

ROMÂNIA
MINISTERUL EDUCAȚIEI
INSPECTORATUL ȘCOLAR JUDEȚEAN ARGHEȘ
LICEUL TEHNOLOGIC COSTEȘTI
Str. Pieții, nr. 8, oraș Costești, jud. Argeș
Tel. / fax: 0248672538

Nr. 1638 / 19.07.2022



CĂTRE,

PRIMĂRIA COSTEȘTI

În atenția Serviciul Buget-Contabilitate

Vă înaintăm Situațiile financiare la data de 30.06.2022, pentru sursa de finanțare A și E- Buget Local.

DIRECTOR,
Prof. Nicolae Gherghina

CONTABIL ȘEF,
Ec. Ilie Niculina



BILANT
la data de 30-06-2022

Cod 01

-lei-

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la
				sfarsitul perioadei
2	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale, plantatii, mobilier, aparatura birotica si alte active corporale (ct.2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+2310000-2810301-2810302-2810303-2810304-2810400-2910301-2910302-2910303-2910304-2910400-2930200*)	04	200041	185980
3	Terenuri si cladiri (ct.2110100+2110200+2120101+2120102+2120201+2120301+2120401+2120501+2120601+2120901+2310000-2810100-2810201-2810202-2810203-2810204-2810205-2810206-2810207-2810208-2910100-2910201-2910202-2910203-2910204-2910205-2910206-2910207-2910208-2930200)	05	12042	
7	TOTAL ACTIVE NECURENTE(rd.03+04+05+06+07+09)	15	212083	185980
1	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+/-3780000-3910000-3920100-3920200-3930000-3940100-3940600-3940600-3960100-3960200-3950300-3950400-3950600-3950700-3950800-3960000-3970100-3970200-3970300-3980000-4420803)	19	630279	629672
	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	42171	-144234
	Dobânda de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct.5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+5320500+5320000+5320800+5420100)	33,1		2505
	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+5580303+5590102+5590202+5600102+5600103+5600402+5610102+5610103+5620102+5620103+5620402)	35	884878	137218
	Total disponibilitati si alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	927049	-4511
7	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	45	1557328	625161
8	TOTAL ACTIVE(rd.15+45)	46	1769411	811141
1	Datorii comerciale, avansuri si alte decontari (ct.2690100+4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101+4620109+4730109+4810101+4810102+4810103+4810200+4810300+4840000+4810900+4820000+4830000+4890201+5090000+5120800), din care:	60	326861	
10	TOTAL DATORII CURENTE(rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	78	326861	
11	TOTAL DATORII(rd.58+78)	79	326861	
12	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE - TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80=rd.46-79=rd.90)	80	1442550	811141
1	Rezerve, fonduri (ct.1000101+1000201+1000202+1000301+1000401+1000402+1010000+1020101+1020102+1020103+1030000+1040101+1040102+1040103+1050100+1050200+1050300+1050400+1050500+/-1000000+1020000+1030000+1090100)	84	139907	139907
2	Rezultatul reportat(ct.1170000- sold creditor)	85	1662396	1629504

NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	Sold la inceputul anului	Sold la
				sfarsitul perioadei
5	Rezultatul patrimonial al exercitiului(ct.1210000- sold debitor)	88	359753	958270
6	TOTAL CAPITALURI PROPRII(rd.84+85-86+87-88)	90	1442550	811141

Conducatorul institutiei
NICOLAE GHERGHINA

Conducatorul compartimentului
financiar - contabil
ILIE NICULINA



cod 02

- lei -

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
I	VENITURI OPERATIONALE	01	X	X
1	Venituri din impozite, taxe, contributi de asigurari si alte venituri ale bugetelor (ct.7300100+7300200+7310100+7310200+7320100+7330000+ 7340000+ 7350100+7350200+7350300+7350400+7350500+ 7350600+7360100+7390000+7450100+7450200+7450300+ 7450400+ 7450500 +7450700+7450900+ 7460100+7460200+ 7460300+ 7460900)	02		
2	Venituri din activitati economice (ct.7210000+7220000+7510100+7510200+/-7090000)	03	1407	12422
	Finantari, subventii, transferuri, alocatii bugetare cu destinatie speciala (ct.7510500+7710000+7720100+7720200+7740100+7740200+7750000+7760000+7780000+7790101+7790109)	04		519488
4	Alte venituri operationale (ct.7140000+7180000+7500000+7510300+7510400+7810200+7810300+7810401+7810402+7770000)	05		
	TOTAL VENITURI OPERATIONALE rd.02+03+04+05	06	1407	531910
II	CHELTUIELI OPERATIONALE	07	X	X
1	Salariile si contributiile sociale aferente angajatilor (ct.6410000+6420000+6450100+6450200+6450300+ 6450400+6450500+6450600+6450700 + 6450800+6460000+6470000)	08		5121
2	Subventii si transferuri (ct.6700000+6710000+6720000+6730000+6740000+ 6750000+6760000+ 6770000+ 6780000+6790000)	09	473557	1294448
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	131848	164508
4	Cheltuieli de capital, amortizari si provizioane (ct.6290200*+6810100+6810200+6810300+6810401+6810402+6820101+6820109+6820200+6890100+6890200)	11	19289	14061
5	Alte cheltuieli operationale (ct.6350000+6350100+6540000+6580101+6580109)	12		12042
	TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE rd.08+09+10+11+12	13	624694	1490180
III	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	14	X	X
	- EXCEDENT rd.06-13	15		
	- DEFICIT (rd.13- rd.06)	16	623287	958270
IV	VENITURI FINANCIARE (ct.7630000+7640000+7650100+7650200+7660000+7670000+7680000+ 7690000+ 7860300+7860400)	17		
V	CHELTUIELI FINANCIARE (ct.6630000+6640000+6650100+6650200+6660000+6670000+6680000+ 6690000+ 6860300+6860400+6860800)	18		
VI	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA FINANCIARA	19	X	X
	- EXCEDENT rd.17-18	20		
	- DEFICIT rd.18-17	21		
VII	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA CURENTA	22	X	X
	- EXCEDENT rd.15+20-16-21	23		

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rand	An precedent	An curent
A	B	C	1	2
	- DEFICIT rd.16+21-15-20	24	623287	958270
VIII	VENITURI EXTRAORDINARE (ct.7910000)	25		
IX	CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct.6900000+6910000)	26		
X	REZULTATUL DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA	27	X	X
	- EXCEDENT rd.25-26	28		
	- DEFICIT rd.26-25	29		
XI	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (BRUT)	29.1		
	- EXCEDENT rd.23+28-24-29	29.2		
	- DEFICIT (rd. 24+29-23-28)	29.3	623287	958270
	Cheltuieli cu impozitul pe profit (din ct. 635 *)	29.4		
XII	REZULTATUL PATRIMONIAL AL EXERCITIULUI (NET)	30	X	X
	- EXCEDENT rd.29.2-29.4	31		
	- DEFICIT rd.29.3+29.4	32	623287	958270

Conducatorul institutiei
NICOLAE GHERGHINA

Conducatorul compartimentului
financiar - contabil
ILIE NICULESCA



CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI LOCAL - DETALIEREA CHELTUIELILOR
65.02.04.02 la data de 30-06-2022

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
		aprobate la finele perioadei de raportare	cumulate	Anuale aprobat la finele perioadei de raportare	Trimestriale cumulate					
TOTAL CHELTUIELI	00			645030	462000	521500	219800	188009	31791	1454526
TOTAL CHELTUIELI SECTIUNEA FUNCTIONARE	00			415030	232000	291500	219800	188009	31791	1453258
CHELTUIELI CURENTE	01			415030	232000	291500	219800	188009	31791	1453258
TITLUL I CHELTUIELI DE PERSONAL	10			25500	14000	25500	25500	5121	20379	5121
Cheltuieli salariale in natura	10.02			25500	14000	25500	25500	5121	20379	5121
Transportul la si de la locul de munca	10.02.05			25500	14000	25500	25500	5121	20379	5121
TITLUL II BUNURI SI SERVICII	20			290530	167000	167000	167000	155588	11412	1420837
Bunuri si servicii	20.01			290530	167000	167000	167000	155588	11412	1420837
Furnituri de birou	20.01.01			2400	1200	1200	1200	1199	1	560
Materiale pentru curatenie	20.01.02			9380	7330	7380	7380	5381	1999	7219
Încalzit, iluminat si forta motrica	20.01.03			177230	92350	92050	92050	83826	8224	83826
Apa, canal si salubritate	20.01.04			18490	8390	8990	8990	8773	217	8774
Carburanti si lubrifianti	20.01.05			12000	8000	8000	8000	7505	495	5000
Posta, telecomunicatii, radio, tv, internet	20.01.08			5340	2540	2640	2640	2578	62	2578
Materiale si prestari de servicii cu caracter functional	20.01.09			9000	7090	7090	7090	7039	51	5649
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	20.01.30			56690	39550	39650	39650	39287	363	1307231
TITLUL IX ASISTENTA SOCIALA	57			25000	13000	25000				
Ajutoare sociale	57.02			25000	13000	25000				
Ajutoare sociale in numerar	57.02.01			25000	13000	25000				
TITLUL XI ALTE CHELTUIELI	59			74000	38000	74000	27300	27300		27300
Burse	59.01.00			74000	38000	74000	27300	27300		27300
TOTAL CHELTUIELI SECTIUNEA DEZVOLTARE	00			230000	230000	230000				1268
CHELTUIELI DE CAPITAL	70			230000	230000	230000				1268

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Credite de angajament		Credite bugetare		Angajamente bugetare	Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
		aprobate la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	Anuale aprobat la finele perioadei de raportare	Trimestriale cumulate					
TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	71			230000	230000	230000				1268
Active fixe	71.01			230000	230000	230000				1268
Masini, echipamente si mijloace de transport	71.01.02									
Mobilier, aparatura birou si alte active corporale	71.01.03			160000	160000	150000				1268
Alte active fixe	71.01.30			70000	70000	70000				

Conducatorul institutiei
NICOLAE GHEORGHE

Conducatorul compartimentului financiar -
contabil
ILIE NICULINA



CONTUL DE EXECUTIE A BUGETULUI INSTITUTIILOR PUBLICE FINANTATE DIN
VENITURI PROPRII SI SUBVENTII (DE SUBORDONARE LOCALA) - DETALIEREA
CHELTUIELILOR

65.10.11.03 la data de 30-06-2022

Denumirea indicatorilor	Cod indicator	Credite de angajament			Credite bugetare		Angajamente legale	Plati efectuate	Angajamente legale de platit	Cheltuieli efective
		aprobat la finele perioadei de raportare	trimestriale cumulate	Anuale aprobat la finele perioadei de raportare	Trimestriale cumulate					
						Angajamente bugetare				
TOTAL CHELTUIELI	00			37800	37800	37800	10818	26982	35654	
TOTAL CHELTUIELI SECTIUNEA FUNCTIONARE	00			37800	37800	37800	10818	26982	10818	
CHELTUIELI CURENTE	01			37800	37800	37800	10818	26982	10818	
TITLUL II BUNURI SI SERVICII	20			37800	37800	37800	10818	26982	10818	
Bunuri si servicii	20.01			37800	37800	37800	10818	26982	10818	
Alte bunuri si servicii pentru intretinere si functionare	20.01.30			37800	37800	37800	10818	26982	10818	
TOTAL CHELTUIELI SECTIUNEA DEZVOLTARE	00									
CHELTUIELI DE CAPITAL	70								24836	
TITLUL XV ACTIVE NEFINANCIARE	71								24836	
Active fixe	71.01								24836	
Masini, echipamente si mijloace de transport	71.01.02								5995	
Mobilier, aparatura birou si alte active corporale	71.01.03								141	
Alte active fixe	71.01.30								18700	

Conducatorul institutiei
NICOLAE GHERGHINA

Conducatorul compartimentului financiar -
contabil

ILIE NICULINA



LICŢUL TEHNOLOGIC
COSTESŢI - ARGEŞ
CF: 4971928

POLITICI SI METODE CONTABILE,

la situatiile financiare trimestrul II pe anul 2022

Elementele prezentate in situatiile financiare sunt evaluate in conformitate cu principiile contabile generale conform contabilitatii de angajamente cu respectarea principiilor contabile privind:

- continuitatea activitatii,
- permanentei metodelor,
- prudentei,
- evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii a intangibilitatii,
- necompensarii,
- comparabilitatii informatiilor,
- materialitatii,
- prevalentei economicului asupra juridicului.

Prin politici contabile se intelege ansamblul de principii, baze, conventii, reguli si practici specifice adoptate de o persoana juridica la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.

Contabilitatea a fost organizata si condusa in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991 republicata, modificata si completata cu OMF nr.1917/2005 referitor la aprobarea normelor metodologice privind organizarea si conducerea contabilitatii institutiilor publice si instructiunile de aplicare a acestuia.

Nu s-au inregistrat abateri de la principiile contabile si nu a fost schimbata metoda de evaluare, valoarea bunurilor din patrimoniu fiind inregistrata la pretul istoric, informatiile prezentate fiind relevante si credibile, prezentand fidel rezultatul patrimonial, fiind complete sub toate aspectele semnificative.

Ordonator de credit

DIRECTOR,
ing. Nicolae Gherghina

Contabil

ec. Flore Nicolae

