

Период Контролор

Вид: раб. Идентификационен број Резервни кодекси

Сопственик *Светлана*

787

Назив на субјектот Локална библиотека „Страшо Пинџур“ -Неготино
 Адреса, седиште и телефон Маршал Тито бб.-Неготино 043/361-616
 Единствен даночен број 4019985101504
 Назив на корисникот

БИЛАНС НА СОСТОЈБА

на ден 31.12.2016 година

(во денари)

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС			
				Претходна година	Тековна година		Нето (6-7)
				5	6	7	8
1.	00	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	112				
2.	010,011,0 12 и 015	II. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА	113				
		III. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (115 ДО 121)	114	1.688.933	1.809.222	19.540	1.789.682
3.	020 и 029Д	Градежни објекти	115				
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		Исправка на вредност
				Бруто			
1.	2		4	5	6	7	8
5.	022 и 029	Опрема	117	2.043	21.583	19.540	2.043
6.	023 и 024 и	Повеќегодишни насади	118				
7.	024 и	Основно стадо	119				
8.	025 и 029	Други материјални средства	120	1.686.890	1.787.639		1.787.639
9.	026 и	Аванси за материјални средства	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	53.794	25.704		25.704
		I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (126 до 133)	125	45.609	8.500		8.500
12.	100	Сметка	126	45.609	8.500		8.500
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	Девизналагајна	132				

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС			
				Претходна година	Тековна година		Него (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				
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				
26.	14	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА	141				
27.	15	VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ	142				
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 разградничувања	146	8.185	17.204		17.204
		V) МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (148 до 153)	147		25.025	25.025	
32.	31	Материјали	148				

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС			
				Претходна година	Тековна година		Нето (6-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
33.	32	Резервни делови	149				
34.	36	Ситен инвентар	150		25.025	25.025	
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	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	1.742.727	1.834.926	19.540	1.815.386
42.	990 до 994	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-АКТИВА	160				

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС	
				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	1.688.933	1.789.682
43.	900	Државен -јавен капитал	162	1.688.933	1.789.682
44.	901	Останат капитал(залихи на материјали, резервни делови, ситен инвентар и хартии од вредност	163		
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+199)	173	53.794	25.704
53.	21	а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност	174		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОЦ	ИЗНОС	
				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	1.970	14.589
54.	220	Обврски спрема добавувачи во земјата	176	1.970	14.589
55.	221	Обврски спрема добавувачи во странство	177		
56.	224	Обврски спрема добавувачи за нефактурирани стоки, материјали и	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		
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 запирање на работниците	188		

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	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 институција (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		
70.	26	г) Финансиски и пресметковни односи	195		
71	27	е) Обврски за даноци и придонеси од добивка	196	6.215	2.615
72.	28	ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработените	197		
73.	29	з) Пасивни временски разграничувања	198	45.609	8.500
74.	98	IV. ИЗВОРИ НА ДРУГИ СРЕДСТВА Извори на други средства	199		
		ВКУПНА ПАСИВА (161+164+165+173+199)	200	1.742.727	1.815.386
75.	955 до 999	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - ПАСИВА	201		

Во _____

Наден _____

Лице одговорно за составување на билансот



Раководител



787 сопствена с/мса



Република Македонија
Министерство за финансии
УПРАВА ЗА ЈАВНИ ПРИХОДИ

ДАНОЧЕН БИЛАНС за оданочување на добивка

ДБ

Посебен даночен статус: Заштитно друштво ТИРЗ Казнено поправни домови

Единствен даночен број: 4019985101504

Скратен назив и адреса на вистинско седиште за контакт: STRA[O PINXUR LOKALNA BIBLIOTEKA NEGOTINO MAR[AL TITO BB NEGOTINO

Телефон: 093/61-616

e-пошта: biblioteka.negotino@yahoo.com

* Појалница Управа за јавни приходи

Датум и број на прием: 25/02/2017 10:05:40
2502173701 15

Даночен период: од 01/01/2016 до 31/12/2016

Рок за поднесување: 28/02/2017

Исправка на ДБ: Број:

УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

"без денг"

	АОП
I. Финансиски резултат во Биланс на успех	01 8500
II. Непризнаени расходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 27)	02 17649
1. Расходи кои не се поврзани со вршење на дејноста на субјектот односно не се непосреден услов за извршување на дејноста и на се последица од вршењето на дејноста	03 0
2. Исплатени надоместоци на трошоци и други лични примања од работен однос над утврдениот износ	04 0
3. Исплатени надоместоци на трошоци на вработените што не се утврдени со член 9 став 1 точка 2 од ЗДД	05 0
4. Трошоци за организирана исхрана и превоз исплатени над износите утврдени со закон	06 0
5. Трошоци по основ на месечни надоместоци на членови на органи на управување над висината утврдена со закон	07 0
6. Трошоци по основ на уплатени доброволни придонеси во доброволан пензиски фонд над висината утврдена со закон	08 0
7. Надоместоци за лица волонтери и за лица ангажирани за вршење на јавни работи над износите утврдени со закон	09 0
8. Скриени исплати на добивки	10 0
9. Трошоци за репрезентација	11 17649
10. Трошоци за донации направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 5% од вкупниот приход остварен во годината	12 0
11. Трошоци за спонзорства направени во согласност со Законот за донации и спонзорства во јавните дејности, над 3% од вкупниот приход остварен во годината	13 0
12. Трошоци по основ на камата по кредити кои не се користат за вршење на дејноста на обврзникот	14 0
13. Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот во корист на членови на органите на управување, и на вработените	15 0
14. Донации по задршка (одбика) исплатени во име на трети лица кои се на товар на трошоците на обврзник	16 0
15. Парични и даночни казни, пенали и казнени камати за ненавремена уплата на јавни даваници и на трошоци за присилна наплата	17 0
16. Исплати на стипендии	18 0
17. Трошоци на кало, растур, крш и расипување	19 0
18. Траен отпис на ненаплатени побарувања	20 0
19. Трошоци за исправка на вредноста на ненаплатени побарувања	21 0
20. Износ на ненаплатени побарувања од заем	22 0
21. Разлика помеѓу трансферна и пазарна цена остварена меѓу поврзани лица	23 0
22. 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	24 0
23. Износ на ватезни камати кои произлегуваат од односите со поврзано лице кое не е банка или друга овластена кредитна институција	25 0
24. Износ на камати на заеми добиени од содружници или акционери - нерезиденти со најмалку од 25% учество во капиталот	26 0
25. Други усогласувања на расходи	27 0

1/4

III. Даночна основа (I+II)	28 26149
IV. Намалување на даночна основа (АОП 30+АОП31+АОП32+АОП33+АОП34)	29 0
26. Износ на наплатени побарувања за кои во претходниот период е зголемена даночната основа	30 0
27. Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено зголемување на даночната основа	31 0
28. Дивиденди остварени со учество во капиталот на друг даночен обврзник, оданочени со данок на добивка кој исплатувачот	32 0
29. Дел од загуба намалена за непризнаени расходи, пренесена од претходни години	33 0
30. Износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	34 0
V. Даночна основа по намалување (III-IV)	35 26149
VI. Пресметан данок на добивка (V x 10%)	36 2615
VII. Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП38+АОП39+АОП40)	37 0
31. Намалување на данокот за вредноста на набавени и ставени во употреба до 10 фискални системи на опрема за	38 0