

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	И з н о с			
				Претходна година	Тековна година		
					Бруто	Исправка на вредност	Нето (6-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
5.	022 и 029	Опремена	117	5708018	53798716	49632078	4166638
6.	023 и 029д	Повеќегодишни насади	118				
7.	024 и 029д	Основно стадо	119				
8.	025 и 029	Други материјални средства	120	53753	53753		53753
9.	026 и 029д	Аванси за материјални средств	121				
10.	030	III - I. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА ВО ПОДГОТОВКА	122				
11.	04	IV-ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ ДАДЕНИ ВО ЗЕМЛАТА И СТРАНСТВО И ОРОЧЕНИ СРЕДСТВА	123				
		Б) ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА (125+134+135+140+141+142+143+144+145+146)	124	38406761	33821118		33821118
		I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (126 до 133)	125				
12.	100	Сметка	126				
13.	101	Благајна	127				
14.	102	Издвоени парични средства	128				
15.	103	Отворени акредитиви	129				
16.	104	Девизна сметка	130				
17.	105	Девизни акредитиви	131				
18.	106	Девизна багајна	132				

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	И з н о с			
				Претходна година	Тековна година		Нето (6-7)
					Бруто	Исправка на вредност	
1	2	3	4	5	6	7	8
19.	108	Други парични средства	133				
20.	11	II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	134				
		III. ПОБАРУВАЊА (136 до 139)	135				
21.	120	Побарувања од буџетот	136				
22.	121	Побарувања од фондот	137				
23.	122 и 129д	Побарувања од купувачи во земјата	138				
24.	123 и 129д	Побарувања од купувачи во странство	139				
25.	13	IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ	140	53647	53647		53647
26.	14	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА	141				
27.	15	VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ	142	33447	23748		23748
28.	16	VII. ФИНАНСИСКИ ПРЕСМЕТКОВНИ ОДНОСИ	143				
29.	17	VIII. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ	144				
30.	190 до 197	IX. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА	145				
31.	198	Други активни временски разграничувања	146	38319667	33743723		33743723
		B) МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (148 до 153)	147	547925	419116		419116
32.	31	Материјали	148	547925	419116		419116

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	И з н о с			
				Претходна година	Тековна година		
					Бруто	Исправка на вредност	Нето (6-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
33.	32	Резервни делови	149				
34.	36	Ситен инвентар	150				
35.	60	Производство	151				
36.	63	Готови производи	152				
37.	65,66 и 67	Стоки, аванси, депозити и кауции	153				
		Г) НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ И ДРУГИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ (155 до 157)	154				
38.	090	Непокриени расходи од поранешни години	155				
39.	092	Непокриени расходи	156				
40.	095	Примени долгорочни кредити и заеми	157				
41.	08	III. ДРУГИ СРЕДСТВА	158				
		ВКУПНА АКТИВА (111+124+147+154+158)	159	248827902	315876783	71334683	244542100
42.	990 до 994	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-АКТИВА	160				

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	Износ на денот на билансирање
1	2	3	4	5	6
		I. ПАСИВА: ИЗВОРИ НА КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА (162+163)	161	210421141	210720982
43.	900	Државен -јавен капитал	162	209873216	210301866
44.	901	Останат капитал(запики на материјали, резерви делови, ситен инвентар и хартии од вредност	163	547925	419116
45.	91	II Резервационна резерва	164		
		III. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (166 до 172)	165		
46.	920	Обврски по долгорочни кредити	166		
47.	922	Вложувања од странски лица	167		
48.	923	Кредити од банки во земјата	168		
49.	924	Други кредити во земјата	169		
50.	925	Кредити од странство	170		
51.	927	Долгорочни обврски за примени депозити и кауции	171		
52.	928	Други долгорочни обврски	172		
		IV. ТЕКОВНИ ОБВРСКИ (174+175+180+181+189+195+196+197+198)	173	38406761	33821118
53.	21	а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност	174	18661	20911

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	Износ на денот на билансирање
1	2	3	4	5	6
		б) Краткорочни обврски спрема добавувачи (176 до 179)	175	31015509	26737179
54.	220	Обврски спрема добавувачи во земјата	176	31015509	26737179
55.	221	Обврски спрема добавувачи во странство	177		
56.	224	Обврски спрема добавувачи за нефактурирани стоки, материјали и услуги	178		
57.	225	Обврски спрема добавувачи - граѓани	179		
58.	23	в) Примени аванси, депозити и кауции	180		
		г) Краткорочни финансиски обврски (182 до 188)	181	85869	72555
59.	240	Обврски од заедничко работење со субјектите	182		
60.	241	Обврски за кредити во земјата	183		
61.	242	Обврски за кредити во странство	184		
62.	243	Обврски за вложени средства во земјата	185		
63.	245	Други краткорочни финансиски обврски	186	85869	72555
64.	246	Обврски спрема работниците	187		
65.	247	Обврски по запирање на работниците	188		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	Износ на денот на билансирање
1	2	3	4	5	6
		д) Обврски спрема државата и други институции (190 до 194)	189	12411	6925
66.	250	Обврски за данок на додадена вредност	190		
	251	Обврски за акцизи	191		
67.	252	Обврски за царини и царински давачки	192		
68.	253	Обврски за даноци и придонеси по договор за дело и авторско дело	193		
69.	255	Обврски за други даноци и придонеси	194	12411	6925
70.	26	ф) Финансиски и пресметковни односи	195		
71	27	е) Обврски за даноци и придонеси од добивка	196		
72.	28	ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработените	197	7274311	6983548
73.	29	з) Пасивни временски разграничувања	198		
74.	98	IV. ИЗВОРИ НА ДРУГИ СРЕДСТВА Извори на други средства	199		
		ВКУПНА ПАСИВА (161+164+165+173+199)	200	248827902	244542100
75.	955 до 999	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - ПАСИВА	201		

Во Скопје
На ден 24.02.2017

Лице одговорно за составување на билансот
Марина Гиевска

М.П. директор



Период			Контролор																															
			4 0 6 8 1 9 0								1 5 0 0 1 0 2 5 2 6 6 0 3 1 2																							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	1	11	1	1	1	1	16	1	1	1	2	2	2	2	2	2	2									
			0								2				3	4	5	7								8	9	0	1	2	3	4	5	6
Вид. раб.			Идентификационен број								Резервни кодекси																							

(корисници на средства од Буџетот)

во текот на годината - Биланс на приходите и расходите
од 1 јануари до 31.12. 2016 година

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		РАСХОДИ:		148206508	141532943
		I. ТЕКОВНИ РАСХОДИ (002+007+012+020+024+029+033+039)	001		
		а) ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ (од 003 до 006)	002	86334738	86257499
1.	401	Плати и надоместоци	003	62981731	62948355
2.	402	Придонеси за социјално осигурување	004	23353007	23309144
3.	403	Останати придонеси од плати	005		
4.	404	Надоместоци	006		
		б) РЕЗЕРВИ И НЕДЕФИНИРАНИ РАСХОДИ (од 008 до 011)	007		
5.	411	Финансирање на нови програми и потпрограми	008		
6.	412	Постојана резерва (непредвидливи расходи)	009		
7.	413	Тековни резерви (разновидни расходи)	010		
8.	414	Резерви за капитални расходи	011		
		в) СТОКИ И УСЛУГИ (од 013 до 019)	012	20441573	19827349
9.	420	Патни и дневни расходи	013	20000	31917
10.	421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	014	12901298	12693285

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
11.	423	Материјали и ситен инвентар	015	1769973	1100905
12.	424	Поправки и тековно одржување	016	2252608	1618505
13.	425	Договорни услуги	017	3259557	3502309
14.	426	Други тековни расходи	018	238137	403642
15.	427	Привремени вработувања	019		476786
		г) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ВОНБУЏЕТСКИ ФОНДОВИ (од 021 до 023)	020		
16.	431	Трансфери до Фондот за ПИОМ	021		
17.	432	Трансфери до Агенцијата за вработување	022		
18.	433	Трансфери до Фондот за здравствено осигурување	023		
		д) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ЕЛС (од 025 до 028)	024		
19.	441	Дотации од ДДВ	025		
20.	442	Наменски дотации	026		
21.	443	Блок дотации	027		
22.	444	Дотации за делегирани одделни надлежности	028		
		ѓ) КАМАТНИ ПЛАЌАЊА (од 030 до 032)	029		
23.	451	Каматни плаќања кон нерезидентни кредитори	030		
24.	452	Каматни плаќања кон домашни кредитори	031		
25.	453	Каматни плаќања кон други нивоа на власт	032		
		е) СУБВЕНЦИИ И ТРАНСФЕРИ (од 034 до 038)	033	35332297	26572177
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	35229489	25999188
30.	465	Исплати по извршни исправи	038	102808	572989
		ж) СОЦИЈАЛНИ БЕНЕФИЦИИ (од 040 до 043)	039	6097900	8875918
31.	471	Социјални надоместоци	040	6097900	8875918
32.	472	Плаќања на бенефиции од Фондот за ПИОМ	041		
33.	473	Плаќање на надоместоци од Агенцијата за вработување	042		
34.	474	Плаќање на надоместоци од Фондот за здравствено осигурување	043		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		II. КАПИТАЛНИ РАСХОДИ (од 045 до 054)	044	305281	1138441
35.	480	Купување на опрема и машини	045	305281	348566
36.	481	Градежни објекти	046		789875
37.	482	Други градежни објекти	047		
38.	483	Купување на мебел	048		
39.	484	Стратешки стоки и други резерви	049		
40.	485	Вложувања и нефинансиски средства	050		
41.	486	Купување на возила	051		
42.	487	Капитални трансфери до вонбуџетски фондови	052		
43.	488	Капитални дотации до ЕЛС	053		
44.	489	Капитални субвенции за претпријатија и невладини организации	054		
		III. ОТПЛАТА НА ГЛАВНИНА (од 056 до 058)	055		
45.	491	Отплата на главнина до нерезидентни кредитори	056		
46.	492	Отплата на главнина кон домашни институции	057		
47.	493	Отплата на главнина до други нивоа на власт	058		
		A. ВКУПНО РАСХОДИ (001 + 044 + 055)	059	148511789	142671384
		Б. ОСТВАРЕН ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ (103 минус 059)	060		
48.	811, 812 и 813	В. ДАНОЦИ, ПРИДОНЕСИ И ДРУГИ ДАВАЧКИ ОД ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ – ДОБИВКАТА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ	061		
		Г. НЕТО ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ (060 минус 061)	062		
		Д. РАСПОРЕДУВАЊЕ НА НЕТО ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ-ДОБИВКАТА (од 064 до 066)	063		
49.	830	За покривање на загуба	064		
50.	831	За поврат во буџетот односно фондот	065		
51.	833	За пренос во наредната година	066		

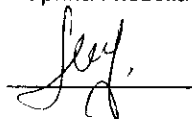
Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	И з н о с		
			Ознака на АОП	Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		Г. ВКУПНО		148511789	142671384
		(059+060) = 105			
		ако 061 е поголемо од 060	067		
		тогаш (059+061) = 105			
		П Р И Х О Д И:			
		I. ДАНОЧНИ ПРИХОДИ	068		
		(од 069 до 076)			
52.	711	Данок од доход, од добивка и од капитални добивки	069		
53.	712	Придонеси за социјално осигурување	070		
54.	713	Даноци од имот	071		
55.	714	Домашни даноци на стоки и услуги	072		
56.	715	Данок од меѓународна трговија и трансакции (царини и давачки)	073		
57.	716	Еднократни посебни такси	074		
58.	717	Даноци на специфични услуги	075		
59.	718	Такси за користење или дозволи за вршење на дејност	076		
		II. НЕДАНОЧНИ ПРИХОДИ	077		
		(од 078 до 082)			
60.	721	Претприемачки приход и приход од имот	078		
61.	722	Глоби, судски и административни такси	079		
62.	723	Такси и надоместоци	080		
63.	724	Други владини услуги	081		
64.	725	Други неданочни приходи	082		
		III. КАПИТАЛНИ ПРИХОДИ	083		
		(од 083 до 087)			
65.	731	Продажба на капитални средства	084		
66.	732	Продажба на стоки	085		
67.	733	Продажба на земјиште и нематеријални вложувања	086		
68.	734	Приходи од дивиденди	087		
		IV. ТРАНСФЕРИ И ДОНАЦИИ	088	148511789	142671384
		(од 089 до 092)			

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
69.	741	Трансфери од други нивоа на власт	089	148511789	142671384
70.	742	Донации од странство	090		
71.	743	Капитални донации	091		
72.	744	Тековни донации	092		
		V. ДОМАШНО ЗАДОЛЖУВАЊЕ (од 094 до 096)	093		
73.	751	Краткорочни позајмици од земјата	094		
74.	753	Долгорочни обврзници	095		
75.	754	Друго домашно задолжување	096		
		VI. ЗАДОЛЖУВАЊЕ ВО СТРАНСТВО (од 098 до 100)	097		
76.	761	Меѓународни развојни агенции	098		
77.	762	Странски влади	099		
78.	769	Други задолжувања во странство	100		
79.	771	VII. ПРОДАЖБА НА ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ Продажба на хартии од вредност	101		
80.	781	VIII. ПРИХОДИ ОД ОТПЛАТА НА ЗАЕМИ Приходи од наплатени дадени заеми	102		
		A. ВКУПНО ПРИХОДИ (068+077+083+088+093+097+101+102)	103	148511789	142671384
81.	890	Б. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ (059+ 061 минус 103)	104		
		В. ВКУПНО: (103+104 = 067)	105	148511789	142671384
82.		Г. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ: Просечен број на вработени врз основа на часовите на работа во пресметковниот период (цел број)	106	255	247

Во Скопје

На ден
24.02.2017

Лице одговорно за
составување на
Билансот
Марина Гиевска




Раководител
Соња
Арсовска



Образец „ДЕ“

--	--	--

--	--

Контролор

Период

				4	0	6	8	1	9	0		1	5	0	0	1	0	2	5	2	6	6	0	3	1	2
1	2	3		4	5	6	7	8	9	1	11	1	1	1	1	16	17	1	1	2	2	2	2	2	2	2
										0			2	3	4	5		8	9	0	1	2	3	4	5	6

Вид
работаИдентификационен број
(ЕМБС)

Резервни кодекси

Назив на субјектот ЈУ Меѓуопштински центар за социјална работа на Град Скопје

Адреса, седиште и телефон ул.Никола Вапцаров бр.11, Скопје, тел. 3297 731

Адреса за е-пошта jumcsrskopje@mtsp.gov.mk

Единствен даночен број 4030969269423

ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ

за државна евиденција за корисниците на
средства

од Буџетот на фондовите

(в оденари)

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			
1.	000	Набавна вредност на основачки издатоци	601		
2.	008 д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на основачки издатоци	602		
3.	009 д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на основачки издатоци	603		
4.		Сегашна вредност на основачки издатоци (< или = на АОП 112 од БС)	604		
5.	001	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 услуги¹ 607

користени или потрошени при
истражувања и развој

Ред. бр.	Група на сметки, сметка д-дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
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.	008 д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на издатоци во истражување и развој	610		
7.	009 д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на издатоци во истражување и развој	611		
8.		Сегашна вредност на издатоци за истражување и развој	612		
9.	002 д	(< или = на АОП 112 од БС) Набавна вредност на патенти, лиценци, концесии и други права	613		
10.	008 д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на патенти, лиценци, концесии и други права	614		
11.	009 д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на патенти, лиценци, концесии и други	615		

1 Трошоци за енергетски материјал, трошоци за енергија, трошоци за инвентар, трошоци за амбалажа, трошоци за резервни делови и материјали за одржување на објектите и опремата, интелектуални услуги и други услуги кои се услов за истражувањето и развојот за сопствени цели.

		п р а в а			
12.		Сегашна вредност на патенти, лиценци, концесии и други права (< или = на АОП 112 од БС)	616		
13.	002 д	Набавна вредност на софтвер со лиценца	617		
14.	008 д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на софтвер со лиценца	618		
15.	009 д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на софтвер со лиценца	619		
16.		Сегашна вредност на софтвер со лиценца (< или = АОП 112 од БС)	620		
17.	002 д	Набавна вредност на софтвер развиен за сопствена употреба	621		
Ред. бр.	Група на сметки, сметка д=дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
18.	008 д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на софтвер развиен за сопствена употреба	622		
19.	009 д	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.	002 д	Набавна вредност на набавени база на податоци	625		
22.	008 д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на набавени база на податоци	626		
23.	009 д	Акумулирана амортизација	627		

		(исправка на вредноста) на набавени бази на податоци			
24.		Сегашна вредност на набавени бази на податоци	628		
25.	002 д	(< или = АОП 112 од БС) Набавна вредност на бази на податоци развиени за сопствена употреба	629		
26.	008 д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на бази на податоци развиени за сопствена употреба	630		
27.	009 д	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	632		
29.	003	(< или = АОП 112 од БС) Набавна вредност на други нематеријални права	633		
30.	008 д	Вредносно усогласување на други нематеријални права	634		
31.	009 д	(ревалоризација) Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на други нематеријални права	635		
Ред. бр.	Група на сметки, сметка д=дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
32.		Сегашна вредност на други нематеријални права (< или = АОП 112 од БС)	636		

		Б.МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА			
33.	010	Земјиште	637		
34.	018 д	Вредносно усогласување (ревалоризација) земјиште	638		
35.		Сегашна вредност на земјиште (< или = АОП 113 од БС)	639		
36.	011	Шуми	640		
37.	018 д	Вредносно усогласување (ревалоризација) шуми	641		
38.		Сегашна вредност на шуми (< или = АОП 113 од БС)	642		
39.	018	Вредносно усогласување (ревалоризација) на материјалните добра и природните богатства	643		
		В. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА			
40.	022 д	Набавна вредност на информациска и телекомуникациска опрема ²⁾	644	1587894	1692810
41.	028 д	Вредносно усогласување (ревалоризација) на информациска и телекомуникациска опрема	645		
42.	029 д	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на информациска и телекомуникациска опрема	646	1577030	1592279
43.		Сегашна вредност на информациска и телекомуникациска опрема (< или = АОП 117 од БС)	647	10864	100531
44.	022	Набавна вредност на компјутерска опрема ³⁾	648	20267827	20267827
45.	028 д	Вредносно усогласување	649		

2 Уреди со електронска контрола, како и електронски компоненти кои претставуваат дел од овие уреди (радио, телевизиска и комуникациона опрема и апарати).

3 Хардвер и периферни единици, машини за обработка на податоци, печатари, скенери и слично.

(ревалоризација) на
компјутерска
опрема

Ред. бр.	Група на метални, метални детали	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
46.		Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на компјутерска опрема	650	18864252	19735313
47.	029.1	Сегашна вредност на компјутерска опрема (< или = АОП 117 од БС)	651	1403575	532514
48.		Набавна вредност на други материјални средства	652	53753	53753
49.	025	Вредносно усогласување (ревалоризација) на други материјални средства	653		
50.	028.1	Акумулирана амортизација (исправка на вредноста) на други материјални средства	654		
51.	029.1	Сегашна вредност на други материјални средства (< или = АОП 120 од БС)	655	53753	53753
52.		Драгоцени метали и камења	656		
53.		Антиквитети и други уметнички дела	657		
54.		Други скапоцености Г. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ ЗА ПЛАТИ И ДРУГИ ОБВРСКИ СПРЕМА ВРАБОТЕНИТЕ	658		
55.		Обврски за плати и надоместина плати (< или = на АОП 197 од БС)	659		
56.	280	Обврски за нето плати (< или = на АОП 197 од БС)	660	4960507	4762029
57.	281	Надоместоци на нето плати	661		
58.	282	(< или = на АОП 197 од БС)			
	284	Даноци од плати и надомести	662	346854	333089

		(< или = на АОП 197 од БС)			
59.	285	Придонеси од плати и надомести од плати (< или = на АОП 197 од БС)	663	1966950	1888430
		Д. РАСХОДИ			
		І. Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт		9220011	9278950
60.	421 д	Електрична енергија (< или = на АОП 014 од БПР)	664	3933451	3183644
61.	421 д	Водовод и канализација (< или = на АОП 014 од БПР)	665	1562988	1444048
62.	421 д	Пошта, телефон, телефакс и други трошоци за комуникација (< или = на АОП 014 од БПР)	666	3723572	4651258
Ред. бр.	Група на сметки, сметка д=дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
63.	421 д	Горива и масла (< или = на АОП 014 од БПР)	667	960960	599284
		ІІ. Материјали и ситен инвентар		1478346	1024348
64.	423 д	Униформи (< или = на АОП 015 од БПР)	668		
65.	423 д	Обувки (< или = на АОП 015 од БПР)	669		
66.	423 д	Прехранбени продукти и пијалаци (< или = на АОП 015 од БПР)	670	1466346	997349
67.	423 д	Лекови (< или = на АОП 015 од БПР)	671	12000	26999
		ІІІ. Договорни услуги		33300	416252
68.	425 д	Провизија за платен промети банкарска провизија (< или = на АОП 017 од БПР)	672		
69.	425 д	Консултантски услуги (Издатоци за авторски хонорари) (< или = на АОП 017 од БПР)	673	27000	266900
70.	425 д	Осигурување на недвижности и права (< или = на АОП 017 од БПР)	674		149352
71.	425 д	Плаќања за	675	6300	2800

		здравствени организации од Министерството за здравство (<u>< или = на АОП 017 од БПР</u>)			
72.		Здравствени услуги во странство	676		
	425 д	(<u>< или = на АОП 017 од БПР</u>) IV. Други тековни расходи		38255	205597
73.		Други оперативни расходи	677	38255	205597
	426 д	(<u>< или = на АОП 018 од БПР</u>) V. Разни трансфери		172134	133128
74.		Државни награди и одликувања	678		
	464 д	(<u>< или = на АОП 037 од БПР</u>)			
75.		Трансфери при пензионирање (<u>< или =</u> <u>на АОП 037 од БПР</u>)	679	172134	133128
	464 д	VI. Социјални надоместоци			
76.		Еднократна парична помош и помош во натура	680		
	471 д	(<u>< или = на АОП 040 од БПР</u>)			
77.		Детски додаток	681		
	471 д	(<u>< или = на АОП 040 од БПР</u>)			
78.		Помош за здравствена заштита на растенија и животни	682		
	471 д	(<u>< или = на АОП 040 од БПР</u>)			
79.		Исхрана за бездомници и други социјални лица	683		
	471 д	(<u>< или = на АОП 040 од БПР</u>)			
Ред. бр.	Група на метки, метка д-д-д	Позиција	Ознака на АОП	Претходна година	Износ Тековна година
1	2	3	4	5	6
		Г. ПРИХОДИ		148511789	142671384
		I. Такси и надоместоци			
80.	723 д	Закупнини (<u>< или = на АОП 079 од БПР</u>)	684		
		II. Трансфери од други нивоа на власт		148511789	142671384
81.	741 д	Трансфери од Буџетот на Република Македонија (<u>< или = на АОП 088 од БПР</u>)	685	148511789	142671384
82.	741 д	Трансфери од буџетите на фондовите (<u>< или = на АОП 088 од БПР</u>)	686		
83.	741 д	Блок дотации на општината по	687		

		одделни намени (< или = на АОП 088 од БПР)			
		Е. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ			
84.		Просечен број на вработени врз основана состојбата на крајот на месецот	688	255	247

Во Скопје

На ден 24.02.2017

Лице одговорно за
составување на
образецот

Марина Гиевска



Одговорно лице
Соња
Сосовска

М.П. на ЦРМ и дата на приемот _____

Контролата ја извршиле: _____

--	--	--

--	--

Контролор

Период

1	2	3

4	0	6	8	1	9	0
4	5	6	7	8	9	10

1	5	0	0	1	0	2	5	2	6	6	0	3	1	2
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26

Вид
работа

Идентификационен број
(ЕМБС)

Резервни кодекси

Назив на субјектот ЈУ Меѓуопштински центар за социјална работа на град Скопје

Адреса, седиште и телефон Ул. Никола Вапцаров бр.11 Скопје, 3297-731

Адреса за е-пошта jumcsrskopje@mtsp.gov.mk

Единствен даночен број 4030969269423

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.	88.99	Дејност на социјална заштита	142671384
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			

НКД (Национална класификација на дејности)			Остварени приходи (во денари) ³
Ред. бр	Класа ¹	Назив ²	
14			
15			
16			
17			
18			

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)

8 8 9 9

Дејност од социјална заштита

ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ ПРЕТЕЖНО ОД _____ ДЕЈНОСТ-

8 8 9 9

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

Лице одговорно за составување на образецот:

Име и презиме Марина Гијевска

Потпис _____

Во Скопје

М.П.*

Име и презиме на законскиот застапник

На ден 24.02.2017



Сана Арсовска

Потпис _____

* За трговските друштва не е задолжителна употреба на официјалниот печат согласно Законот за трговските друштва



ДАНОЧЕН БИЛАНС за оданочување на добивка

ДБ

* Појолнува Управа за јавни приходи

Посебен
даночен статус

☐ Заштитни
друштва ☐ ТИРЗ ☐ Казнено поправни
домови

Единствен
даночен број

4 0 3 0 9 6 9 2 6 9 4 2 3

Скратен назив
и адреса на вистинско
седиште за контакт

ЈУ МЕЃУОПШТИНСКИ ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНА
РАБОТА НА ГРАД СКОПЈЕ
УЛ. НИКОЛА ВАПЦАРОВ БР. 11
СКОПЈЕ

Телефон

0 2 3 2 9 7 7 3 1

е-пошта

jumcsrskopje@mtsp.gov.mk

Датум и
број на
примок



Даночен период

од 0 1 . 0 1 . 2 0 1 6

до 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Рок за
поднесување 2 8 . 0 2 . 2 0 1 7

Исправка
на ДБ Број:

1500102526 60312

1500102526 78512

1500102526 78710

1500102526 78527

УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

"без данок"

АОП

01									
02									
03									
04									
05									
06									
07									
08									
09									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									
21									
22									
23									
24									
25									
26									
27									

I. Финансиски резултат во Биланс на успех

II. Непризнаени расходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 27)

- 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
- Исплатени надоместоци на трошоци и други лични примања од работен однос над утврдениот износ
- Исплатени надоместоци на трошоци на вработените што не се утврдени со член 9 став 1 точка 2 од ЗДД
- Трошоци за организирана исхрана и превоз исплатени над износите утврдени со закон
- Трошоци по основ на месечни надоместоци на членови на органи на управување над висината утврдена со закон
- Трошоци по основ на уплатени доброволни придонеси во доброволен пензиски фонд над висината утврдена со закон
- Надоместоци за лица волонтери и за лица ангажирани за вршење на јавни работи над износите утврдени со закон
- Скриени исплати на добивки
- Трошоци за репрезентација
- Трошоци за донации направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 5% од вкупниот приход остварен во годината
- Трошоци за спонзорства направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 3% од вкупниот приход остварен во годината
- Трошоци по основ на камата по кредити кои не се користат за вршење на дејноста на обврзникот
- Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот во корист на членови на органите на управување, и на вработени
- Даноци по задршка (добивка) исплатени во име на трети лица кои се на товар на трошоците на обврзник
- Парични и даночни казни, пенали и казнени камати за ненавремена уплата на јавни давачки и на трошоци за присилна наплата
- Исплати на стипендии
- Трошоци на кало, растур, крш и расипување
- Траен отпис на ненаплатени побарувања
- Трошоци за исправка на вредноста на ненаплатени побарувања
- Износ на ненаплатени побарувања од заем
- Разлика помеѓу трансферна и пазарна цена остварена меѓу поврзани лица
- 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
- Износ на затезни камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице кое не е банка или друга овластена кредитна институција
- Износ на камати на заеми добиени од содружници или акционери - нерезиденти со најмалку од 25% учество во капиталот
- Други усогласувања на расходи

III. Даночна основа (I+II)	28	
IV. Намалување на даночна основа (АОП 30+АОП31+АОП32+АОП33+АОП34)	29	
28. Износ на исплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа	30	
27. Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	31	
29. Добивки исплатени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кај исплатувачот	32	
29. Износ на исплатени за непознаени расходи, пренесена од претходни години	33	
30. Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	34	
V. Даночна основа по намалување (III- IV)	35	
VI. Пресметан данок на добивка (V x 10%)	36	
VII. Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП38+АОП39+АОП40)	37	
38. Износ на данокот на вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 фискални системи на опрема за рачни машини на готовински плаќања	38	
39. Износ на данок содржан во оданочени приходи/ добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка	39	
40. Данок кој го платила подружницата во странство за добивката вклучена во приходите на матичното правно лице во РМ, но не платен од износот на данокот по пропишаната стапка во ЗДД	40	
VIII. Пресметан данок по намалување (VI-VII)	41	
41. Годишни аконтации на данокот на добивка за даночниот период*	42	
42. Износ на големи платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди	43	
43. Данок на добивката / побаран платен износ (АОП 41 - АОП 42 - АОП 43)	44	
IX. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ		
44. Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	45	
45. Вкупен износ на претходни години за кои правото на покрите во рок од три години не е изминато	46	
46. Годишна зупна измамена за непознаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години	47	
48. Годишен износ на исплатени делови на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од ЗДД	48	
49. Годишен вкупен приход во годината	49	
50. Вкупни приходи за донации во годината	50	
51. Вкупни приходи за спонзорства во годината	51	

ПОДАТОЦИ ЗА СОСТАВУВАЧОТ

Назив / Име и презиме	Марина Гиевска		
ЕДБ / ЕМБГ	1011967455097	Датум на пополнување	24.02.2017
Својство	одговорен сметководител	Потпис	

ПОДАТОЦИ ЗА ПОТПИСНИКОТ

Име и презиме	Соња Арсовска		
ЕМБГ	10101975455166	Датум на пополнување	24.02.2017
Својство	В.Д. Директор	Потпис	



* Поимот „година“ е дефиниран во член 10 од Законот за данокот на добивка.

Податоци за обработката	
----------------------------	--

Обвзрникот кај кој е отворена постапка за ликвидација, постапка на стечај или кај кој настанале статусни промени, образецот "ДБ" го доставува во рок од 60 дена од денот на отворањето на постапката, односно од денот на настанувањето на статусните промени.

Износите се искажуваат во денари, без дени.

Обврзниците се посебен даночен статус; заштитни друштва; стопански единици во рамките на установите за извршување на санкции односно казнено-поправни установи; и корисници на технолошко индустриски и развојни зони, го означуваат со "X" соодветното поле во образецот.

21. Разлика помеѓу трансферна и пазарна цена остварена помеѓу поврзани лица согласно член 12 од Законот за данокот на добивка и член 4 став 3 точка 1 од Правилник за ДД.
22. Износот на делот од камати по заемите 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 согласно член 13 од Законот за данокот на добивка и член 4 став 3 точка 2 од Правилник за ДД.
23. Износот на заземите камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице кое не е банка или друга овластена кредитна институција согласно член 14 од Законот за данокот на добивка и член 4 став 3 точка 3 од Правилник за ДД.
24. Износот на каматите на заемите добиени од содружниците или акционерите – нерезиденти со најмалку од 25% учество во капиталот согласно член 15 од Законот за данокот на добивка и член 4 став 3 точка 4 од Правилник за ДД.
25. Други усогласувања на расходите согласно Законот за данокот на добивка кои посебно не се наведени во претходните редни броеви.
- III. Даночна основа (I+II) - Пресметковен износ кој претставува зголемена/намалена искажана добивка/загуба за износите на непризнаените расходи е даночниот биланс.**
- IV. Намалување на даночна основа (АОП 30+АОП31+АОП32+АОП33+АОП34)**
26. Износот на наплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа согласно член 17 од Законот за данокот на добивка и член 5 став 1 точка 2 од Правилник за ДД.
27. Износот на вратениот дел од заемот за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа согласно член 17 од Законот за данокот на добивка и член 5 став 1 точка 2 од Правилник за ДД.
28. Дивиденди погварени со учество во капиталот на друг обврзник - резидент на Република Македонија, под услов да се оданочени кај обврзникот кој врши исплата на дивиденда согласно член 18 од Законот за данокот на добивка и член 5 став 1 точка 3 од Правилник за ДД.
29. Дел од загубата намалена за непризнаени расходи пренесена од претходни години согласно член 19 од Законот за данокот на добивка и член 5 став 1 точка 4 од Правилник за ДД.
30. Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана) за проширување на дејноста на даночниот обврзник, согласно член 28 од Законот за данокот на добивка и член 7 од Правилник за ДД.
- V. Даночна основа по намалување (III-IV)**
- VI. Пресметан данок на добивка ($V \times 10\%$)**
- VII. Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП 38+АОП39+АОП40)**
31. Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 фискални системи на опрема за регистрирање на готовински правкама согласно член 30 од Законот за данокот на добивка и член 8 став 1 точка 1 од Правилник за ДД.
32. Износ на данок содржан во оданочени приходи/добивки во странство (withholding tax) до пропишаната стапка согласно член 37 од Законот за данокот на добивка и член 8 став 1 точка 2 од Правилник за ДД.
33. Се искажува износот на данокот кој го платила подружницата во странство под услов остварената добивка да е вклучена во приходите на матичното правно лице во Република Македонија согласно член 37 од Законот за данокот на добивка и член 8 став 1 точка 3 од Правилник за ДД.
- VIII. Пресметан данок по намалување (VI-VII)**
34. Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период. Во ова поле се искажува износот на платените аконтации за месеците јануари-декември во изминатата година. * Во ова поле се искажува и износот на плаќаемиот данок на исплатен износ и дивиденда само за 2014 година.
35. Износ на повеќе платен данок на добивка пренесен од претходните даночни периоди согласно член 41 став 21 од Законот за данокот на добивка.
36. Износ за доплата/повеќе платен износ (АОП41-АОП42-АОП43). Пред износот внесете знак "-" за доплата или знак "+" за повеќе платен износ. Доколку барате враќање на повеќе платениот данок впишете "x" во полето пред знакот.
- IX. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ**
37. Износот на извршени вложувања од добивката (реинвестирана) за проширување на дејноста на даночниот обврзник, согласно член 28 од Законот за данокот на добивка и член 7 од Правилник за ДД.
38. Загуба од претходни години за кои правото на покрите во рок од три години не е изминато согласно член 19 од Законот за данокот на добивка и член 5 став 1 точка 4 од Правилник за ДД.
39. Остварена загуба намалена за непризнаените расходи од тековната година која може да се пренесе во наредните три години согласно член 19 од Законот за данокот на добивка.
40. Пренесен неискористен дел на правото на намалување на данокот по одредбите од член 30 од Законот за данокот на добивка и член 8 став 1 точка 1 од Правилник за ДД.
41. Вкупен вкупен приход по сите основи во годината.
42. Вкупни трошоци за донации во годината.
43. Вкупни трошоци за спонзорства во годината.

Исправка на даночен биланс

Полето "Исправка" е означува со "X" доколку даночниот обврзник поднесе коригирана даночна пријава/исправка, во случај кога пред истекот на рокот за застапување (5 години) утврди дека даночната пријава која ја доставил до УЈП е неистинита, погрешна или нецелосна. Во полето "број" се впишува архивскиот број на даночната пријава за која се врши исправка.

Податоци за составувачот и потписникот

Се пополнуваат податоците за потписникот и составувачот на даночниот биланс.