

Data primirii 08.04.2019
11:28:31

Anexe la:
"Indicații metodice privind particularitățile
contabilității în organizațiile necomerciale"
Aprobate prin OMF 188 din 30.12.2014

**SITUAȚIILE FINANCIARE
ale organizației necomerciale**

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea	AO Parteneriate pentru fiecare copil	
	(Denumirea completă)	
39003049		1010620002091
(Cod CUIIO)		(Cod IDNO)
Sediul: MD MD-2009	MUN.CHIȘINĂU, MUN.CHIȘINĂU SEC.BUIUCANI	120
(Cod poștal)	Raionul (municipiul, UTA); Localitatea	Cod CUATM
	Kogalniceanu, 75	
	strada, nr, bl.	
Activitatea principală:	Activitati ale altor organizatii n.c.a.	
		S9499
		Cod CAEM, rev.2
Forma organizatorico-juridică:	ASOCIATII OBSTESTI	890
		Cod CFOJ
Date de contact: Tel. +37322238669	e-mail acaretnicova@p4ec.md	
WEB:		
Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Caretnicova-Scerbina Angela	Unitatea de măsură: leu	
Tel.		

BILANȚUL

Anexa 1

la: 31.12.2018

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	136.281	66.585
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	3.749.569	3.260.214
	Investiții financiare pe termen	050		
	Alte active imobilizate	060		
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060)	070	3.885.850	3.326.799
2.	Active circulante			
	Materiale	080	32.194	1.948
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	090	48.613	47.701
	Producția în curs de execuție și produse	100		
	Creanțe comerciale și avansuri acordate	110	460.352	109.106
	Creanțe ale bugetului	120	559.451	66.828
	Creanțe ale personalului	130		
	Alte creanțe curente, din care	140	400	
	Creanțe privind mijloacele cu destinație specială	141		
	Numerar	150	4.630.852	3.507.910
	Investiții financiare curente	160		
	Alte active circulante	170	143.691	56.996
	Total active circulante (rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170)	180	5.875.553	3.790.489
	Total active (rd.070 + rd.180)	190	9.761.403	7.117.288

	P A S I V			
3.	Capital propriu			
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	200		
	Excedent net (deficit net) al perioadei de gestiune	210		
	Aporturi inițiale ale fondatorilor	220		
	Fond de active imobilizate	230	3.885.850	3.326.799
	Fond de autofinanțare	240		8.500
	Alte fonduri	250		
	Total capital propriu (rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250)	260	3.885.850	3.335.299
4.	Datorii pe termen lung			
	Finanțări și încasări cu destinație specială pe termen lung	270	4.630.852	3.499.410
	Datorii financiare pe termen lung	280		
	Alte datorii pe termen lung	290		
	Total datorii pe termen lung (rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	4.630.852	3.499.410
5.	Datorii curente			
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	310		
	Datorii financiare curente	320	230.517	
	Datorii comerciale și avansuri primite	330		24.761
	Datorii față de personal	340		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	350		
	Datorii față de buget	360		16.381
	Venituri anticipate curente	370	893.011	116.905
	Alte datorii curente	380	121.173	124.532
	Total datorii curente (rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 + rd.370 + rd.380)	390	1.244.701	282.579
	Total pasive (rd.260 + rd.300 + rd.390)	400	9.761.403	7.117.288

SITUAȚIA DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

de la: 01.01.2018 până la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri aferente mijloacelor cu destinație specială	010	22.673.299	12.609.527
Cheltuieli aferente mijloacelor cu destinație specială	020	22.673.299	12.639.140
Excedent (deficit) aferent mijloacelor cu destinație specială (rd.010 – rd.020)	030	0	-29.613
Alte venituri (cu excepția veniturilor din activitatea economică)	040		
Alte cheltuieli (cu excepția cheltuielilor din activitatea economică)	050		
Excedent (deficit) aferent altor activități (rd.040 – rd.050)	060		
Venituri din activitatea economică	070		29.613
Cheltuieli din activitatea economică	080		
Rezultatul: profit (pierdere) din activitatea economică (rd.070 – rd.080)	090		29.613
Cheltuieli privind impozitul pe venit	100		
Excedent net (deficit net) al perioadei de gestiune (rd.030 + rd.060 + rd.090 – rd.100)	110	0	0

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR SURSELOR DE FINANȚARE

Anexa 3

de la: 01.01.2018 până la 31.12.2018

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Mijloace cu destinație specială					
	Finanțări cu destinație specială din bugetul național	010				
	Finanțări cu destinație specială din bugetul local	020				
	Granturi	030	1.483.930	6.227.812	6.285.020	1.426.722
	Asistența financiară și tehnică	040	3.092.621	7.118.713	8.138.646	2.072.688
	Alte finanțări și încasări cu destinație specială	050	54.301	180.957	235.258	0
	Total mijloace cu destinație specială (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	4.630.852	13.527.482	14.658.924	3.499.410
2	Mijloace nepredestinate					
	Donații	070				
	Ajutoare financiare	080				
	Alte mijloace nepredestinate	090				
	Total mijloace nepredestinate (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Contribuții ale fondatorilor și membrilor					
	Taxe de aderare și cotizații de membru	110	400	400	800	
	Alte contribuții	120				
	Total contribuții ale fondatorilor și membrilor (rd.110 + rd.120)	130	400	400	800	
4	Fonduri					
	Aporturi inițiale ale fondatorilor	140				
	Fondul de active imobilizate	150	3.885.850	98.232	657.283	3.326.799
	Fondul de autofinanțare	160		8.500		8.500
	Alte fonduri	170				
	Total fonduri (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170)	180	3.885.850	106.732	657.283	3.335.299
5	Alte surse de finanțare	190				
	Total surse de finanțare (rd.060+rd.100+ rd.130+rd.180+rd.190)	200	8.517.102	13.634.614	15.317.007	6.834.709

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității *

Mamaliga Daniela

* conform art.36 din Legea contabilității

Notă explicativă la situația financiară pe anul 2018

AO „Parteneriate pentru fiecare copil”

1. Informații privind corespunderea situației financiare Standardelor Naționale de Contabilitate și Indicațiilor metodice

Situația financiară este întocmită în conformitate cu prevederile SNC și Indicațiilor metodice. Abateri de la prevederile reglementărilor contabile și Indicațiilor metodice nu au fost înregistrate.

2. Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situației financiare au fost determinați în baza metodelor și procedurilor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului asociației obștești nr. 27Ad din 30 decembrie 2017. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

3. Dezvăluirea informației privind executarea bugetelor aferente proiectelor realizate

Informațiile privind executarea bugetelor aferente proiectelor/programelor și altor misiuni speciale realizate sunt prezentate în tabelul următor:

Nr. crt.	Tipuri de mijloace (finanțări) și cheltuieli	Aprobat, lei/valută	Modificat, lei/valută	Executat		Devieri	
				lei/valută	%	lei/valută	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	USAID (United States Agency for International Development)	77000.00 USD		1268352.06 MDL / 77000.00 USD	100%	0.00 USD	0.00%
2.	OAK Foundation	6197.53 USD		105416.86 MDL / 6197.53 USD	100%	0.00 USD	0.00%
3.	Childhood Foundation	77380.61 EUR		1527541.77 MDL / 77380.61 EUR	100%	0.00 EUR	0.00%
4.	EU Delegatie	317170.52 EUR		5759603.68 MDL / 286455.26 EUR	90.32%	30715.26 EUR	9.68%
5.	OPM (Oxford Policy Management)	17750.00 USD 8068.00 EUR		172644.86 MDL / 6065.93 USD 3569.34 EUR	39.21%	11684.07 USD 4498.66 EUR	60.79%
6.	Partnership for EveryChild in St.Petersburg	8469.00 EUR 12975.00 USD		352408.61 MDL / 6795.00 EUR 12832.50 USD	89,57%	1674.00 EUR 142.50 USD	10,43%
7.	Siol Foundation	53000.00 EUR		1012032.84 MDL / 52794.87 EUR	99.61%	205.13 EUR	0.39%

8.	UNDP (United nations Development Programme)	778694.84 MDL		778694.84 MDL	100%	0.00 MDL	0.00%
9.	HelpAge International filiala din Londra	368944.52 MDL		368944.52 MDL	100%	0.00 MDL	0.00%
10.	Concordia. Proiecte Sociale	21700.00 MDL		21700.00 MDL	100%	0.00 MDL	0.00%
11.	Cofinanțarea altor activități cu destinație specială	1370690.44 MDL		1370690.44 MDL	100%	0.00 MDL	0.00%

Toate cheltuielile au fost efectuate în conformitate cu scopurile și obiectivele indicate în acordurile semnate cu donatorii și partenerii de implementare. În aceeași perioadă de raportare Asociația a acumulat surse financiare pentru a cofinanța alte activități cu destinație speciale din cotizații de membru (400,00 lei), contribuții persoane fizice 2% din suma impozitului pe venit (8499,71 lei), din servicii de arenda (29500,00 lei). 30300,00 lei din aceste resurse au fost utilizate pentru cofinanțarea altor activități cu destinație specială.

Director

Contabil