

Прва детска амбасада во светот
Меѓаши
Република Македонија
Бр. 0306 / 117
22.02. 20 23 год.
СКОПЈЕ

ПРВА ДЕТСКА АМБАСАДА ВО СВЕТОТ МЕЃАШИ

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА ГОДИНАТА ШТО ЗАВРШУВА НА 31.12. 2022 ГОДИНА

Скопје, 22 Фебруари 2023

СОДРЖИНА

Страна

Финансиски извештаи

Биланс на приходи и расходи	3
Биланс на состојбата	4
Белешки кон Финансиските извештаи	5– 21

Додатоци

Додаток 1– Годишна сметка
(Биланс на приходи и расходи и Биланс на состојба)

БИЛАНС НА ПРИХОДИТЕ И РАСХОДИТЕ
за годината што завршува на
31 Декември 2022
(во Денари)

	Белешка	31 Декември 2022	31 Декември 2021
Вкупни приходи	4	12.545.182	13.682.426
Вкупни расходи	5	(13.347.507)	(12.797.932)
Пренесен дел на вишокот на приходите од претходната година	4	1.092.843	208.349
Вишок на приходи – добивка/ пред оданочување		290.518	1.092.843
Данок на добивка		-	-
ВИШОК НА ПРИХОДИ НАД РАСХОДИ ПО ОДАНОЧУВАЊЕ	м	290.518	1.092.843

Белешките преставуваат составен дел на финансиските извештаи

Приложените финансиски извештаи се одобрени за издавање од страна на раководството на Здружението на ден 22 февруари 2023 година и се потпишани во негово име од страна на:

Одговорен за составување на финансиските извештаи

Ана Икономова



Претседател и основач
Драги Змијанац

БИЛАНС НА СОСТОЈБАТА
на 31 Декември 2022
(во Денари)

	Беле шка	31 Декември 2022	31 Декември 2021
А СРЕДСТВА			
НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА			
Нематеријални средства	6	31.041	38.868
Недвижности, постројки и опрема	6	297.509	354.740
<i>Вкупно нетековни средства</i>		<u>328.550</u>	<u>393.608</u>
ТЕКОВНИ СРЕДСТВА			
Парични средства	7	290.519	1.092.843
Побарувања од работење	8	34.854	109.394
Останати побарувања	9	-	-
Активни временски разграничувања	10	413.021	126.306
Залихи	11	80.693	65.386
<i>Вкупно тековни средства</i>		<u>819.087</u>	<u>1.393.929</u>
ВКУПНО СРЕДСТВА		<u>1.147.637</u>	<u>1.787.537</u>
Б ИЗВОРИ НА ДЕЛОВНИ СРЕДСТВА			
Деловен фонд	12	409.243	458.994
Вишок на приходи над расходи по оданочување		290.518	1.092.843
<i>Вкупни извори на деловни средства</i>		<u>699.761</u>	<u>1.551.837</u>
В ОБВРСКИ			
Краткорочни обврски	13	413.022	126.306
Пасивни временски разграничувања	14	34.854	109.394
<i>Вкупно тековни обврски</i>		<u>447.876</u>	<u>235.700</u>
ВКУПНО ИЗВОРИ НА ДЕЛОВНИ СРЕДСТВА И ОБВРСКИ		<u>1.147.637</u>	<u>1.787.537</u>

Белешките преставуваат составен дел на финансиските извештаи
**Приложените финансиски извештаи се одобрени за издавање од страна на
раководството на Здружението на ден 22 февруари 2023 година и се
потпишани во негово име од страна на:**

Одговорен за составување на
финансиските извештаи

Ана Икономова



Претседател и основач
Драги Змијанац

1. ОПШТА ИНФОРМАЦИЈА ЗА ЗДРУЖЕНИЕТО ПРВА ДЕТСКА АМБАСАДА ВО СВЕТОТ МЕЃАШИ РЕПУБЛИКА МАКЕДОНИЈА СКОПЈЕ

Здружението „Прва Детска Амбасада во Светот Меѓаши Република Македонија Скопје, со скратено име Меѓаши во понатамошниот текст (Здружението) основано е на 29.04.1992 година, а регистрирано на 25.05.1992 година како непрофитна организација во согласност со Законот за здруженија на граѓани и фондации и запишана е во регистарот на Здруженија и Фондации под Рег. бр 1.443.

Адреса: ул.Коста Новаковиќ бр.22а Скопје

Даночен број: 4030995179890

ЕМБС: 4377249

Дејност на Здружението е Останати дејности на социјална заштита без сместување, неспоменати на друго место

Цели и задачи на здружението се:

- ☐ заштита на правата на децата;
- ☐ градење и зачувување на мирот;
- ☐ заштита на децата од воени судири и други конфликти;
- ☐ заштита од злоупотреба на децата за политички, економски, воени и сексуални цели, како и заштита од сите форми на злоупотреба на детскиот труд;
- ☐ заштита, помош и поддршка на деца со родители во кризни ситуации, деца со инвалидитет, деца со низок социјален статус, деца на улица, деца без родители итн.

Мисија на Првата Детска Амбасада во Светот Меѓаши Република Македонија Скопје е да ги застапува и заштитува правата на децата, поттикнува одговорно родителство и почит на детската личност, да го зајакнува граѓанското движење за правата на децата, детското учество и да се залага за функционалност на институциите во најдобар интерес на детето. Меѓаши го промовира мировното образование, развивајќи активно граѓанство засновано на принципот на ненасилство и ги негува различностите и еднаквите можности за сите.

Визијата на Првата Детска Амбасада во Светот Меѓаши Република Македонија Скопје е да се обезбеди поправеден свет за секое дете.

2. ОСНОВА ЗА ИЗГОТВУВАЊЕ НА ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

2.1 Основа за подготовка

Здружението финансиските извештаи ги подготвува во согласност со законските прописи кои се применуваат во Република Македонија, а се однесуваат на

работењето на непрофитните организации, во прв ред Законот за сметководството за непрофитните организации ("Службен весник на РМ" број 24/03...154/15) и соодветните подзаконски прописи донесени врз основа на истиот.

Овие Финансиски извештаи ги прикажуваат средствата и обврските, приходите и расходите кои се однесуваат на работењето на Здружението.

Веродостојноста е поткрепена со фактот дека Здружението ќе продолжи да работи во иднина.

3. СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ

Во продолжение е изнесено резиме на значајните сметководствени политики кои беа применети при изготвувањето на Финансиските извештаи на Здружението за годината што завршува на 31 Декември 2022.

3.1 Приходи и расходи

Признавањето на приходите и расходите кај Здружението се спроведува согласно член 13 од Законот за сметководството за непрофитните организации ("Службен весник на РМ" број 24/03...154/15) и член 18 од Правилникот за сметководството за непрофитните организации ("Службен весник на РМ" број 42/03, 08/09 и 175/11), односно според сметководствено начело на модифицирано настанување на деловните промени, односно трансакции.

Според сметководственото начело на модифицирано настанување на деловните промени односно, трансакции, приходите се признаат во пресметковниот период во којшто настанале според критериумот на мерливост и расположливост. Приходите се мерливи кога можат да се искажат вредносно. Приходите се расположливи кога се остварени во пресметковниот период или во рок од 30 дена по истекот на пресметковниот период под услов приходите да се однесуваат на пресметковниот период и служат за покрите на обврските од тој пресметковен период, односно до 31 јануари во наредната година под услов приходите да се однесуваат на пресметковниот период и да служат за покрите на обврските од тој пресметковен период.

Според сметководственото начело на модифицирано настанување на деловните промени, односно трансакции, расходите се признаваат во пресметковниот период во којшто настанале или во рок од 30 дена по истекот на пресметковниот период, под услов обврската за плаќање да настанала во тој пресметковен период, односно до 31 јануари во наредната година под услов обврската за плаќање да настанала во тој пресметковниот период.

Напомена: Искористено е правото за прикажување на приходи и расходи наплатени/ платени заклучно со 31.01.2023 г., а се однесуваат на 2022 година.

3.2 Материјални средства

3.2.1. Почетно вреднување

Материјалните средства (постројките и опремата) почетно се вреднуваат согласно член 14 од Законот за сметководство за непрофитните организации според кое третман на долгорочни средства имаат средствата чиј век на траење е подолг од една година и чија поединечна вредност во моментот на набавка е повисока од 300 евра во денарска противвредност. Долгорочните средства, Здружението почетно ги вреднува по набавна вредност намалена за вкупниот износ на пресметаната амортизација. Набавната вредност на долгорочните средства ја сочинува куповната цена зголемена за увозни царини, данок на додадена вредност, издатоците за превоз и сите други издатоци кои директно можат да се додадат на набавната вредност, односно на трошоците за набавка.

3.2.2. Последователни издатоци

Издатоците направени за замена на дел од материјалните средства се евидентираат одделно и се капитализираат само доколку се веројатни идните економски користи што ќе претставуваат приливи во Здружението.

3.2.3. Амортизација

Амортизацијата се спроведува со праволиниска метода на отпис која доследно се применува од пресметковен период во пресметковен период, со примена на годишните стапки кои се составен дел на Правилникот за сметководството за непрофитните организации. Амортизацијата се пресметува поединечно за секое средство во рамките на групите пропишани со Правилникот се додека вредноста на долгорочните средства не биде во целост надоместена. Корисниот век на употреба, односно рокот на отпишување на долгорочните средства се одредува согласно со пропишаните стапки. Во продолжение се дадени годишни стапки за амортизација на материјалните средства, применети на некои позначајни ставки:

Градежни објекти	1%
Опрема	14%
Компјутерска опрема и софтвер	20%
Мебел	12%
Моторни возила	15%

3.2.4. Ревалоризација

Пресметката на ревалоризација на долгорочните средства (материјалните и нематеријалните средства) Здружението ја врши согласно член 15 од Законот за сметководството за непрофитните организации и членовите 29 и 29-а од

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ
31 ДЕКЕМВРИ 2022

Правилникот за сметководството за непрофитните организации. Согласно цитираните законски одредби, пресметката на ревалоризација се врши во следните случаи:

- 1) при повлекување од употреба и отуѓување или
- 2) поради повторно вреднување, со стапката на пораст на цените на производителите на индустриски производи објавена од Државниот завод за статистика.

Основица за ревалоризација на долгорочните средства претставува набавната вредност на средствата и нивната сметководствено искажана акумулирана амортизација (исправка на вредноста). Ревалоризацијата на нематеријалните и материјалните средства (нивната набавна вредност и исправка на вредноста), што се набавени во изминати години (до 31.12.2021 година) и не се отуѓени во текот на 2022 година, односно истите се искажани по пописот на 31.12.2022 година и претставуваат елементи на билансот на состојбата составен под истиот датум (за што се применува Образецот РЕВ-1), е пресметувана бидејќи единствениот коефициент за ревалоризација за 2022 година е позитивен и изнесува 0,198.

3.3 Побарувања

Побарувањата се признаваат според договорените износи во договорот.

3.4 Залихи

Залихи на ситен инвентар, се признаваат согласно член 14 став 7 од Законот за сметководството за непрофитните организации според кој долгорочните средства чија поединечна вредност во моментот на набавката е пониска од 300 евра во денарска противвредност се класифицира како ситен инвентар.

Залихите на трговска стока, се признаваат согласно член 14 став 3 од Законот за сметководството за непрофитните организации според кој краткорочните средства се искажуваат по набавна вредност. Набавната вредност на залихите ја сочинува куповната цена зголемена за увозни царини, данок на додадена вредност, издатоците за превоз и сите други издатоци кои директно можат да се додадат на набавната вредност, односно на трошоците за набавка.

3.5 Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти се состојат од паричните средства во благајна, на трансакциски сметки, депозити во банки и високо ликвидни вложувања кои брзо можат да се претворат во пари. Паричните средства во благајната и на сметките во домашна валута се прикажуваат во номинален износ, а во странска валута по средниот курс на Народната банка на Република Македонија на денот на билансирањето.

Вредноста на позначајните валути на 31.12.2022 година изнесуваа:

Ознака на валута	2022	2021
EUR	61,4932	61,6270
USD	57,6535	54,3736

3.6 Обврски

Обврските се признаваат според договорените износи во договорот.

3.7 Обврски за даноци

Даночите се пресметуваат и се плаќаат согласно законските прописи во Република Македонија. Основните активности кои ги извршува Здружението не преставуваат промет во смисла на Законот за данокот на додадена вредност и не се предмет на оданочување со ДДВ. Данокот од добивка согласно измените во Законот (точка 4а) се пресметува и плаќа на приходи остварени од вршење на стопанска дејност поголеми од 1.000.000,00 денари по стапка од 1%. Приходите од продажба на новогодишни честитки и услуги изнесува 610.130,00 денари и бидејќи е под 1.000.000,00 денари нема обврска за плаќање на Данок на вкупен приход.

4. ВКУПНИ ПРИХОДИ

Вкупните приходи се состојат од следново (во Денари):

	31 Декември 2022	31 Декември 2021
Приходи од донации , грантови и членарини	11.384.417	13.307.047
Приходи од камати и курсни разлики	-	72
Други приходи	1.160.765	375.307
	<u>12.545.182</u>	<u>13.682.426</u>
Пренесен дел на вишокот на приходите од претходната година	1.092.843	208.349
<i>Вкупно приходи</i>	<u>13.638.025</u>	<u>13.890.775</u>

Здружението своите приходи ги остварува од донации и грантови. Донациите според намената се ненаменски, односно за реализирање на програмските активности на Здружението, или строго наменски за реализирање на конкретен проект. Освен приходи од донации Здружението остварува и приходи од продажба на новогодишни честитки, донации од граѓани во касички поставени на повеќе локации во земјата и останати приходи.

4.1. Приходи од донации

Приходите од донации за годината што завршува на 31 декември 2022 година се однесуваат на уплатени средства на сметката на Здружението за реализирање на нејзините проектни активности. Приходите од донации по донатори од кои се примени средствата е како што следи (во Денари):

	31 Декември 2022	31 Декември 2021
Министерство за економски развој и соработка на Германија-Kurve Wustrow	7.605.799	5.893.034
МЦМС-Институционален грант-Цивика 3	794.193	1.470.862
МЦМС-МТСП	-	-
Аригатоу интернационал Кенија 4	-	163.521
Аригатоу интернационал Кенија 5	250.106	-
САПИ Бугарија	-	447.416
Save the children Kosovo (СЦИ 0038)	-	4.542.659
Општина Аеродром	-	100.000
Мрежа за известување на разновидност-RDN 2.0	353.182	-
Град Скопје	870.180	-
Словачка Амбасада	430.164	-
Приходи од донации од правни лица	117.355	52.302
Приходи од донации од физички лица	963.438	637.253
Вкупно приходи	11.384.417	13.307.047

4.2. Други приходи

Другите приходи се состојат од следново (во Денари):

	31 Декември 2022	31 Декември 2021
Приходи од продажба на новогодишни честитки	354.390	375.135
Приходи од услуги	255.740	-
Останати приходи	149.425	172
Вонредни приходи	401.210	-
Вкупно други приходи	1.160.765	375.307

4.3. Приходи по проекти

Приходите по проекти се состојат од следново (во Денари):

	31 Декември 2022	31 Декември 2021
Програма за мировно образование	7.618.357	5.895.626
Институционален грант-Цивика 2 и 3	832.969	1.437.307
Зајакнување на детски сили и спречување на насилство-Сапи 4 и 5	-	447.423
Да ги земеме правата во наши раце-СЦИ	90.987	4.617.403
Сиромаштија кај децата-Аригатоу 3	-	105.909
Сиромаштија кај децата-Аригатоу 4	160.981	163.521
Сиромаштија кај децата-Аригатоу 5	250.106	-
МЦМС-МТСП	-	-
Можеби сме различни но сите сме талентирани-RDN 2.0	353.182	-
Стратегија и акциски план за унапр.на правата на децата и акц. план за подд. на деца на улица/улични деца во Град Скопје	870.180	-
Изработка на Стратегија за правата на детето на Град Скопје	430.164	-
Општина Аеродром	-	100.000
Ало Бушавко	312.567	-
Донации и други приходи на Здружението	2.364.142	748.451
Фонд за новогодишни честитки	354.390	375.135
<i>Вкупно приходи по проекти</i>	13.638.025	13.890.775

Во ставката сопствени приходи (Донации и други приходи на Здружението) за реализација на проектни активности се евидентирани приходи кои се користат за покривање на расходи за функционирање на СОС телефонот и организациски трошоци, како и за кофинансирање и авансирање на проектни трошоци. Во ставката фонд за новогодишни честитки се прикажани приходи остварени од економски активности - продажба на новогодишни честитки и истите се наменети за покривање на трошоци направени за реализирање на овие економски активности, како и за покривање на организациски трошоци неопходни за функционирање на здружението со цел спроведување на програмите и целите согласно статутот како и за кофинансирање и авансирање на проектни трошоци. Од 01.07.2019 е донесен нов правилник и Анекс за распределба на приходи од вонпроектни активности 50/50, со кој се регулира трошењето на средствата од вон проектни активности (1. Продажба на честитки, 2. каси за донации, 3. Специјални настани и 4. Нови начини на генерирање на средства вон проектите). Според овој правилник Приходите под точка 1,3 и 4 се наменети за покривање на 100% трошоци на организацијата, а приходите под точка 2 ќе се распределуваат по правило 50/50, односно 50% за потреби на целна група и 50% за потребите на организацијата за одржливост и развој.

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ
31 ДЕКЕМВРИ 2022

4.4 Вишок на приходи по проекти

Приходите по проекти се состојат од следново (во Денари):

	31 Декември 2022	31 Декември 2021
Програма за мировно образование	32.358	3.246
Институционален грант-Цивика 2 и 3	-	38.776
Зајакнување на детски сили и спречување на насилство-Сапи 4 и 5	-	13
Да ги земеме правата во наши раце-СЦИ	-	90.987
Сиромаштија кај децата-Аригатоу 4	-	160.981
Сиромаштија кај децата-Аригатоу 5	101.866	-
Изработка на Стратегија за правата на детето на Град Скопје	80.264	-
Ало бушавко	4	-
Донации и други приходи на Здружението	76.026	798.840
Вкупно приходи по проекти	290.518	1.092.843

5. ВКУПНИ РАСХОДИ

Вкупните расходи се состојат од следново (во Денари):

	31 Декември 2022	31 Декември 2021
Расходи за материјали	372.135	274.304
Потрошена енергија	129.419	54.388
Расходи за одржување на средствата	247.590	121.759
Други материјални расходи	24.388	29.858
Комунални услуги	29.059	26.822
ПТТ услуги, телефони и интернет	213.717	200.049
Транспортни услуги (патни трошоци)	409.004	163.644
Печатарски услуги	86.042	264.423
Непроизводни услуги	535.300	1.147.952
Расходи за реклама (за проекти)	6.868	363.133
Хотелски и угостителски услуги за проекти	2.485.939	1.154.199
Набавна вредност на продадени трговски стоки	19.367	54.575
Договори на дело и авторски хонорари	2.190.429	2.776.340
Бруто плати	6.137.940	5.520.264
Набавка на основни средства	34.125	38.999
Донации, помош на правни и физички Лица - натура	126.423	364.055
Останати расходи	284.890	243.168
Вкупно расходи	13.347.507	12.797.932

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ
31 ДЕКЕМВРИ 2022

5.1. Вкупни расходи по видови на трошоци се следните:

	2022	2021
1. Расходи за материјали		
- Канцелариски материјал	54.452	51.074
- Потрошени прехранбени артикли	16.976	-
- Материјал за учесници на настан	189.086	153.175
- Потрошени сировини и материјали	-	2.655
- Помошни материјали	-	-
- Потрошени др. материјали по проекти	4.677	11.384
- Материјал за деца-боици и сл.	-	2.605
- Средства за хигиена	28.335	6.930
- Брз ковид тест	6.864	36.257
- Медицински средства за прва помош	200	1.734
- Билети за кино, музеи и сл.	-	2.000
- Ситен инвентар	-	6.490
- Авто гуми	71.545	-
Вкупно:	372.135	274.304
2. Потрошена енергија		
- Трошоци за електрична енергија	35.962	7.383
- Гориво	93.457	47.005
Вкупно:	129.419	54.388
3. Расходи за одржување на средствата		
- Поправки, сервис на средства	16.914	25.346
- Одржување на возила	228.296	94.793
- Миеење на возила	2.380	1.620
Вкупно:	247.590	121.759
4. Други материјални расходи		
- Судски и административни такси	4.174	4.724
- Регистрација на возило	10.754	15.424
- Стручна литература и списанија	-	-
- Семинар и советувања	7.080	9.440
- Паркинг	2.380	270
- Други материјални расходи	-	-
Вкупно:	24.388	29.858
5. Комунални услуги		
- Трошоци за вода	29.059	26.822
Вкупно:	29.059	26.822

	2022	2021
6. ПТТ услуги, телефони и интернет		
- Фиксни телефони	-	-
- Мобилни телефони	178.215	161.890
- Поштенски расходи	11.258	14.926
- Интернет/претплати на интернет платформи	24.244	23.233
Вкупно:	213.717	200.049
7. Транспортни услуги		
- Транспортни услуги	285.603	144.972
- Превозни и патни трошоци по проекти	63.244	-
- Патни трошоци -невработени	49.994	13.648
- Такси превоз	10.163	5.024
Вкупно:	409.004	163.644
8. Печатарски услуги		
- Печатарски услуги	86.0422	264.423
Вкупно:	86.042	264.423
9. Непроизводни услуги		
- Наем на сала и опрема	81.220	40.410
- Ревизија и проценка	136.100	145.479
- Адвокатски услуги	-	-
- Услуги за превод	-	58.552
- Други непроизводни услуги	-	-
- Други интелектуални услуги	196.849	291.586
- Услуги за чистење	-	-
- Други непроизводни услуги	121.131	611.925
Вкупно:	535.300	1.147.952
10. Расходи за реклама (за проекти)		
- Трошоци за огласи и објави по проекти	1.987	11.416
- Реклама за проекти	881	343.717
- Услуги за Е- пораки	4.000	8.000
Вкупно:	6.868	363.133
11. Хотелски и угостителски услуги за проекти		
- Хотелски и угостителски услуги за проекти	2.485.939	1.154.199
Вкупно:	2.485.939	1.154.199
12. Набавна вредност на продадени трговски стоки		
- Набавна вредност на трговска стока и материјали	34.239	54.575
Вкупно:	34.239	54.575

	2022	2021
3. Договори на дело и авторски хонорари		
- Договори на дело и авторски хонорари	2.190.429	2.776.340
Вкупно:	2.190.429	2.776.340
14. Бруто плати		
- Нето плата	4.051.200	3.648.000
- Персонален данок од плата	368.112	326.568
- Придонеси	1.718.628	1.545.696
Вкупно:	6.137.940	5.520.264
15. Набавка на основни средства		
- Набавка на основни средства	34.125	38.999
Вкупно:	34.125	38.999
16. Донации, помош - натура		
- Донации, помош на правни лица	34.692	364.055
- Донации, помош на физички лица	91.731	-
	126.423	364.055
17. Останати расходи		
- Негативни курсни разлики	18.336	28.918
- Провизија на платен промет	51.104	51.160
- Репрезентација	-	-
- Надомест на работници за службен пат	35.695	2.800
- Членарини	10.112	10.088
- Премии за осигурување	62.503	50.901
- Други нематеријални расходи	5.620	-
- Пренесени средства на други субјекти	-	-
- Дополнителни расходи од минати години	40.206	18.743
- Камата за ненаврем уплата на јавни давачки	-	-
- Данок на друг доход (хотел, пат)	28.250	15.112
- Трошоци за ДДВ	33.064	65.446
Вкупно:	284.890	243.168
СЕ ВКУПНО:	13.347.507	12.797.932

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ
31 ДЕКЕМВРИ 2022

Во вкупните трошоци, најголемо учество имаат трошоците за бруто исплатена плата на вработените со 45,99% и трошоците за бруто исплатени договори за дело и авторски хонорари со 16,41% или вкупно за човечки ресурси 62,40%.

5.1. Расходи по проекти

Расходите по проекти се состојат од следново (во Денари):

	31 Декември 2022	31 Декември 2021
Институционален грант	832.969	1.398.531
Програма за мировно образование	7.585.998	5.892.380
Сиромаштија кај деца-Аригатоу 2/3	-	105.909
Сиромаштија кај деца-Аригатоу 4	160.975	2.540
Сиромаштија кај деца-Аригатоу 5	148.246	-
Зајакнување на предностите на детето за превенција од насилство-САПИ 4 /5	-	447.410
МЦМС-МТСП	177.240	-
Да ги земеме правата во наши раце-СЦИ	90.969	4.526.415
Општина Аеродром	-	100.000
Фонд за донации од касички	284.647	129.881
Изработка на Стратегија за правата на детето на Град Скопје-Сл.амбасада	349.900	-
Улични деца во град Скопје	870.180	-
Можеби сме различни, но сите сме талентирани-РДН	353.182	-
Ало бушавко	312.563	-
Општи расходи на Здружението за реализирање на проектни активности	2.180.638	194.866
Вкупно расходи по проекти	13.347.507	12.797.932

Општите расходи за реализација на проектни активности, вклучуваат расходи направени за активности на СОС телефонот и организациски трошоци неопходни за функционирање на организацијата со цел спроведување на програмите и целите согласно статутот како и за кофинансирање и авансирање на проектни трошоци. Сите расходи во износ од 2.180.638,00 се направени за покривање на бруто плати, банкарски провизии, гориво и за печатени услуги. Во ставката фонд за донации од касички се прикажани расходите направени за реализирање на овие економски активности, како и за покривање на организациски трошоци неопходни за функционирање на здружението со цел спроведување на програмите и целите согласно статутот, за покривање на организациски трошоци неопходни за функционирање на здружението, како и за кофинансирање на проекти. Од вкупниот износ 284.647,00 ден, 57.353,00 се потрошени за кофинансирање на проекти и тоа за проект Аригатоу 4 и 5. Остатокот во износ од 227.294,00 денари се искористени за покривање на следниве расходи согласно правилникот и Анексот за распределба на приходи од вонпроектни активности и тоа 156.891,00 за бруто плати, 3.633,00 ден за банкарски провизии и 2.350,00 за гориво, 1.000,00 за материјал за учесници по проект, 6.180,00 набавка на гума, 17.334,00 за договор за дело, 35.928,00 за

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ
31 ДЕКЕМВРИ 2022

одржување на возило, 2.794,00 за птт и 1.184,00 за такси, патарини и паркинг. Од 01.07.2019 е донесен нов правилник и Анекс за распределба на приходи од вонпроектни активности 50/50, со кој се регулира трошењето на средствата од вон проектни активности (1. Продажба на честитки, 2. каси за донации, 3. Специјални настани и 4. Нови начини на генерирање на средства вон проектите). Според овој правилник Приходите под точка 1,3 и 4 се наменети за покривање на 100% трошоци на организацијата, а приходите под точка 2 ќе се распределуваат по правило 50/50, односно 50% за потреби на целна група и 50% за потребите на организацијата за одржливост и развој.

6. НЕТЕКОВНИ СРЕДСТВА

Нетековните средства се состојат од следново (во Денари):

2022	Постројки и опрема	Нематеријални средства	ВКУПНО
Ревалоризирана набавна вредност			
<i>Салдо на 1 Јануари 2022</i>	3.132.644	90.696	3.223.340
Нови набавки	34.125	-	34.125
Расходувани			
Ревалоризација	620.264	17.959	638.223
<i>Салдо на 31 Декември 2022</i>	<u>3.787.033</u>	<u>108.655</u>	<u>3.895.688</u>
Ревалоризирана исправка на вредноста			
<i>Салдо на 1 Јануари 2022</i>	2.777.904	51.828	2.829.732
Амортизација за 2022	134.978	12.957	147.935
Расходувани			
Ревалоризација на исправката	576.642	12.829	589.471
<i>Салдо на 31 Декември 2022</i>	<u>3.489.524</u>	<u>77.614</u>	<u>3.567.138</u>
Нето сметководствена вредност на 31 Декември 2022	<u>297.509</u>	<u>31.041</u>	<u>328.550</u>
Нето сметководствена вредност на 1 Јануари 2022	<u>354.740</u>	<u>38.868</u>	<u>393.608</u>
Ревалоризирана набавна вредност			
<i>Салдо на 1 Јануари 2021</i>	2.687.387	78.866	2.766.244
Нови набавки	38.999	-	38.999
Расходувани	-	-	-
Ревалоризација	406.267	11.830	418.097
<i>Салдо на 31 Декември 2021</i>	<u>3.132.644</u>	<u>90.696</u>	<u>3.223.340</u>
Ревалоризирана исправка на вредноста			
<i>Салдо на 1 Јануари 2021</i>	2.302.353	33.801	2.336.154
Амортизација за 2021	113.447	11.267	124.714
Расходувани	-	-	-
Ревалоризација на исправката	362.104	6.760	368.864
<i>Салдо на 31 Декември 2021</i>	<u>2.777.904</u>	<u>51.828</u>	<u>2.829.732</u>
Нето сметководствена вредност на 31 Декември 2021	<u>354.740</u>	<u>38.868</u>	<u>393.608</u>
Нето сметководствена вредност на 1 Јануари 2021	<u>385.025</u>	<u>45.065</u>	<u>430.090</u>

7. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Паричните средства се состојат од следново (во Денари):

	31 Декември 2022	31 Декември 2021
Денарски сметки	289.794	1.081.655
Благајна денарска	725	11.188
Девизни сметки	-	-
<i>Вкупно парични средства</i>	290.519	1.092.843

Салдото денарски сметки е коригирано со наплатени приходи и платени расходи заклучно со 31.01.2023г.

8. ПОБАРУВАЊА ОД РАБОТЕЊЕ

Побарувањата од работењето се состојат од следново (во Денари):

	31 Декември 2022	31 Декември 2021
Побарувања од купувачи	34.854	109.394
Побарување од донатори	-	-
<i>Вкупно побарувања од работење</i>	34.854	109.394

Побарувањата од купувачите во износ од 34.854 денари на 31 декември 2022 година (31 декември 2020: 109.394,00 денари) се однесуваат на побарувања за продадени новогодишни честитки.

Побарувањето од купувачи е коригирано со наплатени фактури заклучно со 31.01.2023 година.

9. ОСТАНАТИ ПОБАРУВАЊА

Останатите побарувања од работењето се состојат од следново (во Денари):

	31 Декември 2022	31 Декември 2021
Побарувања од вработени	-	-
Побарувања за повеќе платен данок од добивка	-	-
<i>Вкупно побарувања од работење</i>	-	-

10. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА

Активните временски разграничувања се состојат од следново (во Денари):

	31 Декември 2022	31 Декември 2021
Однапред платени трошоци	-	-
Неплатени трошоци по проекти	11.811	126.306
Пресметани приходи по заеми	401210	-
<i>Вкупно активни временски разграничувања</i>	413.021	126.306

11. ЗАЛИХИ

Залихите се состојат од следново (во Денари):

	31 Декември 2022	31 Декември 2021
Залиха на трговска стока-Новогодишни честитки	65.821	65.386
Залиха на потрошен материјал	14.872	-
<i>Вкупно залихи</i>	80.693	65.386

12. ИЗВОРИ НА СРЕДСТВА

Изворите на средства се состојат од следното (во Денари):

	2022	Деловен фонд-основни средста	Деловен фонд-Залихи	ВКУПНО
<i>Салдо на 1 Јануари 2022</i>		393.608	65.386	458.994
Нови набавки		34.125	68.931	103.056
Продажби/расход		-	(53.624)	(53.624)
Амортизација		(147.937)	-	(147.937)
Ревалоризација		48.754		48.754
<i>Салдо на 31 Декември 2022</i>		328.550	80.693	409.243
2021				
<i>Салдо на 1 Јануари 2021</i>		430.090	49.053	479.143
Нови набавки		38.999	54.575	93.574
Продажби/расход		-	(38.242)	(38.242)
Амортизација		(124.714)	-	(124.714)
Ревалоризација		49.233	-	49.233
<i>Салдо на 31 Декември 2021</i>		393.608	65.386	458.994

13. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ

Краткорочните обврски се состојат од следново (во Денари):

	31 Декември 2022	31 Декември 2021
Обврски кон добавувачи	11.812	118.498
Обврски за краткорочни заеми	401.210	7.808
<i>Вкупно обврски</i>	413.022	126.306

14. ПАСИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА

Пасивните временски разграничувања се состојат од следново (во Денари):

	31 Декември 2022	31 Декември 2021
Ненаплатени средства од донатори	-	-
Ненаплатени приходи од продажба на честитки	34.854	109.394
<i>Вкупно пасивни временски разграничувања</i>	34.854	109.394

15. ПОТЕНЦИЈАЛНИ ОБВРСКИ

На 31.12.2022 година Здружението не е инволвирано во судски постапки во кои се јавува како тужител и како тужена страна со правни и физички лица.

16. ПОСЛЕДОВАТЕЛНИ НАСТАНИ

По датумот на составување на Билансите не се случиле настани од материјално значење, кои треба да се прикажат во финансиските извештаи.

Напомена: Искористено е правото за прикажување на приходи и расходи наплатени/ платени заклучно со 31.01.2023 г., а се однесуваат на 2022 година.

Додаток

Годишна сметка за 2022 година

- Биланс на состојба
- Биланс на приходи и расходи
- Структура на приходи и расходи-СПД образец
- Белешка за распоред на резултат
- Посебни податоци за државна евиденција

Контролор

Период

1	2	3	0	4	3	7	7	2	4	9	1	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Вид работа			Идентификационен број (ЕМБС)								Резервни колекси															

Назив на непрофитната организација, **Здружение ПДАС Меѓаши Р.Македонија, Скопје**
 Седиште, ул.Коста Новакоски бр.22А Скопје тел.02/2465-316

Прва детска амбасада во светот
Меѓаши
 Република Македонија
 Бр. 0306/115
22.02.2023 год.
СКОПЈЕ

БИЛАНС НА ПРИХОДИТЕ И РАСХОДИТЕ

во периодот од 01.01.2022 до 31.12.2022 година

(во денари)

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	И з н о с	
			Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5
	I. РАСХОДИ		3359489	4240750
	МАТЕРИЈАЛНИ РАСХОДИ, УСЛУГИ И АМОРТИЗАЦИЈА (202 до 210)	201		
1.	Потрошени материјали	202	274304	372135
2.	Потрошена енергија	203	81210	158478
3.	Други услуги	204	2194955	2970933
4.	Превозни - транспортни услуги	205	340460	598476
5.	Издатоци за реклама, пропаганда и репрезентација	206	343717	881
6.	Амортизација	207		
7.	Набавна вредност на продадените материјали, стоки и услуги	208	54575	34239
8.	Наемнини	209	40410	81220
9.	Други материјални расходи	210	29858	24388
	ДРУГИ РАСХОДИ (212 до 221)	211	3434567	2746955
10.	Провизија за платниот промет	212	51160	51105
11.	Камати на кредити и заеми	213		
12.	Премии за осигурување	214	50901	62503
13.	Дневници за службено патување и патни трошоци	215	2800	35695
14.	Надоместоци на трошоците на работниците и граѓаните	216		
15.	Негативни курсни разлики	217	28918	18336
16.	Членарини	218	10088	10112
17.	Други расходи	219	3290700	2569204
18.	Издатоци за меѓународна соработка	220		
19.	Пренесени средства	221		
	КАПИТАЛНИ И ДРУГИ СРЕДСТВА (223 +224+225)	222	38999	34125
20.	а) Средства за градежни објекти	223		
21.	б) Средства за опрема	224	38999	34125
22.	в) Други капитални средства	225		
	ПОМОШТИ, ДОНАЦИИ И ДРУГИ ДАВАЧКИ (227+ 228 +229)	226	364055	126423

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	И з н о с	
			Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5
23.	а) Помошти, донации и други давања на правни субјекти	227	364055	34692
24.	б) Надомести и помошти на физички лица	228		91731
25.	в) Други помошти и давања	229		
	ПЛАТИ И НАДОМЕСТ НА ПЛАТИ (231 + 232)	230	5520264	6137940
26.	а) Вкалкулирани плати	231	5520264	6137940
27.	б) Вкалкулирани надомести	232		
28.	Даноци и придонеси кои не зависат од резултатот	233	80558	61314
29.	Вонредни расходи	234		
	ВКУПНО РАСХОДИ (201+ 211+ 222 + 226 + 230 + 233+ 234)	235	12797932	13347507
30.	Остварен вишок на приходи-добивка пред оданочување (250 минус 235)ако 250 >235	236	1092843	290518
31.	Даноци, придонеси и други давачки од добивката	237		
32.	Остварен нето вишок - добивка по оданочувањето (236 минус 237)	238	1092843	290518
33.	Вкупно (235 + 236) или (235 + 237) ако 237 е поголемо од 236 = 252	239	13890775	13638025
	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЖБА НА ПРОИЗВОДИ, СТОКИ И УСЛУГИ (241+242)	240		78500
34.	Приходи од продажбата на производи и стоки	241		
35.	Приходи од услуги	242		78500
36.	Приходи од камати и позитивни курсни разлики	243	72	
37.	Приходи од чланарини, подароци, Донации и приходи од други извори	244	13307047	11384417
38.	Приходи од кирии и закупнини	245		
39.	Сопствени приходи	246	375135	531630
40.	Други приходи	247	172	3413
41.	Пренесен дел од вишокот на приходите од предходна година	248	208349	1092843
42.	Вонредни приходи	249		547222
	ВКУПНО ПРИХОДИ (240+ 243+ 244+ 245+246 +247+248 +249)	250	13890775	13638025
43.	Непокриени расходи (235 минус 250)	251		
	ВКУПНО (250 + 251) = 239	252	13890775	13638025

Сметководител: Име и презиме Ана Икономова, Уверение бр.0104603 од 01.11.2016 год (ИСОС)

ЕМБГ

2412964455094

Сметководител: Име на фирма _____

ЕМБС

Во Скопје

На ден 22.02.2023

Лице одговорно за составување на билансот

(Signature)



М.П. Ракководител

Период												Контролор													
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 работа											Идентификационен број														
											4030995179890														
											Резервни кодекси														

на петска амбасада во светот
Меѓаши
 Република Македонија
 Бр. 0306/115
22.02. 2023 год.
 СКОПЈЕ

НАЗИВ НА НЕПРОФИТНАТА ОРГАНИЗАЦИЈА **Здружение ПДАС Меѓаши Р.Македонија, Скопје**

БИЛАНС НА СОСТОЈБАТА

СЕДИШТЕ ул.Коста Новакоски бр.22А Скопје тел.02/2465-316

на ден

31.12..2022 ГОДИНА

(во денари)

Ред Бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	И з н о с			
			Претходна година	Бруто	Тековна година	Исправка на вредноста
1	2	3	4	5	6	7
1.	А К Т И В А А. ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА (002+003+008+009)	001	393608	3895688	3567138	328550
1.	I. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	002	38868	108654	77612	31042
	МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА (004 до 007)	003	354740			
2.	Земјишта и шуми	004				
3.	Градежни објекти	005				
4.	О п р е м а	006	354740	3787034	3489526	297508
5.	Други материјални средства	007				
	II. МАТЕРИЈАЛНИ И НЕМАТЕРИЈАЛНИ ВЛОЖУВАЊА ВО ПОДГОТОВКА	008				
6.	III. ДОЛГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ВЛОЖУВАЊА	009				

Ред Бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	И з н о с			
			Претходна година	Тековна година		
				Бруто	Исправка на вредноста	Нето (5-6)
1	2	3	4	5	6	7
Б. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА, КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА И АКТИВНИ ПРЕСМЕТКОВНИ СМЕТКИ (011+018+019+020+021+022+023+024)	010		1328543	738394		738394
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (012 до 017)	011		1092843	290519		290519
7. Жиро-сметка	012		1081655	289794		289794
8. Благајна	013		11188	725		725
9. Девизна сметка	014					
10. Издвоени парични средства и акредитиви	015					
11. Нерезидентна девизна сметка	016					
12. Други парични средства	017					
13. II. ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	018					
14. III. КУПУВАЧИ	019		109394	34.854		34854
15. IV. ПОБАРУВАЊА ЗА ДАДЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИИ	020					
16. V. КРАТКОРОЧНО - ФИНАНСИСКИ ПОБАРУВАЊА	021					
17. VI. ДРУГИ КРАТКОРОЧНИ ПОБАРУВАЊА	022					
18. VII. ПОБАРУВАЊА ЗА ПОВЕКЕ ПЛАТЕНИ ДАНОЦИ И ПРИДОНЕСИ	023					
VIII. АКТИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА (025+026+027)	024		126306	413021		413021
19. Однапред платени разграничени трошоци	025					
20. Пренесен вишок на приходи од претходната година	026					
21. Други активни временски разграничувања	027		126306	413021		413021
V. МАТЕРИЈАЛИ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ, СИТЕН ИНВЕНТАР, ПРОИЗВОДСТВО, ПРОИЗВОДИ И СТОКИ (029 до 034)	028		65386	80693		80693

Ред Бр.	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	И з н о с			
			Претходна година	Тековна година	Исправка на вредноста	Нето (5-6)
1	2	3	4	5	6	7
22.	Материјали на залиха	029		14872		14872
23.	Резервни Делови	030				
24.	Ситен инвентар	031	0			
25.	Производство	032				
26.	Производи	033				
27.	С т о к и	034	65386	65821		65821
	Г. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ (036+037)	035				
28.	Непокриени расходи - загуба од Поранешни години	036				
29.	Непокриени расходи - загуба од тековната година	037				
	Д. СРЕДСТВА НА РЕЗЕРВИ (039 + 040)	038				
30.	Парични средства на резервите	039				
31.	Пласмани и побарувања од резервниот фонд	040				
	Г. СРЕДСТВА ЗА ДРУГИ НАМЕНИ	041				
32.	ВКУПНА АКТИВА (001+010+028+035+038+041)	042	1787537	4714775	3567138	1147637
33.	ВОНБИЛАНСНА АКТИВА	043				

Ред број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
			Претходна година (почетна состојба)	Износ на денот на билансирање (тековна година)
1	2	3	4	
	ПАСИВА:			
	I. ИЗВОРИ НА ДЕЛОВНИТЕ СРЕДСТВА	044	458994	409243
34.	а) Деловен фонд	045	458994	409243
35.	II. РЕВАЛОРИЗАЦИОНА РЕЗЕРВА	046		
	III. ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ (048 до 050)	047		
36.	Долгорочни кредити од банки во земјата	048		
37.	Долгорочни кредити од странство	049		
38.	Други долгорочни обврски	050		
	IV. КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ И ПАСИВНИ ПРЕСМЕТКОВНИ СМЕТКИ (052 до 061)	051	126306	413022
39.	Хартии од вредност	052		
40.	Добавувачи	053	118498	11812
41.	Обврски према државата и други институции за даноци и придонеси и други обврски	054		
42.	Краткорочни - финансиски обврски	055		
43.	Други краткорочни обврски	056	7808	401210
44.	Краткорочни обврски спрема меѓународни организации	057		
45.	Обврски за примени донации во пари од меѓународни организации	058		
46.	Обврски за примени донации во натура од меѓународни организации	059		
47.	Други обврски спрема меѓународни организации	060		
48.	Обврски за плати	061		
	V. ПАСИВНИ ВРЕМЕНСКИ РАЗГРАНИЧУВАЊА (063 до 065)	062	1202237	325372
49.	Пасивни временски разграи-чувања пресметани и однапред наплатени приходи	063		

Ред број	ПОЗИЦИЈА	Ознака на АОП	И з н о с	
			Претходна година (почетна состојба)	Износ на денот на билансирање (тековна година)
1	2	3	4	5
50.	Дел од вишокот на приходите пренесен во наредната година	064	1092843	290518
51	Други пасивни временски разграничувања	065	109394	34854
52.	VI. РЕЗЕРВЕН ФОНД	066		
53.	VII. НЕРАСПРЕДЕЛЕН ДЕЛ ОД ВИШОКОТ НА ПРИХОДИТЕ - ДОБИВКАТА	067		
54.	VIII. ИЗВОРИ НА СРЕДСТВАТА ЗА ДРУГИ НАМЕНИ	068		
	ВКУПНА ПАСИВА (044+046+047+051+062+066+067+068)	069	1787537	1147637
55.	ВОНБИЛАНСНА ПАСИВА	070		

Сметководител: Име и презиме Ана Икономова , Уверение бр.0104603 од 01.11.2016 год (ИСОС)

ЕМБГ 2412964455094

Сметководител: Име на фирма _____

ЕМБС

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Во Скопје На ден 22.02.2023	Лице одговорно за составување на билансот	Раководител
--------------------------------	--	-------------



Контролор

Период

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
работа

Идентификационен број
(ЕМБС)

Резервни кодекси

Назив на непрофитната организација, **Здружение ПДАС Меѓаши Р.Македонија, Скопје**

Седиште, ул.Коста Новакоски бр.22А Скопје тел.02/2465-316

БЕЛЕШКА ЗА

РАСПОРЕДУВАЊЕ НА РЕЗУЛТАТОТ

за периодот од 01.01.2022 до 31.12.2022 година

(во денари)

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП	И з н о с	
			Претходна година	Тековна година
1	2	3	4	5
1.	А. ОСТВАРЕН НЕТО ВИШОК--ДОБИВКА	351	1092843	290518
2.	а) Дел од вишокот-добивка за покривање на загуба од претходни години	352		
3.	Б. ОСТАТОК ОД НЕТО ДОБИВКАТА ЗА РАСПОРЕДУВАЊЕ (351 минус 352)	353	1092843	290518
4.	а) Дел за резервниот фонд	354		
5.	б) Дел за деловниот фонд	355		
6.	в) Дел за плати	356		
7.	г) Дел за други намени	357		
8.	д) Дел за пренос во наредната година	358	1092843	290518
9.	ѓ) Нераспределен дел од вишокот на приходите-добивката	359		
10.	А. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ - ЗАГУБА ВО ТЕКОВНАТА ГОДИНА	360		
11.	Б. НЕПОКРИЕНИ РАСХОДИ - ЗАГУБА ОД ПОРАНЕШНИ ГОДИНИ	361		
12.	В. ВКУПНА ЗАГУБА ЗА ПОКРИВАЊЕ (360+361) = (363+364+365+366)	362		
13.	а) Покривање на загубата со дотации	363		
14.	б) Покривање на загубата со отпис на побарувањата на доверителите	364		
15.	в) Покривање на загубата со намалување на резервите	365		
16.	г) Непокриени расходи - загуба	366		

Сметководител: Име и презиме Ана Икономова Уверение бр.0104603 од 01.11.2016 год (ИСОС)

ЕМБГ

2412964455099

Сметководител: Име на фирма

ЕМБС

Во Скопје
На ден

22.02.2023

Лице одговорно за составување на
билансот



Раководител

Бр. 0306/114
22.02. 2023 год.
СКОПЈЕ

Вид работа	Идентификационен број (ЕМБС)	Резервни кодекси
---------------	---------------------------------	------------------

Единствен даночен број 4030995179890

СТРУКТУРА НА ПРИХОДИ ПО ДЕЈНОСТИ (СПД-РЕКАПИТУЛАР)
во периодот од 01.01.2022 до 31.12.2022 година

НКД (Национална класификација на дејности)			Остварени приходи (во денари) ³
Ред. бр.	Класа ¹	Назив ²	
1.	88.99	Останати дејности на социјалната заштита без сместување, неспомнати на друго место	13027895
2.	46.90	Неспецијализирана трговија на големо	432.890
3.	70.22	Дејности на советување во врска со работењето и останато управување	177.240
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			

НКД (Национална класификација на дејности)			Остварени приходи (во денари) ³
Ред. бр.	Класа ¹	Назив ²	
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			

1) Во колоната за „Класа“ се внесува нумеричка ознака за класа согласно НКД за дејноста од која субјектот остварува приход.

2) Во колоната „Назив“ се внесува описно називот на дејноста според НКД од која субјектот остварува приход.

3) Во колоната „Остварени приходи“ се внесува износот на остварени приходи по дејности.

РЕГИСТРИРАНА ПРЕТЕЖНА ДЕЈНОСТ (Со назначување на шифра и назив на класа на дејноста утврдена со НКД)

8 8 9 9

ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ ПРЕТЕЖНО ОД Останати дејности на социјална заштита без сместување, неспоменати на друго место ДЕЈНОСТ-

8 8 9 9

(Со назначување на шифра и назив на класа на дејноста утврдена со НКД)

Лице одговорно за составување на образецот:

Име и презиме Ана Икономова, Уверение бр.0104603 од 01.11.2016 год (ИСОС)

Потпис _____

Во Скопје

На ден 22.02.2023



Име и презиме на законскиот застапник

Драги Змијанац

Потпис _____

* За трговските друштва не е задолжителна употреба на официјалниот печат согласно Законот за трговските друштва.

Образец „ДЕ“

--	--	--	--

--	--

Контролор

Период

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Вид
работа

Идентификационен број
(ЕМБС)

Резервни кодекси

Назив на непрофитната организација **ОРГАНИЗАЦИЈА Здружение ПДАС Меѓаши Р.Македонија, Скопје**

Адреса, седиште и телефон **СЕДИШТЕ ул.Коста Новаковиќ бр.22А Скопје тел.02/2465-316**

Адреса за е-пошта **info@childrensembassy.org.mk**

Единствен даночен број **4030995179890**

ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ

за државна евиденција за непрофитните организации

(во денари)

Ред. бр.	Група на сметки, сметка д=дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
		А. НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА			
		Набавна вредност на основачки издатоци	601		
	009д	Ревалоризација на основачки издатоци	602		
	028д	Исправка на вредноста на основачки издатоци	603		
		Сегашна вредност на основачки издатоци (< или = АОП 002 од БС)	604		
		Набавна вредност на издатоци за истражувања и развој	605		
		Плата и надоместоци на плата на вработените кои директно работат на истражувања и развој	606		
		Т	607		
		р			
		Амортизација на недвижности, постројки и опрема користени при истражувања и развој	608		
Ред. бр.	Група на сметки, сметка д=дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година

1 Трошоци за сировини и материјал, трошоци за енергија, трошоци за ситен инвентар, трошоци за амбалажа, трошоци за резервни делови и материјали за одржување на објектите и опремата, интелектуални услуги и други услуги кои се услов за истражувањето и развојот за сопствени цели.

Амортизација на патенти и
лиценци користени при
истражувања и развој

609

009д	Ревалоризација на издатоци за истражување и развој	610		
028д	Исправка на вредноста на издатоци за истражување и развој	611		
	Сегашна вредност на издатоци за истражувања и развој (< или = АОП 002 од БС)	612		
002д	Набавна вредност на патенти, лиценци, концесии, заштитни знаци и останати слични добра	613		
009д	Ревалоризација на патенти, лиценци, концесии, заштитни знаци и останати слични добра	614		
028д	Исправка на вредност на патенти, лиценци, концесии, заштитни знаци и останати слични добра	615		
	Сегашна вредност на патенти, лиценци, концесии, заштитни знаци и останати слични добра (< или = АОП 002 од БС)	616		
002д	Набавна вредност на софтвер со лиценца	617	78866	90696
009д	Ревалоризација на софтвер со лиценца	618	11830	17959
028д	Исправка на вредност на софтвер со лиценца	619	51828	77614
	Сегашна вредност на софтвер со лиценца (< или = АОП 002 од БС)	620	38868	31041
002д	Набавна вредност на компјутерски софтвер развиен за сопствена употреба	621		
009д	Ревалоризација на компјутерски софтвер развиен за сопствена употреба	622		
028д	Исправка на вредност на компјутерски софтвер развиен за сопствена употреба	623		
	Сегашна вредност на компјутерски софтвер развиен за сопствена употреба (< или = АОП 002 од БС)	624		
Ред. бр.	Група на сметки, сметка д=дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ
				Претходна година
				Тековна година
	002д	Набавна вредност на набавени бази на податоци	625	
	009д	Ревалоризација на набавени бази на податоци	626	

028д	Исправка на вредност на набавени бази на податоци	627		
	Сегашна вредност на набавени бази на податоци (< или = АОП 002 од БС)	628		
002д	Набавна вредност на бази на податоци развиени за сопствена употреба	629		
009д	Ревалоризација на бази на податоци развиени за сопствена употреба	630		
028д	Исправка на вредност на бази на податоци развиени за сопствена употреба	631		
	Сегашна вредност на бази на податоци развиени за сопствена употреба (< или = АОП 002 од БС)	632		
	Набавна вредност на останат нематеријален имот	633		
009д	Ревалоризација на останат нематеријален имот	634		
028д	Исправка на вредност на останат нематеријален имот	635		
	Сегашна вредност на останат нематеријален имот (< или = АОП 002 од БС)	636		
010д	Земјишта	637		
019д	Ревалоризација на земјишта	638		
	Сегашна вредност на земјишта (< или = АОП 004 од БС)	639		
Б.МАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА				
010д	Шуми	640		
019д	Ревалоризација на шуми	641		
	Сегашна вредност на шуми (< или = АОП 004 од БС)	642		
	Набавна вредност на превозни средства	643	1314005	1511106
019д	Ревалоризација на превозни средства	644	197101	299199
029д	Исправка на вредност на превозни средства	645	1511106	1810305
Ред. бр.	Група на сметки, сметка д=дел	Ознака на АОП	Износ	
	Позиција		Претходна година	Тековна година
	Сегашна вредност на превозни средства (< или = АОП 007 од БС)	646		
	Набавна вредност на информациска и	647	83068	95528
	013д и 014д			

		Ревалоризација на информациска и телекомуникациска опрема	648	12460	18915
	019д	Исправка на вредност на информациска и телекомуникациска опрема	649	68824	87879
	029д	Сегашна вредност на информациска и телекомуникациска опрема (< или = АОП 006 од БС)	650	26705	26564
	014д	Набавна вредност на к	651	959347	1134683
	019д	Ревалоризација на компјутерска опрема	652	141211	217910
	029д	Исправка на вредност на компјутерска опрема	653	834122	1126690
		Сегашна вредност на компјутерска опрема (< или = АОП 006 од БС)	654	266436	225903
	017д	Набавна вредност на повеќегодишни насади	655		
	019д	Ревалоризација на повеќегодишни насади	656		
	029д	Исправка на вредност на повеќегодишни насади	657		
		Сегашна вредност на повеќегодишни насади (< или = АОП 007 од БС)	658		
	017д	Набавна вредност на основно стадо	659		
	019д	Ревалоризација на основно стадо	660		
	029д	Исправка на вредност на основно стадо	661		
		Сегашна вредност на основно стадо (< или = АОП 007 од БС)	662		
		Книги, уметнички дела, споменици на култура	663		
Ред. бр.	Група на сметки, сметка д=дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ	
				Претходна година	Тековна година
		Драгоцени метали и камења	664		
		Антиквитети и други уметнички дела	665		
		Други скапоцености	666		
		В. РАСХОДИ			
		І. Материјални расходи			
	407д	Набавна вредност на продадени материјали и делови (< или = на АОП 208 од БПР)	667		

			668	54575	19367
407д	Набавна вредност на продадените трговски стоки (< или = на АОП 208 од БПР)				
408д	Наемнини на земјиште (< или = на АОП 209 од БПР)	669			
	II. Други расходи				
414д	Отпремнини за пензија (< или = на АОП 216 од БПР)	670			
414д	Подароци за деца (< или = на АОП 216 од БПР)	671			
414д	Помош за семејствата на вработените (< или = на АОП 216 од БПР)	672			
414д	Помош за вработените (< или = на АОП 216 од БПР)	673			
414д	Јубилејни награди (< или = на АОП 216 од БПР)	674			
417д	Издатоци за авторски хонорари (< или = на АОП 219 од БПР)	675	2357004	1690451	
417д	Издатоци за повремени и привремени работи (< или = на АОП 219 од БПР)	676	419336	499978	
	I				
450д	Помошти, донации и други давања на субјектите во добра и услуги (< или = на АОП 227 од БПР)	677	364055	34692	
451д	Надомести и помошти на физичките лица во добра и услуги (< или = на АОП 228 од БПР)	678		91731	
455д	Други помошти и давања во добра и услуги (< или = на АОП 229 од БПР)	679			
	IV. Плати и надомест на плати				
460д	Плати или = на АОП 231 од БПР)	680			
Ред. бр.	Група на сметки, сметка д=дел	Позиција	Ознака на АОП	Износ Претходна година	Тековна година
460д	Придонеси на плати (< или = на АОП 231 од БПР)		681	1545696	1718628
460д	Даноци на плати (< или = на АОП 231 од БПР)		682	326568	368112
461д	Надомести на плати (< или = на АОП 232 од БПР)		683		
461д	Даноци на надомести (< или = на АОП 232 од БПР)		684		
461д	Придонеси на надомести (< или = на АОП 232 од БПР)		685		
	Г. ПРИХОДИ				
	Приходи од камати		686		

	(< или = на АОП 243 од БПР)			
	Приходи од позитивни курсни разлики	687	72	-
	(< или = на АОП 243 од БПР)			
730д	Приходи од членарини	688		
	(< или = на АОП 244 од БПР)			
730д	Приходи од придонеси	689		
	(< или = на АОП 244 од БПР)			
730д	Приходи од подароци	690		
	(< или = на АОП 244 од БПР)			
730д	Приходи од донации	691	13307047	11384417
	(< или = на АОП 244 од БПР)			
	Приходи од други извори	692		
	(< или = на АОП 244 од БПР)			
750д	Приходи од изработка на основни средства во сопствена режија	693		
	(< или = на АОП 246 од БПР)			
750д	Приходи од изработка на делови и ситен инвентар во сопствена режија	694		
	(< или = на АОП 246 од БПР)			
Д. ПОСЕБНИ ПОДАТОЦИ				
9	Просечен број на вработени врз основа на состојбата на крајот на месецот		7	7

Во Скопје, 22.02.2023
составување на образецот

Н
а
н

Лице одговорно за
непрофитната

[Signature]



Одговорно

[Signature]

Датум и печат на прием во ЦРМ _____

Контролата ја извршиле: