



24.	Disponibilități la finele lunii (I + II - III)													
25.	Deficit de numerar (I + II - III < 0)													
26.	Excedent de numerar (I + II - III > 0)													

Semnificația coloanelor din tabelul de mai jos este următoarea:

- A – ianuarie
- B – februarie
- C – martie
- D – aprilie
- E – mai
- F – iunie
- G – iulie
- H – august
- I – septembrie
- J – octombrie
- K – noiembrie
- L – decembrie