

ASOCIAȚIA OBȘTEASCĂ „FEMEIA ȘI COPILUL – PROTECȚIE ȘI SPRIJIN”

SITUAȚII FINANCIARE

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2018

CONȚINUT**PAGINA**

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

3

SITUAȚII FINANCIARE

6

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE

10-19

MOLDAUDITING SRL

str. A. Mateevici, 84/1, Chișinău, Republica Moldova

Tel (+373 22) 23-25-51, Fax (+37322) 23-25-54

e-mail: office@molda auditing.md

www.molda auditing.md

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**Către managementul**

AO „Femeia și Copilul – Protecție și Sprijin”

AO Reprezentanța “IM Swedish Development Partner”,

18.02.2019

OPINIA

Am auditat situațiile financiare ale **AO „Femeia și Copilul – Protecție și Sprijin”**

(în continuare Asociația) care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2018, situația de venituri și cheltuieli, situația modificărilor surselor de finanțare pentru anul ce s-a încheiat precum și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a asociației la data de 31.12.2018 și performanța sa financiară la data respectivă, în conformitate cu Indicațiile metodice privind particularitățile contabilității în organizațiile necomerciale aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor nr. 188 din 30 Decembrie 2014 și Standardele Naționale de Contabilitate.

BAZA PENTRU OPINIE

Noi am efectuat auditul nostru în corespundere cu Standardele Internaționale de Audit (SIA). Responsabilitățile noastre conform acelor standarde sunt descrise în continuare în secțiunea *Responsabilitățile auditorilor pentru auditul situațiilor financiare* a raportului nostru. Noi suntem independenți de asociație în conformitate cu cerințele etice care sunt relevante pentru auditul nostru a situațiilor financiare în Republica Moldova, și noi am îndeplinit responsabilitățile noastre etice în conformitate cu aceste cerințe. Suntem de părere că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a oferi o bază pentru opinia noastră de audit.

RESTRICȚIONARE PRIVIND DISTRIBUIREA ȘI UTILIZAREA RAPORTULUI DE AUDIT

Acest raport, inclusiv opinia de audit, a fost emis exclusiv pentru managementul Asociației și nu ar trebui utilizat în alte scopuri decât scopurile destinate unui raport de audit financiar.

În cea mai mare măsură permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm nicio responsabilitate pentru utilizarea acestui raport în alte scopuri sau la orice altă persoană terță, alta decât părțile menționate mai sus, la cunoștințele cărora poate fi raportat acest raport.

ALTE ASPECTE

Conform contractului de audit și a termenilor de referință, noi am emis și o Scrisoare către conducere.

RESPONSABILITATEA CONDUCERII ȘI A PERSOANELOR RESPONSABILE DE GUVERNANȚA SITUAȚIILOR FINANCIARE

Conducerea este responsabilă de întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu Indicațiile metodice privind particularitățile contabilității în organizațiile necomerciale aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor nr. 188 din 30 Decembrie 2014 și Standardele Naționale de Contabilitate și pentru un control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea situațiilor financiare care nu conțin denaturări semnificative, fie datorită fraudei sau erorii.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Întreprinderii de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspecte referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Asociația sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Asociației.

RESPONSABILITATEA AUDITORULUI PENTRU AUDITUL SITUAȚIILOR FINANCIARE

Obiectivele noastre sunt de asemenea de a obține o asigurare rezonabilă cu privire la faptul dacă situațiile financiare nu conțin denaturări semnificative, fie cauzate de fraudă, fie cauzate de erori și de a emite un raport de audit care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă este un nivel înalt de asigurare, însă nu constituie o garanție că un audit efectuat în conformitate cu SIA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă atunci când aceasta există. Denaturările pot fi cauzate de fraudă sau eroare și sunt considerate semnificative în cazul în care la nivel individual sau colectiv, ar putea în mod rezonabil să influențeze deciziile economice ale utilizatorilor luate ca bază pentru aceste situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu SIA, noi exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. Noi de asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă sau eroare, planificăm și efectuăm procedurile de audit care să răspundă acelor riscuri și obținem probe de audit care sunt suficiente și adecvate pentru a oferi o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative ce rezultă din fraudă este mai înalt decât celălalt care rezultă din eroare, deoarece fraudă poate implica înțelegeri secrete, falsificări, omisiuni, interpretări greșite, ignorarea controlului intern.
- Obținem o înțelegere a controlului intern relevant pentru audit pentru a proiecta procedurile de audit care sunt adecvate în anumite circumstanțe dar nu de a exprima o opinie cu privire la eficiența controlului intern al organizației.
- Evaluăm adecvarea politicilor de contabilitate utilizate și rezonabilitatea estimărilor contabile și a dezvăluirilor aferente efectuate de către conducere.
- Să concluzionăm cu privire corectitudinea aplicării de către conducere a principiului continuității și, pe baza dovezilor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă legată de evenimente sau condiții care ar putea pune la îndoială în mod semnificativ capacitatea Asociației de a continua ca activitate continuă. Dacă concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, suntem obligați să atragem atenția în raportul de audit asupra informațiilor aferente din situațiile financiare sau, dacă astfel de dezvăluiri sunt inadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe dovezile de audit obținute până la data raportului de audit emis de către noi. Cu toate acestea, evenimentele sau condițiile viitoare pot determina încetarea Asociației de a-și continua activitatea continuă.

Noi comunicăm cu persoanele responsabile de guvernanță cu privire la, printre altele, domeniul de aplicare și planificarea auditului și constatările semnificative de audit, inclusiv deficiențele semnificative ale controlului intern pe care noi îl identificăm pe parcursul auditului nostru.

DIRECTOR GENERAL,

„MOLDAUDITING” S.R.L.

AUDITOR CERTIFICAT

ÎNREGISTRAT LA MINISTERUL FINANTELOR

REPUBLICII MOLDOVA

CU NUMĂRUL # 000006

PAVEL BODAREV



SITUAȚII FINANCIARE ALE AO „FEMEIA ȘI COPILUL – PROTECȚIE ȘI SPRIJIN”
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2018

SITUAȚII FINANCIARE

BILANȚUL CONTABIL LA 31.12.2018

	La 31.12.2017	La 31.12.2018
Item	MDL	MDL
Active		
Active imobilizate		
Imobilizări necorporale	3823	1901
Terenuri		150000
Imobilizări corporale în curs de execuție	0	300000
Mijloace fixe	201371	139308
Total active imobilizate	205194	591209
Active circulante		
Materiale	3694	335
Obiecte de mică valoare și scurtă durată	32342	35507
Creanțe comerciale și avansuri acordate	15394	18575
Creanțe ale personalului	181	
Creanțe ale bugetului	307	133
Alte creanțe curente	1155	1135
Numerar	117492	81962
Investiții financiare pe termen scurt	224509	
Alte active circulante	118472	26324
Total active circulante	513547	163972
Total active	718741	755181
Pasiv		
Capital propriu		
Excedent net (deficit net) al perioadei de gestiune		214664
Aporturi inițiale ale fondatorilor		
Fond de active imobilizate	205194	291209
Fond de autofinanțare	323523	-180573
Total capital propriu	528717	325300
Datorii pe termen lung		
Finanțări și încasări cu destinație specială pe termen lung	52610	
Total datorii pe termen lung	52610	0
Datorii curente		
Finanțări și încasări cu destinație specială curente	0	0

**SITUAȚII FINANCIARE ALE AO „FEMEIA ȘI COPILUL – PROTECȚIE ȘI SPRIJIN”
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31.12.218**

	La 31.12.2017	La 31.12.2018
Item	MDL	MDL
Datorii comerciale și avansuri primite	1250	106
Datorii față de personal	10	
Datorii față de buget	181	
Venituri anticipate curente	135954	429765
Alte datorii curente	20	10
Total datorii curente	137414	429881
Total capital propriu si datorii	718741	755181

Raportul financiar si notele explicative au fost semnate si aprobate din partea conducerii la data de 18 februarie 2019 de către:

Victoria Secu

Director Executiv



Grajdan Mariana

Contabil

**SITUAȚII FINANCIARE ALE AO „FEMEIA ȘI COPILUL – PROTECȚIE ȘI SPRIJIN”
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2018**

SITUAȚIA DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2018

Item	2017	2018
	MDL	MDL
Venituri aferente mijloacelor cu destinație specială	2 896 770	2 111 370
Cheltuieli aferente mijloacelor cu destinație specială	2 896 111	2 111 370
Excedent (deficit) aferent mijloacelor cu destinație specială	659	0
Alte venituri (cu excepția veniturilor din activitatea economică)	120	199 466
Alte cheltuieli (cu excepția cheltuielilor din activitatea economică)	120	2 977
Excedent (deficit) aferent altor activități	0	196 489
Venitul din activitatea economică	27 000	92 929
Cheltuieli din activitatea economică	100	74 754
Rezultatul: profit(pierdere) din activitatea economică	26 900	18 175
Cheltuieli privind impozitul pe venit	0	0
Excedent net (deficit net) al perioadei de gestiune	27 559	214 664

**SITUAȚII FINANCIARE ALE AO „FEMEIA ȘI COPILUL – PROTECȚIE ȘI SPRIJIN”
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2018**

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR SURSELOR DE FINANȚARE PENTRU ANUL 2018

Item	Sold la începutul perioadei	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei
Mijloace cu destinație specială	52 610	2 105 283	2 157 893	0
Finanțări cu destinație specială din bugetul local		99 800	99 800	0
Granturi	52 610	1 932 439	1 985 049	0
Alte finanțări cu destinație specială		73044	73044	0
Mijloace nepredestinate	0	199922	199922	0
Donații		199922	199922	0
Contribuții ale fondatorilor și membrilor	20	1325	1335	10
Taxe de aderare și cotizații de membru	20	1325	1335	10
Fonduri	528 716	523 223	726 640	325 300
Fondul de active imobilizate	205 194	189 390	103 375	291 209
Fondul de autofinanțare	323 523	333 833	623 265	34 091
Alte surse de finanțare				0
Total:	581 346	2 829 753	3 085 790	325 310

**SITUAȚII FINANCIARE ALE AO „FEMEIA ȘI COPILUL – PROTECȚIE ȘI SPRIJIN”
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2018**

NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE

1. INFORMAȚII GENERALE

Asociația Obștească "Femeia și Copilul - Protecție și Sprijin" (FCPS) a fost înregistrată la 21.03.2000 cu IDNO/cod fiscal 101262000645. Sediul asociației – Republica Moldova or. Criuleni, strada Păcii nr.43.

Asociația Obștească "Femeia și Copilul - Protecție și Sprijin" (FCPS) este o organizație necomercială, independentă, apolitică care are drept misiune asigurarea accesului la un trai de calitate pentru persoanele cu dizabilități și cele defavorizate, prin dezvoltarea de servicii și elaborarea de politici la nivel local și central, în parteneriat autoritățile publice și familia, și care tinde spre rezultatul ca nici un copil să nu fie lipsit de șansa de a fi inclus în instituțiile de învățământ și societate.

La situația 31.12.2018 Asociația avea 11 angajați.

Pe durata anului 2018 Asociația a realizat în scopuri statutare următoarele proiecte:

N/o	Denumire proiect rom	Finanțator	Perioada de derulare
1	Incluziunea școlară și socială a copiilor cu dizabilități, în raioanele Criuleni și Dubăsari	AO IM Swedish Development Partner	01.01.2018-31.12.2018
2	Maluri diferite -scopuri comune	Family Healt International FHI360 financed by USAID	01.08.2014-31.03.2018
3	Educația și recuperarea prin artă unește cele două maluri	United Nations Development Programme, financed by European Union	01.01.2018-30.09.2018
4	Serviciul Social Echipă Mobilă	Program din proiect IM Cofinanțat de Consiliul Raional	01.01.2018-31.12.2018
5	Proiect FCPS	AO FCPS, Bugetul National venit din desemnarea procentuală(2%)	01.01.2018-31.12.2018
6	Создание качественных услуг детям с ОВ на основе партнерства и сотрудничества	Servicii de consultanță, activitate economică (OSORT)	01.02.2018-30.11.2018

2. PRINCIPIILE DE PREZENTARE

PRINCIPII GENERALE

Situațiile financiare au fost elaborate în conformitate cu Indicațiile metodice privind particularitățile contabilității în organizațiile necomerciale aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor nr. 188 din 30 Decembrie 2014 și Standardele Naționale de Contabilitate.

VALUTA DE PREZENTARE

Articolele, incluse în prezentele situații financiare, sunt prezentate în lei Moldovenești (MDL), dacă nu se specifică altceva.

PRINCIPIUL CONTINUITĂȚII

Situațiile financiare ale Asociației au fost întocmite în conformitate cu principiul de continuitate a activității .

3. POLITICI CONTABILE

Asociația aplică sistemul contabil în partidă dublă, cu prezentarea situațiilor financiare conform Indicațiilor metodice privind particularitățile contabilității în organizațiile necomerciale aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor nr. 188 din 30 Decembrie 2014 și Standardele Naționale de Contabilitate.

Asociația înregistrează elementele contabile în baza contabilității de angajamente.

Perioada de gestiune coincide cu anul calendaristic.

IMOBILIZĂRI

Mijloacele fixe cuprind imobilizările corporale transmise în exploatare, valoarea unitară a căroră depășește 1000 lei.

Imobilizările corporale și necorporale se contabilizează inițial la cost.

Evaluarea ulterioară a imobilizărilor se efectuează la valoarea contabilă (valoarea inițială minus amortizarea).

Valoarea reziduală a mijloacelor fixe se consideră nulă.

Amortizarea imobilizărilor necorporale și mijloacelor fixe se efectuează prin metoda liniară.

STOCURI

Contabilitatea stocurilor se ține în expresie cantitativă și valorică.

Obiectele de mică valoare și scurtă durată cuprind bunurile valoarea unitară a căroră este mai mică decât 1000 de MDL și se decontează pe cheltuieli curente la transmiterea în exploatare.

Stocurile ieșite se evaluează prin metoda costului mediu ponderat, iar stocurile donate – prin metoda identificării specifice.

MIJLOACE BĂNEȘTI

Asociația păstrează mijloacele bănești disponibile în conturile deschise în MDL și valută străină la băncile comerciale autorizate.

Pentru toate proiectele pe care le implementează Asociația sunt deschise conturi bancare separate.

FINANȚĂRILE CU DESTINAȚIE SPECIALĂ

Mijloacele cu destinație specială se recunosc în baza contabilității de angajamente.

Mijloacele cu destinație specială utilizate pentru acoperirea cheltuielilor se decontează la veniturile curente.

Mijloacele cu destinație specială utilizate pentru procurarea stocurilor se decontează la venituri curente pe măsura consumării acestora.

**SITUAȚII FINANCIARE ALE AO „FEMEIA ȘI COPILUL – PROTECȚIE ȘI SPRIJIN”
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2018**

Mijloacele cu destinație specială la valoarea stocurilor neutilizate și avansurilor acordate se decontează la venituri anticipate la suma totală. Pe măsura utilizării stocurilor și decontării avansurilor acordate, veniturile anticipate se vor deconta la venituri curente.

Mijloacele cu destinație specială primite sub formă de active imobilizate sau utilizate pentru procurarea/crearea unor active imobilizate se decontează la fondul de active imobilizate la transmiterea acestora în exploatare.

Cheltuielile și veniturile aferente mijloacelor cu destinație specială se recunosc și se înregistrează concomitent în aceeași perioadă și în aceeași mărime.

Diferențele de curs favorabile și nefavorabile aferente mijloacelor cu destinație specială în valută străină se înregistrează c majorare sau diminuare a finanțărilor și încasărilor cu destinație specială.

IMPOZITAREA

Asociația nu este plătitor de impozit pe venit din activitatea s-a statutară.

Asociația calculează contribuțiile sociale și medicale datorate de angajator aferente salariilor, precum și reține din salariile plătite contribuțiile sociale și medicale și impozitul pe venit datorate de angajați.

SITUAȚII FINANCIARE ALE AO „FEMEIA ȘI COPILUL – PROTECȚIE ȘI SPRIJIN”
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2018

4 ACTIVE IMOBILIZATE

La posturile Imobilizări corporale în curs de execuție și Terenuri în Bilanțul contabil la situația 31.12.2018 sunt contabilizate clădirea cu număr cadastral 31.01.225.179.01, destinată amplasării oficiului Asociației și terenul aferent clădirii, procurate de la "COOPERATIVA DE CONSUM DIN CRIULENI" (CONSUMCOOP) conform contractului 8781 din 26.11.2018 la prețul total de 450000 lei (inclusiv clădirea - 300000 lei, terenul 150000 lei).

Mijloacele fixe aflate în posesia Asociației au următoarea componență:

Item	Mijloace de transport	Echipamente	Alte active	Total
	MDL	MDL	MDL	MDL
Cost				
La 1 ianuarie 2018	402541	307017	112909	822468
Intrări		17700	21690	39390
Ieșiri	252622			252622
La 31.12.2018	149919	324717	134599	609235
Amortizarea				
La 1 ianuarie 2018	335638	270737	14722	621097
Calculat	30063	24758	9792	64612
Casat	215781			215781
La 31.12.2018	149919	295494	24514	469927
Valoarea contabilă				
La 01.01.2018	66904	36280	98187	201371
La 31.12.2018	0	29223	110085	139308

**SITUAȚII FINANCIARE ALE AO „FEMEIA ȘI COPILUL – PROTECȚIE ȘI SPRIJIN”
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2018**

5 FINANȚĂRI CU DESTINAȚIE SPECIALĂ

În tabelul ce urmează sunt prezentate mișcările de surse financiare per proiectele derulate de către Asociație în anul 2018:

Sold la 01.01.2018		Contribuția primita 2018				Diferențe de curs valutar pe proiect	Denumirea liniilor de buget (generalizat)	Buget aprobat	Cheltuit 2018		Sold la 31.12.2018	
Valuta	Valuta	data	Valuta	Rata de schimb	Valuta			Valuta	Valuta	Valuta	Valuta	Valuta
USD	MDL		USD		MDL	MDL		Valuta proiectului	USD	MDL	USD	MDL
							Proiect FHI 360 MDL					
	52610.12	17.01.2018			42011		1.Resurse umane	96 774		96 774		
		27.04.2018			68472		2.Materiale consumabile	17 924		17 924		
							3.Alimentarea si deservirea mesei	30 694		30 694		
							4.Servicii	4 540		4 540		
							5.Intretinerea oficiului	4 195		4 195		
							6.Transport	8 458		9 292		
							7.Comisioane bancare	509		509		
							8.Echipament/ materiale			0		
							organizație					
							transmise					
							persoanelor terțe					
	52610.12	TOTAL			110483	0	TOTAL	163 093		163 928	0	
							Proiect PNUD USD					

**SITUAȚII FINANCIARE ALE AO „FEMEIA ȘI COPILUL – PROTECȚIE ȘI SPRIJIN”
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2018**

Sold la 01.01.2018		Contribuția primită 2018				Diferențe de curs valutar pe proiect	Denumirea liniilor de buget (generalizat)	Buget aprobat	Cheltuit 2018		Sold la 31.12.2018	
Valuta	Valuta	data	Valuta	Rata de schimb	Valuta			Valuta	Valuta	Valuta	Valuta	Valuta
	0	16.01.2018	11837.69	17.1199	202660.05		1.Resurse umane	12 412	12 371	208 623		
		30.05.2018	7102.57	16.5900	117831.64		2.Materiale consumabile	1 941	1 937	32 670		
		10.08.2018	2367.53	16.5650	39218.13		3.Alimentarea si deservirea mesei	1 934	2 067	34 859		
		25.09.2018	2367.52	16.7100	39561.26		4.Servicii	129	140	2 362		
							5.Intretinerea oficiului	711	617	10 412		
							6.Transport	1 620	1 626	27 429		
							7.Comisioane bancare	190	95	1 610		
							8.Echipament/ materiale	4 740	4 893	82 523		
							organizație	385	368	6 200		
							transmise persoanelor terțe	4 355	4 526	76 323		
	0	TOTAL	23675.31		399271.07		TOTAL	23 675	23 747	400 487	0	0
							IM Sweden development Partner(SOIR) MDL					
		18.01.2018			490650		1.Resurse umane	1 146 840		1 147 698		
		24.05.2018			473625		2.Materiale consumabile	33 396		32 183		
		25.09.2018			458410		3.Alimentarea si deservirea mesei	48 869		48 869		
							4.Servicii	27 150		27 150		
							5.Intretinerea oficiului	26 500		27 675		
							6.Transport	39 542		48 130		
							7.Comisioane bancare	3 600		4 186		

**SITUAȚII FINANCIARE ALE AO „FEMEIA ȘI COPILUL – PROTECȚIE ȘI SPRIJIN”
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2018**

Sold la 01.01.2018		Contribuția primită 2018				Diferențe de curs valutar pe proiect	Denumirea liniilor de buget (generalizat)	Buget aprobat	Cheltuit 2018		Sold la 31.12.2018	
Valuta	Valuta	data	Valuta	Rata de schimb	Valuta			Valuta	Valuta	Valuta	Valuta	Valuta
							8.Echipament/ materiale	96 788		96 788		
							organizație	21 694		21 694		
							transmise persoanelor terțe	75 094		75 094		
							1422685	0				
	0	TOTAL			1422685	0	TOTAL	1 422 685		1 432 678	0	0
							Proiect finanțare SEM de la Consiliul Raional Criuleni MDL					
		22.02.2018			6646.89		1.Resurse umane	24 126		24 126		
		26.03.2018			5119.33		2.Materiale consumabile	5 233		6 972		
		19.04.2018			17705.3		3.Alimentarea si deservirea mesei	13 000		13 000		
		24.04.2018			5020.06		4.Servicii	8 685		8 685		
		17.05.2018			6029.67		5.Intretinerea oficiului	10 346		10 346		
		13.06.2018			15552.72		6.Transport	36 410		34 942		
		29.06.2018			19 170		7.Comisioane bancare	261		261		
		21.08.2018			2 087		8.Echipament/ materiale	1 739		0		
		26.09.2018			1 456		organizație	1 739				
		24.10.2018			4 668		transmise persoanelor terțe					
		26.11.2018			9 448							
		15.12.2018			6 896							
	0	TOTAL			99 800	0	TOTAL	99 800		98 332		0

SITUAȚII FINANCIARE ALE AO „FEMEIA ȘI COPILUL – PROTECȚIE ȘI SPRIJIN”
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2018

Sold la 01.01.2018		Contribuția primita 2018				Diferențe de curs valutar pe proiect	Denumirea liniilor de buget (generalizat)	Buget aprobat	Cheltuit 2018		Sold la 31.12.2018	
Valuta	Valuta	data	Valuta	Rata de schimb	Valuta			Valuta	Valuta	Valuta	Valuta	
								Proiect FCPS MDL				
		01.01.2018			22500		1.Resurse umane	18 892		16 292		
		01.01.2018			30900.15		2.Materiale consumabile	6 000		3 699		
		19.12.2018			13568.39		3.Alimentarea si deservirea mesei	6 440		3 332		
		cotizații			1335		4.Servicii	2 422		9 948		
		donații			4740.76		5.Intretinerea oficiului	5 500		4 424		
							6.Transport	1 500		1 500		
							7.Comisioane bancare	1 291		1 587		
							8.Echipament/ materiale	31 000		30 900		
							organizație	15 000		15 000		
							transmise persoanelor terțe	16 000		15 900		
		TOTAL			73044.3	0	TOTAL	73 044		71 682		0
	52610.12				2105283.37			1782297.73		2167106.84		0

**SITUAȚII FINANCIARE ALE AO „FEMEIA ȘI COPILUL – PROTECȚIE ȘI SPRIJIN”
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2018**

Reconciliere cu datele Situației Modificărilor surselor de finanțare:

Item	Sold la începutul perioadei	Majorări/Contribuția primită	Diminuări/Cheltuit 2018	Sold la sfârșitul perioadei
Mijloace cu destinație specială (din Situația Modificărilor Surselor de Finanțare 2018)	52 610	2 105 283	2 157 893	0
Mișcările de surse financiare per proiectele derulate de către Asociație în anul 2018 (Din Tabelul de mai sus)	52610.12	2105283.4	2167106.84	0
diferențe	0	0	-9 214	0
<i>inclusiv consumat din surse proprii ale Asociației (Fond de autofinanțare)</i>			-9 214	

Reconciliere consumurilor per proiect cu soldurile pe bilanț și situația de venituri și cheltuieli 2018:

Item	Consumat
Mișcările de surse financiare per proiectele derulate de către Asociație în anul 2018 (Din Tabelul de mai sus)	2167106.84
Cheltuieli aferente mijloacelor cu destinație specială (din Situația de venituri și cheltuieli 2018)	2 111 370
Mijloace fixe și materiale acordate beneficiarilor în cadrul proiectelor	24 836.69
Bunuri ce urmează a fi transmise beneficiarilor (În alte active circulante - Bilanț)	15900.15
Finanțarea parțială a procurării clădirii pentru oficiu	15000
diferențe	0.00