

Data primirii 24.03.2018
18:18:07

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 01.01.2017 31.12.2017

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: 31.12.2017

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	84.988	136.281
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	4.313.896	3.749.569
	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	4.398.884	3.885.850
2.	Active circulante			
	Materiale	080	279.767	32.194
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	090	47.609	48.613
	Producția în curs de execuție și produse	100		
	Creanțe comerciale și avansuri acordate	110	1.074.664	460.352
	Creanțe ale bugetului	120	15.158	559.451
	Creanțe ale personalului	130		
	Alte creanțe curente, din care	140	96.470	400
	Creanțe privind mijloacele cu destinație specială	141		
	Numerar	150	11.834.104	4.630.852
	Investiții financiare curente	160		
	Alte active circulante	170	391.295	143.691
	Total active circulante (rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170)	180	13.739.067	5.875.553
	Total active (rd.070 + rd.180)	190	18.137.951	9.761.403

	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	4.398.884	3.885.850
	Fond de autofinanțare	240		
	Alte fonduri	250		
	Total capital propriu (rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250)	260	4.398.884	3.885.850
4.	Datorii pe termen lung			
	Finanțări și încasări cu destinație specială pe termen lung	270	11.834.104	4.630.852
	Datorii financiare pe termen lung	280		
	Alte datorii pe termen lung	290		
	Total datorii pe termen lung (rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	11.834.104	4.630.852
5.	Datorii curente			
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	310		
	Datorii financiare curente	320	9.926	230.517
	Datorii comerciale și avansuri primite	330		
	Datorii față de personal	340		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	350		
	Datorii față de buget	360	580	
	Venituri anticipate curente	370	1.760.442	893.011
	Alte datorii curente	380	134.015	121.173
	Total datorii curente (rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 + rd.370 + rd.380)	390	1.904.963	1.244.701
	Total pasive (rd.260 + rd.300 + rd.390)	400	18.137.951	9.761.403

SITUAȚIA DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

de la: 01.01.2017 până la 31.12.2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri aferente mijloacelor cu destinație specială	010	31.668.756	22.673.299
Cheltuieli aferente mijloacelor cu destinație specială	020	31.682.012	22.673.299
Excedent (deficit) aferent mijloacelor cu destinație specială (rd.010 – rd.020)	030	-13.256	0
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	13.256	
Cheltuieli din activitatea economică	080		
Rezultatul: profit (pierdere) din activitatea economică (rd.070 – rd.080)	090	13.256	
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: 01.01.2017 până la 31.12.2017

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	2.425.785	3.666.557	4.608.412	1.483.930
	Asistența financiară și tehnică	040	9.360.597	12.987.617	19.255.593	3.092.621
	Alte finanțări și încasări cu destinație specială	050	47.722	113.876	107.297	54.301
	Total mijloace cu destinație specială (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	11.834.104	16.768.050	23.971.302	4.630.852
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
	Alte contribuții	120				
	Total contribuții ale fondatorilor și membrilor (rd.110 + rd.120)	130		400		400
4	Fonduri					
	Aporturi inițiale ale fondatorilor	140				
	Fondul de active imobilizate	150	4.398.884	78.558	591.592	3.885.850
	Fondul de autofinanțare	160				
	Alte fonduri	170				
	Total fonduri (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170)	180	4.398.884	78.558	591.592	3.885.850
5	Alte surse de finanțare	190				
	Total surse de finanțare (rd.060+rd.100+ rd.130+rd.180+rd.190)	200	16.232.988	16.847.008	24.562.894	8.517.102

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității *

Caretnicova-Scerbina Angela

* conform art.36 din Legea contabilității

Notă explicativă la situațiile financiare pe anul 2017

AO „Parteneriate pentru fiecare copil”

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

Situațiile financiare sunt întocmite 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 executiv al ONG nr. 39A din 30 decembrie 2016. 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)	847 606,30 USD		15626341,83 MDL / 844 740,64 USD	99.66%	2 865,66 USD	0.34%
2.	OAK Foundation	92 079,39 USD		1367666.22 MDL / 73 493,67 USD	79.82%	18 585,72 USD	20.18%
3.	Childhood Foundation	68 873,90 EUR		1692770,75 MDL / 72 172,65 EUR	103,29%	-2 298,75 EUR	-3,29%
4.	EU Delegatie in Republica Moldova	220 274,15 EUR		2951520,81 MDL / 141 833,53 EUR	64,39%	78 440,62 EUR	35,61%
5.	OPM (Oxford Policy Management)	10 000,00 USD		175639,92 MDL / 9 757,77 USD	97.58%	242,23USD	2,42%
6.	Partnership for EveryChild in St.Petersburg	390,00 EUR		6707,78 MDL / 329,95 EUR	84,60%	60,05 EUR	15,40%

Director

Contabil

