

Биланс на приходите и трошоците

На ден 31.12.2018 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	64,732,803	58,072,380
		а) ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ (003+004+005+006)	002	8,570,552	8,118,684
1	401	Плати и надоместоци	003	6,256,287	5,926,657
2	402	Придонеси за социјално осигурување	004	2,314,265	2,192,027
3	403	Останати придонеси од плати	005		
4	404	Надоместоци	006		
		б) РЕЗЕРВИ И НЕДЕФИНИРАНИ РАСХОДИ (од 008 до 011)	007	0	0
5	411	Финансирање на нови програми и лотпрограми	008		
6	412	Постојана резерва	009		
7	413	Тековни резерви	010		
8	414	Резерви за капитални расходи	011		
		в) СТОКИ И УСЛУГИ (ЗБИР ОД 013 ДО 019)	012	33,048,766	28,641,690
9	420	Патни и дневни расходи	013	2,049,519	1,038,080
10	421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	014	11,437,550	5,052,152
11	423	Материјали и ситен инвентар	015	1,899,871	1,815,325
12	424	Поправка и тековно одржување	016	2,865,232	3,176,475
13	425	Договорни услуги	017	7,030,217	10,419,124
14	426	Други тековни расходи	018	7,766,377	7,140,534
15	427	Привремени вработувања	019		
		г) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ВОЊБУЏЕТСКИТЕ ФОНДОВИ (021 ДО 023)	020	0	0
16	431	Трансфери до фондот за ПИОМ	021		
17	432	Трансфери до Агенцијата за вработување	022		
18	433	Трансфери до Фондот за здравство	023		
		д) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ЕЛС(од 025 до 028)	024	0	0
19	441	Дотации од ДДВ	025		
20	442	Наменски дотации	026		
21	443	Блок дотации	027		
22	444	Дотации за делегирани пооделни надлежности	028		
		ѓ) КАМАТНИ ПЛАЌАЊА (од 030 до 032)	029	32,905	0
23	451	Каматни плаќања кон нерезидентни кредитори	030		
24	452	Каматни плаќања кон домашни кредитори	031	32,905	
25	453	Каматни плаќања кон други нивоа на власт	032		
		е) СУБВЕНЦИИ И ТРАНСФЕРИ (од 034 до 038)	033	23,080,580	21,312,006
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	23,080,580	21,312,006
30	465	Исплати по извршени исправи	038		
		ж) СОЦИЈАЛНИ БЕНЕФИЦИИ (од 040 до 043)	039	0	0
31	471	Социјални надоместоци	040		
32	472	Плаќања на бенефиции од пензискиот фонд	041		
33	473	Плаќања на надоместоци од Агенцијата за вработување	042		
34	474	Плаќања на надоместоци од Фондот за здравствено осигурување	043		
		ii. КАПИТАЛНИ РАСХОДИ (од 045-054)	044	564,423	2,629,993
35	480	Купување на опрема и машини	045	521,477	1,898,393
36	481	Градежни објекти	046		
37	482	Други градежни објекти	047		

Биланс на приходите и трошоците

На ден 31.12.2018 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			
39	484	Стратешки стоки и други резерви	048	14,946	
40	485	Вложувања и нефинансиски средства	049		
41	486	Купување на возила	050	28,000	
42	487	Капитални трансфери до вонбуџетски фондови	051		731,600
43	488	Капитални дотации до ЕЛС	052		
44	489	Капитални субвенции за претпријатија и невладини организации	053		
		III. ОТПЛАТА НА ГЛАВНИНА (од 056 до 058)	054		
45	491	Отплата на главнина до нерезидентни кредитори	055	7,805,100	0
46	492	Отплата на главнина кон домашни институции	056		
47	493	Отплата на главнина до други нивоа на власт	057	7,805,100	
		А) ВКУПНО РАСХОДИ (001+044+055)	058		
		Б) ОСТВАРЕН ВИШОК НА ПРИХОДИ - ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ (103-059)	059	73,102,326	60,702,373
		В) НЕТО ВИШОК НА ПРИХОДИТЕ-ДОБИВКАТА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ (060-061)	060	78,091,789	103,946,889
48	811, 812, 813	Г) НЕТО ВИШОК НА ПРИХОДИ - ДОБИВКА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ (060-061)	061	795,350	
		Д) РАСПОРЕДУВАЊЕ НА НЕТО ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ- ДОБИВКАТА (064 до 066)	062	77,296,439	103,946,889
49	830	За покривање на загуба	063	78,091,789	0
50	831	За повраќај во буџетот односно фондот	064		
51	833	За пренос во наредна година	065		
		Е) ВКУПНО (059+060) =105, АКО 061 Е ПОГОЛЕМО ОД 060 ТОГАШ (059+061) =105	066	151,194,115	164,649,262
		I. ПРИХОДИ : Даночни приходи (069 ДО 076)	067	0	0
52	711	Данок од доход, од добивка и од капитални добивки	068		
53	712	Придонеси за социјално осигурување	069		
54	713	Даноци од имот	070		
55	714	Домашни даноци на стоки и услуги	071		
56	715	давачки)	072		
57	716	Еднократни посебни такси	073		
58	717	Даноци на специфични услуги	074		
59	718	Такси за користење или дозволи за вршење на дејност	075		
		II. НЕДАНОЧНИ ПРИХОДИ (078 ДО 082)	076		
60	721	Претпримачки приход и приход од имот	077	83,538,711	84,757,473
61	722	Глоби, судски и административни такси	078		
62	723	Такси и надоместоци	079		
63	724	Други владини услуги	080	71,900,501	80,099,129
64	725	Други неданочни приходи	081	76,974	77,922
		III. КАПИТАЛНИ ПРИХОДИ (084 до 087)	082	11,561,236	4,580,422
65	731	Продажба на капитални средства	083	0	0
66	732	Продажба на стоки	084		
67	733	Продажба на земјиште и нематеријални вложувања	085		
68	734	Приходи од дивиденди	086		
		IV. ТРАНСФЕРИ И ДОНАЦИИ (089+090+091+092)	087		
69	741	Трансфери од други нивоа на власт	088	67,655,404	79,891,789
70	742	Донации од странство	089	67,585,889	79,891,789
71	743	Капитални донации	090	69,515	
72	744	Тековни донации	091		
		V. ДОМАШНО ЗАДОЛЖУВАЊЕ (094 ДО 096)	092		
73	751	Краткорочни позајмици во земјата	093	0	0
74	753	Долгорочни обврзници	094		
			095		

Биланс на приходите и трошоците

На ден 31.12.2018 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		
		VI. ЗАДОЛЖУВАЊЕ ВО СТРАНСТВО (098 ДО 100)	097	0	0
76	761	Меѓународни развојни агенции	098		
77	762	Странски влади	099		
78	769	Други задолжувања во странаство	100		
79	771	VII. ПРОДАЖБА НА ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	101		
80	781	VIII. ПРИХОДИ ОД ОТПЛАТА НА ЗАЕМИ: Приходи од наплатени дадени заеми	102		
		А) ВКУПНО ПРИХОДИ(068+077+083+088+093+097+101+102)	103	151,194,115	164,649,262
81	890	Б) НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ (059+061-103)	104		
		В) ВКУПНО (103+104=067)	105	151,194,115	164,649,262
82		Г) ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ: Просечен број на вработени врз основа на часовите на работа во пресметковниот период (цел број)	106	50	48

Во Скопје

На ден 31.12.2018 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 31.12.2018 година

(во денари)

Ред. бр.	Група на конта или конто	Позиција	Ознака на АОП	Износ			
				Претходна година	Бруто	Исправка на вредноста	Нето
1	2	3	4	5	6	7	8
		A) АКТИВА: Постојани средства (112+113+114+122+123)		91,146,610	152,109,517	57,965,497	94,144,020
1	00	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	112	167,657	167,657		167,657
	010.01						
	1,012						
2	и 015	II. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА	113				
		III. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (115 ДО 121)					
3	20 и 02	Градежни објекти	114	90,978,953	151,941,860	57,965,497	93,976,363
4	21 и 02	Станови и деловни објекти	115	67,256,223	77,601,603	10,974,227	66,627,376
5	22 и 02	Опрема	116				0
6	23 и 02	Повеќегодишни насади	117	21,748,155	72,365,682	46,991,270	25,374,412
7	24 и 02	Основно стадо	118				0
8	25 и 02	Други материјални средства	119				0
9	26 и 02	Аванси за материјални средств	120	1,974,575	1,974,575		1,974,575
10	030	III-1 Материјал. сред. во подготовка	121				0
11	04	IV. ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ И ОРОЧЕНИ СР	123				0
		Б) ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА (125+134+135+140+141+142+143+144+145+146)					
		I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (126 до 133)					
12	100	Сметка	124	106,162,980	133,662,476	75,395	133,587,081
13	101	Благајна	125	78,088,289	103,943,389	0	103,943,389
14	102	Издвоени парични средства	126	78,030,177	103,892,096		103,892,096
			127	47,683	40,864		40,864
15	103	Отворени акредитиви	128				0
			129				0

Биланс на состојбата

На ден 31.12.2018 година

(во денари)

Ред бр.	Група на конта или конто	Позиција	Ознака на АОП	Износ		
				Претходна година	Бруто	Тековна година Исправка на вредноста
1	2	3	4	5	6	7
16	104	Девизна сметка	130			0
17	105	Девизни кредитиви	131			0
18	106	Девизна благајна	132	10,429	10,429	10,429
19	108	Други парични средства	133			0
20	11	II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	134			0
		III. ПОБАРУВАЊА (136 до 139)	135	6,333,621	8,960,733	75,395
21	120	Побарувања од буџетот	136			0
22	121	Побарувања од фондот	137			0
23	22 и 12	Побарувања од купувачи во земјата	138	6,333,621	8,960,733	75,395
24	23 и 12	Побарувања од купувачи во странство	139			0
25	13	IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ	140	207,218	193,730	193,730
26	14	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА	141			0
27	15	VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ	142	69,678	70,168	70,168
28	16	VII. ФИНАНСИСКИ ПРЕСМЕТКОВНИ ОДНОСИ	143	9,857,044	7,600,401	7,600,401
29	17	VIII. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ	144	1,455,144		0
30	90 до 198	IX. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА	145			0
31	198	Други активни временски разграничувања	146	10,151,986	12,894,055	12,894,055
		В) МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (од 148 до 153)	147	6,694,980	27,186,069	20,562,065
32	31	Материјали	148			0
33	32	Резервни делови	149			0
34	36	Ситен инвентар	150		2,888,870	2,888,870
35	60	Производство	151			0
36	63	Готови производи	152	6,694,980	24,297,199	17,673,195
37	5,66 и 6	Стоки, аванси, депозити и кауции	153			0
		Г) НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ И ДРУГИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ (од 155 до 157)	154	0	0	0
38	090	Непокриени расходи од поранешни години	155			0
39	092	Непокриени расходи	156			0
40	095	Примени долгорочни кредити и заеми	157			0

Биланс на состојбата

На ден 31.12.2018 година

(во денари)

Ред бр.	Група на конта или конто	Позиција	Ознака на АОП	Износ		
				Претходна година	Бруто	Тековна година
1	2	3	4	5	6	7
				Исправка на вредноста		
				Нето		
41	08	III. ДРУГИ СРЕДСТВА	158			0
42	90 до 99	ВКУПНА АКТИВА (111+124+147+154+158)	159	204,004,570	312,958,062	78,602,957
		ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - АКТИВА	160			
		I. ПАСИВА: ИЗВОРИ НА КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА (162+163)	161	97,841,590	100,768,024	
43	900	Државен-јавен капитал	162	91,146,610	94,144,020	
44	901	Останат капитал (залихи на материјали, резервни делови и ситен инвентар и хартии од вредност)	163	6,694,980	6,624,004	
45	91	II. РЕВАЛОРИЗАЦИОНА РЕЗЕРВА	164			
46	920	III. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 166 до 172)	165	0	0	
47	922	Обврски по долгорочни кредити	166			
48	923	Вложувања од странски лица	167			
49	924	Кредити од банки во земјата	168			
50	925	Други кредити во земјата	169			
51	927	Кредити од странство	170			
52	928	Долгорочни обврски за примени депозити и кауции	171			
		Други долгорочни обврски	172			
		IV. ТЕКОВНИ ОБВРСКИ	173	106,162,980	133,587,081	
53	21	(174+175+180+181+189+195+196+197+198)	174			
		а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност	175	2,710,117	4,445,177	
54	220	б) Краткорочни обврски спрема добавувачи (од 176 до 179)	176	2,710,117	4,445,177	
55	221	Обврски спрема добавувачи во земјата	177			
		Обврски спрема добавувачи во странство	178			
56	224	Обврски спрема добавувачи за нефактурирани стоки, материјали и услуги	179			
57	225	Обврски спрема добавувачи граѓани	180			
58	23	в) Примени аванси, депозити и кауции	181	0	0	
59	240	г) Краткорочни финансиски обврски (од 182 до 188)	182			
60	241	Обврски за заедничко работење со субјектите	183			
61	242	Обврски за кредити во земјата	184			
		Обврски за кредити во странство				

Биланс на состојбата

На ден 31.12.2018 година

(во денари)

Ред бр.	Група на конта или конто	Позиција	Ознака на АОП	Претходна година	Износ	
					Бруто	Тековна година
1	2	3	4	5	6	7
						Исправка на вредноста
						8
62	243	Обврски за вложени средства во земјата	185			
63	245	Други краткорочни финансиски обврски	186			
64	246	Обврски спрема работниците	187			
65	247	Обврски по запирања на работниците	188			
		д) Обврски спрема државата и други институции (од 190 до 194)	189	87	0	
66	250	Обврски за данок на додадена вредност	190			
	251	Обврски за акцизи	191			
67	252	Обврски за царини и царински давачки	192			
		Обврски за даноци и придонеси по договор за дело и авторско дело	193	87		
68	253					
69	255	Обврски за други даноци и придонеси	194			
70	26	г) Финансиски и пресметковни односи	195	6,740,640	7,049,580	
71	27	е) Обврски за даноци и придонеси од добивката	196		735,844	
		ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработени	197			
72	28			701,142	663,454	
73	29	з) Пасивни временски разграничувања	198	96,010,994	120,693,026	
74	98	V. ИЗВОРИ НА ДУГИ СРЕДСТВА: Извори на други средства	199			
		ВКУПНА ПАСИВА (161+164+165+173+199)	200	204,004,570	234,355,105	
75	55 до 98	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - ПАСИВА	201			

Во Скопје

На ден 31.12.2018 година

Лице одговорно за составувањето на билансот

Раководител

Печат на ЦР и дата на приемот

Контролата ја извршиле:

0

0

0

Место: 788-18
 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
		A. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА			
1.	0	Набавна вредност на основачки издатоци	601		
2.	008д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на основачки издатоци	602		
3.	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на основачки издатоци	603		
4.		Сегашна вредност на основачки издатоци (< или = на АОП 112 од БС)	604		
5.	1	Набавна вредност на издатоци во истражувања и развој	605		
5.1.		Плата и надоместоци на плата на вработените кои директно работат на истражувања и развој	606		
5.2.		Трошоци за материјали и услуги ^[1] користени или потрошени при истражувања и развој	607		
5.3.		Амортизација на недвижности, постројки и опрема користени при истражувања и развој	608		
5.4.		Амортизација на патенти и лиценци користени при истражувања и развој	609		
6.	008д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на издатоци во истражување и развој	610		
7.	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на издатоци во истражување и развој	611		
8.		Сегашна вредност на издатоци за истражување и развој (< или = на АОП 112 од БС)	612		
9.	002д	Набавна вредност на патенти, лиценци, концесии и други права	613		
10.	008д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на патенти, лиценци, концесии и други права	614		
11.	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на патенти, лиценци, концесии и други права	615		
12.		Сегашна вредност на патенти, лиценци, концесии и други права (< или = на АОП 112 од БС)	616		
13.	002д	Набавна вредност на софтвер со лиценца	617		
14.	008д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на софтвер со лиценца	618		
15.	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на софтвер со лиценца	619		
16.		Сегашна вредност на софтвер со лиценца (< или = АОП 112 од БС)	620		
17.	002д	Набавна вредност на софтвер развиен за сопствена употреба	621		
18.	008д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на софтвер развиен за сопствена употреба	622		
19.	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на софтвер развиен за сопствена употреба	623		
20.		Сегашна вредност на софтвер развиен за сопствена употреба (< или = АОП 112 од БС)	624		
21.	002д	Набавна вредност на набавени бази на податоци	625		
22.	008д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на набавени бази на податоци	626		
23.	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на набавени бази на податоци	627		
24.		Сегашна вредност на набавени бази на податоци (< или = АОП 112 од БС)	628		
25.	002д	Набавна вредност на бази на податоци развиени за сопствена употреба	629		
26.	008д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на бази на податоци развиени за сопствена употреба	630		
27.	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на бази на податоци развиени за сопствена употреба	631		
28.		Сегашна вредност на бази на податоци развиени за сопствена употреба (< или = АОП 112 од БС)	632		
29.	3	Набавна вредност на други нематеријални права	633		

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		
31.	009д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на други нематеријални права	635		
32.		Сегашна вредност на други нематеријални права (< или = АОП 112 од БС)	636		
Б. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА					
33.	10	Земјиште	637		
34.	018д	Вредносно усогласување (ревалоризација) земјиште	638		
35.		Сегашна вредност на земјиште (< или = АОП 113 од БС)	639		
36.	11	Шуми	640		
37.	018д	Вредносно усогласување (ревалоризација) шуми	641		
38.		Сегашна вредност на шуми (< или = АОП 113 од БС)	642		
39.	18	Вредносно усогласување (ревалоризација) на материјалните добра и природните богатства	643		
В. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА					
40.	022д	Набавна вредност на информациска и телекомуникациска опрема [2]	644		
41.	028д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на информациска и телекомуникациска опрема	645		
42.	029д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на информациска и телекомуникациска опрема	646		
43.		Сегашна вредност на информациска и телекомуникациска опрема (< или = АОП 117 од БС)	647		
44.	22	Набавна вредност на компјутерска опрема [3]	648		
45.	028д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на компјутерска опрема	649		
46.	029д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на компјутерска опрема	650		
47.		Сегашна вредност на компјутерска опрема (< или = АОП 117 од БС)	651		
48.	25	Набавна вредност на други материјални средства	652		
49.	028д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на други материјални средства	653		
50.	029д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на други материјални средства	654		
51.		Сегашна вредност на други материјални средства (< или = АОП 120 од БС)	655		
52.		Драгоцени метали и камења	656		
53.		Антиквитети и други уметнички дела	657		
54.		Други скапоцености	658		
Г. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ ЗА ПЛАТИ И ДРУГИ ОБВРСКИ СПРЕМА ВРАБОТЕНИТЕ					
55.	280	Обврски за плати и надомести на плати (< или = на АОП 197од БС)	659		
56.	281	Обврски за нето плати (< или = на АОП 197од БС)	660	451398	436655
57.	282	Надоместоци на нето плати (< или = на АОП 197 од БС)	661		
58.	284	Даноци од плати и надомести (< или = на АОП 197од БС)	662	50434	47674
59.	285	Придонеси од плати и надомести од плати (< или = на АОП 197 од БС)	663	189310	179125
Д. РАСХОДИ					
И. Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт					
60.	421д	Електрична енергија (< или = на АОП 014 од БПР)	664	8216007	2096857
61.	421д	Водовод и канализација (< или = на АОП 014 од БПР)	665	190048	112075
62.	421д	Пошта, телефон, телефакс и други трошоци за комуникација (< или = на АОП 014 од БПР)	666	893827	887813
63.	421д	Горива и масла (< или = на АОП 014 од БПР)	667	215923	92548
II. Материјали и ситен инвентар					
64.	423д	Униформи (< или = на АОП 015 од БПР)	668		
65.	423д	Обувки (< или = на АОП 015 од БПР)	669		
66.	423д	Прехранбени продукти и пијалаци (< или = на АОП 015 од БПР)	670	97920	38743
67.	423д	Лекови (< или = на АОП 015 од БПР)	671		
III. Договорни услуги					
68.	425д	Провизија за платен промет и банкарска провизија (< или = на АОП 017 од БПР)	672		
69.	425д	Консултантски услуги (Издаточи за авторски хонорари) (< или = на АОП 017 од БПР)	673	493085	8409065
70.	425д	Осигурување на недвижности и права (< или = на АОП 017 од БПР)	674	529147	201949

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		
72.	425д	Здравствени услуги во странство (< или = на АОП 017 од БПР)	676		
		IV. Други тековни расходи			
73.	426д	Други оперативни расходи (< или = на АОП 018 од БПР)	677	2838919	2453858
		V. Разни трансфери			
74.	464д	Државни награди и одликувања (< или = на АОП 037 од БПР)	678		
75.	464д	Трансфери при пензионирање (< или = на АОП 037 од БПР)	679		
		VI. Социјални надоместоци			
76.	471д	Еднократна парична помош и помош во натура (< или = на АОП 040 од БПР)	680		
77.	471д	Детски додаток (< или = на АОП 040 од БПР)	681		
78.	471д	Помош за здравствена заштита на растенија и животни (< или = на АОП 040 од БПР)	682		
79.	471д	Исхрана за бездомници и други социјални лица (< или = на АОП 040 од БПР)	683		
		Г. ПРИХОДИ			
		I. Такси и надоместоци			
80.	723д	Закупнини (< или = на АОП 079 од БПР)	684		
		II. Трансфери од други нивоа на власт			
81.	741д	Трансфери од Буџетот на Република Македонија (< или = на АОП 088 од БПР)	685		
82.	741д	Трансфери од буџетите на фондовите (< или = на АОП 088 од БПР)	686		
83.	741д	Блок дотации на општината по одделни намени (< или = на АОП 088 од БПР)	687		
		Е. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ			
84.		Просечен број на вработени врз основа на состојбата на крајот на месецот	688	50	48

DA PROVERIME ZA POVRZANOSTA 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 31.12.2018 година

Лице одговорно за составувањето на билансот

Раководител

Печат на ЦР и дата на приемот

Контролата ја извршиле:

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	12,378,430.00
II Непризнаени расходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 29) 02		02	1,461,878.00
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	950,000.00
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	245,682.00
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	
14	Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот во корист на членови на органите на управување, и на вработени	16	265,637.00
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	559.00
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	13,840,308.00
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 13,840,308.00
VI Пресметан данок на добивка (V x 10%)		38 1,384,030.00
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 1,384,030.00
37	Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период'	45 648,186.00
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)	47 735,844.00
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	52 164,649,262.00
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

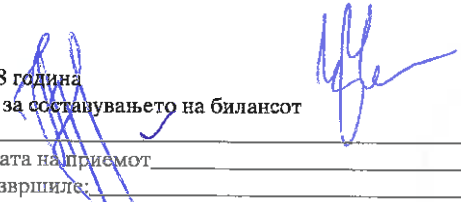
На ден 31.12.2018 година

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
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
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. 2018 година

НКД (Национална класификација на дејности)			Остварени приходи (во денари) ³
Ред. бр.	Класа ¹	Назив ²	
1.	85.42	Високо образование	164.649.262,00
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
ВКУПНО ПРИХОДИ (= АОП 103)			164.649.262,00

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>.02.2019</u>	Лице одговорно за составување на образецот 	М.П.	Раководител 
--------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------