

Бр 05-260/4
 27.02.2018 год.

Период

Контролор

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26
 Вид. Идентификационен број
 раб. Резервни кодекси

Назив на субјектот

Адреса, седиште и телефон 02 2615 137

Единствен даночен број 4030965345486

на ден 31.12.2017 година

Назив на ЈУ ЗАВОД ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈА НА ДЕЦА И МЛАДИНЦИ –ТОПАНСКО ПОЛЕ- СКОПЈЕ

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

(во денари)

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС			
				Претходна година	Бруто	Тековна година Исправка на вредност	Нето (6-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
		А) АКТИВА: ПОСТОЯНИ СРЕДСТВА (112+113+114+122+123)	111				
1.	00	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	112				
2.	010, 011, 012 и	II. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА (од 115 до 119)	113				
		III. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (115 до 119)	114				
3.	020 и 029д	Градежни објекти	115				
4.	021 и 029д	Станови и деловни објекти	116				
			Ознака				

Ред. бр.	Група на сметки или	П О З И Ц И Ј А	на АОП	Претходна година	Бруто			Исправка на вредност	Нето (6-7)
					6				
1.	23		4	5	6			7	8
5.	022 и 029	Опрема	117						
6.	023 и	Повеќегодишни насади	118						
7.	024 и	Основно стадо	119						
8.	025 и 029	Други материјални средства	120						
9.	026 и	Аванси за материјални средств	121						
10.	030	III -1. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА ВО ПОДГОТОВКА	122						
11.	04	IV. ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАМИЦИ ДАДЕНИ ВО ЗЕМЛАТА И СТРАНСТВО И ОРОЧЕНИ СРЕДСТВА	123						
		Б) ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА (125+134+135+140+141+142+143+14	124	36848	21097				21097
		Г. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (126 до 133)	125	36848	21097				21097
12.	100	Сметка	126	17932	12709				12709
13.	101	Благајна	127	18916	8388				8388
14.	102	Издвоени парични средства	128						
15.	103	Отворени акредитиви	129						
16.	104	Девизна сметка	130						
17.	105	Девизни акредитиви	131						
18.	106	Девизна балајна	132						
			Ознака						

Ред бр.	Група на сметки или	П О З И Ц И Ј А	на АОП	Претходна година	Бруто			Исправка на вредност	Нето (6-7)
					4	5	6		
1	2	3	4	5	6	7	8		
19.	108	Други парични средства	133						
20.	11	II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	134						
		III. ПОБАРУВАЊА (136 до 139)	135						
21.	120	Побарувања од буџетот	136						
22.	121	Побарувања од фондот	137						
23.	122 и 129д	Побарувања од купувачи во земјата	138						
24.	123 и 129д	Побарувања од купувачи во странство	139						
25.	13	IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ	140						
26.	14	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАСИСКИ ПОБАРУВАЊА	141						
27.	15	VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ	142						
28.	16	VII. ФИНАСИСКИ ПРЕСМЕТКОВНИ ОДНОСИ	143						
29.	17	VIII. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ	144						
30.	190 до 197	IX. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА	145						
31.	198	Други активни временски разграничувања	146						
		V) МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (148 до 153)	147						
32.	31	Материјали	148						
		Ознака							

Ред бр.	Група на сметки или	П О З И Ц И Ј А	на АОП	Претходна година			
					Бруто	Исправка на вредност	Нето (6-7)
1	2 3		4	5	6	7	8
33.	32	Резервни делови	149				
34.	36	Ситен инвентар	150				
35.	60	Производство	151				
36.	63	Готови производи	152				
37.	65, 66 и 67	Стоки, аванси, депозити и кауции	153				
		Г) НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ И ДРУГИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ	154				
38.	090	Непокриени расходи од поранешни години	155				
39	092	Непокриени расходи	156				
40.	095	Примени долгорочни кредити и заеми	157				
41.	08	III. ДРУГИ СРЕДСТВА	158				
		ВКУПНА АКТИВА (111+124+147+154+158)	159	36848	21097		21097
42.	990 до 994	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-АКТИВА	160				

Ред	Група на	П О З И Ц И Ј А	Ознака	И	З	Н	О	С
-----	----------	-----------------	--------	---	---	---	---	---

бр.	Сметки или сметка	на АОП	Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	Износ на денот на билансирање
1	2 3	4	5	6
	I. ПАСИВА: ИЗВОРИ НА КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА (162+163)	161		
43.	900 Државен -јавен капитал	162		
44.	901 Останат капитал (запиши на материјали, резервни делови, ситен инвентар и хартии од вредност	163		
45.	91 II Ревалоризациона резерва	164		
	III. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (166 по 172)	165		
46.	920 Обврски по долгорочни кредити	166		
47.	922 Вложувања од странски лица	167		
48.	923 Кредити од банки во земјата	168		
49.	924 Други кредити во земјата	169		
50.	925 Кредити од странство	170		
51.	927 Долгорочни обврски за примени депозити и кауции	171		
52.	928 Други долгорочни обврски	172		
	IV. ТЕКОВНИ ОБВРСКИ (174+175+180+181+189+195+196+19	173	36848	21097
53.	21 а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност	174		

Ред бр.	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	И		З	Н	О	С
				Претходна година (почетна состојба) (тековна година)					
1	2	3	4	5	6				
		б) Краткорочни обврски спрема добавувачи (176 до 179)	175						
54.	220	Обврски спрема добавувачи во земјата	176						
55.	221	Обврски спрема добавувачи во странство	177						
56.	224	Обврски спрема добавувачи за нефактурирани стоки, материјали и	178						
57.	225	Обврски спрема добавувачи – граѓани	179						
58.	23	в) Примени аванси, депозити и казии	180						
		г) Краткорочни финасиски обврски (182 до 188)	181						
59.	240	Обврски од заедничко работење со субјектите	182						
60.	241	Обврски за кредити во земјата	183						
61.	242	Обврски за кредити во странство	184						
62.	243	Обврски за вложени средства во земјата	185						
63.	245	Други краткорочни финасиски обврски	186						
64.	246	Обврски спрема работниците	187						

Ред бр.	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП (тековна година)	И		Износ на денот на билансирање
				Претходна година (почетна состојба)	на билансирање	
65.	247	Обврски по запирање на работниците	188			
1	2	3	4	5	6	
		д) Обврски спрема државата и други институции (190 до 194)	189			
66.	250	Обврски за данок на додадена вредност	190			
	251	Обврски за акцизи	191			
67.	252	Обврски за царини и царински дразили	192			
68.	253	Обврски за даноци и придонеси по договор за дело и авторско дело	193			
69.	255	Обврски за други даноци и придонеси	194			
70	26	г) Финансиски и пресметковни односи	195			
71	27	е) Обврски за даноци и придонеси од добивка	196			
72	28	ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработените	197			
73.	29	з) Пасивни временски разграничувања	198	36848		21097
74.	98	IV. ИЗВОРИ НА ДРУГИ СРЕДСТВА Извори на други средства	199			
		ВКУПНА ПАСИВА (161+164+165+173+199)	200	36848		21097
75.	955 до 999	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - ПАСИВА	201			

Bo Kpone
Ha den 28.02.2018

Лице одговорно за составување на билансот
Виолета Иванова

Ракөүдтөл



Период

Контролор

1	2	3	0	4	0	6	3	9	4	5	1	5	0	0	1	0	2	5	5	0	7	8	7	1	8
4	5	6	7	8	9	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
0																									

Вид.
раб.

Идентификационен
број

Резервни кодекси

Назив на субјектот **ЈУ ЗАВОД ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈА НА ДЕЦА И МЛАДИНЦИ**
-ТОПАНСКО ПОЛЕ

Адреса, седиште и телефон **2-РА МАКЕДОНСКА БРИГАДА ББ. - СКОПЈЕ 2615137**

Единствен даночен број **4030965345486**

(корисници на средства од Буџетот)

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

во текот на годината - Биланс на приходите и расходите
од 1 јануари до 31.12.2017 година

(во денари)

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		РАСХОДИ:		377223	240259
		I. ТЕКОВНИ РАСХОДИ (002+007+012+020+024+029+033+039)	001		
		а) ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ (од 003 до 006)	002		
1.	401	Плати и надоместоци	003		
2.	402	Придонеси за социјално осигурување	004		
3.	403	Останати придонеси од плати	005		
4.	404	Надоместоци	006		
		б) РЕЗЕРВИ И НЕДЕФИНИРАНИ РАСХОДИ (од 008 до 011)	007		
5.	411	Финансирање на нови програми и потпрограми	008		
6.	412	Постојана резерва (непредвидливи расходи)	009		
7.	413	Тековни резерви (разновидни расходи)	010		
8.	414	Резерви за капитални расходи	011		
		в) СТОКИ И УСЛУГИ (од 013 до 019)	012	377223	240259
9.	420	Патни и дневни расходи	013	47566	7449
10.	421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	014	15000	10000

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
				253887	90000
11.	423	Материјали и ситен инвентар	015		
12.	424	Поправки и тековно одржување	016	23760	132810
13.	425	Договорни услуги	017	37010	
14.	426	Други тековни расходи	018		
15.	427	Привремени вработувања	019		
		г) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ВОНБУЏЕТСКИ ФОНДОВИ (од 021 до 023)	020		
16.	431	Трансфери до Фондот за ПИОМ	021		
17.	432	Трансфери до Агенцијата за вработување	022		
18.	433	Трансфери до Фондот за здравствено осигурување	023		
		д) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ЕЛС (од 025 до 028)	024		
19.	441	Дотации од ДДВ	025		
20.	442	Наменски дотации	026		
21.	443	Блок дотации	027		
22.	444	Дотации за делегирани одделни надлежности	028		
		ѓ) КАМАТНИ ПЛАЌАЊА (од 030 до 032)	029		
23.	451	Каматни плаќања кон нерезидентни кредитори	030		
24.	452	Каматни плаќања кон домашни кредитори	031		
25.	453	Каматни плаќања кон други нивоа на власт	032		
		е) СУБВЕНЦИИ И ТРАНСФЕРИ (од 034 до 038)	033		
26.	461	Субвенции за јавни претпријатија	034		
27.	462	Субвенции за приватни претпријатија	035		
28.	463	Трансфери до невладини организации	036		
29.	464	Разни трансфери	037		
30.	465	Исплати по извршни исправи	038		
		ж) СОЦИЈАЛНИ БЕНЕФИЦИИ (од 040 до 043)	039		
31.	471	Социјални надоместоци	040		
32.	472	Плаќања на бенефиции од Фондот за ПИОМ	041		
33.	473	Плаќање на надоместоци од Агенцијата за вработување	042		
34.	474	Плаќање на надоместоци од Фондот за здравствено осигурување	043		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		II. КАПИТАЛНИ РАСХОДИ (од 045 до 054)	044		
35.	480	Купување на опрема и машини	045		
36.	481	Градежни објекти	046		
37.	482	Други градежни објекти	047		
38.	483	Купување на мебел	048		
39.	484	Стратешки стоки и други резерви	049		
40.	485	Вложувања и нефинансиски средства	050		
41.	486	Купување на возила	051		
42.	487	Капитални трансфери до вонбуџетски фондови	052		
43.	488	Капитални дотации до ЕЛС	053		
44.	489	Капитални субвенции за претпријатија и невладини организации	054		
		III. ОТПЛАТА НА ГЛАВНИНА (од 056 до 058)	055		
45.	491	Отплата на главнина до нерезидентни кредитори	056		
46.	492	Отплата на главнина кон домашни институции	057		
47.	493	Отплата на главнина до други нивоа на власт	058		
		А. ВКУПНО РАСХОДИ (001 + 044 + 055)	059	377223	240259
		Б. ОСТВАРЕН ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ (103 минус 059)	060	36848	21097
48.	811, 812 и 813	В. ДАНОЦИ, ПРИДОНЕСИ И ДРУГИ ДАВАЧКИ ОД ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ – ДОБИВКАТА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ	061		
		Г. НЕТО ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ (060 минус 061)	062	36848	21097
		Д. РАСПОРЕДУВАЊЕ НА НЕТО ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ-ДОБИВКАТА (од 064 до 066)	063		
49.	830	За покривање на загуба	064		
50.	831	За поврат во буџетот односно фондот	065		
51.	833	За пренос во наредната година	066	36848	21097

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		Ѓ. ВКУПНО (059+060) = 105 ако 061 е поголемо од 060 тогаш (059+061) = 105 ПРИХОДИ: I. ДАНОЧНИ ПРИХОДИ (од 069 до 076)	067 068	414071	261356
52.	711	Данок од доход, од добивка и од капитални добивки	069		
53.	712	Придонеси за социјално осигурување	070		
54.	713	Даноци од имот	071		
55.	714	Домашни даноци на стоки и услуги	072		
56.	715	Данок од меѓународна трговија и трансакции (царини и давачки)	073		
57.	716	Еднократни посебни такси	074		
58.	717	Даноци на специфични услуги	075		
59.	718	Такси за користење или дозволи за вршење на дејност	076		
		II. НЕДАНОЧНИ ПРИХОДИ (од 078 до 082)	077	414071	261356
60.	721	Претприемачки приход и приход од имот	078		
61.	722	Глоби, судски и административни такси	079		
62.	723	Такси и надоместоци	080		
63.	724	Други владини услуги	081		
64.	725	Други неданочни приходи	082	414071	261356
		III. КАПИТАЛНИ ПРИХОДИ (од 083 до 087)	083		
65.	731	Продажба на капитални средства	084		
66.	732	Продажба на стоки	085		
67.	733	Продажба на земјиште и нематеријални вложувања	086		
68.	734	Приходи од дивиденди	087		
		IV. ТРАНСФЕРИ И ДОНАЦИИ (од 089 до 092)	088		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
69.	741	Трансфери од други нивоа на власт	089		
70.	742	Донации од странство	090		
71.	743	Капитални донации	091		
72.	744	Тековни донации	092		
		V. ДОМАШНО ЗАДОЛЖУВАЊЕ (од 094 до 096)	093		
73.	751	Краткорочни позајмици од земјата	094		
74.	753	Долгорочни обврзници	095		
75.	754	Друго домашно задолжување	096		
		VI. ЗАДОЛЖУВАЊЕ ВО СТРАНСТВО (од 098 до 100)	097		
76.	761	Меѓународни развојни агенции	098		
77.	762	Странски влади	099		
78.	769	Други задолжувања во странство	100		
79.	771	VII. ПРОДАЖБА НА ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ Продажба на хартии од вредност	101		
80.	781	VIII. ПРИХОДИ ОД ОТПЛАТА НА ЗАЕМИ Приходи од наплатени дадени заеми	102		
		A. ВКУПНО ПРИХОДИ (068+077+083+088+093+097+101+102)	103	414071	261356
81.	890	B. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ (059+ 061 минус 103)	104		
		B. ВКУПНО: (103+104 = 067)	105	414071	261356
82.		Г. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ: Просечен број на вработени врз основа на часовите на работа во пресметковниот период (цел број)	106	39	38

Во Скопје

На ден 28.02.2018

Лице одговорно за
составување на
билансот

кај



Раководител

[Signature]

Ј.У.ЗАВОД ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈА

НА ДЕЦА И МЛАДИНЦИ

Бр. 05-260/4
27.02. 2018 год.
СКОПЈЕ

Период

Контроло
р

1	2	3	0	4	0	6	3	9	4	5	1	6	0	0	1	1	0	9	3	6	6	0	3	1	1
4	5	6	7	8	9	1	11	1	1	1	1	16	1	1	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2	
0											2	3	4	5	7	8	9	0	1	2	3	4	5	6	

Вид. раб. Идентификационен број Резервни кодекси

Назив на субјектот **ЈУ ЗАВОД ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈА НА ДЕЦА И МЛАДИНЦИ**
-ТОПАНСКО ПОЛЕ

Адреса, седиште и телефон **2-РА МАКЕДОНСКА БРИГАДА ББ. – СКОПЈЕ 2615137**
Единствен даночен број **4030965345486**

(корисници на средства од Буџетот)

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

во текот на годината - Биланс на приходите и расходите
од 1 јануари до 31.12.2017 година

(во денари)

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		РАСХОДИ:		16506590	16771828
		I. ТЕКОВНИ РАСХОДИ (002+007+012+020+024+029+033+039)	001		
		а) ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ (од 003 до 006)	002	13655502	14031886
1.	401	Плати и надоместоци	003	9968478	10243279
2.	402	Придонеси за социјално осигурување	004	3687024	3788607
3.	403	Останати придонеси од плати	005		
4.	404	Надоместоци	006		
		б) РЕЗЕРВИ И НЕДЕФИНИРАНИ РАСХОДИ (од 008 до 011)	007		
5.	411	Финансирање на нови програми и потпрограми	008		
6.	412	Постојана резерва (непредвидливи расходи)	009		
7.	413	Тековни резерви (разновидни расходи)	010		
8.	414	Резерви за капитални расходи	011		
		в) СТОКИ И УСЛУГИ (од 013 до 019)	012	2806088	2739942
9.	420	Патни и дневни расходи	013		
10.	421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	014	2632088	2549942

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
11.	423	Материјали и ситен инвентар	015	174000	174000
12.	424	Поправки и тековно одржување	016		
13.	425	Договорни услуги	017		16000
14.	426	Други тековни расходи	018		
15.	427	Привремени вработувања	019		
		г) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ВОНБУЏЕТСКИ ФОНДОВИ (од 021 до 023)	020		
16.	431	Трансфери до Фондот за ПИОМ	021		
17.	432	Трансфери до Агенцијата за вработување	022		
18.	433	Трансфери до Фондот за здравствено осигурување	023		
		д) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ЕЛС (од 025 до 028)	024		
19.	441	Дотации од ДДВ	025		
20.	442	Наменски дотации	026		
21.	443	Блок дотации	027		
22.	444	Дотации за делегирани одделни надлежности	028		
		ѓ) КАМАТНИ ПЛАЌАЊА (од 030 до 032)	029		
23.	451	Каматни плаќања кон нерезидентни кредитори	030		
24.	452	Каматни плаќања кон домашни кредитори	031		
25.	453	Каматни плаќања кон други нивоа на власт	032		
		е) СУБВЕНЦИИ И ТРАНСФЕРИ (од 034 до 038)	033	45000	
26.	461	Субвенции за јавни претпријатија	034		
27.	462	Субвенции за приватни претпријатија	035		
28.	463	Трансфери до невладини организации	036		
29.	464	Разни трансфери	037	45000	
30.	465	Исплати по извршни исправи	038		
		ж) СОЦИЈАЛНИ БЕНЕФИЦИИ (од 040 до 043)	039		
31.	471	Социјални надоместоци	040		
32.	472	Плаќања на бенефиции од Фондот за ПИОМ	041		
33.	473	Плаќање на надоместоци од Агенцијата за вработување	042		
34.	474	Плаќање на надоместоци од Фондот за здравствено осигурување	043		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		II. КАПИТАЛНИ РАСХОДИ (од 045 до 054)	044	70000	275938
35.	480	Купување на опрема и машини	045	35000	150000
36.	481	Градежни објекти	046		
37.	482	Други градежни објекти	047		
38.	483	Купување на мебел	048	35000	125938
39	484	Стратешки стоки и други резерви	049		
40.	485	Вложувања и нефинансиски средства	050		
41.	486	Купување на возила	051		
42.	487	Капитални трансфери до вонбуџетски фондови	052		
43.	488	Капитални дотации до ЕЛС	053		
44.	489	Капитални субвенции за претпријатија и невладини организации	054		
		III. ОТПЛАТА НА ГЛАВНИНА (од 056 до 058)	055		
45.	491	Отплата на главнина до нерезидентни кредитори	056		
46.	492	Отплата на главнина кон домашни институции	057		
47.	493	Отплата на главнина до други нивоа на власт	058		
		A. ВКУПНО РАСХОДИ (001 + 044 + 055)	059	16576590	17047766
		Б. ОСТВАРЕН ВИШОК НА ПРИХОДИ- ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ (103 минус 059)	060		
48.	811, 812 и 813	В. ДАНОЦИ, ПРИДОНЕСИ И ДРУГИ ДАВАЧКИ ОД ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ – ДОБИВКАТА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ	061		
		Г. НЕТО ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ (060 минус 061)	062		
		Д. РАСПОРЕДУВАЊЕ НА НЕТО ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ-ДОБИВКАТА (од 064 до 066)	063		
49.	830	За покривање на загуба	064		
50.	831	За поврат во буџетот односно фондот	065		
51.	833	За пренос во наредната година	066		
Ред.	Група		Ознака	И з н о с	

бр.	на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	на АОП	Претходна година		Тековна година
				5	6	
1	2	3	4	5	6	
		Ѓ. ВКУПНО (059+060) = 105 ако 061 е поголемо од 060 тогаш (059+061) = 105	067	16576590	17047766	
		ПРИХОДИ:				
		I. ДАНОЧНИ ПРИХОДИ (од 069 до 076)	068			
52.	711	Данок од доход, од добивка и од капитални добивки	069			
53.	712	Придонеси за социјално осигурување	070			
54.	713	Даноци од имот	071			
55.	714	Домашни даноци на стоки и услуги	072			
56.	715	Данок од меѓународна трговија и трансакции (царини и давачки)	073			
57.	716	Еднократни посебни такси	074			
58.	717	Даноци на специфични услуги	075			
59.	718	Такси за користење или дозволи за вршење на дејност	076			
		II. НЕДАНОЧНИ ПРИХОДИ (од 078 до 082)	077			
60.	721	Претприемачки приход и приход од имот	078			
61.	722	Глоби, судски и административни такси	079			
62.	723	Такси и надоместоци	080			
63.	724	Други владини услуги	081			
64.	725	Други неданочни приходи	082			
		III. КАПИТАЛНИ ПРИХОДИ (од 083 до 087)	083			
65.	731	Продажба на капитални средства	084			
66.	732	Продажба на стоки	085			
67.	733	Продажба на земјиште и нематеријални вложувања	086			
68.	734	Приходи од дивиденди	087			
		IV. ТРАНСФЕРИ И ДОНАЦИИ (од 089 до 092)	088	16576590	17047766	

Ред. бр.	Група на	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с
-------------	-------------	----------	------------------	-----------

	сметки или сметка			Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
69.	741	Трансфери од други нивоа на власт	089	16576590	17047766
70.	742	Донации од странство	090		
71.	743	Капитални донации	091		
72.	744	Тековни донации	092		
		V. ДОМАШНО ЗАДОЛЖУВАЊЕ (од 094 до 096)	093		
73.	751	Краткорочни позајмици од земјата	094		
74.	753	Долгорочни обврзници	095		
75.	754	Друго домашно задолжување	096		
		VI. ЗАДОЛЖУВАЊЕ ВО СТРАНСТВО (од 098 до 100)	097		
76.	761	Меѓународни развојни агенции	098		
77.	762	Странски влади	099		
78.	769	Други задолжувања во странство	100		
79.	771	VII. ПРОДАЖБА НА ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ Продажба на хартии од вредност	101		
80.	781	VIII. ПРИХОДИ ОД ОТПЛАТА НА ЗАЕМИ Приходи од наплатени дадени заеми	102		
		A. ВКУПНО ПРИХОДИ (068+077+083+088+093+097+101+102)	103	16576590	17047766
81.	890	Б. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ (059+ 061 минус 103)	104		
		В. ВКУПНО: (103+104 = 067)	105	16576590	17047766
82.		Г. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ: Просечен број на вработени врз основа на часовите на работа во пресметковниот период (цел број)	106	40	36

Во Скопје,

На ден
28.02.2018



Лице одговорно
за составување
на
билансот

Раководител

Период: _____
Контролор: _____

Вид. раб. _____
Идентификационен број _____
Резервни кодекси _____

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Назив на субјектот _____
Адреса, седиште и телефон 02 2615 137
Единствен даночен број 4030965345486
на ден 31.12.2017 година
Назив на ЈУ ЗАВОД ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈА НА ДЕЦА И МЛАДИНЦИ – ТОПАНСКО ПОЛЕ- СКОПЈЕ

(во денари)

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС			
				Претходна година	Бруто	Тековна година Исправка на вредност	Нето (6-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
		А) АКТИВА: ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА (112+113+114+122+123)	111				
1.	00	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	112				
2.	010, 011, 012 и	II. МАТЕРИЈАЛНИ ДОВРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА (од 115 до 121)	113				
		III. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (115 до 121)	114				
3.	020 и 029п	Градежни објекти	115				
4.	021 и 029п	Станови и деловни објекти	116				
			Ознака				

Ред бр.	Група на сметки или	П О З И Ц И Ј А	на АОП	Претходна година	Бруто			Исправка на вредност	Нето (6-7)
					6				
1.	23		4	5	6			7	8
5.	022 и 029	Опремена	117						
6.	023 и 024	Повеќегодишни насади	118						
7.	024 и 025	Основно стадо	119						
8.	025 и 029	Други материјални средства	120						
9.	026 и 030	Аванси за материјални средств	121						
10.	030	III -1. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА ВО ПОДГОТОВКА	122						
11.	04	IV. ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ ДАДЕНИ ВО ЗЕМЛАТА И СТРАНСТВО И ОРОЧЕНИ СРЕДСТВА	123						
		Б) ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА (125+134+135+140+141+142+143+14	124	1558315	1536632				1536632
		Г. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (126 до 133)	125						
12.	100	Сметка	126						
13.	101	Благајна	127						
14.	102	Издвоени парични средства	128						
15.	103	Отворени акредитиви	129						
16.	104	Девизна сметка	130						
17.	105	Девизни акредитиви	131						
18.	106	Девизналагајна	132						
			Ознака						

Ред бр.	Група на сметки или	П О З И Ц И Ј А	на АОП	Претходна година	Бруто			Исправка на вредност	Нето (6-7)
					6				
1.	2	3	4	5	6			7	8
19.	108	Други парични средства	133						
20.	11	II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	134						
		III. ПОБАРУВАЊА (136 до 139)	135						
21.	120	Побарувања од буџетот	136						
22.	121	Побарувања од фондот	137						
23.	122 и 129а	Побарувања од купувачи во земјата	138						
24.	123 и 129а	Побарувања од купувачи во странство	139						
25.	13	IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ	140						
26.	14	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА	141						
27.	15	VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ	142						
28.	16	VII. ФИНАНСИСКИ ПРЕСМЕТКОВНИ ОДНОСИ	143						
29.	17	VIII. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ	144						
30.	190 до 197	IX. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА	145						
31.	198	Други активни временски разграничувања	146	1558315	1536632				1536632
		B) МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (148 до 153)	147						
32.	31	Материјали	148						
			Ознака	И					

Ред бр.	Група на сметки или	П О З И Ц И Ј А	на АОП	Претходна година	Бруто	Исправка на вредност	Нето (6-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
33.	32	Резерви делови	149				
34.	36	Ситен инвентар	150				
35.	60	Производство	151				
36.	63	Готови производи	152				
37.	65, 66 и 67	Стоки, аванси, депозити и кауции	153				
		Г) НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ И ДРУГИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ	154				
38.	090	Непокриени расходи од поранешни солиди	155				
39	092	Непокриени расходи	156				
40.	095	Примени долгорочни кредити и заеми	157				
41.	08	III. ДРУГИ СРЕДСТВА	158				
		ВКУПНА АКТИВА (111+124+147+154+158)	159	2558315	1536632		1536632
42.	990 до 994	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-АКТИВА	160				

Ред	Група на	П О З И Ц И Ј А	Ознака	И	З	Н	О	С
-----	----------	-----------------	--------	---	---	---	---	---

бр.	сметки или сметка		на АОП	Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	Износ на денот на билансирање
1	2	3	4	5	6
		I. ПАСИВА: ИЗВОРИ НА КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА (162+163)	161		
43.	900	Државен -јавен капитал	162		
44.	901	Останат капитал(запики на материјали, резерви делови, ситен инвентар и хартии од вредност	163		
45.	91	II Ревалоризациона резерва	164		
		III. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (166 до 172)	165		
46.	920	Обврски по долгорочни кредити	166		
47.	922	Вложувања од странски лица	167		
48.	923	Кредити од банки во земјата	168		
49.	924	Други кредити во земјата	169		
50.	925	Кредити од странство	170		
51.	927	Долгорочни обврски за примени депозити и кауции	171		
52.	928	Други долгорочни обврски	172		
		IV. ТЕКОВНИ ОБВРСКИ (174+175+180+181+189+195+196+19	173	1558315	1536632
53.	21	а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност	174		

Ред бр.	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	И З Н О С		
				Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	Износ на денот на билансирање	
1	2	3	4	5	6	
		б) Краткорочни обврски спрема добавувачи (176 до 179)	175			
54.	220	Обврски спрема добавувачи во земјата	176			
55.	221	Обврски спрема добавувачи во странство	177			
56.	224	Обврски спрема добавувачи за нефактурирани стоки, материјали и	178			
57.	225	Обврски спрема добавувачи – граѓани	179			
58.	23	в) Примени аванси, депозити и капитали	180			
		г) Краткорочни финасиски обврски (182 до 188)	181			
59.	240	Обврски од заедничко работење со субјектите	182			
60.	241	Обврски за кредити во земјата	183			
61.	242	Обврски за кредити во странство	184			
62.	243	Обврски за вложени средства во земјата	185			
63.	245	Други краткорочни финасиски обврски	186			
64.	246	Обврски спрема работниците	187			

65.	247	Обврски по запирање на работниците	188	И з н о с		
Ред бр.	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	Износ на денот на билансирање	
1	2	3	4	5	6	
		Д) Обврски спрема државата и други институција (190 до 194)	189			
66.	250	Обврски за данок на додадена вредност	190			
	251	Обврски за акцизи	191			
67.	252	Обврски за царини и царински такси	192			
68.	253	Обврски за даноци и придонеси по договор за дело и авторско дело	193			
69.	255	Обврски за други даноци и придонеси	194			
70	26	Г) Финансиски и пресметковни односи	195			
71	27	е) Обврски за даноци и придонеси од побавка	196			
72	28	ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработените	197	1558315		1536632
73.	29	з) Пасивни временски разграничувања	198			
74.	98	IV. ИЗВОРИ НА ДРУГИ СРЕДСТВА Извори на други средства	199			
		ВКУПНА ПАСИВА (161+164+165+173+199)	200	1558315		1536632
75.	955 до 999	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - ПАСИВА	201			

Во Скопје
На ден 28.02.2018

Лице одговорно за составување на билансот
Виолета Иванова _____

Ракководител



24

ЈУ ЗАВОД ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈА

НА ДЕЦА И МЛАДИНЦИ

Бр. 05-260/4
27.02. 2018 год.
СКОПЈЕ

Период

Контролор

1	2	3	0	4	0	6	3	9	4	5	1	5	0	0	1	0	2	5	5	0	6	0	3	1	0
4	5	6	7	8	9	1	1	1	1	16	1	1	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
						0					2	3	4	5		7	8	9	0	1	2	3	4	5	6

Вид.
раб.

Идентификационен
број

Резервни кодекси

Назив на субјектот **ЈУ ЗАВОД ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈА НА ДЕЦА И МЛАДИНЦИ**
-ТОПАНСКО ПОЛЕ

Адреса, седиште и телефон **2-РА МАКЕДОНСКА БРИГАДА ББ. – СКОПЈЕ 2615137**

Единствен даночен број **4030965345486**

(корисници на средства од Буџетот)

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

во текот на годината - Биланс на приходите и расходите

од 1 јануари до 31.12.2017 година

(во денари)

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		РАСХОДИ:		22060431	20836618
		I. ТЕКОВНИ РАСХОДИ (002+007+012+020+024+029+033+039)	001		
		а) ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ (од 003 до 006)	002	11611090	11104759
1.	401	Плати и надоместоци	003	8462032	8095187
2.	402	Придонеси за социјално осигурување	004	3149058	3009572
3.	403	Останати придонеси од плати	005		
4.	404	Надоместоци	006		
		б) РЕЗЕРВИ И НЕДЕФИНИРАНИ РАСХОДИ (од 008 до 011)	007		
5.	411	Финансирање на нови програми и потпрограми	008		
6.	412	Постојана резерва (непредвидливи расходи)	009		
7.	413	Тековни резерви (разновидни расходи)	010		
8.	414	Резерви за капитални расходи	011		
		в) СТОКИ И УСЛУГИ (од 013 до 019)	012	10329753	9686859
9.	420	Патни и дневни расходи	013	60000	21985
10.	421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	014	6520021	5941595

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
11.	423	Материјали и ситен инвентар	015	2096278	2048747
12.	424	Поправки и тековно одржување	016	689065	687314
13.	425	Договорни услуги	017	912427	935430
14.	426	Други тековни расходи	018	51962	51788
15.	427	Привремени вработувања	019		
		г) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ВОНБУЏЕТСКИ ФОНДОВИ (од 021 до 023)	020		
16.	431	Трансфери до Фондот за ПИОМ	021		
17.	432	Трансфери до Агенцијата за вработување	022		
18.	433	Трансфери до Фондот за здравствено осигурување	023		
		д) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ЕЛС (од 025 до 028)	024		
19.	441	Дотации од ДДВ	025		
20.	442	Наменски дотации	026		
21.	443	Блок дотации	027		
22.	444	Дотации за делегирани одделни надлежности	028		
		ѓ) КАМАТНИ ПЛАЌАЊА (од 030 до 032)	029		
23.	451	Каматни плаќања кон нерезидентни кредитори	030		
24.	452	Каматни плаќања кон домашни кредитори	031		
25.	453	Каматни плаќања кон други нивоа на власт	032		
		е) СУБВЕНЦИИ И ТРАНСФЕРИ (од 034 до 038)	033	119588	45000
26.	461	Субвенции за јавни претпријатија	034		
27.	462	Субвенции за приватни претпријатија	035		
28.	463	Трансфери до невладини организации	036		
29.	464	Разни трансфери	037	119588	45000
30.	465	Исплати по извршни исправи	038		
		ж) СОЦИЈАЛНИ БЕНЕФИЦИИ (од 040 до 043)	039		
31.	471	Социјални надоместоци	040		
32.	472	Плаќања на бенефиции од Фондот за ПИОМ	041		
33.	473	Плаќање на надоместоци од Агенцијата за вработување	042		
34.	474	Плаќање на надоместоци од Фондот за здравствено осигурување	043		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		II. КАПИТАЛНИ РАСХОДИ (од 045 до 054)	044	37450	1004700
35.	480	Купување на опрема и машини	045	37450	105540
36.	481	Градежни објекти	046		
37.	482	Други градежни објекти	047		899160
38.	483	Купување на мебел	048		
39.	484	Стратешки стоки и други резерви	049		
40.	485	Вложувања и нефинансиски средства	050		
41.	486	Купување на возила	051		
42.	487	Капитални трансфери до вонбуџетски фондови	052		
43.	488	Капитални дотации до ЕЛС	053		
44.	489	Капитални субвенции за претпријатија и невладини организации	054		
		III. ОТПЛАТА НА ГЛАВНИНА (од 056 до 058)	055		
45.	491	Отплата на главнина до нерезидентни кредитори	056		
46.	492	Отплата на главнина кон домашни институции	057		
47.	493	Отплата на главнина до други нивоа на власт	058		
		A. ВКУПНО РАСХОДИ (001 + 044 + 055)	059	22097881	21841318
		Б. ОСТВАРЕН ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ (103 минус 059)	060		
48.	811, 812 и 813	В. ДАНОЦИ, ПРИДОНЕСИ И ДРУГИ ДАВАЧКИ ОД ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ – ДОБИВКАТА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ	061		
		Г. НЕТО ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ (060 минус 061)	062		
		Д. РАСПОРЕДУВАЊЕ НА НЕТО ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ-ДОБИВКАТА (од 064 до 066)	063		
49.	830	За покривање на загуба	064		
50.	831	За поврат во буџетот односно фондот	065		
51.	833	За пренос во наредната година	066		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		Ѓ. ВКУПНО (059+060) = 105 ако 061 е поголемо од 060 тогаш (059+061) = 105	067	22097881	21841318
		ПРИХОДИ:			
		I. ДАНОЧНИ ПРИХОДИ (од 069 до 076)	068		
52.	711	Данок од доход, од добивка и од капитални добивки	069		
53.	712	Придонеси за социјално осигурување	070		
54.	713	Даноци од имот	071		
55.	714	Домашни даноци на стоки и услуги	072		
56.	715	Данок од меѓународна трговија и трансакции (царини и давачки)	073		
57.	716	Еднократни посебни такси	074		
58.	717	Даноци на специфични услуги	075		
59.	718	Такси за користење или дозволи за вршење на дејност	076		
		II. НЕДАНОЧНИ ПРИХОДИ (од 078 до 082)	077		
60.	721	Претприемачки приход и приход од имот	078		
61.	722	Глоби, судски и административни такси	079		
62.	723	Такси и надоместоци	080		
63.	724	Други владини услуги	081		
64.	725	Други неданочни приходи	082		
		III. КАПИТАЛНИ ПРИХОДИ (од 083 до 087)	083		
65.	731	Продажба на капитални средства	084		
66.	732	Продажба на стоки	085		
67.	733	Продажба на земјиште и нематеријални вложувања	086		
68.	734	Приходи од дивиденди	087		
		IV. ТРАНСФЕРИ И ДОНАЦИИ (од 089 до 092)	088	22097881	21841318

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
69.	741	Трансфери од други нивоа на власт	089	22097881	21841318
70.	742	Донации од странство	090		
71.	743	Капитални донации	091		
72.	744	Тековни донации	092		
		V. ДОМАШНО ЗАДОЛЖУВАЊЕ (од 094 до 096)	093		
73.	751	Краткорочни позајмици од земјата	094		
74.	753	Долгорочни обврзници	095		
75.	754	Друго домашно задолжување	096		
		VI. ЗАДОЛЖУВАЊЕ ВО СТРАНСТВО (од 098 до 100)	097		
76.	761	Меѓународни развојни агенции	098		
77.	762	Странски влади	099		
78.	769	Други задолжувања во странство	100		
79.	771	VII. ПРОДАЖБА НА ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ Продажба на хартии од вредност	101		
80.	781	VIII. ПРИХОДИ ОД ОТПЛАТА НА ЗАЕМИ Приходи од наплатени дадени заеми	102		
		A. ВКУПНО ПРИХОДИ (068+077+083+088+093+097+101+102)	103	22097881	21841318
81.	890	Б. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ (059+ 061 минус 103)	104		
		В. ВКУПНО: (103+104 = 067)	105	22097881	21841318
82.		Г. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ: Просечен број на вработени врз основа на часовите на работа во пресметковниот период (цел број)	106	39	38

Во Скопје

На
ден 28.02.2018

Лице одговорно за
составување на
билансот

Р.С.



Раководител

[Signature]

Ј.У.ЗАВОД ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈА

НА ДЕЦА И МЛАДИНЦИ

Бр. 05-260/4
27.02. 2018 год.
 Скопје

Период

Контролор

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26
 Вид. Идентификационен број
 раб. Резервни кодекси

Назив на субјектот

Адреса, седиште и телефон 02 2615 137

Единствен даночен број 4030965345486

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

на ден 31.12.2017 година

Назив на ЈУ ЗАВОД ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈА НА ДЕЦА И МЛАДИНЦИ –ТОПАНСКО ПОЛЕ- СКОПЈЕ

(во денари)

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС			
				Претходна година	Бруто	Теховна година Исправка на вредност	Нето (6-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
		А) АКТИВА: ПОСТОЯНИ СРЕДСТВА (112+113+114+122+123)	111	86758805	108881402	20096718	88784684
1.	00	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	112				
2.	010, 011, 012 и	II. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА (од 115 до 121)	113	68834410	68834410		68834410
		III. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (115 до 121)	114	17924395	40046992	20096719	19950274
3.	020 и 029д	Градежни објекти	115	16216444	19738657	1262069	18476588
4.	021 и 029д	Станови и деловни објекти	116				
			Ознака				

Ред бр.	Група на сметки или	П О З И Ц И Ј А	на АОП	Претходна година				
					Бруто	Исправка на вредност	Нето (6-7)	
1.	23		4	5	6	7	8	
5.	022 и 029	Опремена	117	1702928	20303312	18834649	1468663	
6.	023 и	Повеќегодишни насади	118					
7.	024 и	Основно стадо	119	5023	5023		5023	
8.	025 и 029	Други материјални средства	120					
9.	026 и	Аванси за материјални средств	121					
10.	030	III -1. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА ВО ПОДГОТОВКА	122					
11.	04	IV. ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ ДАДЕНИ ВО ЗЕМЛАТА И СТРАНСТВО И ОРОЧЕНИ СРЕДСТВА	123					
		Б) ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА (125+134+135+140+141+142+143+14	124	2699366	2831592		2831592	
		Г. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (126 до 133)	125					
12.	100	Сметка	126					
13.	101	Благајна	127					
14.	102	Издвоени парични средства	128					
15.	103	Отворени акредитиви	129					
16.	104	Девизна сметка	130					
17.	105	Девизни акредитиви	131					
18.	106	Девизналагајна	132					
			Ознака					

Ред бр.	Група на сметки или	П О З И Ц И Ј А		на АОП	Претходна година	Бруто		Исправка на вредност	Нето (6-7)
		1	2			3	4		
19.	108	Други парични средства		133					
20.	11	II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ		134					
		III. ПОБАРУВАЊА (136 до 139)		135					
21.	120	Побарувања од буџетот		136					
22.	121	Побарувања од фондот		137					
23.	122 и 129д	Побарувања од купувачи во земјата		138					
24.	123 и 129д	Побарувања од купувачи во странство		139					
25.	13	IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ		140					
26.	14	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА		141					
27.	15	VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ		142					
28.	16	VII. ФИНАНСИСКИ ПРЕСМЕТКОВНИ ОДНОСИ		143					
29.	17	VIII. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ		144					
30.	190 до 197	IX. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА		145					
31.	198	Други активни временски разграничувања		146	2699366	2831592			2831592
		В) МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (148 до 153)		147	1293012	1814174	882603		931571
32.	31	Материјали		148	1293012	931571			931571
		Ознака							

Ред бр.	Група на сметки или	П О З И Ц И Ј А	на АОП	Претходна година	Бруто			Исправка на вредност	Нето (6-7)
					6				
1	2	3	4	5	6			7	8
33.	32	Резервни делови	149						
34.	36	Ситен инвентар	150		882603		882603		
35.	60	Производство	151						
36.	63	Готови производи	152						
37.	65, 66 и 67	Стоки, аванси, депозити и кауции	153						
		Г) НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ И ДРУГИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ	154						
38.	090	Непокриени расходи од поранешни години	155						
39	092	Непокриени расходи	156						
40.	095	Примени Долгорочни кредити и заеми	157						
41.	08	III. ДРУГИ СРЕДСТВА	158						
		ВКУПНА АКТИВА (111+124+147+154+158)	159	92023855	113527168		20979321		92547847
42.	990 до 994	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-АКТИВА	160						

Ред	Група на	П О З И Ц И Ј А	Ознака	И	З	Н	О	С
-----	----------	-----------------	--------	---	---	---	---	---

бр.	сметки или сметка		на АОП	Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	Износ на денот на билансирање
1	2	3	4	5	6
		I. ПАСИВА: ИЗВОРИ НА КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА (162+163)	161	87826772	89716255
43.	900	Државен –јавен капитал	162	86758805	88784684
44.	901	Останат капитал(залихи на материјали, резервни делови, ситен инвентар и хартии од вредност	163	1067967	931571
45.	91	II Ревалоризациона резерва	164		
		III. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (166 до 172)	165		
46.	920	Обврски по долгорочни кредити	166		
47.	922	Вложувања од странски лица	167		
48.	923	Кредити од банки во земјата	168		
49.	924	Други кредити во земјата	169		
50.	925	Кредити од странство	170		
51.	927	Долгорочни обврски за примени депозити и кауции	171		
52.	928	Други долгорочни обврски	172		
		IV. ТЕКОВНИ ОБВРСКИ (174+175+180+181+189+195+196+19	173	2699366	2831592
53.	21	а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност	174		

Ред бр.	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	И		Износ на денот на билансирање
				Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	на билансирање	
1	2	3	4	5	6	
		б) Краткорочни обврски спрема добавувачи (176 до 179)	175			
54.	220	Обврски спрема добавувачи во земјата	176			
55.	221	Обврски спрема добавувачи во странаство	177			
56.	224	Обврски спрема добавувачи за нефактурирани стоки, материјали и	178			
57.	225	Обврски спрема добавувачи – граѓани	179			
58.	23	в) Примени аванси, депозити и капитали	180			
		г) Краткорочни финансиски обврски (182 до 188)	181			
59.	240	Обврски од заедничко работење со субјектите	182			
60.	241	Обврски за кредити во земјата	183			
61.	242	Обврски за кредити во странаство	184			
62.	243	Обврски за вложени средства во земјата	185			
63.	245	Други краткорочни финансиски обврски	186			
64.	246	Обврски спрема работниците	187			

Ред бр.	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	И		Износ на денот на билансирање
				Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	3	
1	2	3	4	5	6	7
65.	247	Обврски по запирање на работниците	188			
		Д) Обврски спрема државата и други институција (190 до 194)	189			
66.	250	Обврски за данок на додадена вредност	190			
	251	Обврски за акцизи	191			
67.	252	Обврски за царини и царински паварации	192			
68.	253	Обврски за даноци и придонеси по договор за дело и авторско дело	193			
69.	255	Обврски за други даноци и придонеси	194			
70	26	г) Финансиски и пресметковни односи	195			
71	27	е) Обврски за даноци и придонеси од добивка	196			
72	28	ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработените	197	2699366		2831592
73.	29	з) Пасивни временски разграничувања	198			
74.	98	IV. ИЗВОРИ НА ДРУГИ СРЕДСТВА Извори на други средства	199			
		ВКУПНА ПАСИВА (161+164+165+173+199)	200	90526138		92547847
75.	955 до 999	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - ПАСИВА	201			

Во Скопје
На ден 28.02.2018

Лице одговорно за составување на билансот
Биолета Иванова 

Раководител



Ј.У.ЗАВОД ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈА

НА ДЕЦА И МЛАДИНЦИ

Бр. 05-260/4
23.02 2018 год
СКОПЈЕ

Период Контролор

0 4 0 6 3 9 4 5 1 5 0 0 1 0 2 5 5 0 6 3 1 1 8
1 2 3 4 5 6 7 8 9 1 11 1 1 1 1 16 1 1 1 2 2 2 2 2 2 2
0 2 3 4 5 7 8 9 0 1 2 3 4 5 6

Вид.
раб.

Идентификационен
број

Резервни кодекси

Назив на субјектот ЈУ ЗАВОД ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈА НА ДЕЦА И МЛАДИНЦИ
-ТОПАНСКО ПОЛЕ

Адреса, седиште и телефон 2-РА МАКЕДОНСКА БРИГАДА ББ. - СКОПЈЕ 2615137

Единствен даночен број 4030965345486

(корисници на средства од Буџетот)

ПРИХОДИ И РАСХОДИ

во текот на годината - Биланс на приходите и расходите

од 1 јануари до 31.12.2017 година

(во денари)

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		РАСХОДИ:		15000	110000
		I. ТЕКОВНИ РАСХОДИ (002+007+012+020+024+029+033+039)	001		
		а) ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ (од 003 до 006)	002		
1.	401	Плати и надоместоци	003		
2.	402	Придонеси за социјално осигурување	004		
3.	403	Останати придонеси од плати	005		
4.	404	Надоместоци	006		
		б) РЕЗЕРВИ И НЕДЕФИНИРАНИ РАСХОДИ (од 008 до 011)	007		
5.	411	Финансирање на нови програми и потпрограми	008		
6.	412	Постојана резерва (непредвидливи расходи)	009		
7.	413	Тековни резерви (разновидни расходи)	010		
8.	414	Резерви за капитални расходи	011		
		в) СТОКИ И УСЛУГИ (од 013 до 019)	012	15000	110000
9.	420	Патни и дневни расходи	013		
10.	421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	014		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
11.	423	Материјали и ситен инвентар	015	15000	5000
12.	424	Поправки и тековно одржување	016		105000
13.	425	Договорни услуги	017		
14.	426	Други тековни расходи	018		
15.	427	Привремени вработувања	019		
		г) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ВОНБУЏЕТСКИ ФОНДОВИ (од 021 до 023)	020		
16.	431	Трансфери до Фондот за ПИОМ	021		
17.	432	Трансфери до Агенцијата за вработување	022		
18.	433	Трансфери до Фондот за здравствено осигурување	023		
		д) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ЕЛС (од 025 до 028)	024		
19.	441	Дотации од ДДВ	025		
20.	442	Наменски дотации	026		
21.	443	Блок дотации	027		
22.	444	Дотации за делегирани одделни надлежности	028		
		ф) КАМАТНИ ПЛАЌАЊА (од 030 до 032)	029		
23.	451	Каматни плаќања кон нерезидентни кредитори	030		
24.	452	Каматни плаќања кон домашни кредитори	031		
25.	453	Каматни плаќања кон други нивоа на власт	032		
		е) СУБВЕНЦИИ И ТРАНСФЕРИ (од 034 до 038)	033		
26.	461	Субвенции за јавни претпријатија	034		
27.	462	Субвенции за приватни претпријатија	035		
28.	463	Трансфери до невладини организации	036		
29.	464	Разни трансфери	037		
30.	465	Исплати по извршни исправи	038		
		ж) СОЦИЈАЛНИ БЕНЕФИЦИИ (од 040 до 043)	039		
31.	471	Социјални надоместоци	040		
32.	472	Плаќања на бенефиции од Фондот за ПИОМ	041		
33.	473	Плаќање на надоместоци од Агенцијата за вработување	042		
34.	474	Плаќање на надоместоци од Фондот за здравствено осигурување	043		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		II. КАПИТАЛНИ РАСХОДИ (од 045 до 054)	044		
35.	480	Купување на опрема и машини	045		
36.	481	Градежни објекти	046		
37.	482	Други градежни објекти	047		
38.	483	Купување на мебел	048		
39.	484	Стратешки стоки и други резерви	049		
40.	485	Вложувања и нефинансиски средства	050		
41.	486	Купување на возила	051		
42.	487	Капитални трансфери до вонбуџетски фондови	052		
43.	488	Капитални дотации до ЕЛС	053		
44.	489	Капитални субвенции за претпријатија и невладини организации	054		
		III. ОТПЛАТА НА ГЛАВНИНА (од 056 до 058)	055		
45.	491	Отплата на главнина до нерезидентни кредитори	056		
46.	492	Отплата на главнина кон домашни институции	057		
47.	493	Отплата на главнина до други нивоа на власт	058		
		A. ВКУПНО РАСХОДИ (001 + 044 + 055)	059	15000	110000
		Б. ОСТВАРЕН ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ (103 минус 059)	060	105521	521
48.	811, 812 и 813	В. ДАНОЦИ, ПРИДОНЕСИ И ДРУГИ ДАВАЧКИ ОД ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ – ДОБИВКАТА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ	061		
		Г. НЕТО ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ (060 минус 061)	062	105521	521
		Д. РАСПОРЕДУВАЊЕ НА НЕТО ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ-ДОБИВКАТА (од 064 до 066)	063	105521	521
49.	830	За покривање на загуба	064		
50.	831	За поврат во буџетот односно фондот	065		
51.	833	За пренос во наредната година	066	105521	521

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		Ѓ. ВКУПНО (059+060) = 105 ако 061 е поголемо од 060 тогаш (059+061) = 105 П Р И Х О Д И: I. ДАНОЧНИ ПРИХОДИ (од 069 до 076)	067 068	105521	110521
52.	711	Данок од доход, од добивка и од капитални добивки	069		
53.	712	Придонеси за социјално осигурување	070		
54.	713	Даноци од имот	071		
55.	714	Домашни даноци на стоки и услуги	072		
56.	715	Данок од меѓународна трговија и трансакции (царини и давачки)	073		
57.	716	Еднократни посебни такси	074		
58.	717	Даноци на специфични услуги	075		
59.	718	Такси за користење или дозволи за вршење на дејност	076		
		II. НЕДАНОЧНИ ПРИХОДИ (од 078 до 082)	077	120521	110521
60.	721	Претприемачки приход и приход од имот	078		
61.	722	Глоби, судски и административни такси	079		
62.	723	Такси и надоместоци	080	120521	110521
63.	724	Други владини услуги	081		
64.	725	Други неданочни приходи	082		
		III. КАПИТАЛНИ ПРИХОДИ (од 083 до 087)	083		
65.	731	Продажба на капитални средства	084		
66.	732	Продажба на стоки	085		
67.	733	Продажба на земјиште и нематеријални вложувања	086		
68.	734	Приходи од дивиденди	087		
		IV. ТРАНСФЕРИ И ДОНАЦИИ (од 089 до 092)	088		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
69.	741	Трансфери од други нивоа на власт	089		
70.	742	Донации од странство	090		
71.	743	Капитални донации	091		
72.	744	Тековни донации	092		
		V. ДОМАШНО ЗАДОЛЖУВАЊЕ (од 094 до 096)	093		
73.	751	Краткорочни позајмици од земјата	094		
74.	753	Долгорочни обврзници	095		
75.	754	Друго домашно задолжување	096		
		VI. ЗАДОЛЖУВАЊЕ ВО СТРАНСТВО (од 098 до 100)	097		
76.	761	Меѓународни развојни агенции	098		
77.	762	Странски влади	099		
78.	769	Други задолжувања во странство	100		
79.	771	VII. ПРОДАЖБА НА ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ Продажба на хартии од вредност	101		
80.	781	VIII. ПРИХОДИ ОД ОТПЛАТА НА ЗАЕМИ Приходи од наплатени дадени заеми	102		
		A. ВКУПНО ПРИХОДИ (068+077+083+088+093+097+101+102)	103	120521	110521
81.	890	Б. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ (059+ 061 минус 103)	104		
		В. ВКУПНО: (103+104 = 067)	105	120521	110521
82.		Г. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ: Просечен број на вработени врз основа на часовите на работа во пресметковниот период (цел број)	106	39	38

Во Скопје

На ден
28.02.2018 год.

Лице одговорно за
составување на
билансот



Раководител

[Signature]

ЈЗ ЗАВОД ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈА
НА ДЕЦА И МЛАДИНЦИ

Бр. 05-260/4
27.02. 2018 год.

Период _____
Контролор _____

Вид. _____
Идентификационен број _____
Резервни кодекси _____

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

Назив на субјектот _____
Адреса, седиште и телефон 02 2615 137
Единствен даночен број 4030965345486
на ден 31.12.2017 година
Назив на ЈЗ ЗАВОД ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈА НА ДЕЦА И МЛАДИНЦИ – ТОПАНСКО ПОЛЕ- СКОПЈЕ

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС (во денари)			
				Претходна година	Бруто	Исправка на вредност	Нето (6-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
		А) АКТИВА: ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА (112+113+114+122+123)	111				
1.	00	I. НЕМАТЕРИАЛНИ СРЕДСТВА	112				
2.	010, 011, 012 и	II. МАТЕРИАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА (од 115 до 121)	113				
		III. МАТЕРИАЛНИ СРЕДСТВА (115 до 121)	114				
3.	020 и 029	Градежни објекти	115				
4.	021 и 029	Станови и деловни објекти	116				
			Ознака				

Ред бр.	Група на сметки или	П О З И Ц И Ј А	на АОП	Претходна година	Бруто			Исправка на вредност	Нето (6-7)
					6	7	8		
1.	2	3	4	5	6	7	8		
5.	022 и 029	Опрема	117						
6.	023 и	Повеќегодишни насади	118						
7.	024 и	Основно стадо	119						
8.	025 и 029	Други материјални средства	120						
9.	026 и	Аванси за материјални средств	121						
10.	030	III -1. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА ВО ПОДГОТОВКА	122						
11.	04	IV. ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАМИЦИ ДАДЕНИ ВО ЗЕМЛАТА И СТРАНСТВО И ОРОЧЕНИ СРЕДСТВА	123						
		Б) ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА (125+134+135+140+141+142+143+144	124	105521	521				521
		Г. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (126 до 133)	125	105521	521				521
12.	100	Сметка	126	105521	521				521
13.	101	Благајна	127						
14.	102	Издвоени парични средства	128						
15.	103	Отворени акредитиви	129						
16.	104	Девизна сметка	130						
17.	105	Девизни акредитиви	131						
18.	106	Девизналагајна	132						
			Ознака						

Ред бр.	Група на сметки или	П О З И Ц И Ј А	на АОП	Претходна година	Бруто	Исправка на вредност	Нето (6-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
19.	108	Други парични средства	133				
20.	11	II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	134				
		III. ПОБАРУВАЊА (136 ДО 139)	135				
21.	120	Побарувања од буџетот	136				
22.	121	Побарувања од фондот	137				
23.	122 и 129а	Побарувања од купувачи во земјата	138				
24.	123 и 129а	Побарувања од купувачи во странство	139				
25.	13	IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ	140				
26.	14	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАСИСКИ ПОБАРУВАЊА	141				
27.	15	VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ	142				
28.	16	VII. ФИНАСИСКИ ПРЕСМЕТКОВНИ ОДНОСИ	143				
29.	17	VIII. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ	144				
30.	190 ДО 197	IX. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА	145				
31.	198	Други активни временски разграничувања	146				
		В) МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (148 ДО 153)	147				
32.	31	Материјали	148				
			Ознака	И			

Ред бр.	Група на сметки или	П О З И Ц И Ј А	на АОП	Претходна година	Бруто	Исправка на вредност	Нето (6-7)
1	2 3		4	5	6	7	8
33.	32	Резерви делови	149				
34.	36	Ситен инвентар	150				
35.	60	Производство	151				
36.	63	Готови производи	152				
37.	65, 66 и 67	Стоки, аванси, депозити и кауции	153				
		Г) НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ И ДРУГИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ	154				
38.	090	Непокриени расходи од поранешни години	155				
39	092	Непокриени расходи	156				
40.	095	Примени Долгорочни кредити и заеми	157				
41.	08	III. ДРУГИ СРЕДСТВА	158				
		ВКУПНА АКТИВА (111+124+147+154+158)	159	105521	521		521
42.	990 до 994	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-АКТИВА	160				

Ред	Група на	П О З И Ц И Ј А	Ознака	И	З	Н	О	С
-----	----------	-----------------	--------	---	---	---	---	---

бр.	сметки или сметка		на АОП	Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	Износ на денот на билансирање
1	2	3	4	5	6
		I. ПАСИВА: ИЗВОРИ НА КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА (162+163)	161		
43.	900	Државен –јавен капитал	162		
44.	901	Останат капитал(запики на материјали, резервни делови, ситен инвентар и хартии од вредност	163		
45.	91	II Ревалоризациона резерва	164		
		III. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (166 по 172)	165		
46.	920	Обврски по долгорочни кредити	166		
47.	922	Вложувања од странски лица	167		
48.	923	Кредити од банки во земјата	168		
49.	924	Други кредити во земјата	169		
50.	925	Кредити од странство	170		
51.	927	Долгорочни обврски за примени депозити и кауции	171		
52.	928	Други долгорочни обврски	172		
		IV. ТЕКОВНИ ОБВРСКИ (174+175+180+181+189+195+196+19	173	105521	521
53.	21	а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност	174		

Ред бр.	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	И	
				Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	Износ на денот на билансирање
1	2	3	4	5	6
		б) Краткорочни обврски спрема добавувачи (176 до 179)	175		
54.	220	Обврски спрема добавувачи во земјата	176		
55.	221	Обврски спрема добавувачи во странство	177		
56.	224	Обврски спрема добавувачи за нефактурирани стоки, материјали и	178		
57.	225	Обврски спрема добавувачи – граѓани	179		
58.	23	в) Примени аванси, депозити и капитали	180		
		г) Краткорочни финасиски обврски (182 до 188)	181		
59.	240	Обврски од заедничко работење со субјектите	182		
60.	241	Обврски за кредити во земјата	183		
61.	242	Обврски за кредити во странство	184		
62.	243	Обврски за вложени средства во земјата	185		
63.	245	Други краткорочни финасиски обврски	186		
64.	246	Обврски спрема работниците	187		

65.	247	Обврски по запирање на работниците	188	И з н о с		
Ред бр.	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	Износ на денот на билансирање	
1	2	3	4	5	6	
		Д) Обврски спрема државата и други институции (190 до 194)	189			
66.	250	Обврски за данок на додадена вредност	190			
	251	Обврски за акцизи	191			
67.	252	Обврски за царини и царински даваци	192			
68.	253	Обврски за даноци и придонеси по договор за дело и авторско дело	193			
69.	255	Обврски за други даноци и придонеси	194			
70.	26	г) Финансиски и пресметковни односи	195			
71.	27	е) Обврски за даноци и придонеси од добивка	196			
72.	28	ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработените	197			
73.	29	з) Пасивни временски разграничувања	198	105521		521
74.	98	IV. ИЗВОРИ НА ДРУГИ СРЕДСТВА Извори на други средства	199			
		ВКУПНА ПАСИВА (161+164+165+173+199)	200	105521		521
75.	955 до 999	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - ПАСИВА	201			

Во Скопје
На ден 28.02.2018

Лице одговорно за составување на билансот
Виолета Иванова 

Раководител



7/11/20