

Вид раб. 1 2 3  
 Идентификационен број 4 5 6 7 8 9 10 11  
 Контролор 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26  
 Резервни кодекси

Назив на субјектот **Ш.У. Филармоничка на РСМ**  
 Адреса, седиште и телефон **бул. Јосиф Варелев бр. 2-Скопје 02/3118-450**  
 Единствен даночен број **4030974182557**  
 Назив на корисникот \_\_\_\_\_

**БИЛАНС НА СОСТОЈБА**  
 на ден **31.12.** 20**23** година

Сметка \_\_\_\_\_ (во денари)

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС			
				Претходна година (почетна состојба)	Бруто	Исправка на вредноста	Нето (6-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
		<b>АКТИВА:</b>					
		<b>A. ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА</b>					
		(112 + 113 + 114 + 122 + 123)	1 1 1				
1.	00	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	1 1 2				
2.	010, 011 012 и 015	II. МАТЕРИЈАЛНИ ДОБРА И ПРИРОДНИ БОГАТСТВА	1 1 3				
		III. МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (од 115 до 121)	1 1 4				
3.	020 и 029Д	Градежни објекти	1 1 5				
4.	021 и 029Д	Станови и деловни објекти	1 1 6				
5.	022 и 029	Опрема	1 1 7				
6.	023 и 029Д	Повеќегодишни насади	1 1 8				
7.	024 и 029Д	Основно стадо	1 1 9				
8.	025 и 029	Други материјални средства	1 2 0				
9.	026 и 029Д	Аванси за материјални средства	1 2 1				
10.	030	III-1 МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА ВО ПОДГОТОВКА	1 2 2				



Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС			
				Претходна година (почетна состојба)	Бруто	Тековна година Исправка на вредноста	Нето (6-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
11.	04	IV. ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ПОЗАЈМИЦИ ДАДЕНИ ВО ЗЕМЈАТА И СТРАНСТВО И ОРОЧЕНИ СРЕДСТВА	1 2 3				
		<b>Б. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА</b> (125+134+135+140+141+142+143+144+145+146)	1 2 4	2404426	1290181		1290181
		IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (од 126 до 133)	1 2 5	2404436	1290181		1290181
12.	100	Сметка	1 2 6	2404436	1290181		1290181
13.	101	Благајна	1 2 7				
14.	102	Издвоени парични средства	1 2 8				
15.	103	Отворени акредитиви	1 2 9				
16.	104	Девизна сметка	1 3 0				
17.	105	Девизни акредитиви	1 3 1				
18.	106	Девизна благајна	1 3 2				
19.	108	Други парични средства	1 3 3				
20.	11	II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	1 3 4				
		III. ПОБАРУВАЊА (од 136 до 139)	1 3 5				
21.	120	Побарувања од буџетот	1 3 6				
22.	121	Побарувања од фондот	1 3 7				
23.	122 и 129д	Побарувања од купувачи во земјата	1 3 8				
24.	123 и 129д	Побарувања од купувачи во странство	1 3 9				
25.	13	IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ	1 4 0				
26.	14	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА	1 4 1				



Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС			
				Претходна година (почетна состојба)	Бруто	Тековна година Исправка на вредноста	Нето (6-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
27.	15	VI. ПОБАРУВАЊА ОД ВРАБОТЕНИТЕ	1 4 2				
28.	16	VII. ФИНАНСИСКИ И ПРЕСМЕТКОВНИ ОДНОСИ	1 4 3				
29.	17	VIII. ПОБАРУВАЊА ОД ДРЖАВАТА И ДРУГИ ИНСТИТУЦИИ	1 4 4				
30.	190 до 197	IX. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА	1 4 5				
31.	198	Други активни временски разграничувања	1 4 6				
		<b>V. МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И СИТЕН ИНВЕНТАР (од 148 до 153)</b>	1 4 7				
32.	31	Материјали	1 4 8				
33.	32	Резервни делови	1 4 9				
34.	36	Ситен инвентар	1 5 0				
35.	60	Производство	1 5 1				
36.	63	Готови производи	1 5 2				
37.	65, 66 и 67	Стоки, аванси, депозити и кауции	1 5 3				
		<b>F. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ И ДРУГИ ДОЛГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЕМИ (од 155 до 157)</b>	1 5 4				
38.	090	Непокриени трошоци од поранешни години	1 5 5				
39.	092	Непокриени трошоци од тековна година	1 5 6				
40.	095	Примени долгорочни кредити и заеми	1 5 7				
41.	08	III. ДРУГИ СРЕДСТВА	1 5 8				
		<b>ВКУПНА АКТИВА (111 + 124 + 147 + 154 + 158)</b>	1 5 9	2404436	1290181		1290181
42.	990 до 994	ВОЊБИЛАНСНА АКТИВА	1 6 0				



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
		<b>ПАСИВА:</b>			
		<b>I. ИЗВОРИ НА ДЕЛОВНИ СРЕДСТВА (162 + 163)</b>	1 6 1		
43.	900	Државен - јавен капитал	1 6 2		
44.	901	Останат капитал (залихите на материјали, резервни делови, ситен инвентар и хартии од вредност)	1 6 3		
45.	91	<b>II. РЕВАЛОРИЗАЦИОНА РЕЗЕРВА</b>	1 6 4		
		<b>III. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (од 166 до 172)</b>	1 6 5		
46.	920	Обврски по долгорочни кредити	1 6 6		
47.	922	Вложувања од странски лица	1 6 7		
48.	923	Кредити од банки во земјата	1 6 8		
49.	924	Други кредити во земјата	1 6 9		
50.	925	Кредити од странство	1 7 0		
51.	927	Долгорочни обврски за примени депозити и кауции	1 7 1		
52.	928	Други долгорочни обврски	1 7 2		
		<b>IV. ТЕКОВНИ ОБВРСКИ (174 + 175 + 180 + 181 + 189 + 195 + 196 + 197 + 198)</b>	1 7 3	2404436	1290181
53.	21	<b>а) Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност</b>	1 7 4		
		<b>б) Краткорочни обврски спрема добавувачите (од 176 до 179)</b>	1 7 5		
54.	220	Обврски спрема добавувачи во земјата	1 7 6		
55.	221	Обврски спрема добавувачи во странство	1 7 7		

Обврски	Износ
Обврски по долгорочни кредити	
Вложувања од странски лица	
Кредити од банки во земјата	
Други кредити во земјата	
Кредити од странство	
Долгорочни обврски за примени депозити и кауции	
Други долгорочни обврски	
Краткорочни обврски по основ на хартии од вредност	
Краткорочни обврски спрема добавувачите	
Обврски спрема добавувачи во земјата	
Обврски спрема добавувачи во странство	

Ред. бр.	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	ИЗНОС								
				Претходна година (почетна состојба) (тековна година)	на денот на билансирање							
1	2	3	4	5	6							
56.	224	Обврски спрема добавувачи за нефактурирани стоки, материјали и услуги	1 7 8									
57.	225	Обврски спрема добавувачи-гратани	1 7 9									
58.	23	в) Примени аванси, Депозити и кауции	1 8 0									
		г) Краткорочни финансиски обврски (од 182 до 188)	1 8 1									
59.	240	Обврски за заедничко работење со субјектите	1 8 2									
60.	241	Обврски за кредити во земјата	1 8 3									
61.	242	Обврски за кредити во странство	1 8 4									
62.	243	Обврски за вложени средства во земјата	1 8 5									
63.	245	Други краткорочни финансиски обврски	1 8 6									
64.	246	Обврски спрема работниците	1 8 7									
65.	247	Обврски по запирања на работниците	1 8 8									
		д) Обврски спрема државата и други институции (од 190 до 194)	1 8 9									
66.	250	Обврски за данок на додадена вредност	1 9 0									
	251	Обврски за акцизи	1 9 1									
67.	252	Обврски за царини и царински давачки	1 9 2									
68.	253	Обврски за даноци и придонеси по договор за дело и авторско дело	1 9 3									
69.	255	Обврски за други даноци и придонеси	1 9 4									



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
70.	26	г) Финансиски и пресметковни односи	1 9 5		
71.	27	е) Обврски за даноци и придонеси од добивката	1 9 6		
72.	28	ж) Краткорочни обврски за плати и други обврски спрема вработените	1 9 7		
73	29	з) Пасивни временски разграничувања	1 9 8	2 404 436	1 290 181
74.	98	IV. ИЗВОРИ НА ДРУГИ СРЕДСТВА Извори на други средства	1 9 9		
		<b>ВКУПНА ПАСИВА</b> (161 + 164 + 165 + 173 + 199)	2 0 0	2 404 436	1 290 181
75.	955 до 999	ВОНБИЛАНСНА ПАСИВА	2 0 1		

Во \_\_\_\_\_

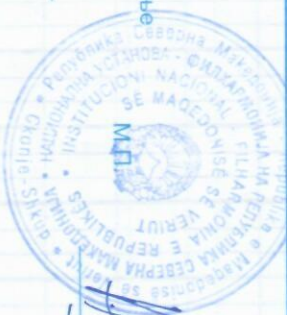
Лице одговорно за составување

Раководител,

На ден \_\_\_\_\_

Билансот,

\_\_\_\_\_



Образецот е пропишан со Правилникот за обликот и содржината на билансот на состојбата и билансот на приходите и расходите за буџетите и буџетските корисници („Службен весник на РМ“, бр. 109/05)

Скопје  
29.02.2024