.979,25	616.767,94	624.979,25	0,00	8.211,31
401.01.00	Furnizori sub 1 an	0,00	0,00	616.767,94	624.979,25	616.767,94	624.979,25	0,00	8.211,31
404		0,00	0,00	355.106,40	355.106,40	355.106,40	355.106,40	0,00	0,00
404.01.00	Furnizori de active fixe sub 1 an	0,00	0,00	355.106,40	355.106,40	355.106,40	355.106,40	0,00	0,00
411		4.680,20	0,00	83.836,31	81.836,51	88.516,51	81.836,51	6.680,00	0,00
411.01.01	Cienti cu termen sub 1 an	0,20	0,00	83.836,31	81.836,51	83.836,51	81.836,51	2.000,00	0,00
411.01.08	Cienti incerti sau in litigiu sub 1 an	4.680,00	0,00	0,00	0,00	4.680,00	0,00	4.680,00	0,00
421		0,00	60.633,00	1.381.856,00	1.395.800,00	1.381.856,00	1.456.433,00	0,00	74.577,00
421.00.00	Personal - salarii datorate	0,00	60.633,00	1.381.856,00	1.395.800,00	1.381.856,00	1.456.433,00	0,00	74.577,00
423		0,00	1.934,00	10.489,00	8.671,00	10.489,00	10.605,00	0,00	116,00
423.00.00	Personal - ajutoare si indemnizatii datorate	0,00	1.934,00	10.489,00	8.671,00	10.489,00	10.605,00	0,00	116,00
427		0,00	2.245,00	28.680,00	29.187,00	28.680,00	31.432,00	0,00	2.752,00
427.01.00	Retineri din salarii datorate tertilor	0,00	2.245,00	28.680,00	29.187,00	28.680,00	31.432,00	0,00	2.752,00
428		0,00	0,00	6,87	6,87	6,87	6,87	0,00	0,00
428		0,00	20.515,42	39,99	10.413,47	39,99	30.928,89	0,00	30.888,90
428.01.01	Alte datorii in legatura cu personalul sub 1 an	0,00	20.515,42	39,99	10.413,47	39,99	30.928,89	0,00	30.888,90
428.01.02	Alte creante in legatura cu personalul sub 1 an	0,00	0,00	6,87	6,87	6,87	6,87	0,00	0,00
431		0,00	34.940,00	505.000,00	520.211,00	505.000,00	555.151,00	0,00	50.151,00
431.01.00	Contributiile angajatorilor pentru asigurari sociale	0,00	14.449,00	14.449,00	0,00	14.449,00	14.449,00	0,00	0,00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

pe luna 12, anul 2018

Cont	Denumire	Sold la început de an		Total rulaje		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
431.02.00	Contributiile asiguratorilor pentru asigurari sociale	0,00	9.601,00	326.264,00	349.573,00	326.264,00	359.174,00	0,00	32.910,00
431.03.00	Contributiile angajatorilor pentru asigurari sociale de sanatate	0,00	4.642,00	4.642,00	0,00	4.642,00	4.642,00	0,00	0,00
431.04.00	Contributiile asiguratorilor pentru asigurari sociale de sanatate	0,00	4.912,00	131.039,00	139.232,00	131.039,00	144.144,00	0,00	13.105,00
431.05.00	Contributiile angajatorilor pentru accidente de munca si boli profesionale	0,00	155,00	155,00	0,00	155,00	155,00	0,00	0,00
431.06.00	Contributia asiguratorie pentru munca	0,00	0,00	28.451,00	31.406,00	28.451,00	31.406,00	0,00	2.955,00
431.07.00	Contributiile angajatorilor pentru concedii si indemnizatii	0,00	1.181,00	0,00	0,00	0,00	1.181,00	0,00	1.181,00
437		0,00	890,00	890,00	0,00	890,00	890,00	0,00	0,00
437.01.00	Contributiile angajatorilor pentru asigurari de somaj	0,00	446,00	446,00	0,00	446,00	446,00	0,00	0,00
437.02.00	Contributiile asiguratorilor pentru asigurari de somaj	0,00	444,00	444,00	0,00	444,00	444,00	0,00	0,00
444		0,00	10.753,00	76.060,00	73.096,00	76.060,00	83.849,00	0,00	7.789,00
444.00.00	Impozit pe venitul din salarii si din alte drepturi	0,00	10.753,00	76.060,00	73.096,00	76.060,00	83.849,00	0,00	7.789,00
446		0,00	0,00	2.709,94	2.709,94	2.709,94	2.709,94	0,00	0,00
446.01.00	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	2.709,94	2.709,94	2.709,94	2.709,94	0,00	0,00
461		6.642,00	0,00	- 4.472,00	0,00	2.170,00	0,00	2.170,00	0,00
461.01.01	Debitori sub 1 an - creante comerciale	6.642,00	0,00	- 4.472,00	0,00	2.170,00	0,00	2.170,00	0,00
462		0,00	3.693,65	3.502,94	3.825,48	3.502,94	7.519,13	0,00	4.016,19
462.01.01.	Creditori sub 1 an - datorii comerciale	0,00	3.693,65	3.502,94	3.825,48	3.502,94	7.519,13	0,00	4.016,19
468		0,00	0,00	44.968,49	44.968,49	44.968,49	44.968,49	0,00	0,00
468.01.07	Sume acordate din excedentul anului precedent pentru acoperirea gollerilor temporare de casa si pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare	0,00	0,00	44.968,49	44.968,49	44.968,49	44.968,49	0,00	0,00
472		0,00	41.107,08	116.309,50	105.690,15	116.309,50	146.797,23	0,00	30.487,73
472.00.00	Venituri inregistrate in avans	0,00	41.107,08	116.309,50	105.690,15	116.309,50	146.797,23	0,00	30.487,73
519		0,00	0,00	44.968,49	44.968,49	44.968,49	44.968,49	0,00	0,00
519.01.07	Sume primite din excedentul anului precedent pentru acoperirea gollerilor temporare de casa si pentru finantarea cheltuielilor sectiunii de dezvoltare	0,00	0,00	44.968,49	44.968,49	44.968,49	44.968,49	0,00	0,00
531		0,00	0,00	153.217,39	153.217,39	153.217,39	153.217,39	0,00	0,00
531.01.01.	Casa în lei	0,00	0,00	142.503,53	142.503,53	142.503,53	142.503,53	0,00	0,00
531.01.	Casa in lei	0,00	0,00	10.713,86	10.713,86	10.713,86	10.713,86	0,00	0,00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

pe luna 12, anul 2018

Cont	Denumire	Sold la început de an		Total rulaj		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
01.02									
532		42.152,35	0,00	116.702,40	125.959,50	158.854,75	125.959,50	32.895,25	0,00
532.05.00	Bilete cu valoare nominala	34.498,75	0,00	92.071,00	102.872,50	126.569,75	102.872,50	23.697,25	0,00
532.08.00	Alte valori	7.653,60	0,00	24.631,40	23.087,00	32.285,00	23.087,00	9.188,00	0,00
542		0,00	0,00	10.667,00	10.667,00	10.667,00	10.667,00	0,00	0,00
542.01.00	Avansuri de trezorerie in lei	0,00	0,00	10.667,00	10.667,00	10.667,00	10.667,00	0,00	0,00
550		25.697,27	0,00	11.118,48	98,57	36.815,75	98,57	36.717,18	0,00
550.01.01	Disponibil din fonduri cu destinatie speciala la trezorerie	6.299,85	0,00	0,00	98,57	6.299,85	98,57	6.201,28	0,00
550.01.02	Disponibil din fonduri cu destinatie speciala la institutii de credit	19.397,42	0,00	11.118,48	0,00	30.515,90	0,00	30.515,90	0,00
552		2.409,52	0,00	1.028,73	928,94	3.438,25	928,94	2.509,31	0,00
552.00.00	Disponibil pentru sume de mandat si sume in depozit	2.409,52	0,00	1.028,73	928,94	3.438,25	928,94	2.509,31	0,00
561		44.968,49	0,00	4.805.686,66	4.829.661,78	4.850.655,15	4.829.661,78	20.993,37	0,00
561.01.01	Disponibil al institutiilor publice finantate din venituri proprii si subventii	0,00	0,00	2.414.831,58	2.414.831,58	2.414.831,58	2.414.831,58	0,00	0,00
561.02.00	Rezultatul executiei bugetare din anul curent	0,00	0,00	2.369.861,71	2.369.861,71	2.369.861,71	2.369.861,71	0,00	0,00
561.03.00	Rezultatul executiei bugetare din anii precedenti	44.968,49	0,00	20.993,37	44.968,49	65.961,86	44.968,49	20.993,37	0,00
581		0,00	0,00	153.210,52	153.210,52	153.210,52	153.210,52	0,00	0,00
581.01.01	Viramente interne - activitatea operationala	0,00	0,00	153.210,52	153.210,52	153.210,52	153.210,52	0,00	0,00
602		0,00	0,00	44.708,40	44.708,40	44.708,40	44.708,40	0,00	0,00
602.01.00	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0,00	0,00	6.059,67	6.059,67	6.059,67	6.059,67	0,00	0,00
602.02.00	Cheltuieli privind combustibilii	0,00	0,00	330,07	330,07	330,07	330,07	0,00	0,00
602.04.00	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	712,00	712,00	712,00	712,00	0,00	0,00
602.08.00	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	37.606,66	37.606,66	37.606,66	37.606,66	0,00	0,00
603		0,00	0,00	27.168,42	27.168,42	27.168,42	27.168,42	0,00	0,00
603.00.00	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	27.168,42	27.168,42	27.168,42	27.168,42	0,00	0,00
610		0,00	0,00	171.282,67	171.282,67	171.282,67	171.282,67	0,00	0,00
610.00.00	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	171.282,67	171.282,67	171.282,67	171.282,67	0,00	0,00
611		0,00	0,00	30.357,77	30.357,77	30.357,77	30.357,77	0,00	0,00
611.00.00	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	30.357,77	30.357,77	30.357,77	30.357,77	0,00	0,00
612		0,00	0,00	3.457,51	3.457,51	3.457,51	3.457,51	0,00	0,00
612.00.00	Cheltuieli cu chirile	0,00	0,00	3.457,51	3.457,51	3.457,51	3.457,51	0,00	0,00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

pe luna 12, anul 2018

Cont	Denumire	Sold la început de an		Total rulaj		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
613		0,00	0,00	863,00	863,00	863,00	863,00	0,00	0,00
613.00.00	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	863,00	863,00	863,00	863,00	0,00	0,00
614		0,00	0,00	16.708,29	16.708,29	16.708,29	16.708,29	0,00	0,00
614.00.00	Cheltuieli cu deplasari, detasari, transferari	0,00	0,00	16.708,29	16.708,29	16.708,29	16.708,29	0,00	0,00
624		0,00	0,00	157,52	157,52	157,52	157,52	0,00	0,00
624.01.00	Cheltuieli cu transportul de bunuri	0,00	0,00	157,52	157,52	157,52	157,52	0,00	0,00
626		0,00	0,00	9.029,36	9.029,36	9.029,36	9.029,36	0,00	0,00
626.00.00	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	9.029,36	9.029,36	9.029,36	9.029,36	0,00	0,00
628		0,00	0,00	308.254,89	308.254,89	308.254,89	308.254,89	0,00	0,00
628.00.00	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0,00	0,00	308.254,89	308.254,89	308.254,89	308.254,89	0,00	0,00
635		0,00	0,00	2.714,90	2.714,90	2.714,90	2.714,90	0,00	0,00
635.00.00	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	2.714,90	2.714,90	2.714,90	2.714,90	0,00	0,00
641		0,00	0,00	1.395.800,00	1.395.800,00	1.395.800,00	1.395.800,00	0,00	0,00
641.00.00	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	1.395.800,00	1.395.800,00	1.395.800,00	1.395.800,00	0,00	0,00
642		0,00	0,00	450,00	450,00	450,00	450,00	0,00	0,00
642.00.00	Cheltuieli salariale in natura	0,00	0,00	450,00	450,00	450,00	450,00	0,00	0,00
645		0,00	0,00	28.856,00	28.856,00	28.856,00	28.856,00	0,00	0,00
645.07.00	Cheltuieli cu contributia asiguratorie pentru munca	0,00	0,00	28.856,00	28.856,00	28.856,00	28.856,00	0,00	0,00
646		0,00	0,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	0,00	0,00
646.00.00	Cheltuieli cu indemnizatiile de delegare, detasare si alte drepturi salariale	0,00	0,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	0,00	0,00
658		0,00	0,00	86,08	86,08	86,08	86,08	0,00	0,00
658.00.00	Alte cheltuieli operationale	0,00	0,00	86,08	86,08	86,08	86,08	0,00	0,00
681		0,00	0,00	16.431,85	16.431,85	16.431,85	16.431,85	0,00	0,00
681.01.00	Cheltuieli operationale privind amortizarea activelor fixe	0,00	0,00	16.431,85	16.431,85	16.431,85	16.431,85	0,00	0,00
714		0,00	0,00	6,87	6,87	6,87	6,87	0,00	0,00
714.00.00	Venituri din creante reactivate si debitori diversi	0,00	0,00	6,87	6,87	6,87	6,87	0,00	0,00
751		0,00	0,00	216.363,38	216.363,38	216.363,38	216.363,38	0,00	0,00
751.01.00	Venituri din prestari de servicii si alte activitati	0,00	0,00	216.160,18	216.160,18	216.160,18	216.160,18	0,00	0,00
751.04.00	Diverse venituri	0,00	0,00	203,20	203,20	203,20	203,20	0,00	0,00
770		0,00	0,00	2.393.836,83	2.393.836,83	2.393.836,83	2.393.836,83	0,00	0,00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

pe luna 12, anul 2018

Cont	Denumire	Sold la inceput de an		Total rulaj		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
770.00.00	Finantarea de la buget	0,00	0,00	2.393.836,83	2.393.836,83	2.393.836,83	2.393.836,83	0,00	0,00
772		0,00	0,00	2.155.706,28	2.155.706,28	2.155.706,28	2.155.706,28	0,00	0,00
772.02.00	Subventii de la alte bugete	0,00	0,00	2.155.706,28	2.155.706,28	2.155.706,28	2.155.706,28	0,00	0,00
779		0,00	0,00	31.759,91	31.759,91	31.759,91	31.759,91	0,00	0,00
779.01.09	Venituri din bunuri si servicii primite cu titlu gratuit	0,00	0,00	31.759,91	31.759,91	31.759,91	31.759,91	0,00	0,00
Total :		95.270.321,00	95.270.321,00	18.334.567,23	18.334.567,23	113.604.888,23	113.604.888,23	95.987.488,67	95.987.488,67

Intocmit



Sef compartiment financiar-contabil

[Handwritten signature]



ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
CONSILIUL JUDEȚEAN



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

NR. 89 din 17.01.2019

NOTE EXPLICATIVE

Privind întocmirea situațiilor financiare la data de 31 Decembrie 2018

Situațiile financiare la data de 31 Decembrie 2018 s-au întocmit în conformitate cu :

- Legea contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și 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 2018, se prezintă astfel:

ACTIVELE FIXE NECURENTE:

Activele fixe necorporale prezintă valoarea 50.263 lei.

Instalații tehnice, mobilier, aparatură birotică, alte active corporale au valoarea contabilă netă de 68.488.032 lei.

Terenuri și construcții: valoare contabilă 25.163.463 lei. În cursul anului 2018 s-a primit finanțare de la Consiliu Județean Cluj în vederea reabilitării fațadei clădirii muzeului. Astfel creșterea cu suma de 329462,66 lei, reprezintă ct 231 Active fixe corporale în curs de execuție. La luna decembrie 2016 s-a procedat la evaluarea clădirii și terenului aferent, conform Ordonanței Nr. 81 din 28 august 2003 privind reevaluarea și amortizarea activelor fixe aflate în patrimoniul instituțiilor publice.

ACTIVE CURENTE:

STOCURI

Conturile de stocuri în valoare de 553.929 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 în curs de prelucrare, fond bibliotecar-ct 3032.02 în valoare de 47.954,86 lei, , fond documentar –ct 3032.03 în valoare de 36.669,35 lei, majorarea acestora din urmă făcându-se prin donații.

Evaluarea stocurilor în bilanț 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 93.115 lei, este compusă din :

-cont 561-disponibil al inst. în cont în trezorerie în sumă de 20.993,37 lei.

- cont 550.02 –disponibil din sponsorizare in suma de **6.201,28** lei, se va utiliza conform clauzelor contractuale.
- cont 550.01 in suma de **30.515,90** lei, reprezintă garanțiile reținute gestionarilor și depuse în conturi la Banca Transilvania.
- cont 532-alte valori, in suma de **32.895,25** lei, reprezentând valoarea nominala a biletelor de intrare in muzeu, a publicațiilor aflate spre vânzare la standul muzeului, precum și un număr de 17 tichete de vacanță X50 lei neridicate de angajat la data bilanțului.
- cont 552-disponibil din sume de mandat în valoare de **2.509,31** lei, reprezintă garanții de bună execuție de 2.230 lei și taxa de crucea roșie în valoare de 279,31 lei.

REFERITOR LA CREANȚELE SI DATORIILE INSTITUȚIEI

Creantele inregistrate in contul Ct 461- Debitori sub 1 an **2.170** lei reprezintă concedii medicale aferente perioadei iunie-decembrie 2018 pentru care s-au depus cereri la Casa de Sănătate, urmând să se recupereze sumele respective. Creanțele înregistrate în contul 411.08 au valoarea de **4.680** lei și reprezintă taxa de utilizare temporară înregistrată pe venituri dar neîncasată pentru închirierea spațiilor muzeului în cursul anului 2014. Pentru această suma de 4.680 lei există cerere de executare silită adresată instanței, înregistrată cu nr.164/09.06.2016.

Datoriile institutiei in valoare de **208.990** lei, sunt datorii curente și sunt compuse din :

- datorii către diverși creditori –ct 4621 în sumă de **4.016,19** lei, reprezintă cota parte din vânzarea publicațiilor prin stand muzeu;
- datorii curente catre furnizori-ct 401 în suma de **8.211,31** lei achitate la data prezentului bilanț.
- datorii către bugete de **57.940** lei, din care:
 - la bugetul statului –ct 444 în suma de 7.789 lei;
 - contributiile sociale –cont 431 în sumă de 50.151 lei;
 - salariile angajaților aferente lunii septembrie 2018, compuse din salarii –ct 421 in suma de **74.577** lei, ct 423 în sumă de 116 lei, rețineri din salarii pentru terti –ct 427 in suma de **2.752** lei;

- garantii materiale –ct 4281 in suma de **30.888,90** lei.

Toate datoriile legate de salariile personalului și contribuțiile aferente se vor lichida în luna ianuarie 2019, la plata salariilor.

- venituri în avans –ct 472 (publicații și bilete)- **30.487,73** lei, reprezintă valoarea nominală a biletelor de intrare în muzeu și a publicațiilor aflate în stoc la standul muzeului, destinate vânzării.

Instituția nu are obligații restante la plată.

CAPITALURILE PROPRII

Suma de **94.148.662** lei, se compune din Fondul bunurilor care alcătuiesc domeniul public al unității administrativ- teritoriale –cont 103 în valoare de **93.185.591,97** lei, Rezervele din reevaluare si din denominare –cont 105 au fost înregistrate în contul 117.15 si anume **17.584,08** lei iar rezultatul reportat este de **600.729,022** lei –cont 117.10.

Rezultatul exercițiului este profit **223.098,30** lei, contul 121 reflectă rezultatul patrimonial.

EXECUȚIA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI

VENITURI - pe anul 2018 instituția a prevăzut prin BVC venituri totale de realizat în sumă de **3.258.000** lei, compuse din venituri proprii **120.000** lei, subvenții **3.138.000** lei.

În ședința din 27.09.2018 s-a aprobat pentru instituția Muzeului de Artă Cluj-Napoca suplimentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2018 din venituri proprii cu suma de

50 mii lei. Astfel BVC venituri totale de realizat în sumă de **3.308.000 lei**, compuse din venituri proprii **170.000 lei** și subvenții **3.138.000 lei**.

În ședința din 31.10.2018 prin Hotărârea 262/31.10.2018 s-a aprobat pentru instituția Muzeului de Artă Cluj-Napoca suplimentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2018 din venituri proprii cu suma de 25 mii lei. Astfel BVC venituri totale de realizat în sumă de **3.333.000 lei**, compuse din venituri proprii **195.000 lei** și subvenții **3.138.000 lei**

CHELTUIELI –angajamentele bugetare, angajamentele legale si plățile nete efectuate s-au încadrat în prevederile bugetare trimestriale atât pe surse de finanțare cât și pe capitole , titluri, articole si aliniate .

Conturi în afara bilanțului: Muzeul de Artă Cluj Napoca în calitate de **comodatar** a încheiat Contractul de comodat nr 41/02.03.2018 cu BT Leasing Transilvania IFN S.A în calitate de **proprietar** și Asociația Club Rotary Cluj-Napoca în calitate de **comodant**. Obiectul acestui contract îl constituie atribuirea de către comodant, comodatarului, cu titlu gratuit, a dreptului de folosință asupra unui Pian Yamaha, model G3, serie identificare E 1743094, an fabricație 1975, pentru a fi folosit la activități didactice/culturale și manifestări artistice. Valoarea declarată a bunului este **50.160 lei+TVA (59.690,40 lei)**. Înregistrarea acestuia s-a făcut extrabilanțier.

POLITICI CONTABILE

Privind întocmirea situațiilor financiare la data de 31 Decembrie 2018

Metoda de contabilitate folosită pentru întocmirea situațiilor financiare la data de 31 Decembrie 2018 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 și norme privind evaluarea și înregistrarea în contabilitate a elementelor de activ și de pasiv;
- Principiul prudenței** - fiind luate în considerare numai veniturile și cheltuielile certe, recunoscute până la încheierea perioadei de raportare;
- Principiul independenței exercițiului** – s-au luat în considerare toate veniturile si cheltuielile efectuate până la data de 31 Decembrie 2018 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 2018 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 folosește 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 NASTASĂ KOVACS



CONTABIL ȘEF,
LOREDANA MAIER



ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
CONSILIUL JUDEȚEAN



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

Nr. 90 / 17.01.2019

DECLARAȚIE

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

Conducătorul instituției publice și conducătorul compartimentului financiar-contabil își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2018 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 și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

MANAGER,

LUCIAN NASTASĂ KOVACS



CONTABIL ȘEF

LOREDANA MAIER