

Colegiul

„Alexei Mateevici” din Chișinău

Pușkin, 54,
MD – 2005, Chișinău,
Republica Moldova
tel/fax: 22-02-41

e-mail: colegiulalexeimateevici@gmail.com

infocolpedagog@mail.ru

www.cpam.md



Notă explicativă la situația financiară

01.01.2021-31.12.2021

Date generale

1.1 Instituția Publică Colegiul „Alexei Mateevici” din Chișinău, numărul de înregistrare 7917 la data de 07 iunie 2007, înregistrată la Camera Înregistrării de Stat pe adresa juridică mun. Chișinău, strada Pușkin 54.

1.2 Principalele tipuri de activități desfășurate de instituție sunt :

- Prestarea serviciilor educaționale pentru realizarea comenzii de stat de pregătire a cadrelor de specialitate cu finanțare de la bugetul de stat pe meserii, specialități și domenii generale de studiu în instituțiile de învățământ profesional tehnic.

1.3 Activitatea financiară a instituției este elaborată în baza :

- Legii contabilității și raportării financiare nr. 287/2017 în continuare Legea nr. 287
- Standardele Naționale de contabilitate (SNC) aprobat prin OMF nr. 119/2013
- Indicațiile metodice privind contabilitatea costurilor de producție și calcularea costurilor produselor și serviciilor, aprobate prin OMF nr. 118/2013.
- Ghidul metodologic de întocmire a situațiilor financiare aprobat prin OMF nr. 28/2015.
- Acte legislative și normative ce țin de activitatea instituției.

1.4 Colegiul „Alexei Mateevici” din Chișinău este Instituție Publică cu autonomie financiară non-profit, organizație necomercială, care activează în baza Codului Educațional nr. 152 din 17.07.2014 și prevederilor Regulamentului cu privire la modul de funcționare în condiții de autonomie financiară a instituțiilor de învățământ, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr.1077 din 23.09.2017, modificărilor aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 884 din 12.09.2018.

1. Imobilizari necorporale

(lei)

| | 2020 | 2021 |
|---------------------------|------|------|
| Cost de intrare | 0 | 0 |
| La 1 ianuarie | 5400 | 4800 |
| Intrări | 0 | 0 |
| Ieșiri | 0 | 0 |
| La 31 decembrie | 0 | 0 |
| Amortizare acumulată | 600 | 600 |
| Valoarea contabilă netă : | 0 | 0 |
| La 31 decembrie | 4800 | 4200 |

2. Imobilizări corporale

(lei)

| | 1 ianuarie 2020 | Intrări (reevaluare) | Ieșiri | 31 decembrie 2020 |
|-------------------------|-----------------|-------------------------|-----------|----------------------|
| Imobilizări corporale | | | | |
| Terenuri | 30 499 347 | | - | 30 499 347 |
| Mijloace fixe din care | | | - | |
| Clădiri | 34 841 744,34 | 618 689,84 | - | 35 460 434,18 |
| Construcții speciale | 1 233 295,86 | 146 365,12 | - | 1 379 660,98 |
| Mașini, utilaje | 819 217,13 | 402 933 | . | 1 222 150,13 |
| Instrumente și inventar | 340 160 | 199 760 | - | 539 920 |
| Alte mijloace fixe | 481 953,29 | 70830 | 118 136,2 | 434 647,09 |
| | | | | |
| | | | | |
| total | 68 215 717,62 | 1 438 577,96 | 118 136,2 | 69 536 159,38 |
| | | | | |

3. Amortizarea acumulată a imobilizarilor

| | 1 ianuarie 2021 | Intrări | Ieșiri | 31 decembrie 2021 |
|-------------------------|-----------------|--------------|--------|-------------------|
| Clădiri | 4 646 697,41 | 951 642,94 | | 5 598 340,35 |
| Construcții speciale | 61 401,86 | 15 865,37 | | 77 267,23 |
| Mașini și utilaje | 493 056,35 | 148 679,30 | | 641 735,65 |
| Alte Mijloace fixe | | | | - |
| Total | 5 201 155,62 | 1 116 187,61 | | 6 317 343,23 |
| Valoarea contabilă netă | 63 014 562 | | | 63 218 816,15 |

5. Stocuri

| | 1 ianuarie 2021 | intrari | iesiri | 31 decembrie 2021 |
|--|-----------------|------------|------------|-------------------|
| Materiale | 331 744,36 | 232 354,47 | 227 893,02 | 336 205,81 |
| Obiecte de mică valoare și scurtă durată | 1 737 495,10 | 279 873,21 | 19 069,47 | 1 998 298,84 |
| total | 2 069 239,46 | 512 227,68 | 246 962,49 | 2 334 504,65 |

6. Creanțe comerciale.

| | 01 ianuarie 2021 | 31 decembrie 2021 |
|--------------------|------------------|-------------------|
| Creanțe comerciale | 492 863 | 678 524 |
| Total creanțe | 492 863 | 678 524 |

7. Numerar și echivalente de numerar

| | 1 ianuarie 2021 | 31 Decembrie 2021 |
|-------------------------|-----------------|-------------------|
| Numerar | 0 | 0 |
| Disponibilitati la cont | 4 097 668 | 3 667 531 |

8. Datorii comerciale și alte datorii

| | 1 ianuarie 2021 | 31 Decembrie 2021 |
|---|-----------------|-------------------|
| Datorii comerciale | 110 500 | 47 294 |
| Datorii fata de personal privind remunerarea muncii | 729 226 | 833 278 |
| Datorii asigurari sociale si medicale | 210 941 | 261 614 |
| Datorii fata de buget | 58 195 | 79 283 |
| total | 1 008 862 | 1 221 469 |

- Datoriile comerciale reprezintă datoriile față de furnizorii de energii (facturi decembrie).
- Datoriile fata de personal privind remunerarea muncii reprezintă salariul calculat pentru luna decembrie, care va fi achitat in luna ianuarie.
- Datoriile de asigurări sociale si medicale calculate in decembrie.
- Datoriile fata de buget reprezintă impozitul pe venit din salariul decembrie.

9. Venituri

| | 2020 | 2021 |
|--|------------|------------|
| Venituri comanda de stat | 16 731 710 | 15 428 900 |
| Venituri din vânzări | 4 390 669 | 5 552 917 |
| Venituri din operatiuni cu active imobilizante | 0 | |
| total | 21 122 379 | 20 981 817 |

| cont ract | Aprobat | | | Precizat | | | Executat | | | Efectiv | | |
|--------------|-------------------------------|-----------------------|------------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|
| | Activitat ea colegiilor | Burse de studii | Burse sociale | Activitat ea colegiilor | Burse de studii | Burse social e | Activit atea colegiil or | Burse de studii | Burse social e | Activ. colegiil or | Burse de studii | Burse social e |
| 10 - PT | 13152,0 | 2731,0 | 139,1 | 13152,0 | 2153,7 | 123,2 | 13152 | 2153,7 | 123,2 | 13152 | 2153,7 | 123,2 |
| total | 13152,0 | 2731,0 | 139,1 | 13152,0 | 2153,7 | 123,2 | 13152 | 2153,7 | 123,2 | 13152 | 2153,7 | 123,2 |

Pentru anul 2021 au fost aprobate venituri proprii în sumă de 3 984,0 mii lei, inclusiv:

- venituri din taxe de studii – 3 600,0 mii lei,
- venituri din locatiunea spatiilor – 384,0 mii lei.

Au fost precizate venituri în mărime de 3 984,0 mii lei, inclusiv:

- venituri din taxe de studii – 3 600,0 mii lei,
- venituri din locatiunea spatiilor – 384,0 mii lei.

Au fost executate venituri în mărime de 5 299,6 mii lei, inclusiv:

- venituri din taxe de studii – 3 397,1 mii lei,
- venituri din locatiunea spatiilor – 281,7 mii lei.
- venituri din proiecte – 1 620, 8 mii lei

Veniturile efective au constituit – 5553,8 mii lei, inclusiv

- venituri din taxe de studii – 3 574,8 mii lei
- venituri din locatiunea spațiilor – 358,2 mii lei
- venituri din proiecte – 1620,8 mii lei

| Nr /o | Aprobat | Precizat | Executat | Efectiv |
|-------|---------|----------|----------|---------|
|-------|---------|----------|----------|---------|

| | Venitur i taxe de studii | Venitur i locatiu nea incaper ilor | Total venituri | Venitur i taxe de studii | Venit uri locati unea spatiil or | Total venituri | Venitur i taxe de studii | Venit uri locati unea spatiil or | Venitur i proiect e | total | Venitur i taxe de studii | Venit uri locati unea spatiil or | Total venituri |
|-------|-----------------------------------|---|-------------------|-----------------------------------|---|-------------------|-----------------------------------|---|------------------------------|--------|-----------------------------------|---|-------------------|
| 1 | 3600,0 | 384,0 | 3984,0 | 3600,0 | 384,0 | 3984,0 | 3 397,1 | 281,7 | 1620,8 | 5299,6 | 3574,8 | 358,2 | 1620,8 |
| total | 3600,0 | 384,0 | 3984,0 | 3600,0 | 384,0 | 3984,0 | 3397,1 | 2817 | 1620,8 | 5299,6 | 3574,8 | 358,2 | 1620,8 |

10. Cheltuieli administrative

| | 2020 | 2021 |
|---|--------------|-----------|
| Retribuirea muncii pentru personalul administrativ , gospodaresc conform statelor de personal | 4 596 822,37 | 2 748 807 |
| Contributii de asigurari sociale si medicale calculate | 1264126,15 | 797 154 |
| Cheltuieli servicii comunale | 207 146,60 | 1 043 262 |
| Cheltuieli de deplasare | | - |
| Cheltuieli materiale | 322 675,68 | 246 962 |

| | | |
|--------------------------------------|-------------|--------------|
| Amortizarea imobilizarilor corporale | 59 145 | 1 116 187,61 |
| total | 6 449 915,8 | 5 952 372,61 |

11. Activitatea de baza

| | 2020 | 2021 |
|---|--------------|------------|
| Cheltuieli salarii si contributii sociale | 5 075 046,39 | 8 493 807 |
| Cheltuieli contributii sociale, medicale | 1 395 637 | 2 463 204 |
| Cheltuieli amortizare | 116 959 | |
| Intretinere | 1 017 713,80 | 1 845 957 |
| Cheltuieli elevi | 2 840 129 | 2 267 300 |
| total | 10 445 485 | 15 070 268 |

Raportul conducerii

1.Întroducere

Pe parcursul perioadei de gestiune 2021 administrația colegiului s-a concentrat pe asigurarea calității procesului instructiv-educativ, îmbunătățirea condițiilor de lucru ale salariaților și a condițiilor necesare pentru a face față provocărilor din economia Republicii Moldova.

Conform situațiilor financiare din 2021 pentru perioada de gestiune pot fi menționate următoarele performante :

- Volumul veniturilor din taxe studii constituie 3 574,8 cu 24% mai mult față de anul precedent, datorită măririi numărului de elevi care își fac studiile prin contract
- Volumul veniturilor din locațiunea incaperilor constituie 358,2 lei cu 55,4% mai puțin decât anul precedent.

(lei)

| Indicator | 2020 | 2021 | Abatere , lei |
|---------------------------|--------------|-----------|---------------|
| Venituri vinzării nclusiv | 3 537 899,13 | 3 933 011 | 395 121,87 |
| Venituri taxe de studii | 2 890 845,50 | 3 574 829 | 683 983,5 |

| | | | |
|--------------------|------------|---------|-------------|
| Venituri locațiune | 647 043,63 | 358 182 | -288 861,63 |
| | | | |

Colegiul urmărește în permanență perspective de dezvoltare pentru crearea unui produs finit competitiv pe piață. În perioada de gestiune Colegiul se confruntă cu fenomenul de migrație a populației

2. Protecția mediului

Administrația colegiului dezvoltă responsabilitatea economisirii resurselor energetice (apa , energie electrică, energie termică).

Pentru eficientizarea energiei termice au fost instalate geamuri termopan.

3. Oportunitățile profesionale ale angajaților

Resursele umane într-o entitate reprezintă baza succesului pe termen lung. Managementul resurselor umane are drept scop formarea și susținerea unei echipe de buni profesioniști, cu înalte principii morale și etice prin îmbunătățirea continuă a activităților tuturor angajaților în scopul realizării misiunii și obiectivelor organizaționale.

Suntem preocupați permanent de formarea profesională, ridicarea calificării angajaților. La finele anului 2020 numărul angajaților colegiului constituie 105 persoane. Angajații colegiului participă la diverse seminare, traininguri organizate de Minister.

Întrucât securitatea și protecția muncii este prioritară, pentru angajați au fost organizate cursuri în domeniu.

Pentru consolidarea colectivului de profesori - elevi se organizează competiții sportive, manifestații culturale.

Sistemul de control intern este asigurat de către secția calitate, care are la bază determinarea și diminuarea sau eliminarea efectelor negative care pot afecta entitatea în atingerea obiectivelor propuse. Din acest motiv echipa managerială a stabilit politici și proceduri de control, care permit colegiului să-și îndeplinească eficient și efectiv activitatea conform legislației în vigoare.



Director Bercu Victoria

Contabil sef Ciobanu - Temciuc Adela

Bercu
Ciobanu