



ROMÂNIA
MINISTERUL EDUCAȚIEI ȘI CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE
UNIVERSITATEA DIN ORADEA

Adresa: Str. Universității nr.1, Oradea, România

Telefon: +40 259 432830 Fax: +40 259 432789

E-mail: rectorat@uoradea.ro

Pagina web: www.uoradea.ro

CUI 4287939

DARE DE SEAMĂ CONTABILĂ

LA 30.09.2015

ORADEA

2015



ROMÂNIA
MINISTERUL EDUCAȚIEI ȘI CERCETĂRII
ȘTIINȚIFICE

UNIVERSITATEA DIN ORADEA

Adresa: Str. Universității nr.1, Oradea, România

Telefon: +40 259 432830 Fax: +40 259 432789

E-mail: rectorat@uoradea.ro Pagina web: www.uoradea.ro

CUL4287939

Nr. 16825/26.10.2015

Către

MINISTERUL EDUCAȚIEI ȘI CERCETĂRII ȘTIINȚIFICE
DIRECȚIA GENERALĂ BUGET FINANȚE ȘI RESURSE UMANE

Alăturat vă înaintăm **DAREA DE SEAMĂ CONTABILĂ** privind executia bugetului de venituri și cheltuieli a Universității din Oradea la data de 30.09.2015 cu următoarele situații:

- Anexa 1 - Bilanț
- Anexa 2 - Cont de rezultat patrimonial
- Anexa 3 - Situația fluxurilor de trezorerie
- Anexa 4 - Situația fluxurilor de trezorerie - bănci
- Anexa 5/10, 20, 21 - Contul de executie a bugetului institutiei publice - venituri - listată din aplicația MECS
- Anexa 5/10, 20, 21 - Contul de executie a bugetului institutiei publice - venituri - listată din evidentele proprii
- Anexa 7 - Contul de executie a bugetului instituțiilor publice - cheltuieli
- Anexa 14a - Disponibil din mijloace cu destinație specială
- Anexa 19 - Situația plăților efectuate și a sumelor declarate pentru cota-parte aferentă cheltuielilor finanțate din FEN postaderare
- Anexa 27 - Situația platilor efectuate la la titlul 56 "Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare"
- Anexa 29 - Situația plăților efectuate din buget și nejustificate prin bunuri, lucrări, servicii la finele perioadei
- Anexa 30 - Plăți restante la 30.09.2015
- Anexa 40a - Situația activelor și datoriilor financiare ale instituțiilor publice din administrația centrală
- Notă explicativă diferențe bilanț și încasări plăți monitorizare lunară
- Raport privind activitatea de control financiar preventiv
- Raport de analiză a dării de seamă contabile
- Politici contabile și note explicative la situațiile financiare
- Balanța de verificare sintetică la 30.09.2015
- Declarație Legea 82/1991
- Situațiile financiare pe suport electronic.

Certificăm pe răspunderea rectorului și a directorului economic că bilanțul întocmit la data de 30.09.2015 pentru activitatea Universității din Oradea reflectă realitatea și se bazează pe evidențe contabile sintetice și analitice, conduse la zi în conformitate cu reglementările în vigoare. Politicile financiare utilizate la întocmirea situațiilor financiare sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

Rector,

prof.univ.dr. Constantin Bungău



Director economic,
ec. Crina Gherlea

BILANȚ
la data de 30.09.2015

cod 01		-lei-		
NR. CRT.	DENUMIREA INDICATORILOR	Cod rând	Sold la începutul anului	Sold la sfârșitul perioadei
A	B	C	1	2
A.	ACTIVE	01	X	X
	ACTIVE NECURENTE	02	X	X
1.	Active fixe necorporale	03	4.025.629	4.243.488
	Active fixe necorporale (ct. 2030000+2050000+2060000+2080100+2080200+2330000- 2800300-2800500-2800800-2900400-2900500-2900800-2930100*)			
2.	Instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale (ct. 2130100+2130200+2130300+2130400+2140000+2310000 +2810300-2810400-2910300-2910400-2930200*)	04	13.799.780	15.463.383
3.	Terenuri și clădiri(ct. 2110100+2110200+2120000+2310000-2810100- 2810200 -2910100-2910200-2930200)	05	216.983.521	215.807.051
4.	Alte active nefinanciare	06		
	Alte active nefinanciare (ct.2150000)			
5.	Active financiare necurente (investiții pe termen lung) peste un an	07	13.500	14.500
	Active financiare necurente (investiții pe termen lung) peste un an (ct. 2600100+2600200+2600300+2650000+2670201+2670202+ 2670203+2670204+2670205+2670208-2960101-2960102-2960103- 2960200), din care:			
	Titluri de participare (ct. 2600100+2600200+2600300- 2960101-2960102-2960103)	08	13.500	14.500
6.	Creante necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct. 4110201+4110208+4130200+4280202+4610201+4610209- 4910200-4960200), din care:	09	1.100.212	1.042.055
	Creante comerciale necurente – sume ce urmează a fi încasate după o perioadă mai mare de un an (ct. 4110201+4110208+4130200+4610201-4910200-4960200)	10	1.100.212	1.042.055
7.	TOTAL ACTIVE NECURENTE (rd.03+04+05+06+07+09)	15	235.922.642	236.570.477
	ACTIVE CURENTE	18	X	X
1.	Stocuri	19	10.985.250	11.168.297

A	B	C	1	2
	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)			
2.	Creanțe curente – sume ce urmează a fi încasate într-o perioadă mai mică de un an-		X	X
		20		
	Creanțe din operațiuni comerciale, avansuri și alte decontări (ct. 2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100 +4180000+4250000+4280102+4610101+4610109+4730109**+4810 101+4810102+4810103+4810200+4810300+4810900+4820000+483 0000+4890000-4910100-4960100+5120800), din care:	21	19.791.306	18.117.789
	Creanțe comerciale și avansuri (ct. 2320000+2340000+4090101+4090102+4110101+4110108+4130100 +4180000+4610101-4910100-4960100), din care :	22	19.607.503	18.112.862
	Avansuri acordate	22,1	X	X
	Creanțe bugetare (ct. 4310100**+4310200**+4310300**+4310400**+4310500**+ 4310700**+4370100**+4370200**+4370300**+4420400+ 4420800**+4440000**+4460000**+4480200+4610102+ 4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+4660500 +4660900+4810101**+4810102**+4810103**+ 4810900**+4820000**-4970000), din care:	23		
	Creanțele bugetului general consolidat (ct. 4630000+4640000+4650100+4650200+4660401+4660402+ 4660500+4660900-4970000)	24		
	Creanțe din operațiuni cu fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget (ct. 4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+4500504+4500505 +4500700+4510100+4510300+4510500+4530100+4540100+454030 1+4540302+4540501+4540502+4540503+ +540504+4550100+4550301+4550302+4550303+4560100+ 4560303+4560309+4570100+4570201+4570202+4570203+ 4570205+4570206+4570209+4570301+4570302+4570309+ 4580100+4580301+4580302+4610103+4730103**+4740000+47600 00), din care:	25	5.468.272	5.495.172
	Sume de primit de la Comisia Europeană / alți donatori (ct. 4500100+4500300+4500501+4500502+4500503+ 4500504+ 4500505+4500700)	26	2.779.944	3.006.784
	Împrumuturi pe termen scurt acordate (ct. 2670101+2670102+2670103+2670104+2670105+2670108+ 2670601+2670602+2670603+2670604+2670605+2670609+ 4680101+4680102+4680103+4680104+4680105+4680106+ 4680107+4680108+4680109+4690103+4690105+4690106+ 4690108+4690109)	27		2.000.000

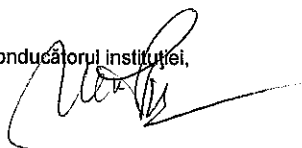
A	B	C	1	2
	Total creanțe curente (rd. 21+23+25+27)	30	25.259.578	25.612.961
3.	Investiții pe termen scurt (ct.5050000-5950000)	31		
4.	Conturi la trezorerii și instituții de credit :	32	X	X
	Conturi la trezorerie, casa în lei (ct. 5100000+5120101+5120501+5130101+5130301+5130302+5140101 +5140301+5140302+5150101+5150103+5150301+5150500+515060 0+5160101+5160301+5160302+5170101+5170301+5170302+52001 00+5210100+5210300+5230000+5250101+5250102+5250301+5250 302+5250400+5260000+5270000+5280000+5290101+5290201+529 0301+5290400+5290901+5310101+5500101+5520000+5550101+55 50400+5570101+5580101+5580201+5590101+5600101+5600300+5 600401+5610100+5610300+5620100+5620101+5620300+5620401+ 5710100+5710300+5710400+5740101+5740102+5740301+5740302 +5740400+5750100+5750300+5750400-7700000)	33	8.517.886	9.723.616
	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5180701+5320100+5320200+5320300+5320400+5320500+5320600+5320800+5420100)	33,1	22.547	24.505
	depozite	34	x	x
	Conturi la Instituții de credit, BNR, casă în valută (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+5620102+5620103+5620402)	35	1.879.774	2.945.594
	Dobândă de încasat, avansuri de trezorerie (ct.5180702+5420200)	35,1	1.087.293	1.239.294
	depozite	36	x	x
	Total disponibilități și alte valori (rd.33+33.1+35+35.1)	40	11.507.500	13.933.009
5	Conturi de disponibilități ale Trezoreriei Centrale și ale trezoreriilor teritoriale (ct. 5120600+5120700+5120901+5120902+5121000+5240100+5240200 +5240300+5550101+5550102+5550103 -7700000)	41		
	Dobândă de încasat, alte valori, avansuri de trezorerie (ct. 5320400+5180701+5180702)	41,1		
6	Cheltuieli în avans (ct. 4710000)	42		
7	TOTAL ACTIVE CURENTE (rd.19+30+31+40+41+41.1+42)	45	47.752.328	50.714.267
8	TOTAL ACTIVE (rd.15+45)	46	283.674.970	287.284.744

A	B	C	1	2
B.	DATORII	50	X	X
	DATORII NECURENTE- sume ce urmează a fi plătite după o perioadă mai mare de un an	51	X	X
1	Sume necurente- sume ce urmează a fi plătite după o perioadă mai mare de un an (ct. 2690200+4010200+4030200+4040200+4050200+4280201+4620201+4620209+5090000), din care:	52	300	300
	Datorii comerciale (ct.4010200+4030200+4040200+4050200+4620201)	53		
2	Împrumuturi pe termen lung	54		
	Împrumuturi pe termen lung (ct. 1610200+1620200+1630200+1640200+1650200+1660201+1660202+1660203+1660204+1670201+1670202+1670203+1670208+1670209-1690200)			
3	Provizioane (ct. 1510201+1510202+1510203+1510204+1510208)	55	4.180.166	1.034.038
	TOTAL DATORII NECURENTE (rd.52+54+55)	58	4.180.466	1.034.338
	DATORII CURENTE - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an	59	X	X
1	Datorii comerciale, avansuri și alte decontări	60	16.481.521	18.772.128
	Datorii comerciale, avansuri și alte decontări (ct. 2690100+4010100+4030100+4040100+4050100+4080000+4190000+4620101+4620109+4730109+4810101+4810102+4810103+4810200+4810300+4810900+4820000+4830000+4890000+5090000+5120800), din care:			
	Datorii comerciale și avansuri (ct. 4010100+4030100+4040100+4050100+ 4080000+ 4190000+ 4620101), din care:	61	16.481.521	18.768.677
	Avansuri primite	61,1	x	x
2	Datorii către bugete	62	4.499.887	3.943.509
	Datorii către 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:			
	Datoriile instituțiilor publice către bugete	63	x	x

A	B	C	1	2
	Contribuții sociale (ct. 4310100+4310200+4310300+4310400+4310500+4310700+4370100+4370200+4370300)	63,1	2.236.277	2.064.087
	Sume datorate bugetului din Fonduri externe nerambursabile (ct.4550501+4550502+4550503)	64		
3	Datoriile din operațiuni cu Fonduri externe nerambursabile și fonduri de la buget, alte datorii către alte organisme internaționale (ct. 4500200+4500400+4500600+4510200+4510401+4540402+4540409+4510601+4510602+4510603+4510605+4510606+4510609+4520100+4520200+4530200+4540200+4540401+4540402+4540601+4540602+4540603+4550200+4550401+ 4550402+4550403+4550404+4560400+4580401+4580402+4580501+4580502+4590000+4620103+4730103+4760000)	65	5.216.136	3.811.990
	din care: sume datorate Comisiei Europene / alți donatori (ct.4500200+4500400+4500600+4590000+ 4620103)	66		
4	Împrumuturi pe termen scurt- sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an	70		2.000.000
	Împrumuturi pe termen scurt - sume ce urmează a fi plătite într-o perioadă de până la un an (ct. 5180601+5180603+5180604+5180605+5180606+5180608+5180609+5180800+5190101+5190102+5190103+5190104+5190105+5190106+5190107+5190108+5190109+5190110+5190180+5190190)			
5	Împrumuturi pe termen lung – sume ce urmează a fi plătite în cursul exercițiului curent (ct. 1610100+1620100+1630100+1640100+1650100+1660101+1660102+1660103+1660104+1670101+1670102+1670103+1670108+1670109+1680100+1680200+1680300+1680400+1680500+1680701+1680702+1680703+1680708+1680709-1690100)	71		1.447.554
6	Salariile angajaților	72	3.777.198	3.485.801
	Salariile angajaților (ct. 4210000+4230000+4260000+4270100+4270300+4280101)			
7	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații de șomaj, burse)	73	178.281	7.400
	Alte drepturi cuvenite altor categorii de persoane (pensii, indemnizații de șomaj, burse) (ct. 4220100+4220200+4240000+4260000+4270200+4270300+4290000+4380000), din care:			
	Pensii, indemnizații de șomaj, burse	73,1	x	x
8	Venituri în avans (ct.4720000)	74	9.300	
9	Provizioane (ct.1510101+1510102+1510103+1510104+1510108)	75		
10	TOTAL DATORII CURENTE (rd.60+62+65+70+71+72+73+74+75)	78	30.162.323	33.468.382
11	TOTAL DATORII (rd.58+78)	79	34.342.789	34.502.720

A	B	C	1	2
12	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE – TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII	80	249.332.181	252.782.024
	ACTIVE NETE = TOTAL ACTIVE – TOTAL DATORII = CAPITALURI PROPRII (rd.80= rd.46-79 = rd.90)			
C.	CAPITALURI PROPRII	83	X	X
1.	Rezerve, fonduri (ct. 1000000+1010000+1020000+1020101+1020102+1030000+ 1040000+ 1040101+1040102+1050100+1050200+1050300 +1050400+1050500+1060000+ 1320000+ 1330000+1390100)	84	151.307.252	151.812.487
2.	Rezultatul reportat	85	91.092.660	97.528.572
	Rezultatul reportat sold creditor) (ct.1170000-			
3.	Rezultatul reportat	86		
	Rezultatul reportat sold debitor) (ct.1170000-			
4.	Rezultatul patrimonial al exercitiului creditor) (ct.1210000- sold	87	6.932.269	3.440.965
5.	Rezultatul patrimonial al exercitiului debitor) (ct.1210000- sold	88	0	0
6	TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.84+85-86+87-88)	90	249.332.181	252.782.024

Conducătorul instituției,




Conducătorul compartimentului financiar contabil,

