

Назив на субјектот:

КОНСОЛИДИРАНА ЗАВРШНА СМЕТКА

Универзитет ВСв. Кирил и Методијг 788

Место:

Скопје

Матичен број:

0

Биланс на приходите и трошоците

во периодот од 01-01-2016 до 31-12-2016 година				ВКУПНО	
ед.б	Група на конт	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		I. ТЕКОВНИ РАСХОДИ (002+007+012+020+024+029+033+039)	001	1,943,279,429	1,698,005,883
		а) ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ (003+004+005+006)	002	370,009,563	403,625,104
			003	270,860,686	295,051,663
1	401	Плати и надоместоци	004	99,148,877	108,573,441
2	402	Придонеси за социјално осигурување	005	0	0
3	403	Останати придонеси од плати	006	0	0
4	404	Надоместоци			
		б) РЕЗЕРВИ И НЕДЕФИНИРАНИ РАСХОДИ (од 008 до 011)	007	0	0
5	411	Финансирање на нови програми и потпрограми	008	0	0
6	412	Постојана резерва	009	0	0
7	413	Тековни резерви	010	0	0
8	414	Резерви за капитални расходи	011	0	0
		в) СТОКИ И УСЛУГИ (ЗБИР ОД 013 ДО 019)	012	1,395,338,056	1,153,811,299
9	420	Патни и дневни расходи	013	47,927,850	40,869,795
10	421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	014	155,668,699	129,402,161
11	423	Ситен инвентар, алат и други материјали за поправка	015	115,770,271	119,617,089
12	424	Поправка и тековно одржување	016	86,722,135	75,055,404
13	425	Договорни услуги	017	858,471,781	666,976,662
14	426	Други тековни расходи	018	126,883,042	113,555,476
15	427	Привремени вработувања	019	23,894,278	8,334,712
		г) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ВОНБУЏЕТСКИТЕ ФОНДОВИ (021 ДО 023)	020	0	0
16	431	Трансфери до фондот за ПИОМ	021	0	0
17	432	Трансфери до Агенцијата за вработување	022	0	0
18	433	Трансфери до Фондот за здравство	023	0	0
		д) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ЕЛС(од 025 до 028)	024	0	0
19	441	Дотации од ДДВ	025	0	0
20	442	Наменски дотации	026	0	0
21	443	Блок дотации	027	0	0
22	444	Дотации за делегирани поделни надлежности	028	0	0
		е) КАМАТНИ ПЛАЌАЊА (од 30 до 32)	029	1,417,590	892,898
23	451	Каматни плаќања кон нерезидентни кредитори	030	0	0
24	452	Каматни плаќања кон домашни кредитори	031	1,414,469	892,715
25	453	Каматни плаќања кон други нивоа на власт	032	3,121	183
		е) СУБВЕНЦИИ И ТРАНСФЕРИ (од 034 до 038)	033	176,514,220	139,676,582
26	461	Субвенции за јавни претпријатија	034	0	0
27	462	Субвенции за приватни претпријатија	035	0	0

д.б	Група на КОНТ	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
			036	0	0
28	463	Трансфери до невладини организации	037	51,639,237	55,048,848
29	464	Разни трансфери	038	124,874,983	84,627,734
30	465	Исплати по извршени исправи	039	0	0
		ж) СОЦИЈАЛНИ БЕНЕФИЦИИ (од 040 до 043)	040	0	0
31	471	Социјални надоместоци	041	0	0
32	472	Плаќања на бенефиции од пензискиот фонд	042	0	0
		Плаќања на надоместоци од Агенцијата за вработување	043	0	0
34	474	Плаќања на надоместоци од Фондот за здравствено осигурување	044	83,538,974	49,505,763
		II. КАПИТАЛНИ РАСХОДИ (од 045-054)	045	57,395,223	35,230,124
35	480	Купување на опрема и машини	046	8,212,524	6,328,423
36	481	Градежни објекти	047	10,028,480	2,814,016
37	482	Други градежни објекти	048	2,637,257	2,194,904
38	483	Купување на мебел	049	0	0
39	484	Стратешки стоки и други резерви	050	4,912,933	2,011,296
40	485	Вложувања и нефинансиски средства	051	352,557	927,000
41	486	Купување на возила	052	0	0
42	487	Капитални трансфери до вонбуџетски фондови	053	0	0
43	488	Капитални дотации до ЕЛС	054	0	0
44	489	Капитални субвенции за претпријатија и невладини организации	055	12,000,000	5,000,000
		III. ОТПЛАТА НА ГЛАВНИНА (од 056 до 058)	056	0	0
45	491	Отплата на главнина до нерезидентни кредитори	057	12,000,000	5,000,000
46	492	Отплата на главнина кон домашни институции	058	0	0
47	493	Отплата на главнина до други нивоа на власт	059	2,038,818,403	1,752,511,646
		А) ВКУПНО РАСХОДИ (001+044+055)	060	982,774,017	1,082,656,762
		Б) ОСТВАРЕН ВИШОК НА ПРИХОДИ - ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ (103-059)	061	9,469,091	9,227,705
48	811, 812, 813	В) ДАНОЦИ ПРИДОНЕСИ И ДРУГИ ДАВАЧКИ ОД ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ-ДОБИВКАТА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ	062	973,304,926	1,073,429,057
		Г) НЕТО ВИШОК НА ПРИХОДИ - ДОБИВКА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ (060-061)	063	977,537,437	1,163,664,876
		Д) РАСПОРЕДУВАЊЕ НА НЕТО ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ- ДОБИВКАТА (064 до 066)	064	0	0
49	830	За покривање на загуба	065	0	0
50	831	За повраќај во буџетот односно фондот	066	977,537,437	1,163,664,876
51	833	За пренос во наредна година	067	3,021,592,420	2,835,168,408
		Г) ВКУПНО (059+060) =105, АКО 061 Е ПОГОЛЕМО ОД 060 ТОГАШ (059+061) =105	068	0	0
		I. ПРИХОДИ : Даночни приходи (069 ДО 076)	069	0	0
52	711	Данок од доход, од добивка и од капитални добивки	070	0	0
53	712	Придонеси за социјално осигурување	071	0	0
54	713	Даноци од имот	072	0	0
55	714	Домашни даноци на стоки и услуги	073	0	0
56	715	Данок од меѓународна трговија и трансакции (царини и давачки)	074	0	0
57	716	Еднократни посебни такси	075	0	0
58	717	Даноци на специфични услуги			

Р.Д.Б.	Група на конт	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
				0	0
59	718	Такси за користење или дозволи за вршење на дејност	076		
		II. НЕДАНОЧНИ ПРИХОДИ (078 ДО 082)	077	2,050,894,603	1,968,847,148
			078	300,989	9,375
60	721	Претпримачки приход и приход од имот	079	159,742,725	141,711,055
61	722	Глоби, судски и административни такси	080	1,555,989,934	1,511,460,312
62	723	Такси и надоместоци	081	4,174,310	5,308,636
63	724	Други владини услуги	082	330,686,645	310,357,770
64	725	Други неданочни приходи	083	0	0
		III. КАПИТАЛНИ ПРИХОДИ (084 ДО 087)	084	0	0
65	731	Продажба на капитални средства	085	0	0
66	732	Продажба на стоки	086	0	0
67	733	Продажба на земјиште и нематеријални вложувања	087	0	0
68	734	Приходи од дивиденди	088	970,697,817	866,321,260
		IV. ТРАНСФЕРИ И ДОНАЦИИ (089+090+091+092)	089	969,478,743	864,571,182
69	741	Трансфери од други нивоа на власт	090	1,219,074	1,503,278
70	742	Донации од странство	091	0	0
71	743	Капитални донации	092	0	246,800
72	744	Тековни донации	093	0	0
		V. ДОМАШНО ЗАДОЛЖУВАЊЕ (094 ДО 096)	094	0	0
73	751	Краткорочни позајмици во земјата	095	0	0
74	753	Долгорочни обврзници	096	0	0
75	754	Друго домашно задолжување	097	0	0
		VI. ЗАДОЛЖУВАЊЕ ВО СТРАНСТВО (098 ДО 100)	098	0	0
76	761	Меѓународни развојни агенции	099	0	0
77	762	Странски влади	100	0	0
78	769	Други задолжувања во странство	101	0	0
79	771	VII. ПРОДАЖБА НА ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ			
		VIII. ПРИХОДИ ОД ОТПЛАТА НА ЗАЕМИ: Приходи од			
80	781	наплатени дадени заеми	102	0	0
		A) ВКУПНО ПРИХОДИ(068+077+083+088+093+097+101+102)	103	3,021,592,420	2,835,168,408
		B) НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ (059+061-103)	104	0	0
81	890	B) ВКУПНО (103+104=067)	105	3,021,570,891	2,821,424,033
		Г) ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ: Просечен број на вработени врз основа на часовите на работа во пресметковниот период (цел број)	106	1,963	1,778

Во _____
На ден _____ 2016 година
Лице одговорно за составувањето на билансот _____
Раководител _____
Печат на ЦР и дата на приемот _____
Контролата ја извршиле: _____



OK

OK

0

0

Назив на субјектот:
 КОНСОЛИДИРАНА ЗАВРШНА СМЕТКА
 Кирил и Методијг 788
 Место:
 Скопје
 Матичен број:

Универзитет ВСв.

0
 во периодот од 01-01-2016 до 31-12-2016 година

ДАНОЧЕН БИЛАНС		ВКУПНО
за оданочување на непризнаени расходи		Остварен приход (во денари)
I	Утврдување на данокот на добивка на непризнаените расходи	01
I	Финансиски резултати во Биланс на успех	43,377,071
II	Непризнаени расходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 2)	02
1	Расходи кои не се поврзани со вршење на дејност на субјектот	03
2	Исплатени надоместоци на трошоци и други лични примања од работен однос над утврдениот износ	04
3	Исплатени надоместоци на трошоци на вработените што не се утврдени со член 11 став 1 точка 2 од ЗДД	05
4	Трошоци за организирана исхрана и превоз исплатени над износите утврдени со закон	06
5	Трошоци по основ на месечни надоместоци на членови на органи на управување над висината утврдена со закон	07
6	Трошоци по основ на уплатени доброволни придонеси во доброволен пензиски фонд над висината утврдена со закон	08
7	Надоместоци за лица волонтери и за лица ангажирани за вршење на јавни работи исплатени над износите утврдени со закон	09
8	Скриени исплати на добивки	10
9	Трошоци за репрезентација	11
10	Трошоци за донации во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 5% од вкупниот приход остварен во годината	12
11	Трошоци за спонзорства во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности над 3% од вкупниот приход остварен во годината	13
12	Трошоци по основ на камати по кредити кои не се користат за вршење на дејноста на обврзникот	14
13	Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот во корист на членови на органи на управување и на вработени	15
14	Даноци по задршка (одбивка) исплатени во име на трети лица кои се на товар на трошоците на даночниот обврзник	16
15	Парични и даночни казни, пенали и казнени камати за ненавремена уплата на јавни давачки и на трошоци за присилна наплата	17
16	Исплати на стипендии	18
17	Трошоци на кало, растур, крш и расипување	19
18	Траен отпис на ненаплатени побарувања	20
19	Трошоци за исправка на вредноста на ненаплатени побарувања	21
20	Износ на ненаплатени побарувања	22
21	Разлика помеѓу трансферна и пазарна цена остварена меѓу поврзани лица	23
22	Износ на делот од камати по заеми кои се добиени од поврзано лице кое не е банка или друга одделена кредитна институција, кој го надминува износот кој би била	24
23	Износ на заезни камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице кое не е банка или друга одделена кредитна институција	25
24	Износ на камати на заеми добиени од содружници или акционери – нерезиденти со најмалку 25% учество во капиталот на друштвото	26
25	Други усогласувања на расходи	27

Назив на субјектот:
 КОНСОЛИДИРАНА ЗАВРШНА СМЕТКА
 Кирил и Методијг 788

Универзитет ВСв.

Место:

Скопје

Матичен број:

0

во периодот од 01-01-2016 до 31-12-2016 година

ДАНОЧЕН БИЛАНС		ВКУПНО
за оданочување на непризнаени расходи		Остварен приход (во денари)
I Утврдување на данокот на добивка на непризнаените расходи		
	28	95,656,268
III Даночна основа (I+II)		4,615,735
IV Намалување на даночната основа (АОП 30 + АОП31+ АОП32)		0
26	Износ на неплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа	0
27	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	0
28	Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кај исплатувачот	0
29	Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години	0
30	Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	4,615,735
	35	91,040,533
V Даночна основа по намалување (III-IV)		
VI Пресметан данок на добивка (V x 10%)		9,104,041
VII Намалување на пресметаниот данок на добивка		0
31	Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 фискални системи на опрема за регистрирање на готовински плаќања	0
32	Износ на данок содржан во оданочени приходи/ добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка	0
33	Данок кој го платила подружницата во странство за добивката вклучена во приходите на матичното правно лице во Р.М. но не повеќе од износот на данокот	0
VIII Пресметан данок по намалување (VI-VII)		9,227,700
34	Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период'	10,026,261
35	Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди	1,047,266
36	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41- АОП 42 - АОП 43)	-1,969,486
IX ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ		0
37	Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	0
38	Загуби од претходни години за кои правото на покритие во рок од три години не е остварено	2,835,168,408
39	Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која пренесена е на следниот период	0
40	Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДП	0
41	Остварен вкупен приход во годината	2,875,822,605
42	Вкупни трошоци за донации во годината	0
43	Вкупни трошоци за спонзорства во годината	0

Во _____
 На ден _____ 2016 година

Назив на субјектот:
КОНСОЛИДИРАНА ЗАВРШНА СМЕТКА
Кирил и Методијг 788

Универзитет вСв.

Место:

Скопје

Матичен број:

0

во периодот од 01-01-2016 до 31-12-2016 година

ДАНОЧЕН БИЛАНС		ВКУПНО
за оданочување на непризнаени расходи		Остварен приход (во денари)
I Утврдување на данокот на добивка на непризнаените расходи		
Лице одговорно за составувањето на билансот		
Раководител		
Печат на ЦР и дата на приемот		
Контролата ја извршиле:		

Назив на субјектот:
КОНСОЛИДИРАНА ЗАВРШНА СМЕТКА
 Универзитет "Св. Кирил и Методиј" 788
 Место:
 Скопје
 Матичен број:
 0

Биланс на состојбата

во периодот од 01-01-2016 до 31-12-2016 година				ВКУПНО УНИВЕРЗИТЕТ "Св. КИРИЛ И МЕТОДИЈ" СКОПЈЕ			
Група на конт а или	Позиција	Ознака на АОП	Износ				
			Претходна година	Тековна година			
		Бруто		Исправка на вредноста	Нето		
1	2	3	4	5	6	7	8
	А) АКТИВА: Постојани средства (112+113+114+122+123)	111	1,142,224,792	2,796,084,221	1,703,514,709	1,092,569,512	
1 00	I. Нематеријални средства	112	9,492,944	22,601,026	12,436,057	10,164,969	
2 11,01	II. Материјални добра и природни богатства	113	192,397,215	192,397,215	0	192,397,215	
	III. Материјални средства (од 115 до 121)	114	916,951,862	2,557,703,209	1,691,078,652	866,624,557	
3 20 и 02	Градежни објекти	115	550,817,194	817,647,425	267,524,587	550,122,838	
4 21 и 02	Станови и деловни објекти	116	0	0	0	0	
5 22 и 02	Опрема	117	240,128,219	1,598,722,876	1,418,667,859	180,055,017	
6 23 и 02	Повеќегодишни насади	118	8,606,204	9,616,970	1,478,991	8,137,979	
7 24 и 02	Основно стадо	119	521,623	582,555	327,203	255,352	
8 25 и 02	Други материјални средства	120	116,878,622	131,088,235	3,080,012	128,008,223	
9 26 и 02	Аванси за материјални средства	121	0	45,148	0	45,148	
10 030	Материјални средства во подготовка	122	12,673,055	12,673,055	0	12,673,055	
11 04	IV. Долгорочни кредити позајмици дадени во земјата и странство и орочени средства	123	10,709,716	10,709,716	0	10,709,716	
	Б) ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА (125+134+135+140+141+142+143+144+145+146)	124	1,735,844,471	1,978,061,703	112,569,697	1,865,492,006	
	I. Парични средства (од 126 до 133)	125	1,001,344,639	1,158,606,984	52,906,237	1,105,700,747	
12 100	Сметка	126	1,000,030,222	1,136,702,500	50,524,069	1,086,178,431	
13 101	Благајна	127	1,262,747	2,558,818	1,455,953	1,202,865	
14 102	Издвоени парични средства	128	4,998	18,347,930	177,919	18,170,011	
15 103	Отворени акредитиви	129	0	0	0	0	
16 104	Девизна сметка	130	235	748,531	748,296	235	
17 105	Девизни акредитиви	131	0	0	0	0	
18 106	Девизна багајна	132	41,437	129,205	0	129,205	
19 108	Други парични средства	133	5,000	20,000	0	20,000	
20 11	II. Хартии од вредност	134	21,300	8,000	0	8,000	
	III. Побарувања (од 136 до 139)	135	483,332,862	521,700,121	8,997,838	512,702,283	
21 120	Побарувања од Буџетот	136	7,747,229	13,054,654	0	13,054,654	
22 121	Побарувања од фондот	137	0	0	0	0	
23 22 и 12	Побарувања од купувачи во земјата	138	460,004,576	503,414,237	8,872,390	494,541,847	
24 23 и 12	Побарувања од купувачи во странство	139	15,581,057	5,231,230	125,448	5,105,782	
25 13	IV. Побарувања за дадени аванси, депозити и кауции	140	1,711,285	3,609,202	17,372	3,591,830	
26 14	V. Краткорочни финансиски побарувања	141	303,943	118,428	0	118,428	
27 15	VI. Побарувања од вработените	142	5,933,735	4,447,065	0	4,447,065	
28 16	VII. Финансиски пресметковни односи	143	8,761,108	9,317,664	0	9,317,664	
29 17	VIII. Побарувања од државата и други институции	144	5,126,042	8,071,345	1,259,074	6,812,271	
30 0 до 1	IX. Активни временски разграничувања	145	21,285,145	22,210,143	0	22,210,143	
31 198	Други активни временски разграничувања	146	208,324,412	249,972,751	49,389,176	200,583,575	
	В) МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (од 148 до 153)	147	55,496,751	94,627,335	45,869,992	48,757,343	
32 31	Материјали	148	35,210,177	34,181,560	1,894,272	32,287,288	
33 32	Резервни делови	149	0	0	0	0	
34 36	Ситен инвентар	150	910,939	24,331,003	23,609,062	721,941	
35 60	Производство	151	0	0	0	0	
36 63	Готови производи	152	13,095,592	32,221,863	20,366,658	11,855,205	
37 66 и	Стоки, аванси, депозити и кауции	153	6,280,043	3,892,909	0	3,892,909	
	Г) НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ И ДРУГИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ (од 155 до 157)	154	40,989,384	40,989,384	0	40,989,384	
38 090	Непокриени расходи од поранешни години	155	29,343,994	29,343,994	0	29,343,994	
39 092	Непокриени расходи	156	0	0	0	0	
40 095	Примени долгорочни кредити и заеми	157	11,645,390	11,645,390	0	11,645,390	

Биланс на состојбата

во периодот од 01-01-2016 до 31-12-2016 година				ВКУПНО УНИВЕРЗИТЕТ "Св. КИРИЛ И МЕТОДИЈ" СКОПЈЕ			
д.б.	Група на конт-а или	Позиција	Ознака на АОП	Износ			
				Претходна година	Тековна година		
					Бруто	Исправка на вредноста	Нето
1	2	3	4	5	6	7	8
41	08	III. Други средства	158	0	0	0	0
		ВКУПНА АКТИВА (111+124+147+154+158)	159	2,974,555,398	4,909,762,643	1,861,954,398	3,047,808,245
42	0 до 9	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - АКТИВА	160	1,227,917,823	1,877,105,147	634,165,258	1,242,939,889
		I. ПАСИВА: ИЗВОРИ НА КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА (162+163)	161	1,221,466,708	1,164,369,562		
43	900	Државен-јавен капитал	162	1,162,141,541	1,111,443,805		
		Останат капитал (залихи на материјали, резервни делови и ситен инвентар и хартии од вредност)	163	59,325,167	52,925,757		
44	901		163	59,325,167	52,925,757		
45	91	II. РЕВАЛОРИЗАЦИОНА РЕЗЕРВА	164	1,520,108	1,520,108		
		III. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 166 до 172)	165	11,653,846	11,653,846		
46	920	Обврски по долгорочни кредити	166	0	0		
47	922	Вложувања од странски лица	167	0	0		
48	923	Кредити од банки во земјата	168	11,645,390	11,645,390		
49	924	Други кредити во земјата	169	0	0		
50	925	Кредити од странство	170	0	0		
51	927	Долгорочни обврски за примени депозити и кауции	171	0	0		
52	928	Други долгорочни обврски	172	8,456	8,456		
		IV. ТЕКОВНИ ОБВРСКИ (174+175+180+181+189+196+197+198)	173	1,731,071,185	1,861,738,644		
53	21	а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност	174	21,300	8,000		
		б) Краткорочни обврски спрема добавувачи (од 176 до 179)	175	174,435,110	153,527,779		
54	220	Обврски спрема добавувачи во земјата	176	174,435,110	153,527,779		
55	221	Обврски спрема добавувачи во странство	177	0	0		
		Обврски спрема добавувачи за нефактурирани стоки, материјали и услуги	178	0	0		
56	224		178	0	0		
57	225	Обврски спрема добавувачи граѓани	179	0	0		
58	23	в) Примени аванси, депозити и кауции	180	28,717	177,295		
		г) Краткорочни финансиски обврски (од 182 до 188)	181	1,063,483	21,621,861		
59	240	Обврски за заедничко работење со субјектите	182	114,948	119,327		
60	241	Обврски за кредити во земјата	183	0	0		
61	242	Обврски за кредити во странство	184	0	0		
62	243	Обврски за вложени средства во земјата	185	0	0		
63	245	Други краткорочни финансиски обврски	186	298,735	1,140,125		
64	246	Обврски спрема работниците	187	649,800	20,362,409		
65	247	Обврски по залирања на работниците	188	0	0		
		д) Обврски спрема државата и други институции (од 190 до 194)	189	9,603,943	8,565,895		
66	250	Обврски за данок на додадена вредност	190	9,092,372	8,285,176		
	251	Обврски за акцизи	191	0	0		
67	252	Обврски за царини и царински давачки	192	0	0		
		Обврски за даноци и придонеси по договор за дело и авторско дело	193	100,907	82,587		
68	253		193	100,907	82,587		
69	255	Обврски за други даноци и придонеси	194	410,664	198,132		
70	26	ф) Финансиски и пресметковни односи	195	88,246,326	90,061,928		
71	27	е) Обврски за даноци и придонеси од добивката	196	2,013,920	3,216,051		
		ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработени	197	26,761,246	25,784,632		
72	28		197	26,761,246	25,784,632		
73	29	з) Пасивни временски разграничувања	198	1,428,897,140	1,558,775,203		
74	98	V. ИЗВОРИ НА ДУГИ СРЕДСТВА: Извори на други средства	199	8,843,551	8,526,085		
		ВКУПНА ПАСИВА (161+164+165+173+199)	200	2,974,555,398	3,047,808,245		
75	5 до 9	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - ПАСИВА	201	0	0		

ок

Ок

Во _____
 На ден _____ 2016 година
 Лице одговорно за составувањето на билансот _____
 Раководител _____
 Печат на ЦР и дата на приемот _____



Назив на субјектот:

КОНСОЛИДИРАНА ЗАВРШНА СМЕТКА

Универзитет Всв. Кирил и Методијг 788

Место:

Скопје

Матичен број:

во периодот од 01-01-2016 до 31-12-2016 година

Посебни податоци			Ознака на АОП	ВКУПНО	
за системот на државната евиденција за корисниците на средства од буџетот и фондовите				Износ	
Ред.бр.	Група на конта или конто	Позиција		Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		А. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА		5,017,411	0
1.	0	Набавна вредност на основачки издатоци	601	0	0
2.	008 д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на основачки издатоци	602	0	0
3.	009 д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на основачки издатоци	603	0	0
4.		Сегашна вредност на основачки издатоци (< или = на АОП 112 од БС)	604	0	0
5.	1	Набавна вредност на издатоци во истражувања и развој	605	0	0
5.1.		Плата и надоместоци на плата на вработените кои директно работат на истражувања и развој	606	0	0
5.2.		Трошоци за материјали и услуги[1] користени или потрошени при истражувања и развој	607	0	0
5.3.		при истражувања и развој	608	0	0
5.4.		Амортизација на патенти и лиценци користени при истражувања и развој	609	0	0
6.	008 д	истражување и развој	610	0	0
7.	009 д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на издатоци во истражување и развој	611	0	0
8.		Сегашна вредност на издатоци за истражување и развој (< или = на АОП 112 од БС)	612	0	0
9.	002 д	Набавна вредност на патенти, лиценци, концесии и други права	613	0	0
10.	008 д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на патенти, лиценци, концесии и други права	614	0	0
11.	009 д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на патенти, лиценци, концесии и други права	615	0	0
12.		Сегашна вредност на патенти, лиценци, концесии и други права (< или = на АОП 112 од БС)	616	0	0
13.	002 д	Набавна вредност на софтвер со лиценца	617	0	195,187
14.	008 д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на софтвер со лиценца	618	0	0
15.	009 д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на софтвер со лиценца	619	0	188,681
16.		Сегашна вредност на софтвер со лиценца (< или = АОП 112 од БС)	620	0	6,506
17.	002 д	Набавна вредност на софтвер развиен за сопствена употреба	621	5,017,411	0
18.	008 д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на софтвер развиен за сопствена употреба	622	0	0
19.	009 д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на софтвер развиен за сопствена употреба	623	0	0
				793,857	0

Посебни податоци за системот на државната евиденција за корисниците на средства од буџетот и фондовите				ВКУПНО	
Ред.бр.	Група на конта или конто	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	6	
20.		Сегашна вредност на софтвер развиен за сопствена употреба (< или = АОП 112 од БС)	624	4,223,554	0
21.	002 Д	Набавна вредност на набавени бази на податоци	625	0	0
22.	006 Д	на податоци	626	0	0
23.	009 Д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на набавени бази на податоци	627	0	0
24.		Сегашна вредност на набавени бази на податоци (< или = АОП 112 од БС)	628	0	0
25.	002 Д	Набавна вредност на бази на податоци развиени за сопствена употреба	629	0	0
26.	008 Д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на бази на податоци развиени за сопствена употреба	630	0	0
27.	009 Д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на бази на податоци развиени за сопствена употреба	631	0	0
28.		Сегашна вредност на бази на податоци развиени за сопствена употреба (< или = АОП 112 од БС)	632	0	0
29.	3	Набавна вредност на други нематеријални права	633	13,347,421	17,220,771
30.	008 Д	Вредносно усогласување на други нематеријални права (ревалоризација)	634	0	0
31.	009 Д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на други нематеријални права	635	8,245,688	10,450,037
32.		Сегашна вредност на други нематеријални права (< или = АОП 112 од БС)	636	4,481,338	6,150,339
		Б.МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА		726,337	726,337
33.	10	Земјиште	637	192,397,215	192,397,215
34.	018 Д	Вредносно усогласување (ревалоризација) земјиште	638	0	0
35.		Сегашна вредност на земјиште (< или = АОП 113 од БС)	639	726,337	726,337
36.	11	Шуми	640	0	0
37.	018 Д	Вредносно усогласување (ревалоризација) шуми	641	0	0
38.		Сегашна вредност на шуми (< или = АОП 113 од БС)	642	0	0
39.	18	Вредносно усогласување (ревалоризација) на материјалните добра и природните богатства	643	0	22,289
		В. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА		2,213,426	249,087
40.	022 Д	Набавна вредност на информациска и телекомуникациска опрема [2]	644	493,158	411,441
41.	028 Д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на информациска и телекомуникациска опрема	645	257,934	76,193
42.	029 Д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на информациска и телекомуникациска опрема	646	554,730	376,312
43.		Сегашна вредност на информациска и телекомуникациска опрема (< или = АОП 117 од БС)	647	2,997,241	2,967,579
44.	22	Набавна вредност на компјутерска опрема [3]	648	176,106,536	163,901,216
45.	028 Д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на компјутерска опрема	649	15,866,416	1,525,124
46.	029 Д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на компјутерска опрема	650	158,749,843	147,836,421
47.		Сегашна вредност на компјутерска опрема (< или = АОП 117 од БС)	651	23,714,294	18,753,892
48.	25	Набавна вредност на други материјални средства	652	38,054,915	31,765,303

Посебни податоци				ВКУПНО	
за системот на државната евиденција за корисниците на средства од буџетот и фондовите					
Ред.бр.	Група на конта или конто	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
49.	028 д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на други материјални средства	653	179,648	179,648
50.	029 д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на други материјални средства	654	6,481,077	17,331
51.		Сегашна вредност на други материјални средства (< или = АОП 120 од БС)	655	31,482,796	34,433,566
52.		Драгоцени метали и камења	656	0	0
53.		Антиквитети и други уметнички дела	657	0	0
54.		Други скапоцености	658	0	0
		Г. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ ЗА ПЛАТИ И ДРУГИ ОБВРСКИ СПРЕМА ВРАБОТЕНИТЕ		14,720,833	13,991,024
55.	280	Обврски за плати и надомести на плати (< или = на АОП 197од БС)	659	2,327,653	3,058,519
56.	281	Обврски за нето плати (< или = на АОП 197од БС)	660	19,858,791	13,583,144
57.	282	Надоместоци на нето плати (< или = на АОП 197 од БС)	661	116,343	168,696
58.	284	Даноци од плати и надомести (< или = на АОП 197од БС)	662	2,027,371	1,683,802
59.	285	Придонеси од плати и надомести од плати (< или = на АОП 197 од БС)	663	8,167,114	6,551,387
		Д. РАСХОДИ		307,324,491	236,284,682
		I. Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт		40,856,347	31,565,530
60.	421 д	Електрична енергија (< или = на АОП 014 од БПР)	664	67,794,406	49,336,393
61.	421 д	Водовод и канализација (< или = на АОП 014 од БПР)	665	14,063,696	11,623,818
62.	421 д	Пошта, телефон, телефакс и други трошоци за комуникација (< или = на АОП 014 од БПР)	666	20,430,279	15,840,200
63.	421 д	Горива и масла (< или = на АОП 014 од БПР)	667	12,265,344	5,918,440
		II. Материјали и ситен инвентар		990,225	6,405,080
64.	423 д	Униформи (< или = на АОП 015 од БПР)	668	2,700,527	1,234,910
65.	423 д	Обувки (< или = на АОП 015 од БПР)	669	2,285,332	245,101
66.	423 д	Прехранбени продукти и пијалаци (< или = на АОП 015 од БПР)	670	3,843,320	3,964,643
67.	423 д	Лекови (< или = на АОП 015 од БПР)	671	2,179,127	185,848
		III. Договорни услуги		329,107,380	134,987,305
68.	425 д	Провизија за платен промет и банкарска провизија (< или = на АОП 017 од БПР)	672	2,822,634	1,046,824
69.	425 д	Консултантски услуги (Издатоци за авторски хонорари) (< или = на АОП 017 од БПР)	673	516,323,927	407,175,346
70.	425 д	Осигурување на недвижности и права (< или = на АОП 017 од БПР)	674	7,442,929	3,570,501
71.	425 д	Плаќања за здравствени организации од Министерството за здравство (< или = на АОП 017 од БПР)	675	2,430,711	618,184
72.	425 д	Здравствени услуги во странство (< или = на АОП 017 од БПР)	676	2,178,511	522,584
		IV. Други тековни расходи		21,353,002	18,048,609

Посебни податоци				ВКУПНО	
за системот на државната евиденција за корисниците на средства од буџетот и фондовите					
Ред.бр.	Група на кокта или кокто	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
73.	426 Д	Други оперативни расходи (< или = на АОП 018 од БПР)	677	79,880,075	73,499,419
		V. Разни трансфери		128,352	361,140
74.	464 Д	Државни награди и одликувања (< или = на АОП 037 од БПР)	678	87,000	376,861
75.	464 Д	Трансфери при пензионирање (< или = на АОП 037 од БПР)	679	304,130	726,001
		VI. Социјални надоместоци		0	0
76.	471 Д	Еднократна парична помош и помош во натура (< или = на АОП 040 од БПР)	680	20,000	40,000
77.	471 Д	Детски додаток (< или = на АОП 040 од БПР)	681	0	0
78.	471 Д	Помош за здравствена заштита на растенија и животни (< или = на АОП 040 од БПР)	682	0	0
79.	471 Д	Исхрана за бездомници и други социјални лица (< или = на АОП 040 од БПР)	683	0	0
		Г. ПРИХОДИ		172,374,343	178,640,052
		I. Такси и надоместоци		4,346,801	3,688,158
80.	723 Д	Закупнини (< или = на АОП 079 од БПР)	684	37,680,803	32,720,531
		II. Трансфери од други нивоа на власт		197,743,740	180,772,287
81.	741 Д	Трансфери од Буџетот на Република Македонија (< или = на АОП 088 од БПР)	685	281,199,885	182,361,443
82.	741 Д	Трансфери од буџетите на фондовите (< или = на АОП 088 од БПР)	686	6,442,400	172,116,750
83.	741 Д	Блок дотации на општината по одделни намени (< или = на АОП 088 од БПР)	687	4,792,400	216,750
		Е. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ		0	0
84.		Просечен број на вработени врз основа на состојбата на крајот на месецот	688	1,999	1,859

Во _____
 На ден _____ 2016 година
 Лице одговорно за составувањето на билансот _____
 Раководител _____
 Печат на ЦР и дата на приемот _____
 Контролата ја извршиле: _____

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 работа			Идентификационен број (ЕМБС)								Период		Контролор		Резервни кодекси				

Назив на субјектот Универзитет „Св. Кирил и Методиј“ - Скопје - консолидирана завршна сметка - 788

Адреса, седиште и телефон бул. „Гоце Делчев“ бр.9, Скопје 3293-293

Единствен даночен број _____

СТРУКТУРА НА ПРИХОДИ ПО ДЕЈНОСТИ (СПД-РЕКАПИТУЛАР)

во периодот од 01.01 до 31.12. 2016 година

НКД (Национална класификација на дејности)			Остварени приходи (во денари) ³
Ред. бр.	Класа ¹	Назив ²	
1.	85.42	Високошколско образование	2.821.424.033,00
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
ВКУПНО ПРИХОДИ (= АОП 103)			2.821.424.033,00

1) Во колоната за „Класа“ се внесува нумеричка ознака за класа согласно НКД за дејноста од која субјектот остварува приход.

2) Во колоната „Назив“ се внесува описно називот на дејноста според НКД од која субјектот остварува приход.

3) Во колоната „Остварени приходи“ се внесува износот на остварени приходи по дејности.

РЕГИСТРИРАНА ПРЕТЕЖНА ДЕЈНОСТ (Со назначување на шифра и назив на класа на дејноста утврдена со НКД)

--	--	--	--	--

ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ ПРЕТЕЖНО ОД _____ ДЕЈНОСТ-

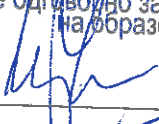
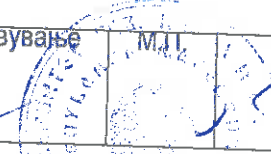

--	--	--	--	--

(Со назначување на шифра и назив на класа на дејноста утврдена со НКД)

Лице одговорно за составување на образецот: Име и презиме Цветанка Јанкуловска
ЕМБГ 0807954455042

Лице одговорно за составување на образецот: Целосен назив на субјектот Универзитет „Св. Кирил и Методиј“ - Скопје

ЕМБС 4066499

Во <u>Скопје</u> На ден <u>03.2016</u>	Лице одговорно за составување на образецот 	М.П. 	Раководител 
---	---	---	---