

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	Претходна година (почетна состојба)			ИЗНОС	
				5	6	7	Тековна година	
							Бруто	Исправка на вредноста
1	2	3	4	5	6	7	8	
11.	04	IV. ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ ДАДЕНИ ВО ЗЕМЈАТА И СТРАНСТВО И ОРОЧЕНИ СРЕДСТВА	1 2 3					
		Б. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА (125+134+135+140+141+142+143+144+145+146)	1 2 4	66519	15442		15442	
		IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (од 126 до 133)	1 2 5	66519	15442		15442	
12.	100	Сметка	1 2 6	17958	2853		2853	
13.	101	Благајна	1 2 7	48561	12589		12589	
14.	102	Издвоени парични средства	1 2 8					
15.	103	Отворени акредитиви	1 2 9					
16.	104	Девизна сметка	1 3 0					
17.	105	Девизни акредитиви	1 3 1					
18.	106	Девизна благајна	1 3 2					
19.	108	Други парични средства	1 3 3					
20.	11	II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	1 3 4					
		III. ПОБАРУВАЊА (од 136 до 139)	1 3 5					
21.	120	Побарувања од буџетот	1 3 6					
22.	121	Побарувања од фондот	1 3 7					
23.	122 и 129д	Побарувања од купувачи во земјата	1 3 8					
24.	123 и 129д	Побарувања од купувачи во странство	1 3 9					
25.	13	IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ	1 4 0					
26.	14	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА	1 4 1					

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с			
				Претходна година (почетна состојба)	Бруто	Исправка на вредноста	Нето (6 - 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
27.	15	VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ	1 4 2				
28.	16	VII. ФИНАНСИСКИ И ПРЕСМЕТКОВНИ ОДНОСИ	1 4 3				
29.	17	VIII. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ	1 4 4				
30.	190 до 197	IX. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА	1 4 5				
31.	198	Други активни временски разграничувања	1 4 6				
32.	31	В. МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (од 148 до 153)	1 4 7				
33.	32	Материјали	1 4 8				
34.	36	Резервни делови	1 4 9				
35.	60	Ситен инвентар	1 5 0				
36.	63	Производство	1 5 1				
37.	65,66 и 67	Готови производи	1 5 2				
		Стоки, аванси, депозити и кауции	1 5 3				
38.	090	Г. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ И ДРУГИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ (од 155 до 157)	1 5 4				
39.	092	Непокриени трошоци од поранешни години	1 5 5				
40.	095	Непокриени трошоци од тековна година	1 5 6				
41.	08	Примени долгорочни кредити и заеми	1 5 7				
		III. ДРУГИ СРЕДСТВА	1 5 8				
		ВКУПНА АКТИВА (111 + 124 + 147 + 154 + 158)	1 5 9	66519	15442		15442
42.	990 до 994	ВОЊБИЛАНСНА АКТИВА	1 6 0				

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с							
				Претходна година (почетна состојба) (тековна година)							
1	2	3	4	6							
56.	224	Обврски спрема добавувачи за нефактурирани стоки, материјали и услуги	1 7 8								
57.	225	Обврски спрема добавувачи-граѓани	1 7 9								
58.	23	в) Примени аванси, депозити и кауцции	1 8 0								
		г) Краткорочни финансиски обврски (од 182 до 188)	1 8 1								
59.	240	Обврски за заедничко работење со субјектите	1 8 2								
60.	241	Обврски за кредити во земјата	1 8 3								
61.	242	Обврски за кредити во странство	1 8 4								
62.	243	Обврски за вложени средства во земјата	1 8 5								
63.	245	Други краткорочни финансиски обврски	1 8 6								
64.	246	Обврски спрема работниците	1 8 7								
65.	247	Обврски по запирања на работниците	1 8 8								
		д) Обврски спрема државата и други институции (од 190 до 194)	1 8 9								
66.	250	Обврски за данок на додадена вредност	1 9 0								
		Обврски за акцизи	1 9 1								
67.	252	Обврски за царини и царински давачки	1 9 2								
68.	253	Обврски за даноци и придонеси по договор за дело и авторско дело	1 9 3								
69.	255	Обврски за други даноци и придонеси	1 9 4								

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	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
		П А С И В А:			
		I. ИЗВОРИ НА ДЕЛОВНИ СРЕДСТВА (162 + 163)	1 6 1		
43.	900	Државен - јавен капитал	1 6 2		
44.	901	Останат капитал (запишаните на материјали, резервни делови, ситен инвентар и хартии од вредност)	1 6 3		
45.	91	II. РЕВАЛОРИЗАЦИОНА РЕЗЕРВА	1 6 4		
		III. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 166 до 172)	1 6 5		
46.	920	Обврски по долгорочни кредити	1 6 6		
47.	922	Вложувања од странски лица	1 6 7		
48.	923	Кредити од банки во земјата	1 6 8		
49.	924	Други кредити во земјата	1 6 9		
50.	925	Кредити од странство	1 7 0		
51.	927	Долгорочни обврски за примени депозити и кауции	1 7 1		
52.	928	Други долгорочни обврски	1 7 2		
		IV. ТЕКОВНИ ОБВРСКИ (174 + 175 + 180 + 181 + 189 + 195 + 196 + 197 + 198)	1 7 3	66 519	15 442
53.	21	а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност	1 7 4		
		б) Краткорочни обврски спрема добавувачите (од 176 до 179)	1 7 5		
54.	220	Обврски спрема добавувачи во земјата	1 7 6		
55.	221	Обврски спрема добавувачи во странство	1 7 7		

ВКУПНО
 РЕЗЕРВА
 ТЕКОВНИ ОБВРСКИ

16-3)
 1946
 15 442

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	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		
56.	224	Обврски спрема добавувачи за нефактурирани стоки, материјали и услуги	1 7 8								
57.	225	Обврски спрема добавувачи-граѓани	1 7 9								
58.	23	в) Примени аванси, депозити и кауцiji	1 8 0								
		г) Краткорочни финансиски обврски (од 182 до 188)	1 8 1								
59.	240	Обврски за заедничко работење со субјектите	1 8 2								
60.	241	Обврски за кредити во земјата	1 8 3								
61.	242	Обврски за кредити во странство	1 8 4								
62.	243	Обврски за вложени средства во земјата	1 8 5								
63.	245	Други краткорочни финансиски обврски	1 8 6								
64.	246	Обврски спрема работниците	1 8 7								
65.	247	Обврски по запирања на работниците	1 8 8								
		д) Обврски спрема државата и други институции (од 190 до 194)	1 8 9								
66.	250	Обврски за данок на додадена вредност	1 9 0								
	251	Обврски за акцизи	1 9 1								
67.	252	Обврски за царини и царински давачки	1 9 2								
68.	253	Обврски за даноци и придонеси по договор за дело и авторско дело	1 9 3								
69.	255	Обврски за други даноци и придонеси	1 9 4								

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	ИЗНОС		
			Ознака на АОП	Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	Износ на денот на билансирање
1	2	3	4	5	6
70.	26	f) Финансиски и пресметковни односи	195		
71.	27	е) Обврски за даноци и придонеси од Добивката	196		
72.	28	ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработените	197		
73.	29	з) Пасивни временски разграничувања	198	66519	15442
74.	98	IV. ИЗВОРИ НА ДРУГИ СРЕДСТВА Извори на други средства	199		
		ВКУПНА ПАСИВА (161 + 164 + 165 + 173 + 199)	200	66519	15442
75.	955 до 999	V. НЕБИЛАНСНА ПАСИВА	201		

Во КОНТЕ Лице одговорно за составување на билансот,

На ден 20.02.2020

М.П.

Образецот е пропишан со Правилникот за обликот и содржината на билансот на состојба и билансот на приходите и расходите за буџетите и буџетските корисници („Службен весник на РМ“, бр. 109/05)



1	2	3	4	5	6
70.	26	f) Финансиски и пресметковни односи	195		
71.	27	е) Обврски за даноци и придонеси од Добивката	196		
72.	28	ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработените	197		
73.	29	з) Пасивни временски разграничувања	198	66519	15442
74.	98	IV. ИЗВОРИ НА ДРУГИ СРЕДСТВА Извори на други средства	199		
		ВКУПНА ПАСИВА (161 + 164 + 165 + 173 + 199)	200	66519	15442
75.	955 до 999	V. НЕБИЛАНСНА ПАСИВА	201		

Ред. број	Група на сметки, или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОГ	Износ	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		г) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ВОНБУЏЕТСКИ ФОНДОВИ (од 021 до 023)	0 2 0		
16.	431	Трансфери до Фондот за ПИОМ	0 2 1		
17.	432	Трансфери до Агенц. за вработување	0 2 2		
18.	433	Трансфери до Фондот за здравствено осигурување	0 2 3		
		д) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ЕЛС (од 025 до 028)	0 2 4		
19.	441	Дотации од ДДВ	0 2 5		
20.	442	Наменски дотации	0 2 6		
21.	443	Блок дотации	0 2 7		
22.	444	Дотации за делегирани одделни надлежности	0 2 8		
		ѓ) КАМАТНИ ПЛАЌАЊА (од 030 до 032)	0 2 9		
23.	451	Каматни плаќања кон нерезидентни кредитори	0 3 0		
24.	452	Каматни плаќања кон домашни кредитори	0 3 1		
25.	453	Каматни плаќања кон други нивоа на власт	0 3 2		
		е) СУБВЕНЦИИ И ТРАНСФЕРИ (од 034 до 038)	0 3 3		
26.	461	Субвенции за јавни претпријатија	0 3 4		
27.	462	Субвенции за приватни претпријатија	0 3 5		
28.	463	Трансфери до невладини организации	0 3 6		
29.	464	Разни трансфери	0 3 7		
30.	465	Исплати по извршени исправи	0 3 8		
		ж) СОЦИЈАЛНИ БЕНЕФИЦИИ (од 040 до 043)	0 3 9		
31.	471	Социјални надоместоци	0 4 0		
32.	472	Плаќања на бенефиции од Фондот за ПИОМ	0 4 1		
33.	473	Плаќање на надоместоци од Агенцијата за вработување	0 4 2		
34.	474	Плаќање на надоместоци од Фондот за здравствено осигурување	0 4 3		
		II. КАПИТАЛНИ РАСХОДИ (од 045 до 054)	0 4 4		
35.	480	Купување на опрема и машини	0 4 5		
36.	481	Градежни објекти	0 4 6		
37.	482	Други градежни објекти	0 4 7		
38.	483	Купување на мебел	0 4 8		
39.	484	Стратешки стоки и други резерви	0 4 9		
40.	485	Вложување и нефинансиски средства	0 5 0		
41.	486	Купување на возила	0 5 1		
42.	487	Капитални трансфери до вонбуџетски фондови	0 5 2		
43.	488	Капитални дотации до ЕЛС	0 5 3		
44.	489	Капитални субвенции за претпријатија и невладини организации	0 5 4		

1 2 3	Период	Контролор
Вид раб.	04063945	1500102550787118
	Идентификационен број	Резервни кодекси

Назив на субјектот Ј-У - ЗАВОД ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈА НА ДЕЦА И МАЛИ
 Адреса, седиште и телефон _____
 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 - 2019 година

(во денари)

Ред. број	Група на сметки, или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОГ	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		РАСХОДИ:			
		I. ТЕКОВНИ РАСХОДИ (002+007+012+020+024+029+033+039)	0 0 1	166827	119972
		а) ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ (од 003 до 006)	0 0 2		
1.	401	Плати и додатоци	0 0 3		
2.	402	Придонеси за социјално осигурување	0 0 4		
3.	403	Останати придонеси од плати	0 0 5		
4.	404	Надоместоци	0 0 6		
		б) РЕЗЕРВИ И НЕДЕФИНИРАНИ РАСХОДИ (од 008 до 011)	0 0 7		
5.	411	Финансирање на нови програми и потпрограми	0 0 8		
6.	412	Постојана резерва (непредвидливи расходи)	0 0 9		
7.	413	Тековни резерви (разновидни расходи)	0 1 0		
8.	414	Резерви за капитални расходи	0 1 1		
		в) СТОКИ И УСЛУГИ (од 013 до 019)	0 1 2	166827	119972
9.	420	Патни и дневни расходи	0 1 3		
10.	421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	0 1 4		
11.	423	Материјали и ситен инвентар	0 1 5	138827	119972
12.	424	Поправки и тековно одржување	0 1 6	7000	
13.	425	Договорни услуги	0 1 7	21000	
14.	426	Други тековни расходи	0 1 8		
15.	427	Привремени вработувања	0 1 9		

Ред. број	Група на сметки, или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОГ	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		III. ОТПЛАТА НА ГОТОВИНА (од 056 до 058)	0 5 5		
45.	491	Отплата на главнина до нерезидентни кредитоти	0 5 6		
46.	492	Отплата на главнина кон домашни институции	0 5 7		
47.	493	Отплата на главнина до други нивоа на власт	0 5 8		
		A. ВКУПНО РАСХОДИ (001 + 044 + 055)	0 5 9	166827	119972
		Б. ОСТВАРЕН ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ (103 минус 059)	0 6 0	66519	15442
48.	811, 812 и 813	В. ДАНОЦИ, ПРИДОНЕСИ И ДРУГИ ДАВАЧКИ ОД ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ-ДОБИВКАТА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ	0 6 1		
		Г. НЕТО ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ (060 минус 061)	0 6 2	66519	15442
		Д. РАСПОРЕДУВАЊЕ НА НЕТО ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ-ДОБИВКАТА (од 064 до 066)	0 6 3		
49.	830	За покривање на загуба	0 6 4		
50.	831	За поврат во буџетот односно фондот	0 6 5		
51.	833	За пренос во наредната година	0 6 6	66519	15442
		Г. ВКУПНО (059+060)=105 ако 061 е поголемо од 060 тогаш (059 + 061) = 105	0 6 7	233346	135414
		ПРИХОДИ:			
		I. ДАНОЧНИ ПРИХОДИ (од 069 до 076)	0 6 8		
52.	711	Данок од доход, од добивка и од капитални добивки	0 6 9		
53.	712	Придонеси за социјално осигурување	0 7 0		
54.	713	Даноци од имот	0 7 1		
55.	714	Домашни даноци на стоки и услуги	0 7 2		
56.	715	Данок од меѓународна трговија и трансакции (царини и давачки)	0 7 3		
57.	716	Еднократни посебни такси	0 7 4		
58.	717	Даноци на специфични услуги	0 7 5		
59.	718	Такси на користење или дозволи за вршење на дејност	0 7 6		
		II. НЕДАНОЧНИ ПРИХОДИ (од 078 до 082)	0 7 7	233346	135414
60.	721	Претприемачки приход и приход од имот	0 7 8		
61.	722	Глоби, судски и административни такси	0 7 9		
62.	723	Такси и надоместоци	0 8 0		
63.	724	Други владини услуги	0 8 1		
64.	725	Други неданочни приходи	0 8 2	233346	135414

Ред. број	Група на сметки, или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОГ	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		III. КАПИТАЛНИ ПРИХОДИ (од 084 до 087)	0 8 3		
65.	731	Продажба на капитални средства	0 8 4		
66.	732	Продажба на стоки	0 8 5		
67.	733	Продажба на земјиште и нематеријални сложувања	0 8 6		
68.	734	Приходи од дивиденди	0 8 7		
		IV. ТРАНСФЕРИ И ДОНАЦИИ (од 089 до 092)	0 8 8		
69.	741	Трансфери од други нивоа на власт	0 8 9		
70.	742	Донации од странство	0 9 0		
71.	743	Капитални донации	0 9 1		
72.	744	Тековни донации	0 9 2		
		V. ДОМАШНО ЗАДОЛЖУВАЊЕ (од 094 до 096)	0 9 3		
73.	751	Краткорочни позајмици од земјата	0 9 4		
74.	753	Долгорочни обврзници	0 9 5		
75.	754	Друго домашно задолжување	0 9 6		
		VI. ЗАДОЛЖУВАЊЕ ВО СТРАНСТВО (од 098 до 100)	0 9 7		
76.	761	Меѓународни развојни агенции	0 9 8		
77.	762	Страјнски влади	0 9 9		
78.	769	Други задолжувања во странство	1 0 0		
		VII. ПРОДАЖБА НА ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ			
79.	771	Продажба на хартии од вредност	1 0 1		
		VIII. ПРИХОДИ ОД ОТПЛАТА НА ЗАЕМИ			
80.	781	Приходи од наплатени дадени заеми	1 0 2		
		A. ВКУПНО ПРИХОДИ (068+077+083+088+093+097+101+102)	1 0 3	233346	135414
81.	890	Б. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ (059 +061 минус 103)	1 0 4		
		В. ВКУПНО: (103 + 104 = 067)	1 0 5	233346	135414
82.		Г. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ: Просечен број на вработени врз основа на часовите на работа во пресметковниот период (цел број)	1 0 6	38	38

Во Скопје
На ден 20.06.2010

Лице одговорно за составување на билансот,

РД



Раководител,

[Signature]