|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  | |  | |  | |  | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  | | |  | | | |  | |  | |
|  | |  | |  | |  | |  | | |  | |  | |  | |  | |  | | Период | | | |  | | |  | | Контролор | | | | | |
|  |  | |  | |  | |  | | 0 | 4 | | 0 | | 8 | | 7 | | 4 | | 4 | | 5 | |  | | 6 | | | 6 | | | 0 | | 1 | | | 9 | 0 | 0 | 0 | 5 | 7 | 7 | 3 | 7 | 5 | 1 |
|  | 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.  раб. | | | | | |  | | Идентификационен број | | | | | | | | | | | | | | |  | | Резервни кодекси | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

**Назив на субјектот:** ЈЗУ Завод за превенција, лекување и рехабилитација на кардиоваскуларни заболувања Охрид **БИЛАНС НА СОСТОЈБА**

**Адреса, седиште и телефон:** нас. Св.,,Стефан,, бб Охрид 046 277 700

**Единствен даночен број** :4020980117702  **на ден 31.12.2017 година**

**Назив на корисникот**

(во денари)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | |
|  |  | **А) АКТИВА: ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА (112+113+114+122+123)** | **111** | **120512917** | **275146336** | | **166596090** | | | **108550246** |
| 1. | 00 | **I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА** | **112** | **1428689** | **1428689** | |  | | | **1428689** |
| 2. | 010,011,012 и 015 | **II. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА** | **113** | **1664564** | **1664564** | |  | | | **1664564** |
|  |  | **III. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (115 ДО 121)** | **114** | **117419664** | **272053083** | | **166596090** | | | **105456993** |
| 3. | 020 и 029д | **Градежни објекти** | **115** | **86826374** | **107380047** | | **20365307** | | | **87014740** |
| 4. | 021 и 029д | **Станови и деловни објекти** | **116** |  |  | |  | | |  |
| 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 | **Опрема** | **117** | **30593290** | **164673036** | | **146230783** | | | **18736433** |
| 6. | 023 и 029д | **Повеќегодишни насади** | **118** |  |  | |  | | |  |
| 7. | 024 и 029д | **Основно стадо** | **119** |  |  | |  | | |  |
| 8. | 025 и 029 | **Други материјални средства** | **120** |  |  | |  | | |  |
| 9. | 026 и 029д | **Аванси за материјални средств** | **121** |  |  | |  | | |  |
| 10. | 030 | **III -1. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА ВО ПОДГОТОВКА** | **122** |  |  | |  | | |  |
| 11. | 04 | **IV.ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ ДАДЕНИ ВО ЗЕМЈАТА И СТРАНСТВО И ОРОЧЕНИ СРЕДСТВА** | **123** |  |  | |  | | |  |
|  |  | **Б) ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА (125+134+135+140+141+142+143+144+145+146)** | **124** | **32970113** | **143037551** | | **114901924** | | | **28135627** |
|  |  | **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 благајна** | **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 | | | | | |
| Бруто | | Исправка на вредност | | Нето  (6-7) | |
| 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** | **108590** | **130049** | | **108590** | | | **21459** |
| 21. | 120 | **Побарувања од буџетот** | **136** |  |  | |  | | |  |
| 22. | 121 | **Побарувања од фондот** | **137** | **108590** | **130049** | | **108590** | | | **21459** |
| 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** |  |  | |  | | |  |
| 26. | 14 | **V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАСИСКИ ПОБАРУВАЊА** | **141** |  |  | |  | | |  |
| 27. | 15 | **VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ** | **142** |  |  | |  | | |  |
| 28. | 16 | **VII. ФИНАСИСКИ 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 разгарничувања** | **146** | **32861523** | **142907502** | | **114793334** | | | **28114168** |
|  |  | **В) МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (148 до 153)** | **147** | **2663706** | **84215715** | | **63386933** | | | **20828782** |
| 32. | 31 | **Материјали** | **148** | **2663706** | **84215715** | | **63386933** | | | **20828782** |
| 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** | **156146736** | **502399602** | | **344884947** | | | **157514655** |
| 42. | 990 до 994 | **ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-АКТИВА** | **160** | **31794872** | **147446600** | | **114987131** | | | **32459469** |
|  |  |  |  |  | | | | | | |
|  |  |  |  |  | | | | | | |
|  |  |  |  |  | | | | | | |
|  |  |  |  |  | | | | | | |
|  |  |  |  |  | | | | | | |
| **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** | **123176623** | | **129379028** | |
| 43. | 900 | **Државен -јавен капитал** | **162** | **120512917** | | **108550246** | |
| 44. | 901 | **Останат капитал(залихи на материјали, резервни делови, ситен инвентар и хартии од вредност** | **163** | **2663706** | | **20828782** | |
| 45. | 91 | **II Ревалоризациона 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** | **32970114** | | **28135627** | |
| 53. | 21 | **а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност** | **174** |  | |  | |
|  |  |  |  |  | |  | |
| **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 обрски спрема добавувачи (176 до 179)** | **175** | **28650157** | | **24014232** | |
| 54. | 220 | **Обврски спрема добавувачи во земјата** | **176** | **28650157** | | **24014232** | |
| 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 финасиски обврски (182 до 188)** | **181** | **54140** | | **26100** | |
| 59. | 240 | **Обврски од заедничко работење со субјектите** | **182** |  | |  | |
| 60. | 241 | **Обврски за кредити во земјата** | **183** |  | |  | |
| 61. | 242 | **Обврски за кредити во странаство** | **184** |  | |  | |
| 62. | 243 | **Обврски за вложени средства во земјата** | **185** |  | |  | |
| 63. | 245 | **Други краткорочни финасиски обврски** | **186** | **54140** | | **26100** | |
| 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 институцииза (190 до 194)** | **189** | **6015** | | **2901** | |
| 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** | **6015** | | **2901** | |
| 69. | 255 | **Обврски за други даноци и придонеси** | **194** |  | |  | |
| 70. | 26 | **ѓ) Финасиски 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** | **4151212** | | **4070935** | |
| 73. | 29 | **з) Пасивни временски разграничувања** | **198** | **108590** | | **21459** | |
| 74. | 98 | **IV. ИЗВОРИ НА ДРУГИ СРЕДСТВА Извори на други средства** | **199** |  | |  | |
|  |  | **ВКУПНА ПАСИВА (161+164+165+173+199)** | **200** | **156146736** | | **157514655** | |
| 75. | 955 до 999 | **ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - ПАСИВА** | **201** | **31794872** | | **32459469** | |

Во Охрид Лице одговорно за составување на билансот М.П. Раководител

На ден 28.02.2018 Милка Сајческа Гордана Доневска