

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
			0	4	0	6	2	3	7	0															
Идентификационен број											Резервни кодекси														
Вид, раб.											Контролор														
Период											Контролор														

**БИЛАНС НА СОСТОЈБА**  
на ден 31.12.2019 година

Назив на субјектот **СУГС ГИМНАЗИЈА ПАНЧЕ АРСОВСКИ 7850103816 787 14**  
 Адреса, седиште и телефон 16 Македонска бригада 34 - Скопје 02/3173-645  
 Единствен даночен број 4030962234802  
 Назив на корисникот \_\_\_\_\_

Ред. бр.	група на конта или конто	П О З И Ц И Ј А	ознака за АОП	И з н о с			
				Претходна година (почетна состојба)	Бруто	Исправка на вредност	Нето
1	2	3	4	5	6	7	8
1	00	А К Т И В А: А. ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА (112+113+114+122+123)	111				
2	010, 011 012 и 015	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА II. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА III. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (од 115 до 121)	112				
3	020 и 029 д	Градежни објекти	113				
4	021 и 029 д	Станови и деловни објекти	114				
5	022 и 029	Опрема	115				
6	023 и 029 д	Повеќегодишни надаси	116				
7	024 и 029 д	Основно стадо	117				
8	025 и 029	Други нематеријални средства	118				
9	026 и 029 д	Аванси за материјални средства	119				
10	030	III-1. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА ВО ПОДГОТОВКА	120				
			121				
			122				

(во денари)

Ред. бр.	група на конта или конто	ПОЗИЦИЈА	ознака за АОП	Износ				
				Тековна година				
				Претходна година (почетна состојба)	Бруто	Исправка на вредност	Нето (6-7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	
11		IV. ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ ДАДЕНИ ВО ЗЕМЈАТА И СТРАНСТВО И ОРОЧЕНИ СРЕДСТВА	123					
	04							
		<b>B. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА</b> (125+134+135+140+141+142+143+144+145+146)	124	3.346.976	3.763.479		3.763.479	
		I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (од 126 до 133)						
12	100	Сметка	125	3.201.021	2.802.139		2.802.139	
13	101	Благајна	126	3.194.593	2.796.694		2.796.694	
14	102	Издвоени парични средства	127	6.428	5.445		5.445	
15	103	Отворени акредитиви	128					
16	104	Девизна сметка	129					
17	105	Девизни акредитиви	130					
18	106	Девизналагајна	131					
19	108	Други парични средства	132					
20		II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	133					
21	120	III. ПОБАРУВАЊА (од 136 до 139)	134					
22	121	Побарувања од буџетот	135	78.877	696.825		696.825	
23	122 и 129 Д	Побарувања од кулвачи во земјата	136					
24	123 и 129 Д	Побарувања од кулвачи во странство	136					
25	13	IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ	138	78.877	696.825		696.825	
26	14	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА	139					
			140		25.250		25.250	
			141					

Ред. бр.	група на конта или конто	ПОЗИЦИЈА	ознака за АОП	Износ			
				Тековна година			
				Претходна година (почетна состојба)	Бруто	Исправка на вредност	Нето (6 - 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
27	15	VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ	142				
28	16	VII. ФИНАНСИСКИ ПРЕСМЕТКОВНИ ОДНОСИ	143				
29	17	VIII. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ	144		239.265		239.265
30	190 до 197	IX. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА	145	41.828			
31	198	Други активни временски разграничувања	146	25.250			
32	31	<b>B. МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР</b> (од 148 до 153)	147				
33	32	Материјали	148				
34	36	Резервни делови	149				
35	60	Ситен инвентар	150				
36	63	Производство	151				
37	65, 66 и 67	Готови производи	152				
		Стоки, аванси, депозити и кауции	153				
		<b>Г. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ И ДРУГИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ</b> (од 155 до 157)	154				
38	090	Непокриени трошоци од поранешни години	155				
39	092	Непокриени трошоци од тековна година	156				
40	095	Примени долгорочни кредити и заеми	157				
41	08	ДРУГИ СРЕДСТВА	158				
42	990 до 994	<b>ВКУПНА АКТИВА</b> (111 + 124 + 147 + 154 + 158) ВОНБИЛАНСНА АКТИВА	159	3.346.976	3.763.479		3.763.479
			160				

Ред. бр.	група на конта или конто	ПОЗИЦИЈА	ознака за АОП	ИЗНОС	
				Претходна година (почетна состојба)	Износ на денот на билансирање (тековна состојба)
1	2	3	4	5	6
		ПАСИВА:			
		I. ИЗВОРИ НА ДЕЛОВНИ СРЕДСТВА (162+163)	161		
43	900	Државен - јавен капитал	162		
44	901	Останат капитал (залиха на материјали, резервни делови, ситен инвентар и хартии од вредност)	163		
45	91	II. РЕВАЛОРИЗАЦИОНА РЕЗЕРВА	164		
		III. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 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	3.346.976	3.763.479
53	21	а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност	174		
		б) Краткорочни обврски спрема добавувачи (од 176 до 179)	175		
54	220	Обврски спрема добавувачи во земјата	176		
55	221	Обврски спрема добавувачи во странство	177		

Ред. бр.	група на конта или конто	П О З И Ц И Ј А	ознака за АОП	И з н о с	
				Претходна година (почетна состојба)	Износ на денот на билансирање (тековна состојба)
1	2	3	4	5	6
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		25.250
		г) Краткорочни финансиски обврски (од 182 до 188)	181		
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		
64	246	Обврски спрема работниците	187		
65	247	Обврски по запирања од работниците	188		
		д) Обврски спрема државата и други институции (од 190 до 194)	189		
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		

Ред. бр.	група на конта или конто	ПОЗИЦИЈА	ознака за АОП	ИЗНОС	
				Претходна година (почетна состојба)	Износ на денот на билансирање (тековна состојба)
1	2	3	4	5	6
70	26	г) Финансиски и пресметковни односи	195		
71	27	е) Обврски за даноци и придонеси од добивката	196	41.828	
72	28	ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработените	197		
73	29	з) Пасивни временски разграничувања	198	3.305.148	3.738.229
74	98	IV. ИЗВОРИ НА ДРУГИ СРЕДСТВА	199		
		<b>ВКУПНА ПАСИВА</b> (161 + 164 + 165 + 173 + 199)	200	3.346.976	3.763.479
75	995 до 999	ВОНБИЛАНСНА ПАСИВА	201		

Во Скопје  
На ден 28.02.2020

Лице одговорно за составување  
на билансот  
Мирко Мешков



Раководител  
Јован Петрески

*(Handwritten signature of Jovan Petreski)*

	<table border="1" style="margin: auto;"> <tr><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td></tr> </table> Период					<table border="1" style="margin: auto;"> <tr><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td></tr> </table> Контролор																																	
<table border="1" style="margin: auto;"> <tr><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td></tr> </table> Вид. раб.				<table border="1" style="margin: auto;"> <tr> <td style="width: 15px; height: 15px;">0</td><td style="width: 15px; height: 15px;">4</td><td style="width: 15px; height: 15px;">0</td><td style="width: 15px; height: 15px;">6</td><td style="width: 15px; height: 15px;">2</td><td style="width: 15px; height: 15px;">3</td><td style="width: 15px; height: 15px;">7</td><td style="width: 15px; height: 15px;">0</td> </tr> </table> Идентификационен број	0	4	0	6	2	3	7	0	<table border="1" style="margin: auto;"> <tr> <td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td><td style="width: 15px; height: 15px;"></td> </tr> </table> Резервни кодекси																										
0	4	0	6	2	3	7	0																																

Назив на субјектот СУГС ГИМНАЗИЈА ПАНЧЕ АРСОВСКИ 7850103816 787 14  
 Адреса, седиште и телефон 16 Македонска бригада 34 - Скопје 02/3173-645  
 Едиствтен даночен број 4030962234802  
 (корисници на средства на Буџетот)

**ПРИХОДИ И РАСХОДИ во текот на годината -  
- Биланс н приходите и расходите**

од 1 јануари до 31.12.2019 година

(во денари)

Ред. број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	износ	
				Претодна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		<b>РАСХОДИ:</b>			
		<b>I. ТЕКОВНИ РАСХОДИ</b>			
		(002+007+012+020+024+029+033+039)	001	626.722	601.750
		а) ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ			
		(од 003 до 006)	002		
1	401	Плати и додатоци	003		
2	402	Придонеси за социјално осигурување	004		
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	626.722	601.750
9	420	Патни и дневни расходи	013	6.500	14.071
10	421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	014	66.445	3.384
11	423	Материјали и ситен инвентар	015	11.942	9.858
12	424	Поправки и тековно одржување	016		1.200
13	425	Договорни услуги	017	109.852	220.187
14	426	Други тековни расходи	018	431.983	353.050
15	427	Привремени вработувања	019		

Ред. број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	износ	
				Претодна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		г) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ВОНБУЏЕТСКИ ФОНДОВИ (од 021 до 023)	020		
16	431	Трансфери до Фондот на ПИОМ	021		
17	432	Трансфери до Агенц. 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 дон домашни кредитори	031		
25	453	Каматни плаќања кон други нивоа на власт	032		
		е) СУБВЕНЦИИ И ТРАНСФЕРИ (од 034 до 038)	033		
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		
30	465	Исплати по извршни исправи	038		
		ж) СОЦИЈАЛНИ БЕНЕФИЦИИ (од 040 до 043)	039		
31	471	Социјални надоместоци	040		
32	472	Плаќања на бенефиции од Фондот на ПИО	041		
33	473	Плаќања на надоместоци од Агенцијата за вработување	042		
34	474	Плаќање на надоместоци од Фондот за здравствено осигурување	043		
		<b>II. КАПИТАЛНИ РАСХОДИ</b> (од 045 до 054)	044		
35	480	Купување на опрема и машини	045		
36	481	Градежни објекти	046		
37	482	Други градежни објекти	047		
38	483	Купување на мебел	048		
39	484	Стратешки стоки и други резерви	049		
40	485	Вложувања во 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		

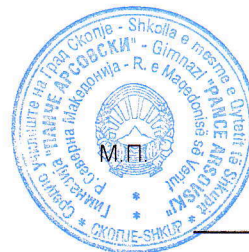


Ред. број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	ИЗНОС	
				Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		<b>III. ОТПЛАТА НА ГЛАВНИНА</b> (од 056 до 058)	055		
45	491	Отплата на галвнина до нерезидентни кредитори	056		
46	492	Отплата на главнина кон домашни институции	057		
47	493	Отплата на главнина до други нивоа на власт	058		
		<b>А. ВКУПНО РАСХОДИ</b> (001+044+055)	059	626.722	601.750
		<b>Б. ОСТВАРЕН ВИШОК НА ПРИХОДИ - ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ</b> (103-059)	060	3.194.593	2.796.694
48	811 812 813	<b>В. ДАНОЦИ, ПРИДОНЕСИ И ДРУГИ ДАВАЧКИ ОД ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ - ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ</b>	061	320.568	813
		<b>Г. НЕТО ВИШОК НА ПРИХОДИ - ДОБИВКА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ</b> (060-061)	062	2.874.025	2.795.881
		<b>Д. РАСПОРЕДУВАЊЕ НА НЕТО ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ - ДОБИВКАТА</b> (од 064 до 066)	063	2.874.025	2.795.881
49	830	За покривање на загубата	064		
50	831	За поврат во буџетот односно фондот	065		
51	833	За пренос во наредна година	066	2.874.025	2.795.881
		<b>Г. ВКУПНО</b> (059+060) = 105 ако 061 > 060 тогаш (059+061) = 105	067	3.821.315	3.398.444
		<b>ПРИХОДИ</b>			
		<b>I. ДАНОЧНИ ПРИХОДИ</b> (од 069 до 076)	068		
52	711	Данок на доход, од добивка и од капитални добивки	069		
53	712	Придонеси за социјално осигурување	070		
54	713	Даноци на 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		
		<b>II. НЕДАНОЧНИ ПРИХОДИ</b> (од 078 до 082)	077	777.179	203.851
60	721	Претприемачки приход и приход од имот	078		
61	722	Глоби, судски и административни такси	079		
62	723	Такси и надоместоци	080	556.118	200.247
63	724	Други владини услуги	081		

64	725	Други неданочни приходи	082	221.061	3.604
Ред. број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	износ	
				Претодна година	Тековна година
1	2	3	4	5	6
		<b>III. КАПИТАЛНИ ПРИХОДИ</b> (од 084 до 087)	083		
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		
		<b>IV. ТРАНСФЕРИ И ДОНАЦИИ</b> (од 089 до 092)	088	3.044.136	3.194.593
69	741	Трансфери од други нивоа на власт	089	3.044.136	3.194.593
70	742	Дотации од странство	090		
71	743	Капитални донации	091		
72	744	Тековни донации	092		
		<b>V. ДОМАШНО ЗАДОЛЖУВАЊЕ</b> (од 094 до 096)	093		
73	751	Краткорочни позајмици од земјата	094		
74	753	Долгорочни обврзници	095		
75	754	Друго домашно задолжување	096		
		<b>VI. ЗАДОЛЖУВАЊЕ ВО СТРАНСТВО</b> (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	<b>VII. ПРОДАЖБА НА ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ</b>			
		Продажба на хартии од вредност	101		
80	781	<b>VIII. ПРИХОДИ ОД ОТПЛАТА НА ЗАЕМИ</b>			
		Приходи од наплатени дадени заеми	102		
		<b>A. ВКУПНО ПРИХОДИ</b> (068+077+083+088+093+097+101+102)	103	3.821.315	3.398.444
81	890	<b>B. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ</b> (059+061-103)	104		
		<b>B. ВКУПНО</b> (103+104=067)	105	3.821.315	3.398.444
82		<b>Г. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ</b> Просечен број на вработени врз основа на часовите на работа во пресметковниот период (цел број)	106		

Во Скопје  
На ден 28.02.2020

Лице одговорно за составување  
на билансот  
Мирко Мешков



Раководител  
Јован Петрески