



ANALIZA BILANȚULUI

Incheiata la data de 31.12.2016

POSTUL 03 - „Active fixe necorporale” în suma de **16480 lei** reprezintă soldul contului **2080200.02.F „Alte active fixe necorporale”** în sumă de **19084 lei**, din care se scade soldul contului **2800800.02.F ”Amortizări privind activele fixe necorporale”** în sumă de 2604 lei .

POSTUL 04 - „Instalații tehnice, mijloace de transport, animale, plantații, mobilier, aparatură birotică și alte active corporale” în sumă de 1968680 lei este compus din:

- soldul contului **213” Instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plantații”** în valoare de 2.516.516 lei care crește față de începutul anului cu suma de 527.451 lei reprezentând dotare cu aparatură și alte mijloace fixe conform anexei 1;
- soldul contului **214” Mobilier, aparatură birotică, echipament protecție și alte active corporale”** în valoare de 391.816 lei care crește față de începutul anului cu suma de 241380 lei reprezentând dotări conform anexei 1;
- din care se scade soldul contului **281 ”Amortizări privind activele fixe corporale”** în suma de 939652 lei compus din: contul 2810300 = 811.155 lei și contul 2810400 = 128.498 lei.

POSTUL 05 - „Terenuri și clădiri ” în suma de 7.254.508 lei reprezintă soldul contului **211 „Terenuri”** în sumă de 195.038 lei, nemodificat față de începutul anului și soldul contului **212 ”Construcții”** în sumă de 7.059.470 lei care crește față de începutul anului cu suma de 303952 lei reprezentând reparații capitale prin înlocuirea tâmplăriei.

POSTUL 19 - Situația soldurilor conturilor de stocuri la 31.12.2016 în sumă de 376.101 lei se prezintă astfel :

Cont- 302:	143952 lei
din care:	
-30202 - “Combustibili “	307 lei
-30207 - “Hrana “	14096 lei
-30208 - “Alte materiale consumabile”	16714 lei
-30209 - “ Medicamente și materiale sanitare”	112835 lei
din care: medicamente	64900 lei
materiale sanitare	30963 lei
reactivi	8700 lei
dezinfecțanți	8272 lei
Cont: - 303	232149 lei
din care:	
-30301-“Materiale de natura obiectelor de inventar în magazie”	13251 lei
-30302-“Materiale de natura obiectelor de inventar în folosință “	218898 lei

POSTUL 21 – ”Creanțe din operațiuni comerciale, avansuri și alte decontări” în sumă de 366.717 lei reprezintă facturi de încasat din servicii medicale prestate în luna decembrie 2016 și care urmează a se deconta în luna ianuarie 2017 precum și din facturi de încasat de la cabinetele medicale care se afla în contract de comodat, pentru reîntregirea cheltuielilor cu utilitățile.



POSTUL 33 – “Conturi la trezorerie, casa în lei” în suma de **112062 lei** format din soldul contului **550 ”Disponibil din fonduri cu destinație special”** în sumă de 45000 lei, soldul contului **552 ”Disponibil pentru sume de mandat”** în sumă de 15649 lei și soldul contului **56003 - “Rezultatul execuției bugetare din anii precedenți “** în sumă de 51413 lei.

POSTUL 60 –“Datorii comerciale si avansuri” în valoare de **161.249 lei** reprezintă soldul contului **401 –“ Furnizori “** în sumă de 145.600 lei

din care: art.20.01	57258 lei
art.20.03	8655 lei
art.20.04.01	48176 lei
art.20.04.02	15821 lei
art.20.04.03	8700 lei
art.20.04.04	6900 lei
art.20.11	90 lei

și soldul contului **462 – ”Creditori”** în sumă de 15649 lei reprezentând garanții de bună execuție depuse de către furnizori.

POSTUL 62 –“Datorii catre bugete” în valoare de **188.404 lei** se compune din:

-431 – “Asigurari sociale”	136769 lei
-437 – “Asigurari pentru somaj”	3044 lei
-444 - “Impozit pe venitul din salarii si alte drepturi”	48591 lei

POSTUL 72 –“Salariile angajatilor“ în valoare de **250895 lei** se compune din soldurile conturilor:

-421 – “Personal-salarii datorate”	233607 lei
-423 –“Personal-ajutoare și indemnizații”	755 lei
-427 – “Retineri din salarii si din alte drepturi datorate tertilor”	16533 lei

POSTUL 84 –“Rezerve si fonduri” în valoare de 7.412.740 lei ce se compune din soldul conturilor **103-“Fond bunurilor care alcătuiesc domeniul public al unităților administrative-teritoriale”** în valoare de 7.254.508 lei si **105 ”Rezerve din reevaluare”** în valoare de 158.232 lei.

POSTUL 85 –“Rezultatul reportat”-cont 117 un sold creditor de 1.265.001 lei.

POSTUL 87 – ”Rezultatul patrimonial al exercițiului”– cont 121 cu un sold de 813.196 lei.

Ca metoda de amortizare se utilizeaza amortizarea liniara.

Evidenta stocurilor la iesirea din gestiune se face conform metodei FIFO.

Controlul financiar preventiv propriu a fost organizat la nivelul institutiei in conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.923/2014 republicat.

MANAGER,
Dr.Letiția-Gabriela Dămoș



DIR.FIN.CONTABIL,
Ec.Valentina Haidău