

**Назив на субјектот:**  
788-Медицински факултет  
**Место:**  
Скопје  
**Матичен број:**  
788-Медицински факултет

## 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 | Тековна година |                       |               |
|         |                          |   |               |                  | Бруто          | Исправка на вредноста | Нето          |
| 1       | 2                        | 3   | 4             | 5                | 6              | 7                     | 8             |
|         |                          | <b>А) АКТИВА: Постојани средства (112+113+114+122+123)</b>                            | 111           | 539.615.484      | 1.268.912.210  | 711.546.242           | 557.365.968   |
| 1       | 00                       | I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА   | 112           | 7.041.214        | 24.017.852     | 18.670.419            | 5.347.433     |
|         | 010.01<br>1,012<br>и 015 | II. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА  | 113           | 736.506          | 736.506        |                       | 736.506       |
|         |                          | III. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (115 ДО 121)  | 114           | 530.027.328      | 1.224.740.031  | 692.875.823           | 531.864.208   |
| 3       | 20 и 029                 | Градежни објекти  | 115           | 298.583.402      | 403.897.158    | 104.446.577           | 299.450.581   |
| 4       | 21 и 029                 | Станови и деловни објекти   | 116           |                  |                |                       | 0             |
| 5       | 22 и 029                 | Опрема  | 117           | 89.898.026       | 677.769.723    | 588.429.246           | 89.340.477    |
| 6       | 23и 029                  | Повеќегодишни насади  | 118           |                  |                |                       | 0             |
| 7       | 24 и 029                 | Основно стадо   | 119           |                  |                |                       | 0             |
| 8       | 25 и 029                 | Други материјални средства  | 120           | 141.545.900      | 143.073.150    |                       | 143.073.150   |
| 9       | 26 и 029                 | Аванси за материјални средств   | 121           |                  |                |                       | 0             |
| 10      | 030                      | III-1 Материјал.сред.во подготовка  | 122           | 1.778.576        | 19.385.961     |                       | 19.385.961    |
| 11      | 04                       | IV.ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ И ОРОЧЕНИ СР  | 123           | 31.860           | 31.860         |                       | 31.860        |
|         |                          | <b>Б) ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА<br/>(125+134+135+140+141+142+143+144+145+146)</b> | 124           | 1.068.163.012    | 1.188.903.780  | 0                     | 1.188.903.780 |
|         |                          | I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (126 до 133)  | 125           | 490.853.573      | 568.329.861    | 0                     | 568.329.861   |
| 12      | 100                      | Сметка  | 126           | 490.819.180      | 568.282.472    |                       | 568.282.472   |
| 13      | 101                      | Благајна  | 127           | 32.708           | 45.704         |                       | 45.704        |
| 14      | 102                      | Издвоени парични средства   | 128           | 1.450            | 1.450          |                       | 1.450         |
| 15      | 103                      | Отворени акредитиви   | 129           |                  |                |                       | 0             |
| 16      | 104                      | Девизна сметка  | 130           | 235              | 235            |                       | 235           |
| 17      | 105                      | Девизни акредитиви  | 131           |                  |                |                       | 0             |
| 18      | 106                      | Девизна благајна  | 132           |                  |                |                       | 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 | Тековна година |                       |               |
|         |                          |  |               |                  | Бруто          | Исправка на вредноста | Нето          |
| 1       | 2                        | 3  | 4             | 5                | 6              | 7                     | 8             |
| 19      | 108                      | Други парични средства   | 133           |                  |                |                       | 0             |
| 20      | 11                       | II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ   | 134           |                  |                |                       | 0             |
|         |                          | III. ПОБАРУВАЊА (136 до 139)   | 135           | 300.840.728      | 268.525.492    | 0                     | 268.525.492   |
| 21      | 120                      | Побарувања од буџетот  | 136           | 16.208.877       | 20.795.755     |                       | 20.795.755    |
| 22      | 121                      | Побарувања од фондот   | 137           |                  |                |                       | 0             |
| 23      | 22 и 12                  | Побарувања од купувачи во земјата  | 138           | 278.683.878      | 245.041.694    |                       | 245.041.694   |
| 24      | 23 и 12                  | Побарувања од купувачи во странство  | 139           | 5.947.973        | 2.688.043      |                       | 2.688.043     |
| 25      | 13                       | IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ                                 | 140           | 385.440          | 404.902        |                       | 404.902       |
| 26      | 14                       | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА   | 141           | 217.539.266      | 264.010.832    |                       | 264.010.832   |
| 27      | 15                       | VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ  | 142           | 257.023          | 2.511.124      |                       | 2.511.124     |
| 28      | 16                       | VII. ФИНАНСИСКИ ПРЕСМЕТКОВНИ ОДНОСИ  | 143           |                  |                |                       | 0             |
| 29      | 17                       | VIII. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ                                    | 144           | 223.590          | 462.004        |                       | 462.004       |
| 30      | 90 до 19                 | IX. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА   | 145           |                  |                |                       | 0             |
| 31      | 198                      | Други активни временски разграничувања   | 146           | 58.063.392       | 84.659.565     |                       | 84.659.565    |
|         |                          | <b>В) МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР</b><br>(од 148 до 153)          | 147           | 6.792.401        | 8.548.311      | 1.307.612             | 7.240.699     |
| 32      | 31                       | Материјали   | 148           | 6.597.082        | 7.045.380      |                       | 7.045.380     |
| 33      | 32                       | Резервни делови  | 149           |                  |                |                       | 0             |
| 34      | 36                       | Ситен инвентар   | 150           | 195.319          | 1.502.931      | 1.307.612             | 195.319       |
| 35      | 60                       | Производство   | 151           |                  |                |                       | 0             |
| 36      | 63                       | Готови производи   | 152           |                  |                |                       | 0             |
| 37      | 5,66 и 6                 | Стоки, аванси, депозити и кауции   | 153           |                  |                |                       | 0             |
|         |                          | <b>Г) НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ И ДРУГИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ</b><br>(од 155 до 157) | 154           | 29.343.994       | 29.343.994     | 0                     | 29.343.994    |
| 38      | 090                      | Непокриени расходи од поранешни години   | 155           | 29.343.994       | 29.343.994     |                       | 29.343.994    |
| 39      | 092                      | Непокриени расходи   | 156           |                  |                |                       | 0             |
| 40      | 095                      | Примени долгорочни кредити и заеми   | 157           |                  |                |                       | 0             |
| 41      | 08                       | III. ДРУГИ СРЕДСТВА  | 158           |                  |                |                       | 0             |
|         |                          | <b>ВКУПНА АКТИВА</b> (111+124+147+154+158)   | 159           | 1.643.914.891    | 2.495.708.295  | 712.853.854           | 1.782.854.441 |
| 42      | 90 до 99                 | ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - АКТИВА  | 160           | 41.679.012       |                |                       | 0             |
|         |                          | <b>I. ПАСИВА: ИЗВОРИ НА КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА</b> (162+163)                           | 161           | 581.503.190      | 599.392.610    |                       |               |
| 43      | 900                      | Државен-јавен капитал  | 162           | 464.902.962      | 480.847.834    |                       |               |

# 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 | Тековна година |                       |      |
|         |                          |   |               |                  | Бруто          | Исправка на вредноста | Нето |
| 1       | 2                        | 3   | 4             | 5                | 6              | 7                     | 8    |
| 44      | 901                      | Останат капитал (залихи на материјали, резервни делови и ситен инвентар и хартии од вредност) | 163           | 116.600.228      | 118.544.776    |                       |      |
| 45      | 91                       | <b>II. РЕВАЛОРИЗАЦИОНА РЕЗЕРВА</b>  | 164           |                  |                |                       |      |
|         |                          | <b>III. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ</b> (од 166 до 172)  | 165           | 0                | 0              |                       |      |
| 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           |                  |                |                       |      |
|         |                          | <b>IV. ТЕКОВНИ ОБВРСКИ</b><br>(174+175+180+181+189+195+196+197+198)                           | 173           | 1.062.411.701    | 1.183.461.831  |                       |      |
| 53      | 21                       | а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност   | 174           |                  |                |                       |      |
|         |                          | б) Краткорочни обврски спрема добавувачи (од 176 до 179)                                      | 175           | 58.955.423       | 82.735.324     |                       |      |
| 54      | 220                      | Обврски спрема добавувачи во земјата  | 176           | 56.447.674       | 80.240.068     |                       |      |
| 55      | 221                      | Обврски спрема добавувачи во странство  | 177           |                  |                |                       |      |
| 56      | 224                      | Обврски спрема добавувачи за нефактурирани стоки, материјали и услуги                         | 178           | 1.433.058        | 2.212.500      |                       |      |
| 57      | 225                      | Обврски спрема добавувачи граѓани   | 179           | 1.074.691        | 282.756        |                       |      |
| 58      | 23                       | в) Примени аванси, депозити и кауции  | 180           |                  | 54.540         |                       |      |
|         |                          | г) Краткорочни финансиски обврски (од 182 до 188)   | 181           | 213.861.336      | 264.399.794    |                       |      |
| 59      | 240                      | Обврски за заедничко работење со субјектите   | 182           | 213.608.936      | 264.209.689    |                       |      |
| 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           | 252.400          | 190.105        |                       |      |
| 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           | 1.666.885        | 4.472.154      |                       |      |
| 66      | 250                      | Обврски за данок на додадена вредност   | 190           | 1.666.885        | 4.472.154      |                       |      |
|         | 251                      | Обврски за акцизи   | 191           |                  |                |                       |      |

# 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 | Тековна година |                       |      |
|         |                          |  |               |                  | Бруто          | Исправка на вредноста | Нето |
| 1       | 2                        | 3  | 4             | 5                | 6              | 7                     | 8    |
| 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           |                  |                |                       |      |
| 70      | 26                       | ф) Финансиски и пресметковни односи                              | 195           | 1.456.510        | 1.456.510      |                       |      |
| 71      | 27                       | е) Обврски за даноци и придонеси од добивката                    | 196           | 671.450          |                |                       |      |
| 72      | 28                       | ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработени | 197           |                  |                |                       |      |
| 73      | 29                       | з) Пасивни временски разграничувања                              | 198           | 785.800.097      | 830.343.509    |                       |      |
| 74      | 98                       | <b>V. ИЗВОРИ НА ДУГИ СРЕДСТВА:</b> Извори на други средства      | 199           |                  |                |                       |      |
|         |                          | <b>ВКУПНА ПАСИВА (161+164+165+173+199)</b>                       | 200           | 1.643.914.891    | 1.782.854.441  |                       |      |
| 75      | 55 до 99                 | ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - ПАСИВА                                  | 201           | 41.560.844       |                |                       |      |

Во Скопје

На ден 31.12.2018 година

2

Раководител \_\_\_\_\_

Печат на ЦР и дата на приемот \_\_\_\_\_

Контролата ја извршиле: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

0

0