

Група на сметки или сметка	Период	Контролор
1 2 3 Вид раб.	04063945 4 5 6 7 8 9 10 11 Идентификационен број	1500102550603110 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 Резервни кодови

Назив на субјектот ЈУ ЗАВОД ЗА РЕХАБИЛИТАЦИЈА НА ДЕЦА Ч МАКЕД
 Адреса, седиште и телефон _____
 Единствен даночен број _____
 Назив на корисникот 4030965345486

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

на ден 31.12. 2023 година

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС		Нето (6-7)	
				Тековна година			
				Претходна година (почетна состојба)	Исправка на вредноста		
1	2	3	4	5	6	7	8
		АКТИВА:					
		A. ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА (112 + 113 + 114 + 122 + 123)					
1.	00	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	1 1 1	122795346	155748097	11745550	144002547
2.	010, 011 012 и 015	II. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА	1 1 2	95003185	113813816		113813816
		III. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (од 115 до 121)	1 1 3	27792161	41934281	11745550	30188731
3.	020 и 029д	Градежни објекти	1 1 4	22762472	29787452	2518011	27269441
4.	021 и 029д	Станови и деловни објекти	1 1 5				
5.	022 и 029	Опрема	1 1 6				
6.	023 и 029д	Повеќегодишни насади	1 1 7	5024267	12146829	9227539	2919290
7.	024 и 029д	Основно стадо	1 1 8				
8.	025 и 029	Други материјални средства	1 1 9	5422			
9.	026 и 029д	Аванси за материјални средства	1 2 0				
10.	030	III-1 МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА ВО ПОДГОТОВКА	1 2 1				
			1 2 2				

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с			
				Претходна година (почетна состојба)	Бруто	Тековна година 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	5286058	4963009		4963009
		IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (од 126 до 133)	1 2 5				
12.	100	Сметка	1 2 6				
13.	101	Благајна	1 2 7				
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	Претходна година (почетна состојба)			ИЗНОС	
				5	6	7	Бруто	Исправка на вредноста
1	2	3	4	5	6	7	8	
27.	15	VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ	1 4 2					
28.	16	VI 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	5286058	4963009		4963009	
32.	31	V. МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (од 148 до 153)	1 4 7	1116609	2027626	539128	1488498	
33.	32	Материјали	1 4 8	1116609	1488498		1488498	
34.	36	Резервни делови	1 4 9					
35.	60	Ситен инвентар	1 5 0		539128			
36.	63	Производство	1 5 1					
37.	65,66 и 67	Готови производи	1 5 2					
		Стоки, аванси, депозити и кауции	1 5 3					
		G. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ И ДРУГИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ (од 155 до 157)	1 5 4					
38.	090	Непокриени трошоци од поранешни години	1 5 5					
39.	092	Непокриени трошоци од тековна година	1 5 6					
40.	095	Примени долгорочни кредити и заеми	1 5 7					
41.	08	III. ДРУГИ СРЕДСТВА	1 5 8					
42.	990 до 994	ВКУПНА АКТИВА (111 + 124 + 147 + 154 + 158) ВОНБИЛАНСНА АКТИВА	1 5 9	129198013	162738732	12284678	150454054	

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

вредност

неујакана

ДЕКОМБРОМНИ

МАЈ

СЛОНЕ

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 кауции	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	Ознака на АОП	ИЗНОС	
				Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	Износ на денот на билансирање
1	2	3	4	5	6
70.	26	г) Финансиски и пресметковни односи	1 9 5		
71.	27	е) Обврски за даноци и придонеси од добивката	1 9 6		
72.	28	ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработените	1 9 7	2341383	3252622
73.	29	з) Пасивни временски разграничувања	1 9 8		
74.	98	IV. ИЗВОРИ НА ДРУГИ СРЕДСТВА Извори на други средства	1 9 9		
		ВКУПНА ПАСИВА (161 + 164 + 165 + 173 + 199)	2 0 0	129198013	150454054
75.	955 до 999	ВОНБИЛАНСНА ПАСИВА	2 0 1		

Во Скопје

Лице одговорно за составување на билансот,

На ден 22.02.2024

Рад

Раководител



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

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС
1	2	3	4	5
70.	26	г) Финансиски и пресметковни односи	1 9 5	
71.	27	е) Обврски за даноци и придонеси од добивката	1 9 6	
72.	28	ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработените	1 9 7	2341383
73.	29	з) Пасивни временски разграничувања	1 9 8	
74.	98	IV. ИЗВОРИ НА ДРУГИ СРЕДСТВА Извори на други средства	1 9 9	
		ВКУПНА ПАСИВА (161 + 164 + 165 + 173 + 199)	2 0 0	129198013
75.	955 до 999	ВОНБИЛАНСНА ПАСИВА	2 0 1	