

29.03.2018
Data primirii

DIRECȚIA GENERALĂ
REGISTRUL
23 MAR 2018

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 anul 2017

Entitatea **AO Centrul National de Mediu**
(Denumirea completă)

39002825

Cod CUHO

1010620001854

Cod IDNO

Sediul: MD- 2069 **m. Chisinau, str. Milano 2, ap. 59**
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

0120

Cod CUATM

Activitatea statutară **Activități ale altor organizații n.c.a**

S9499

Forma organizatorico-juridică _____

Date de contact: Tel. **069424402** WEB _____

Cod CFOJ

Numele și funcția titularului al contabilului-șef: DI (dna) **Gîlcă Viorica**

Tel. **844 107, 069424402**, **contabilitate90@gmail.com**



Unitatea de măsură: **leu**

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR SURSELOR DE FINANȚARE de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2017

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul 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				
	Asistență financiară și tehnică	040				
	Alte finanțări și încasări cu destinație specială	050	1 749 327	1 166 233	1 755 648	1 159 912
	Total mijloace cu destinație specială (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	1 749 327	1 166 233	1 755 648	1 159 912
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				
	Alte contribuții	120				
	Total contribuții ale fondatorilor și membrilor (rd.110 + rd.120)	130				
4	Fonduri					
	Aporturi inițiale ale fondatorilor	140				
	Fondul de active imobilizate	150	30 011		12 693	17 318
	Fondul de autofinanțare	160	28 668	152 902	-	181 570
	Alte fonduri	170				
	Total fonduri (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170)	180	58 679	152 902	12 693	198 888
5	Alte surse de finanțare	190				
	Total surse de finanțare (rd.060+rd.100+ rd.130+rd.180+rd.190)	200	1 808 006	1 319 135	1 768 341	1 358 800

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității* **Cosereu Ana**

*conform art 36 din Legea contabilității

BILANȚUL
la 31 decembrie 2017

Anexa nr.1

Nr. crt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	35 860	23 167
	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	35 860	23 167
2.	Active circulante			
	Materiale	080	567	480
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	090	2 586	2 586
	Producția în curs de execuție și produse	100	124 953	
	Creanțe comerciale și avansuri acordate	110	2 385	116 487
	Creanțe ale bugetului	120	392	2 295
	Creanțe ale personalului	130		1 358
	Alte creanțe curente, din care	140		
	Creanțe privind mijloacele cu destinație specială	141		
	Numerar	150	2 010 321	1 310 728
	Investiții financiare curente	160		
	Alte active circulante	170	58 412	58 412
	Total active circulante (rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170)	180	2 199 616	1 492 346
	Total active (rd.070 + rd.180)	190	2 235 476	1 515 513
	PASIV			
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	30 011	17 318
	Fond de autofinanțare	240	181 570	181 570
	Alte fonduri	250		
	Total capital propriu (rd.200+rd.210+rd.220+rd.230+rd.240+rd.250)	260	211 581	198 888
4.	Datorii pe termen lung			
	Finanțări și încasări cu destinație specială pe termen lung	270	1 749 327	1 159 912
	Datorii financiare pe termen lung	280		
	Alte datorii pe termen lung	290		
	Total datorii pe termen lung (rd.270+rd.280+rd.290)	300	1 749 327	1 159 912
5.	Datorii curente			
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	310		
	Datorii financiare curente	320		
	Datorii comerciale și avansuri primite	330	119 382	1 677
	Datorii față de personal	340	60	
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	350	150	60
	Datorii față de buget	360		
	Venituri anticipate curente	370	154 976	154 976
	Alte datorii curente	380		
	Total datorii curente (rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 + rd.370 + rd.380)	390	274 568	156 713
	Total pasive (rd.260 + rd.300 + rd.390)	400	2 235 476	1 515 513

SITUAȚIA DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2017

Anexa nr.2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri aferente mijloacelor cu destinație specială	010	3 061 105	1 425 333
Cheltuieli aferente mijloacelor cu destinație specială	020	3 061 105	1 425 333
Excedent (deficit) aferent mijloacelor cu destinație specială (rd.010 – rd.020)	030	0	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	503 101	
Cheltuieli din activitatea economică	080	350 204	
Rezultatul: profit (pierdere) din activitatea economică (rd.070 – rd.080)	090	152 897	0
Cheltuieli privind impozitul pe venit	100		
Excedent net (deficit net) al perioadei de gestiune (rd.030+rd.060+rd.090-rd.100)	110	152 897	0

Nota explicativă Anul 2017

A.O. "Centrul National de Mediu" c/f 1010620001854

Asociația Obștească „Centrul National de Mediu” este o organizație non-guvernamentală care are ca principal gen de activitate extinderea și consolidarea sectorului neguvernamental, asociativ, unirea eforturilor specialiștilor, a publicului larg, al agenților economici, al autorităților publice și a tuturor părților interesate în soluționarea problemelor de mediu, sociale și economice, în contextul trecerii societății la principiile dezvoltării durabile. Pentru a realiza proiectele, asociația primește finanțări atât de peste hotare cât și din țară.

Creanțe

1. Valoarea contabilă a creanțelor (în lei):	la 01.01.2017	la 31.12.2017
– Avansuri acordate curente	124 953	116 487
– creanțe ale bugetului	2 385	2 295

Stocuri

1. Valoarea contabilă a stocurilor la 01.01.2017 – 3 153 lei.
 1. Valoarea contabilă a stocurilor la 31.12.2017 – 3 066 lei.
 2. Valoarea contabilă a stocurilor intrate în 2017 – 40 133 lei.
 3. Valoarea contabilă a stocurilor ieșite în 2017 – 40 220 lei.
- Asociația mai are la bilanțul său alte active circulante spre donație în valoare de 57 572 lei.

Capital propriu

Capitalul propriu al asociație este constituit din:

- Fondul de imobilizari corporale – 17 318 lei;
- Fondul de autofinantare – 181 570.

Datorii financiare, comerciale și calculate

1. Valoarea contabilă a datoriilor (lei):	la 01.01.2017	la 31.12.2017
– Finantari si incasari cu destin. speciala pe TL	1 749 327	1 159 912
– datorii comerciale curente	119 382	1 677
– datorii față de personal privind alte operații	60	-
– datorii privind asigurările sociale și medicale	150	60
– venituri anticipate curente	154 976	154 976

Venituri

Pe parcursul anului 2017, asociația a obținut venituri aferente mijloacelor cu destinație specială în valoare de 1 425 333 lei.

Cheltuieli

Pe parcursul anului 2017 asociația a înregistrat cheltuieli aferente mijloacelor cu destinație specială în valoare de 1 425 333 lei.

Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate *

Active imobilizate

Indicatori	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Mijloace fixe, total inclusiv	121 960	86 099				121 960	98 793	
1.1. clădiri								
1.2. construcții speciale								
1.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	121 960	86 099				121 960	98 793	
1.4. mijloace de transport								