

Биланс на приходите и трошоците

На ден 31.12.2017 година

(во денари)

Ред. бр.	Група на конта или конто	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	75686811	64,732,803
		а) ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ (003+004+005+006)	002	8852896	8,570,552
1	401	Плати и надоместоци	003	6462617	6,256,287
2	402	Придонеси за социјално осигурување	004	2390279	2,314,265
3	403	Останати придонеси од плати	005	0	
4	404	Надоместоци	006	0	
		б) РЕЗЕРВИ И НЕДЕФИНИРАНИ РАСХОДИ (од 008 до 011)	007	0	0
5	411	Финансирање на нови програми и потпрограми	008	0	
6	412	Постојана резерва	009	0	
7	413	Тековни резерви	010	0	
8	414	Резерви за капитални расходи	011	0	
		в) СТОКИ И УСЛУГИ (ЗБИР ОД 013 ДО 019)	012	41133822	33,048,766
9	420	Патни и дневни расходи	013	835234	2,049,519
10	421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	014	14145065	11,437,550
11	423	Материјали и ситен инвентар	015	2241645	1,899,871
12	424	Поправка и тековно одржување	016	4080767	2,865,232
13	425	Договорни услуги	017	8129647	7,030,217
14	426	Други тековни расходи	018	11701464	7,766,377
15	427	Привремени вработувања	019	0	
		г) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ВОНБУЏЕТСКИТЕ ФОНДОВИ (021 ДО 023)	020	0	0
16	431	Трансфери до фондот за ПИОМ	021	0	
17	432	Трансфери до Агенцијата за вработување	022	0	
18	433	Трансфери до Фондот за здравство	023	0	
		д) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ЕЛС(од 025 до 028)	024	0	0
19	441	Дотации од ДДВ	025	0	
20	442	Наменски дотации	026	0	
21	443	Блок дотации	027	0	
22	444	Дотации за делегирани пооделни надлежности	028	0	
		ѓ) КАМАТНИ ПЛАЌАЊА (од 030 до 032)	029	890549	32,905
23	451	Каматни плаќања кон нерезидентни кредитори	030	0	
24	452	Каматни плаќања кон домашни кредитори	031	890549	32,905
25	453	Каматни плаќања кон други нивоа на власт	032	0	
		е) СУБВЕНЦИИ И ТРАНСФЕРИ (од 034 до 038)	033	24809544	23,080,580
26	461	Субвенции за јавни претпријатија	034	0	
27	462	Субвенции за приватни претпријатија	035	0	
28	463	Трансфери до невладини организации	036	0	
29	464	Разни трансфери	037	24809544	23,080,580
30	465	Исплати по извршени исправи	038	0	
		ж) СОЦИЈАЛНИ БЕНЕФИЦИИ (од 040 до 043)	039	0	0
31	471	Социјални надоместоци	040	0	
32	472	Плаќања на бенефиции од пензискиот фонд	041	0	
33	473	Плаќања на надоместоци од Агенцијата за вработување	042	0	
34	474	Плаќања на надоместоци од Фондот за здравствено осигурување	043	0	
		II. КАПИТАЛНИ РАСХОДИ (од 045-054)	044	2887714	564,423
35	480	Купување на опрема и машини	045	2819897	521,477
36	481	Градежни објекти	046	0	
37	482	Други градежни објекти	047	0	

Биланс на приходите и трошоците

На ден 31.12.2017 година

(во денари)

Ред. бр.	Група на конта или конто	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
38	483	Купување на мебел	048	67817	14,946
39	484	Стратешки стоки и други резерви	049	0	
40	485	Вложувања и нефинансиски средства	050	0	28,000
41	486	Купување на возила	051	0	
42	487	Капитални трансфери до вонбуџетски фондови	052	0	
43	488	Капитални дотации до ЕЛС	053	0	
44	489	Капитални субвенции за претпријатија и невладини организации	054	0	
		III. ОТПЛАТА НА ГЛАВНИНА (од 056 до 058)	055	5000000	7,805,100
45	491	Отплата на главнина до нерезидентни кредитори	056	0	
46	492	Отплата на главнина кон домашни институции	057	5000000	7,805,100
47	493	Отплата на главнина до други нивоа на власт	058	0	
		А) ВКУПНО РАСХОДИ (001+044+055)	059	83574525	73,102,326
		Б) ОСТВАРЕН ВИШОК НА ПРИХОДИ - ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ (103-059)	060	67085889	78,091,789
48	811, 812, 813	ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ-ДОБИВКАТА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ	061	721533	795,350
		Г) НЕТО ВИШОК НА ПРИХОДИ - ДОБИВКА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ (060-061)	062	66364356	77,296,439
		Д) РАСПОРЕДУВАЊЕ НА НЕТО ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ- ДОБИВКАТА (064 до 066)	063	67085889	78,091,789
49	830	За покривање на загуба	064	0	
50	831	За повраќај во буџетот односно фондот	065	0	
51	833	За пренос во наредна година	066	67085889	78,091,789
		Г) ВКУПНО (059+060) =105, АКО 061 Е ПОГОЛЕМО ОД 060 ТОГАШ (059+061) =105	067	150660414	151,194,115
		I. ПРИХОДИ : Даночни приходи (069 ДО 076)	068	0	0
52	711	Данок од доход, од добивка и од капитални добивки	069	0	
53	712	Придонеси за социјално осигурување	070	0	
54	713	Даноци од имот	071	0	
55	714	Домашни даноци на стоки и услуги	072	0	
56	715	давачки)	073	0	
57	716	Еднократни посебни такси	074	0	
58	717	Даноци на специфични услуги	075	0	
59	718	Такси за користење или дозволи за вршење на дејност	076	0	
		II. НЕДАНОЧНИ ПРИХОДИ (078 ДО 082)	077	77539390	83,538,711
60	721	Претпримачки приход и приход од имот	078	0	
61	722	Глоби, судски и административни такси	079	0	
62	723	Такси и надоместоци	080	70457290	71,900,501
63	724	Други владини услуги	081	127534	76,974
64	725	Други неданочни приходи	082	6954566	11,561,236
		III. КАПИТАЛНИ ПРИХОДИ (084 до 087)	083	0	0
65	731	Продажба на капитални средства	084	0	
66	732	Продажба на стоки	085	0	
67	733	Продажба на земјиште и нематеријални вложувања	086	0	
68	734	Приходи од дивиденди	087	0	
		IV. ТРАНСФЕРИ И ДОНАЦИИ (089+090+091+092)	088	73121024	67,655,404
69	741	Трансфери од други нивоа на власт	089	73048653	67,585,889
70	742	Донации од странство	090	72371	69,515
71	743	Капитални донации	091	0	
72	744	Тековни донации	092	0	
		V. ДОМАШНО ЗАДОЛЖУВАЊЕ (094 ДО 096)	093	0	0
73	751	Краткорочни позајмици во земјата	094	0	
74	753	Долгорочни обврзници	095	0	

Биланс на приходите и трошоците

На ден 31.12.2017 година

(во денари)

Ред. бр.	Група на конта или конто	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
75	754	Друго домашно задолжување	096	0	
		VI. ЗАДОЛЖУВАЊЕ ВО СТРАНСТВО (098 ДО 100)	097	0	0
76	761	Меѓународни развојни агенции	098	0	
77	762	Странски влади	099	0	
78	769	Други задолжувања во странство	100	0	
79	771	VII. ПРОДАЖБА НА ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	101	0	
		VIII. ПРИХОДИ ОД ОТПЛАТА НА ЗАЕМИ: Приходи од наплатени дадени заеми			
80	781		102	0	
		А) ВКУПНО ПРИХОДИ(068+077+083+088+093+097+101+102)	103	150660414	151,194,115
81	890	Б) НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ (059+061-103)	104	0	
		В) ВКУПНО (103+104=067)	105	150660414	151,194,115
		Г) ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ: Просечен број на вработени врз основа на часовите на работа во пресметковниот период (цел број)			
82			106	54 0	50

Во Скопје

На ден 31.12.2017 година

Лице одговорно за составувањето на билансот

Раководител

Печат на ЦР и дата на приемот

Контролата ја извршиле:

0

0

Назив на субјектот:
788-Ректорат-1
Место:
Скопје
Матичен број:
788-Ректорат-1

Биланс на состојбата

На ден 31.12.2017 година

(во денари)

Ред .бр.	Група на конта или конто	Позиција	Ознака на АОП	Износ			
				Претходна година	Бруто	Тековна година Исправка на вредноста	Нето
1	2	3	4	5	6	7	8
		А) АКТИВА: Постојани средства (112+113+114+122+123)					
1	00	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	111	90,717,402	145,424,023	54,277,413	91,146,610
	010.01		112	167,657	167,657		167,657
2	1,012 и 015	II. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА	113	0			0
		III. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (115 ДО 121)	114	90,549,745	145,256,366	54,277,413	90,978,953
3	20 и 024	Градежни објекти	115	67,256,223	76,530,180	9,273,957	67,256,223
4	21 и 024	Станови и деловни објекти	116	0			0
5	22 и 024	Опрема	117	21,318,947	66,751,611	45,003,456	21,748,155
6	23и 024	Повеќегодишни насади	118	0			0
7	24 и 024	Основно стадо	119	0			0
8	25 и 024	Други материјални средства	120	1,974,575	1,974,575		1,974,575
9	26 и 024	Аванси за материјални средств	121	0			0
10	030	III-1 Материјал. сред. во подготовка	122	0			0
11	04	IV. ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ И ОРОЧЕНИ СР	123	0			0
		Б) ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОВАРУВАЊА (125+134+135+140+141+142+143+144+145+146)	124	92,013,560	106,218,403	55,423	106,162,980
		I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (126 ДО 133)	125	66,967,769	78,088,289	0	78,088,289
12	100	Сметка	126	66,921,290	78,030,177		78,030,177
13	101	Благајна	127	35,927	47,683		47,683
14	102	Издвоени парични средства	128	0			0
15	103	Отворени акредитиви	129	0			0

Биланс на состојбата

На ден 31.12.2017 година

(во денари)

Ред бр.	Група наuenta илиkonto	Позиција	Ознака на АОП	Износ			
				Претходна година	Бруто	Тековна година Исправка на вредноста	Нето
1	2	3	4	5	6	7	8
16	104	Девизна сметка	130	0			0
17	105	Девизни акредитиви	131	0			0
18	106	Девизна благајна	132	10,552	10,429		10,429
19	108	Други парични средства	133	0			0
20	11	II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	134	0			0
21	120	III. ПОБАРУВАЊА (136 до 139)	135	6,687,134	6,389,044	55,423	6,333,621
22	121	Побарувања од буџетот	136	0			0
23	122 и 12	Побарувања од фондот	137	0			0
24	23 и 12	Побарувања од купувачи во земјата	138	6,687,134	6,389,044	55,423	6,333,621
25	13	IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ	139	0	207,218		207,218
26	14	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА	140	452,319	207,218		207,218
27	15	VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ	141	0			0
28	16	VII. ФИНАНСИСКИ ПРЕСМЕТКОВНИ ОДНОСИ	142	145,021	69,678		69,678
29	17	VIII. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ	143	8,679,888	9,857,044		9,857,044
30	90 до 198	IX. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА	144	1,527,695	1,455,144		1,455,144
31	198	Други активни временски разграничувања	145	0			0
		В) МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (од 148 до 153)	146	7,553,734	10,151,986		10,151,986
32	31	Материјали	147	6,807,759	28,202,557	21,507,577	6,694,980
33	32	Резервни делови	148	0			0
34	36	Ситен инвентар	149	0			0
35	60	Производство	150	0	2,858,311	2,858,311	0
36	63	Готови производи	151	0			0
37	5,66 и 6	Стоки, аванси, депозити и кауции	152	6,807,759	25,344,246	18,649,266	6,694,980
		Г) НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ И ДРУГИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ (од 155 до 157)	153	0	0	0	0
38	090	Непокриени расходи од поранешни години	154	0	0	0	0
39	092	Непокриени расходи	155	0			0
40	095	Примени Долгорочни кредити и заеми	156	0			0
			157	0			0

Биланс на состојбата

На ден 31.12.2017 година

Ред .бр.	Група на конта или конто	Позиција	Ознака на АОП	Претходна година	Износ		
					Бруто	Исправка на вредноста	Нето
1	2	3	4	5	6	7	8
41	08	III. ДРУГИ СРЕДСТВА					
42	90 до 99	ВКУПНА АКТИВА (111+124+147+154+158)	158	0			
		ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - АКТИВА	159	189,538,721	279,844,983		0
43	900	I. ПАСИВА: ИЗВОРИ НА КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА (162+163)	160	0			
		Државен-јавен капитал	161	97,525,161	97,841,590		
44	901	Останат капитал (запили на материјали, резервни делови и ситен инвентар и хартии од вредност)	162	90,717,403	91,146,610		
45	91	II. РЕВАЛОРИЗАЦИОНА РЕЗЕРВА	163				
				6,807,758	6,694,980		
46	920	III. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 166 до 172)	164	0			
47	922	Обврски по долгорочни кредити	165	0			
48	923	Вложувања од странски лица	166	0			0
49	924	Кредити од банки во земјата	167	0			
50	925	Други кредити во земјата	168	0			
51	927	Кредити од странство	169	0			
52	928	Долгорочни обврски за примени депозити и кауции	170	0			
		Други долгорочни обврски	171	0			
			172	0			
53	21	IV. ТЕКОВНИ ОБВРСКИ	173	0			
		(174+175+180+181+189+195+196+197+198)		92,013,560	106,162,980		
		а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност					
54	220	б) Краткорочни обврски спрема добавувачи (од 176 до 179)	174	0			
55	221	Обврски спрема добавувачи во земјата	175	3,066,001	2,710,117		
		Обврски спрема добавувачи во странство	176	3,066,001	2,710,117		
56	224	Обврски спрема добавувачи за нефактурирани стоки, материјали и услуги	177	0			
57	225	Обврски спрема добавувачи граѓани	178	0			
58	23	в) Примени аванси, депозити и кауции	179	0			
59	240	г) Краткорочни финансиски обврски (од 182 до 188)	180	0			
60	241	Обврски за заедничко работење со субјектите	181	0			0
		Обврски за кредити во земјата	182	0			
61	242	Обврски за кредити во странство	183	0			
			184	0			

(во денари)

Биланс на состојбата

На ден 31.12.2017 година

(во денари)

Ред .бр.	Група на конта или конто	Позиција	Ознака на АОП	Претходна година	Износ		
					Бруто	Исправка на вредноста	Нето
1	2	3	4	5	6	7	8
62	243	Обврски за вложени средства во земјата	185	0			
63	245	Други краткорочни финансиски обврски	186	0			
64	246	Обврски спрема работниците	187	0			
65	247	Обврски по запирања на работниците	188	0			
		д) Обврски спрема државата и други институции (од 190 до 194)	189				
66	250	Обврски за данок на додадена вредност	190	2,738		87	
	251	Обврски за акцизи	191	0			
67	252	Обврски за царини и царински давачки	192	0			
68	253	Обврски за даноци и придонеси по договор за дело и авторско дело	193				
69	255	Обврски за други даноци и придонеси	194	2,738		87	
70	26	г) Финансиски и пресметковни односи	195	0			
71	27	е) Обврски за даноци и придонеси од добивката	196	3,032,519		6,740,640	
72	28	ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработени	197	0			
73	29	з) Пасивни временски разграничувања	198	730,943		701,142	
74	98	в. ИЗВОРИ НА ДУГИ СРЕДСТВА: Извори на други средства	199	85,181,359		96,010,994	
		ВКУПНА ПАСИВА (161+164+165+173+199)	200	0			
75	б5 до 99	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - ПАСИВА	201	189,538,721		204,004,570	
				0		0	


Во Скопје

На ден 31.12.2017 година

Лице одговорно за составувањето на билансот
Раководител

Печат на ЦР и дата на приемот

Контролата ја извршиле:


Место:

Скопје

Матичен број:

0

Посебни податоци

за системот на државната евиденција за корисниците на средства од буџетот и

Ред. бр.	Група на сметки, сметка д=дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		А. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА		0	
1.	0	Набавна вредност на основачки издатоци	601	0	
2.	008д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на основачки издатоци	602	0	
3.	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на основачки издатоци	603	0	
4.		Сегашна вредност на основачки издатоци (< или = на АОП 112 од БС)	604	0	
5.	1	Набавна вредност на издатоци во истражувања и развој	605	0	
5.1.		Плата и надоместоци на плата на вработените кои директно работат на истражувања и развој	606	0	
5.2.		Трошоци за материјали и услуги[1] користени или потрошени при истражувања и развој	607	0	
5.3.		Амортизација на недвижности, постројки и опрема користени при истражувања и развој	608	0	
5.4.		Амортизација на патенти и лиценци користени при истражувања и развој	609	0	
6.	008д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на издатоци во истражување и развој	610	0	
7.	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на издатоци во истражување и развој	611	0	
8.		Сегашна вредност на издатоци за истражување и развој (< или = на АОП 112 од БС)	612	0	
9.	002д	Набавна вредност на патенти, лиценци, концесии и други права	613	0	
10.	008д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на патенти, лиценци, концесии и други права	614	0	
11.	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на патенти, лиценци, концесии и други права	615	0	
12.		Сегашна вредност на патенти, лиценци, концесии и други права (< или = на АОП 112 од БС)	616	0	
13.	002д	Набавна вредност на софтвер со лиценца	617	0	
14.	008д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на софтвер со лиценца	618	0	
15.	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на софтвер со лиценца	619	0	
16.		Сегашна вредност на софтвер со лиценца (< или = АОП 112 од БС)	620	0	
17.	002д	Набавна вредност на софтвер развиен за сопствена употреба	621	0	
18.	008д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на софтвер развиен за сопствена употреба	622	0	
19.	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на софтвер развиен за сопствена употреба	623	0	
20.		Сегашна вредност на софтвер развиен за сопствена употреба (< или = АОП 112 од БС)	624	0	
21.	002д	Набавна вредност на набавени бази на податоци	625	0	
22.	008д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на набавени бази на податоци	626	0	
23.	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на набавени бази на податоци	627	0	
24.		Сегашна вредност на набавени бази на податоци (< или = АОП 112 од БС)	628	0	
25.	002д	Набавна вредност на бази на податоци развиени за сопствена употреба	629	0	
26.	008д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на бази на податоци развиени за сопствена употреба	630	0	
27.	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на бази на податоци развиени за сопствена употреба	631	0	
28.		Сегашна вредност на бази на податоци развиени за сопствена употреба (< или = АОП 112 од БС)	632	0	
29.	3	Набавна вредност на други нематеријални права	633	0	

Ред. бр.	Група на сметки, сметка д=дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
30.	008д	Вредносно усогласување на други нематеријални права (ревалоризација)	634	0	
31.	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на други нематеријални права	635	0	
32.		Сегашна вредност на други нематеријални права (< или = АОП 112 од БС)	636	0	
Б. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА				0	
33.	10	Земјиште	637	0	
34.	018д	Вредносно усогласување (ревалоризација) земјиште	638	0	
35.		Сегашна вредност на земјиште (< или = АОП 113 од БС)	639	0	
36.	11	Шуми	640	0	
37.	018д	Вредносно усогласување (ревалоризација) шуми	641	0	
38.		Сегашна вредност на шуми (< или = АОП 113 од БС)	642	0	
39.	18	Вредносно усогласување (ревалоризација) на материјалните добра и природните богатства	643	0	
В. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА				0	
40.	022д	Набавна вредност на информациска и телекомуникациска опрема (2)	644	0	
41.	028д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на информациска и телекомуникациска опрема	645	0	
42.	029д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на информациска и телекомуникациска опрема	646	0	
43.		Сегашна вредност на информациска и телекомуникациска опрема (< или = АОП 117 од БС)	647	0	
44.	22	Набавна вредност на компјутерска опрема (3)	648	0	
45.	028д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на компјутерска опрема	649	0	
46.	029д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на компјутерска опрема	650	0	
47.		Сегашна вредност на компјутерска опрема (< или = АОП 117 од БС)	651	0	
48.	25	Набавна вредност на други материјални средства	652	0	
49.	028д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на други материјални средства	653	0	
50.	029д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на други материјални средства	654	0	
51.		Сегашна вредност на други материјални средства (< или = АОП 120 од БС)	655	0	
52.		Драгоцени метали и камења	656	0	
53.		Антиквитети и други уметнички дела	657	0	
54.		Други скапоцености	658	0	
Г. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ ЗА ПЛАТИ И ДРУГИ ОБВРСКИ СПРЕМА ВРАБОТЕНИТЕ				0	
55.	280	Обврски за плати и надомести на плати (< или = на АОП 197од БС)	659	0	
56.	281	Обврски за нето плати (< или = на АОП 197од БС)	660	282,205	461398
57.	282	Надоместоци на нето плати (< или = на АОП 197 од БС)	661	52,353	50434
58.	284	Даноци од плати и надомести (< или = на АОП 197од БС)	662	0	
59.	285	Придонеси од плати и надомести од плати (< или = на АОП 197 од БС)	663	196,385	189310
Д. РАСХОДИ				0	
И. Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт				0	
60.	421д	Електрична енергија (< или = на АОП 014 од БПР)	664	11471034	8216007
61.	421д	Водовод и канализација (< или = на АОП 014 од БПР)	665	183534	190048
62.	421д	Пошта, телефон, телефакс и други трошоци за комуникација (< или = на АОП 014 од БПР)	666	594572	893827
63.	421д	Горива и масла (< или = на АОП 014 од БПР)	667	192228	215923
II. Материјали и ситен инвентар				0	
64.	423д	Униформи (< или = на АОП 015 од БПР)	668	0	
65.	423д	Обувки (< или = на АОП 015 од БПР)	669	0	
66.	423д	Прехранбени продукти и пијалаци (< или = на АОП 015 од БПР)	670	134717	97920
67.	423д	Лекови (< или = на АОП 015 од БПР)	671	0	
III. Договорни услуги				0	
68.	425д	Провизија за платен промет и банкарска провизија (< или = на АОП 017 од БПР)	672	0	
69.	425д	Консултантски услуги (Издатоци за авторски хонорари) (< или = на АОП 017 од БПР)	673	176860	493085
70.	425д	Осигурување на недвижности и права (< или = на АОП 017 од БПР)	674	189998	529147

Ред. бр.	Група на сметки, сметка д=дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
71.	425д	Плаќања за здравствени организации од Министерството за здравство (< или = на АОП 017 од БПР)	675	0	
72.	425д	Здравствени услуги во странство (< или = на АОП 017 од БПР)	676	0	
		IV. Други тековни расходи		0	
73.	426д	Други оперативни расходи (< или = на АОП 018 од БПР)	677	4464764	2838919
		V. Разни трансфери		0	
74.	464д	Државни награди и одликувања (< или = на АОП 037 од БПР)	678	0	
75.	464д	Трансфери при пензионирање (< или = на АОП 037 од БПР)	679	0	
		VI. Социјални надоместоци		0	
76.	471д	Еднократна парична помош и помош во натура (< или = на АОП 040 од БПР)	680	0	
77.	471д	Детски додаток (< или = на АОП 040 од БПР)	681	0	
78.	471д	Помош за здравствена заштита на растенија и животни (< или = на АОП 040 од БПР)	682	0	
79.	471д	Исхрана за бездомници и други социјални лица (< или = на АОП 040 од БПР)	683	0	
		Г. ПРИХОДИ		0	
		I. Такси и надоместоци		0	
80.	723д	Закупнини (< или = на АОП 079 од БПР)	684	0	
		II. Трансфери од други нивоа на власт		0	
81.	741д	Трансфери од Буџетот на Република Македонија (< или = на АОП 088 од БПР)	685	0	
82.	741д	Трансфери од буџетите на фондовите (< или = на АОП 088 од БПР)	686	0	
83.	741д	Блок дотации на општината по одделни намени (< или = на АОП 088 од БПР)	687	0	
		Е. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ		0	
84.		Просечен број на вработени врз основа на состојбата на крајот на месецот	688	54	50

DA PROVERIME ZA POVZANOSTA NA POSEBNITE SO BILANS NA PRIHODI

- [1] Трошоци за сировини и материјал, трошоци за енергија, трошоци за ситен инвентар, трошоци за амбалажа, трошоци за р
[2] Уреди со електронска контрола, како и електронски компоненти кои претставуваат дел од овие уреди (радио, телевизиска
[3] Хардвер и периферни единици, машини за обработка на податоци, печатари, скенери и слично.

Во „Скопје“
На ден 31.12.2017 година
Лице одговорно за составувањето на билансот
Раководител _____
Печат на ЦР и дата на приемот _____
Контролата ја извршиле: _____

--	--	--	--

--	--	--	--

Контролор

Период

--	--	--

0	4	0	6	6	4	9	9
---	---	---	---	---	---	---	---

1	6	0	0	1	0	3	6	8	9	7	8	8	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Вид
работаИдентификационен број
(ЕМБС)

Резервни кодекси

Назив на субјектот Универзитет „Св. Кирил и Методиј“ – сопствени приходиАдреса, седиште и телефон бул.„Гоце Делчев“ бр.9, Скопје 3293-293Единствен даночен број 4030979223120**СТРУКТУРА НА ПРИХОДИ ПО ДЕЈНОСТИ (СПД-РЕКАПИТУЛАР)**

во периодот од 01.01 до 31.12. 2017 година

НКД (Национална класификација на дејности)			Остварени приходи (во денари) ³
Ред. бр.	Класа ¹	Назив ²	
1.	85.42	Високо образование	151 194 115
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
ВКУПНО ПРИХОДИ (= АОП 103)			151 194 115

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-

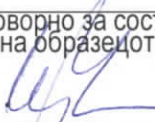


--	--	--	--

(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>..02.2018</u>	Лице одговорно за составување на образецот 	М.П. 	Раководител 
---	---	---	---

Назив на субјектот:

788-Ректорат-1

Место:

Скопје

Матичен број:

788-Ректорат-1

ДАНОЧЕН БИЛАНС

за оданочување на непризнаени расходи			
I	Финансиски резултати во Биланс на успех	01	5,155,752.00
II	Непризнаени расходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 29)	02	2,797,754.00
1	Расходи кои не се поврзани со вршење на дејноста на субјектот односно не се непосреден услов за извршување на дејноста и не се последица од вршењето на дејноста 03	03	1,890,556.00
2	Исплатени надоместоци на трошоци и други лични примања од работен однос над утврдениот износ 04	04	
3	Исплатени надоместоци на трошоци на вработените што не се утврдени со член 9 став (1) точка 2) од ЗДД	05	
4	Трошоци за сместување и превоз за невработени лица кои не се документирани согласно член 9 став (1) точка 3-а) од ЗДД	06	
5	Трошоци за организирана исхрана и превоз исплатени над износите утврдени со закон	07	
6	Трошоци по основ на месечни надоместоци на членови на органи на управување над висината утврдена со закон	08	
7	Трошоци по основ на уплатени доброволни придонеси во доброволен пензиски фонд над висината утврдена со закон	09	
8	Надоместоци за лица волонтери и за лица ангажирани за вршење на јавни работи над износите утврдени со закон	10	
9	Скриени исплати на добивки	11	
10	Трошоци за репрезентација	12	464,115.00
11	Вкупни трошоци за донации од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, освен износот на донациите за кои се користи даночно ослободување, до 5% од вкупниот приход остварен во годината	13	
12	Трошоци за спонзорства направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 3% од вкупниот приход остварен во годината	14	
13	Трошоци по основ на камата по кредити кои не се користат за вршење на дејноста на обврзникот	15	32,905.00
14	Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот во корист на членови на органите на управување, и на вработени	16	365,400.00
15	Даноци по задршка (одбивка) исплатени во име на трети лица кои се на товар на трошоците на обврзник	17	
16	Парични и даночни казни, пенали и казнени камати за ненавремена уплата на јавни давачки и на трошоци за присилна наплата	18	44,778.00
17	Исплати на стипендии	19	
18	Трошоци на кало, растур, крш и расипување	20	
19	Траен отпис на ненаплатени побарувања	21	
20	Трошоци за исправка на вредноста на ненаплатени побарувања	22	
21	Износ на ненаплатени побарувања од заем	23	
22	Разлика помеѓу трансферна и пазарна цена остварена меѓу поврзани лица	24	
23	Износ на дел од камати по заеми кои се добиени од поврзано лице кое не е банка или друга овластена кредитна институција, кој го надминува износот кој би се остварил доколку се работи за неповрзани лица	25	
24	Износ на затезни камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице кое не е банка или друга овластена	26	
25	Износ на камати на заеми добиени од содружници или акционери – нерезиденти со најмалку од 25% учество во капитал	27	
26	Трошоци за донации во спортот согласно член 30-а и 30-б од ЗДД.	28	
27	Други усогласувања на расходи	29	
III	Даночна основа (I+II)	30	7,953,506.00
IV	Намалување на даночната основа (АОП 30 +АОП31+ АОП32 +АОП33+АОП34)	31	0.00
28	Износ на наплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа	32	
29	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	33	
30	Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кај исплатувачот	34	

ДАНОЧЕН БИЛАНС

за оданочување на непризнаени расходи		
31	Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години	35
32	Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	36
V	Даночна основа по намалување (III-IV)	37 7,953,506.00
VI	Пресметан данок на добивка (V x 10%)	38 795,350.00
VII	Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП38+АОП39+АОП40)	39 0.00
33	Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 фискални системи на опрема за регистрирање на готовински плаќања	40
34	Износ на данок содржан во оданочени приходи/ добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка	41
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 по пропишаната стапка во ЗДД	42
34	Износ на данок содржан во оданочени приходи / добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка	43
35	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 по пропишаната стапка во ЗДД	44
36	Износ на пресметано даночно олеснување за дадена донација утврдена во согласност со членовите 30-а и 30-б од ЗДД	45
VIII	Пресметан данок по намалување (VI-VII)	44 795,350.00
37	Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период ¹	45 2,250,494.00
38	Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди	46
39	Износ за доплата / повеќе платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	47 -1,455,144.00
IX ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ		
40	Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	48
41	Загуби од претходни години за кои правото на покритие во рок од три години не е изминато	49
42	Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години	50
43	Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД	51
44	Остварен вкупен приход во годината	52 151,194,115.00
45	Вкупни трошоци за донации во годината	53
46	Вкупни трошоци за спонзорства во годината	54
47	Вкупни трошоци за спонзорства во годината, за кои се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	55
48	Вкупни трошоци за спонзорства во годината, за кои не се користи правото на намалување од Законот за донации и спонзорства во јавните дејности	56
49	Вкупни трошоци за донација во спорт за која е користено намалување на пресметаниот данок, по еден од основите на член 30-а, односно 30-б од ЗДД	57
50	Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (1) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 40%	58
51	Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (2) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 50%	59
52	Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (3) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 40%	60
53	Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (4) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 40%	61
54	Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (5) од ЗДД за која е утврден процент на намалување на данокот до 35%	62
55	Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-а став (7) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 5%	63
56	Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-б став (1) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 10%	64

ДАНОЧЕН БИЛАНС

за оданочување на непризнаени расходи

57	Вкупни трошоци за донација во спорт од член 30-б став (2) од ЗДД, за која е утврден процент на намалување на данокот до 5%	65
----	--	----

Во Скопје

На ден 31.12.2017 година

Лице одговорно за составувањето на билансот

Раководител

Печат на ЦР и дата на приемот

Контролата ја извршиле:

