

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 кодификат													
			5887003									180104176960314													

Назив на субјектот НУ Центар за култура „Того Рајан“
 Адреса, седиште и телефон Мелситар Пешковски 72, Скопје 04525169
 Единствен даночен број 4012004117223
 (корисници на средства од Буџетот)

ПРИХОДИ И РАСХОДИ во текот на годината
- Биланс на приходите и расходите
 од 1 јануари до 31. 12 2016 година

Ред. број	Група на сметки, или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на КОС	Износ на година	Износ на крајот
1	2	3	4	5	6
		РАСХОДИ:			
		I. ТЕКОВНИ РАСХОДИ (002+007+012+020+024+029+030+039)	0 0 1	9605190	9422230
		а) ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ (од 003 до 006)	0 0 2	7870980	7526205
1.	401	Плати и додатоци	0 0 3	5745407	5494093
2.	402	Придонеси за социјално осигурување	0 0 4	2125573	2032112
3.	403	Останати придонеси од плати	0 0 5		
4.	404	Надоместоци	0 0 6		
		б) РЕЗЕРВИ И НЕДЕФИНИРАНИ РАСХОДИ (од 008 до 011)	0 0 7		
5.	411	Финансирање на нови програми и потпрограми	0 0 8		
6.	412	Постојана резерва (непредвидливи расходи)	0 0 9		
7.	413	Тековни резерви (разновидни расходи)	0 1 0		
8.	414	Резерви за капитални расходи	0 1 1		
		в) СТОКИ И УСЛУГИ (од 013 до 019)	0 1 2	1691446	1836599
9.	420	Патни и дневни расходи	0 1 3	10400	15193
10.	421	Комунални услуги, греење, комуникација и транспорт	0 1 4	880838	871837
11.	423	Материјали и ситен инвентар	0 1 5	54291	24641
12.	424	Поправки и тековно одржување	0 1 6	11611	228000
13.	425	Договорни услуги	0 1 7	366061	378305
14.	426	Други тековни расходи	0 1 8	368245	318623
15.	427	Привремени вработувања	0 1 9		

Ред. број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АСГ	Претходна година	Текува
1	2	3	4	5	6
		в) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ВОНБУЏЕТСКИ ФОНДОВИ (од 021 до 023)	0 2 0		
16	431	Трансфери до Фондот за ПИОМ	0 2 1		
17	432	Трансфери до Агенцијата за вработување	0 2 2		
18	433	Трансфери до Фондот за здравствено осигурување	0 2 3		
		д) ТЕКОВНИ ТРАНСФЕРИ ДО ЕЛС (од 025 до 028)	0 2 4		
19	441	Дотации од ДДБ	0 2 5		
20	442	Наменски дотации	0 2 6		
21	443	Блок дотации	0 2 7		
22	444	Дотации за делегирани одделни надлежности	0 2 8		
		г) КАМАТНИ ПЛАЌАЊА (од 030 до 032)	0 3 0		
23	451	Каматни плаќања кон нерезидентни кредитори	0 3 1		
24	452	Каматни плаќања кон домашни кредитори	0 3 1		
25	453	Каматни плаќања кон други нивоа на власт	0 3 2		
		е) СУБВЕНЦИИ И ТРАНСФЕРИ (од 034 до 038)	0 3 3	42804	59426
26	461	Субвенции за јавни претпријатија	0 3 4		
27	462	Субвенции за приватни претпријатија	0 3 5		
28	463	Трансфери до невладини организации	0 3 6		
29	464	Расни трансфери	0 3 7	42804	59426
30	465	Исплати по извршени исправи	0 3 8		
		ж) СОЦИЈАЛНИ БЕНЕФИЦИИ (од 040 до 043)	0 3 9		
31	471	Социјални надоместоци	0 4 0		
32	472	Плаќања на бенефиции од Фондот за ПИОМ	0 4 1		
33	473	Плаќање на надоместоци од Агенцијата за вработување	0 4 2		
34	474	Плаќање на надоместоци од Фондот за здравствено осигурување	0 4 3		
		II. КАПИТАЛНИ РАСХОДИ (од 045 до 054)	0 4 4	119869	130154
35	480	Купување на опрема и машини	0 4 5	59869	30281
36	481	Градежни објекти	0 4 6		
37	482	Други градежни објекти	0 4 7		
38	483	Купување на мебел	0 4 8		
39	484	Стратешки стоки и други резерви	0 4 9		
40	485	Вложување и нефинансиски средства	0 5 0	60000	99873
41	486	Купување на возила	0 5 1		
42	487	Капитални трансфери до вонбуџетски фондови	0 5 2		
43	488	Капитални дотации до ЕЛС	0 5 3		
44	489	Капитални субвенции за претпријатија и невладини организации	0 5 4		

Ред. број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Одност на АО	Износ	Баланс
1	2	3	4	5	6
		III. ОТПЛАТА НА ГОТОВИНА (од 056 до 058)	0 5 5		
45.	491	Отплата на главнина до нерезидентни кредитоти	0 5 6		
46.	492	Отплата на главнина кон домашни институции	0 5 7		
47.	493	Отплата на главнина до други нивоа на власт	0 5 8		
		A. ВКУПНО РАСХОДИ (001 + 044 + 055)	0 5 9	9725099	9552384
		B. ОСТВАРЕН ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ (103 минус 059)	0 6 0		
48.	811, 812 и 813	B. ДАНОЦИ, ПРИДОНЕСИ И ДРУГИ ДАВАЧКИ ОД ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ-ДОБИВКАТА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ	0 6 1		
		Г. НЕТО ВИШОК НА ПРИХОДИ-ДОБИВКА ПО ОДАНОЧУВАЊЕ (060 минус 061)	0 6 2		
		Д. РАСПОРЕДУВАЊЕ НА НЕТО ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ-ДОБИВКАТА (од 064 до 066)	0 6 3		
49.	830	За покривање на загуба	0 6 4		
50.	831	За поврат во буџетот односно фондот	0 6 5		
51.	833	За пренос во наредната година	0 6 6		
		Г. ВКУПНО (059+060)=106 ако 061 е поголемо од 059, тогаш (059 + 061) = 106	0 6 7	9725099	9552384
		ПРИХОДИ:			
		I. ДАНОЧНИ ПРИХОДИ (од 069 до 076)	0 6 8		
52.	711	Данок од доход, од добивка и од капитални добивки	0 6 9		
53.	712	Придонеси за социјално осигурување	0 7 0		
54.	713	Даноци од имот	0 7 1		
55.	714	Домашни даноци на стоки и услуги	0 7 2		
56.	715	Данок од меѓународна трговија и трансакции (царини и давачки)	0 7 3		
57.	716	Еднократни посебни такси	0 7 4		
58.	717	Даноци на специфични услуги	0 7 5		
59.	718	Такси на користење или дозволи за вршење на дејност	0 7 6		
		II. НЕДАНОЧНИ ПРИХОДИ (од 078 до 082)	0 7 7		
60.	721	Претприемачки приход и приход од имот	0 7 8		
61.	722	Глоби, судски и административни такси	0 7 9		
62.	723	Такси и надоместоци	0 8 0		
63.	724	Други егзактни услуги	0 8 1		
64.	725	Други неданочни приходи	0 8 2		

Ред. број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОГ	Година	
				Претходна година	Година
1	2	3	4	5	6
		III. КАПИТАЛНИ ПРИХОДИ (од 084 до 087)	0 8 3		
65.	731	Продажба на капитални средства	0 8 4		
66.	732	Продажба на стоки	0 8 5		
67.	733	Продажба на земјиште и нематеријални спожувања	0 8 6		
68.	734	Приходи од дивиденди	0 8 7		
		IV. ТРАНСФЕРИ И ДОНАЦИИ (од 089 до 092)	0 8 8	9725099	9552384
69.	741	Трансфери од други нивоа на власт	0 8 9	9725099	9552384
70.	742	Донации од странство	0 9 0		
71.	743	Капитални донации	0 9 1		
72.	744	Тековни донации	0 9 2		
		V. ДОМАШНО ЗАДОЛЖУВАЊЕ (од 094 до 096)	0 9 3		
73.	751	Краткорочни позајмици од земјата	0 9 4		4
74.	753	Долгорочни обврзници	0 9 5		
75.	754	Друго домашно задолжување	0 9 6		
		VI. ЗАДОЛЖУВАЊЕ ВО СТРАНСТВО (од 098 до 100)	0 9 7		
76.	761	Меѓународни развојни агенции	0 9 8		
77.	762	Страјнски влади	0 9 9		
78.	769	Други задолжувања во странство	1 0 0		
		VII. ПРОДАЖБА НА ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ			
79.	771	Продажба на хартии од вредност	1 0 1		
		VIII. ПРИХОДИ ОД ОТПЛАТА НА ЗАЕМИ			
80.	781	Приходи од наплатени дадени заеми	1 0 2		
		A. ВКУПНО ПРИХОДИ (068+077+083+088+093+097+101+102)	1 0 3	9725099	9552384
81.	890	Б. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ (059 +061 минус 103)	1 0 4		
		B. ВКУПНО: (103 + 104 = 067)	1 0 5	9725099	9552384
82.		Г. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ: Просечен број на вработени врз основа на часовите на работа во пресметковниот период (цел број)	1 0 6	29	28

Во Кумово
На ден 28.02.2017

Лице одговорно за составувањето
на билансот

Милош



Рако. и тел.

Милош

ДАНОЧЕН БИЛАНС за оданочување на добивка

ДБ

Посебен
даночен статус

Заштитни друштва ТИРЗ Казно по поправни домови

Единствен
даночен број:

4012004117223

Скратен назив
и адреса на вистинско
седиште за контакт

Џуџи Косорацин
Александар Мамефонс
бр. #2, Кирево

Телефон

045225167

е-пошта

kosoracin2010@hotmail.com

Датуми
број на
прием

01 01 2016

31 12 2016

Рок за
однесување 28 02 2017

Исправка
на ДБ

УТВРДУВАЊЕ НА ДАНОК НА ДОБИВКА

Број	Описание	Износ	Базисна вредност	Данок	Други даноци	Вкупно
I.	Финансиски резултат во Биланс на успех					
II.	Непризнаени расходи за даночни цели (збир од АОП 03 до АОП 27)					
1.	Расходи кои не се поврзани со вршење на дејноста на субјектот односно не се непосреден резултат за извршување на дејноста и не се последица од вршењето на дејноста					
2.	Исплатени надоместоци на трошоци и други лични примања од работен однос над старештво, живото					
3.	Исплатени надоместоци на трошоци на вработените што не се утврдени со член 9 став 1 точка 2 од ЗЛД					
4.	Трошоци за организирана исхрана и првобитно станување над извршителски односи					
5.	Трошоци по основ на месечни надоместоци на членови на органи на старештво над вработените што не се утврдени со закон					
6.	Трошоци по основ на уплатени доброволни придонесувања за добротворни цели што не се утврдени со закон					
7.	Надоместоци за лица волонтери и за лица ангажирани за вршење на јавни работи на платена основа што не се утврдени со закон					
8.	Скриени исплати на добивка					
9.	Трошоци за регистрарска такса					
10.	Трошоци за донации издирвени во согласност со Законот за донации, доколку таквите донации не се утврдени со закон					
11.	Трошоци за спонзорства направени во согласност со Законот за донации и спонзорства доколку таквите донации не се утврдени со закон					
12.	Трошоци по основ на камата по кредити кои не се користени за вршење на дејноста на субјектот					
13.	Осигурителни премии кои ги плаќа работодавачот во корист на вработените на работно место на управување и на вработени					
14.	Даноци по задршка (добивка) исплатени во име на трети лица кои се на товар на трошоците на субјектот					
15.	Парични и даночни казни пеналти и одржени казни за неплатба на даночни задолжителства и наплата за присилна наплата					
16.	Исплати на стипендии					
17.	Трошоци на кало, растур, кредит расипување					
18.	Траен отпис на ненаплатени побарувања					
19.	Трошоци за исправка на вредноста на ненаплатени побарувања					
20.	Износ на ненаплатени побарувања од трети					
21.	Разлика помеѓу трансферна и пазарна цена остварена меѓу поврзани лица					
22.	Износ на дел од камати по заеми кои се добиени од поврзано лице кое не е банка или друга финансиска кредитна институција, кој го надминува износот кој би се отворил доколку таквите заеми не се поврзани					
23.	Износ на затезни камати кои подлежат на базис од односите со поврзано лице кое не е банка или друга финансиска кредитна институција					
24.	Износ на камати на заеми добиени од содружници или акционери - верни идентитети, најмалку од 1% од вкупниот капитал					
25.	Други усогласувања на расходи					

III.	Даночна основа (I+II)	
IV.	Намалување на даночна основа (АОП 30+АОП31+АОП32+АОП33+АОП34)	
26.	Износ на наплатени побарувања за кои во претходните периоди е вработена доплата за данок	
27.	Износ на вратен дел од заем за кои во претходните даночни периоди било извршено одплаќање на даночната основа	
28.	Дивиденди остварени во чужбина за износот на друг даночен објект (разлика помеѓу износот на дивиденди и платувачот	
29.	Дел од загуба намалена за непроизводливи приходи, пренесена од претходни години	
30.	Износ на извршени вложувања од добивка (а) (реинвестирано)	
V.	Даночна основа по намалување (III-IV)	
VI.	Пресметан данок на добивка (V x 10%)	
VII.	Намалување на пресметаниот данок на добивка (АОП 18+АОП39+АОП40)	
31.	Намалување на данокот за вредноста на набавена имотна добит (разлика помеѓу вредноста на имотот според опрема за регистрирање на готвајќиот плаќачот	
32.	Износ на данок содржан во оданочен приход од добивка во странство (разлика помеѓу данокот платен во странство и данокот кој го платила подружницата во странство за добивките одлучени во приходите на матичното лице во РМ, но не повеќе од максималниот износ платен во странство во 2017)	
33.	Данок кој го платила подружницата во странство за добивките одлучени во приходите на матичното лице во РМ, но не повеќе од максималниот износ платен во странство во 2017	
VIII.	Пресметан данок по намалување (VI-VII)	
34.	Платени аконтации на данокот на добивка за даночниот период	
35.	Износ на повеќе платени аконтации од износот на пресметаниот данок (разлика помеѓу аконтациите платени и пресметаниот данок)	
36.	Износ за доплата (разлика помеѓу износот на пресметаниот данок и аконтациите платени)	
IX.	ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ	
37.	Вкупен износ на извршени вложувања од добивката (реинвестирана)	
38.	Вкупен износ на вложувања од добивката (реинвестирана) во странство	
39.	Обврска на данок на добивка наместо на матичното лице во странство (разлика помеѓу износот на данокот платен во странство и износот на данокот платен на матичното лице во РМ)	
40.	Пренесен данок од матичното лице во странство на матичното лице во РМ (разлика помеѓу износот на данокот платен во странство и износот на данокот платен на матичното лице во РМ)	
41.	Остварен вкупен приход во годината	
42.	Вкупна проследена доходна база во годината	
43.	Вкупни трошоци за стекнувања во годината	

9552385

ПОДАТОЦИ ЗА СОСТАВУВАЧОТ

Назив Име и презиме	Мурѓане Божиќоски		
ЕДБ / ЕМБГ	1912959438008	ДАТУМ НА КУПОЛОВАЊЕ	28.02.2017
Својство	свободен вработен	ПОСТАВ	МББ

ПОДАТОЦИ ЗА ПОТПИСНИКОТ

Име и презиме	Валентина Вельчоски		
ЕМБГ	2206966438007	ДАТУМ НА КУПОЛОВАЊЕ	28.02.2017
Својство	Директор		



[Handwritten signature]

Податоци за обработката: