

Vrsta posla 708

Obrazac
PR-RAS-NPF

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017.

Naziv obveznika: JU LUČKA UPRAVA OSIJEK

Poštanski broj: 31000

Mjesto: Osijek

Adresa sjedišta: ŠETALIŠTE KARDINALA F. ŠEPERA 6

Račun (IBAN): HR1823600001102364694

RNO broj: 0012220

Šifra djelatnosti: 5222

Uslužne djelatnosti u vezi s vođenim prijevozom

Matični broj: 01541838

Šifra grada/općine: 312

Grad/općina: OSIJEK

OIB: 78159614650

Oznaka razdoblja: 2017-12

Šifra županije: 14

Verzija Excel datoteke: 5.0.7.

Iznosi u kunama bez tipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	2.696.843	3.660.382	135,7
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	819.052	0	0,0
3111	Prihodi od prodaje roba	003			-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	819.052	0	0,0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	0	0	-
3211	Članarine	006	0	0	-
3212	Članski doprinosi	007			-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	0	584.413	-
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009			-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010		584.413	-
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	16.713	14.843	88,8
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	1.938	68	3,5
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013			-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014			-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	502	64	12,7
3414	Prihodi od zateznih kamata	016	334	4	1,2
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	1.102		0,0
3416	Prihodi od dividendi	018			-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019			-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020			-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	14.775	14.775	100,0
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	14.775	14.775	100,0
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023			-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	1.861.078	3.061.126	164,5
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	1.856.531	3.061.126	164,9
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	1.856.531	3.061.126	164,9
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	0	0	-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028	4.547	0	0,0
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029	0	0	-
354	Prihodi od građana i kućanstava	030	0	0	-
355	Ostali prihodi od donacija	031			-
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	0	0	-
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	0	0	-
3611	Prihodi od naknade šteta	034			-
3612	Prihodi od refundacija	035	0	0	-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	0	0	-
3631	Otpis obveza	038			-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040		0	-
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)	041	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	042			-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	043			-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	2.609.743	3.676.218	140,9
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	891.869	809.321	90,7
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	740.359	669.950	90,5
4111	Plaće za redovan rad	047	740.359	669.950	90,5
4112	Plaće u naravi	048			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	049			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050			-
412	Ostali rashodi za radnike	051	23.043	23.727	103,0
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	128.467	115.644	90,0

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053	115.770	104.215	90,0
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	12.697	11.429	90,0
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055			-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056			-
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	758.879	1.443.341	190,2
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	53.231	29.051	54,6
4211	Službena putovanja	059	33.724	19.770	58,6
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	11.344	9.281	81,8
4213	Stručno usavršavanje radnika	061	8.163		0,0
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066)	062	223.969	181.318	81,0
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	063	218.411	181.318	83,0
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064	0	0	-
4223	Naknade ostalih troškova	065	5.558		0,0
4224	Ostale naknade	066			-
423	Naknade volonterima (AOP 068 do 071)	067	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068			-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	069			-
4233	Naknade ostalih troškova	070			-
4234	Ostale naknade	071			-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)	072	0	0	-
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	0	0	-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074		0	-
4243	Naknade ostalih troškova	075			-
4244	Ostale naknade	076			-
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	294.139	1.064.313	361,8
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	23.205	23.979	103,3
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	169.760	876.345	516,2
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	0	0	-
4254	Komunalne usluge	081	3.101	3.018	97,3
4255	Zakupnine i najamnine	082	22.953	0	0,0
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083	0		-
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	36.704	113.778	310,0
4258	Računalne usluge	085	19.235	17.184	89,3
4259	Ostale usluge	086	19.181	30.009	156,5
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	64.383	52.702	81,9
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	24.340	17.809	73,2
4262	Materijal i sirovine	089	0	0	-
4263	Energija	090	16.047	13.118	81,7
4264	Sitan inventar i auto gume	091	23.996	21.775	90,7
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	123.157	115.957	94,2
4291	Premije osiguranja	093	3.268	6.817	208,6
4292	Reprezentacija	094	8.316	11.199	134,7
4293	Članarine	095	111.573	97.941	87,8
4294	Kotizacije	096	0		-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097			-
43	Rashodi amortizacije	098	930.145	1.398.012	150,3
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	6.759	6.452	95,5
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	100			-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 102 do 104)	101	0	0	-
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	102			-
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	103			-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	104			-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 106 do 109)	105	6.759	6.452	95,5
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	2.819	3.574	126,8
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107	2.336	1.607	68,8
4433	Zatezne kamate	108	0	21	-
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109	1.604	1.250	77,9
45	Donacije (AOP 111+114)	110	0	0	-
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	0	0	-
4511	Tekuće donacije	112	0	0	-
4512	Stipendije	113		0	-
452	Kapitalne donacije	114			-
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	22.091	19.092	86,4
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)	116	0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	117			-
4612	Penali, ležarine i drugo	118			-
4613	Naknade šteta radnicima	119			-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	120			-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 122 do 125)	121	22.091	19.092	86,4
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122		0	-
4622	Otpisana potraživanja	123	20.614	17.057	82,7
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124	1.477	2.035	137,8
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125			-
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	0	0	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	127			-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	128			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	129			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	130			-
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 130-129)	131	0	0	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 129-130)	132	0	0	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133	2.609.743	3.676.218	140,9
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	87.100	0	0,0
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	0	15.836	-
5221	Višak prihoda – preneseni	136	908.380	995.480	109,6
5222	Manjak prihoda – preneseni	137			-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	995.480	979.644	98,4
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	0	-
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	141	834.828	856.615	102,6
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	142	3.187.946	3.504.424	109,9
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	143	3.166.159	3.556.230	112,3
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 141+142-143)	144	856.615	804.809	94,0
	Prihod ostvaren iz sredstava Europske unije	145	4.547	76.694	1.686,7
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	146	6	4	66,7
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	147	6	4	66,7
	Broj volontera	148			-
	Broj sati volontiranja	149			-
VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU		AOP	Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)
			u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	
051	Građevinski objekti u pripremi	150	1.334.730	1.234.942	92,5
052	Postrojenja i oprema u pripremi	151			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	152			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	153			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	154			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	155			-
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	156			-
	Kontrolni zbroj (AOP 145 do 156)	157	1.339.289	1.311.644	97,9

Potpis zakonskog zastupnika



Zakonski zastupnik: **Nada Klepo**

Datum: **20.02.18**

Osoba za kontakt: **Eduard Werkmann**

Telefon: **031205266**

Telefax: **031400249**

Adresa e-pošte: **edo@werkmann.hr**

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2017.

Naziv obveznika: JU LUČKA UPRAVA OSIJEK

Poštanski broj: 31000

Mjesto: Osijek

Adresa sjedišta: ŠETALIŠTE KARDINALA F. ŠEPERA 6

Račun (IBAN): HR1823600001102364694

RNO broj: 0012220

Šifra djelatnosti: 5222

Uslužne djelatnosti u vezi s vođenim prijevozom

Matični broj: 01541838

Šifra grada/općine: 312

Grad/općina: OSIJEK

OIB: 78159614650

Oznaka razdoblja: 2017-12

Šifra županije: 14

Iznosi u kunama bez lipa

Verzija Excel datoteke: 5.0.7.

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
	IMOVINA (AOP 002+074)	001	44.105.226	43.938.009	99,6
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	42.688.740	42.429.903	99,4
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	8.623.148	8.899.711	103,2
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	6.476.057	6.553.477	101,2
0111	Zemljište	005	6.476.057	6.553.477	101,2
0112	Rudna bogatstva	006			-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007			-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	16.611.782	17.585.782	105,9
0121	Patenti	009			-
0122	Koncesije	010			-
0123	Licence	011			-
0124	Ostala prava	012	7.587.168	7.587.168	100,0
0125	Goodwill	013			-
0126	Osnivački izdaci	014			-
0127	Izdaci za razvoj	015	8.399.138	9.373.138	111,6
0128	Ostala nematerijalna imovina	016	625.476	625.476	100,0
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	14.464.691	15.239.548	105,4
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	3.433.244	5.684.720	165,6
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	3.958.764	6.543.089	165,3
0211	Stambeni objekti	020			-
0212	Poslovni objekti	021			-
0213	Ostali građevinski objekti	022	3.958.764	6.543.089	165,3
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	2.344.294	2.341.396	99,9
0221	Uredska oprema i namještaj	024	258.355	258.355	100,0
0222	Komunikacijska oprema	025	88.146	85.248	96,7
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026			-
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027			-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028			-
0226	Sportska i glazbena oprema	029			-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	1.997.793	1.997.793	100,0
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	176.887	176.887	100,0
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	51.910	51.910	100,0
0232	Ostala prijevozna sredstva	033	124.977	124.977	100,0
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	0	0	-
0241	Knjige u knjižnicama	035			-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036			-
0243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	037			-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038	0		-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	040			-
0252	Osnovno stado	041			-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	0	0	-
0261	Ulaganja u računalne programe	043			-
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044			-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045			-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	3.046.701	3.376.652	110,8
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	047	0	0	-
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	048	0	0	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	049			-

12	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050			-
4	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051	12.350	0	0,0
041	Zalihe sitnog inventara	052	12.350		0,0
042	Sitni inventar u uporabi	053	13.476		0,0
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	13.476		0,0
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	30.619.998	27.845.472	90,9
051	Građevinski objekti u pripremi	056	30.619.998	27.845.472	90,9
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0	0	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060			-
0542	Osnovno stado u pripremi	061			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063			-
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)	064	0	0	-
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	0	0	-
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066			-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067			-
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068			-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069			-
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0	0	-
0621	Proizvodnja u tijeku	071			-
0622	Gotovi proizvodi	072			-
063	Roba za daljnju prodaju	073			-
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	1.416.486	1.508.106	106,5
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	856.615	804.808	94,0
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	855.166	800.850	93,6
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	855.166	800.850	93,6
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			-
1113	Prijelazni račun	079			-
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081	1.449	3.958	273,2
114	Vrijednosnice u blagajni	082			-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	3.531	62.500	1.770,0
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0	0	-
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085			-
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086			-
122	Jamčevni polozi	087			-
123	Potraživanja od radnika	088	0	0	-
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	0	0	-
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090			-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091			-
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092			-
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093			-
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094	0		-
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	3.531	62.500	1.770,0
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096			-
1292	Potraživanja za naknade štete	097			-
1293	Potraživanja za predujmove	098	3.531	62.500	1.770,0
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	0		-
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0	0	-
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101			-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102			-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103			-
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	104			-
14	Vrijednosni papiri (AOP 106+109+112+115+118+121-124)	105	0	0	-
141	Čekovi (AOP 107+108)	106	0	0	-
1411	Čekovi-tuzemni	107			-
1412	Čekovi-inozemni	108			-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110			-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111			-
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0	0	-
1431	Mjenice – tuzemne	113			-
1432	Mjenice – inozemne	114			-
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0	0	-
1441	Obveznice – tuzemne	116			-
1442	Obveznice – inozemne	117			-
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0	0	-
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119			-

152	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120			-
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0	0	-
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122			-
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123			-
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124			-
15	Dionice i udjeli u glavnici (AOP 126+129-132)	125	415.200	415.200	100,0
151	Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128)	126	0	0	-
1511	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija	127			-
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128			-
152	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131)	129	415.200	415.200	100,0
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130	415.200	415.200	100,0
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131			-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132			-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	138.390	218.097	157,6
161	Potraživanja od kupaca	134	138.390	218.097	157,6
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135			-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136			-
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	0	0	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138			-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139			-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140			-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141			-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	2.750	7.501	272,8
191	Rashodi budućih razdoblja	143	2.750	7.501	272,8
192	Nedospjela naplata prihoda	144			-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	44.105.226	43.938.009	99,6
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	23.034.542	22.899.501	99,4
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	91.285	74.062	81,1
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	70.574	50.292	71,3
2411	Obveze za plaće – neto	149	42.241	29.616	70,1
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150			-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			-
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152	5.932	4.713	79,5
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	12.044	8.582	71,3
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	10.357	7.381	71,3
2417	Ostale obveze za radnike	155			-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	20.711	23.770	114,8
2421	Naknade troškova radnicima	157			-
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158	15.118	15.023	99,4
2423	Naknade volonterima	159			-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160			-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	5.593	8.747	156,4
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162			-
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163			-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	0	0	-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165			-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166			-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167			-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168			-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169			-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	0	0	-
2491	Obveze za poreze	171			-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172			-
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173			-
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174	0	0	-
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	175	0	0	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	176			-
2512	Obveze za čekove – inozemne	177			-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178	0	0	-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179			-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180			-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181			-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182	0	0	-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	0	0	-
2611	Obveze za kredite u zemlji	184			-
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185			-
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186	0	0	-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187			-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188			-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189			-

9	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	22.943.257	22.825.439	99,5
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191			-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	22.943.257	22.825.439	99,5
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193			-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	22.943.257	22.825.439	99,5
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	21.070.684	21.038.508	99,8
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	20.075.204	20.058.864	99,9
511	Vlastiti izvori	197	20.075.204	20.058.864	99,9
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
5221	Višak prihoda	199	995.480	979.644	98,4
5222	Manjak prihoda	200			-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	31.676.690	31.676.690	100,0
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	31.676.690	31.676.690	100,0

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: **Nada Klepo**

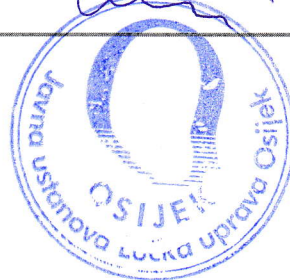
Datum: **43151**

Osoba za kontakt: **Eduard Werkmann**

Telefon: **031205266**

Telefax: **031400249**

Adresa e-pošte: **edo@werkmann.hr**



FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

za razdoblje od 01.01.2017 do 31.12.2017

Naziv obveznika: **JU LUČKA UPRAVA OSIJEK**

Poštanski broj: **31000** Mjesto: **Osijek**

RNO broj: 0012220

Adresa sjedišta: **ŠETALIŠTE KARDINALA F. ŠEPERA 6**

Matični broj: 01541838

Račun (IBAN): **HR1823600001102364694**

OIB: 78159614650

Šifra djelatnosti: **5222** | Uslužne djelatnosti u vezi s vodenim prijevozom

Oznaka razdoblja: 2017-12

Šifra grada/općine: **312** | Grad/općina: OSIJEK

Šifra županije: | 14

Broj pogrešaka: **Nema**

Obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva (DA/NE): ☒ DA

Neki finansijski pokazatelji iz obrasca:

Kontrolni broj: 1.929.235.505.00

BIL-NPF	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
IMOVINA (AOP 002+074)	001	44.105.226	43.938.009
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	44.105.226	43.938.009
PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	2.696.843	3.660.382
UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133	2.609.743	3.676.218
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	995.480	979.644
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	0
G-PR-IZ-NPF	AOP	Ostvareno u prethodnoj poslovnoj godini	Ostvareno u tekućoj poslovnoj godini
PRIMICI UKUPNO (AOP 001 do 004 + 011 do 014)	015	0	0
IZDACI UKUPNO (AOP 016 + 019 do 027)	028	0	0
VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA TEKUĆE POSLOVNE GODINE (AOP 015-028)	029	0	0

Zakonski zastupnik: | Nada Klepo

Datum: 20.02.2018

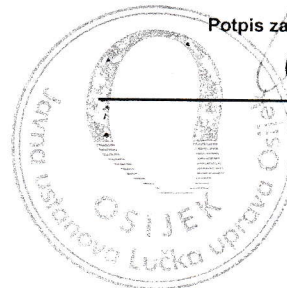
Osoba za kontakt: Eduard Werkmann

Telefon: | 031205266

Telefax: | 031400249

Adresa e-pošte: edo@werkmann.hr

Potpis zakonskog zastupnika



Verzija Excel datoteke: 5.0.7.

Evidencijski broj

(popunjena FINA)

JU LUČKA UPRAVA OSIJEK
Osijek, ŠETALIŠTE KARDINALA F. ŠEPERA 6

Bilješke uz financijske izvještaje neprofitne organizacije
za razdoblje 01.01.2017. do 31.12.2017. godine

I. INFORMACIJE O NEPROFITNOJ ORGANIZACIJI

JU LUČKA UPRAVA OSIJEK, Osijek (u nastavku: Neprofitna organizacija), OIB 78159614650, RNO broj 0012220 osnovana je u skladu sa Zakonom o ustanovama te je upisana u Registar neprofitnih organizacija pod brojem RNO 001220.

Adresa: Osijek, ŠETALIŠTE KARDINALA F. ŠEPERA 6

Zakonski zastupnik: Nada Klepo

Osnovna djelatnost Neprofitne organizacije je: Uslužne djelatnosti u vezi s vodenim prijevozom

II. OSNOVE SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji Neprofitne organizacije sastavljeni sukladno:

- Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih (NN 121/14)
- Pravilniku o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (NN 1/15)
- Pravilniku o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija (NN 31/15)
- Pravilniku o sustavu financijskog upravljanja i kontrola, izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/15)

Iznosi u financijskim izvještajima iskazani su temeljem vjerodostojne poslovne dokumentacije.

III. SAŽETAK ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Okvir za knjiženje poslovnih događaja

Okvir za knjiženje poslovnih događaja jest kontni plan definiran Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu.

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina i sitni inventar nabavljeni su kupnjom od dobavljača sredstvima koje je Neprofitna organizacija ostvarila na način utvrđen statutom organizacije. Dugotrajna imovina vodi se po nabavnoj vrijednosti koju sačinjava prodajna cijena dobavljača i zavisni troškovi nabave (trošak transporta, špedicije i sl.).

Amortizacija se obavlja temeljem amortizacijskih stopa utvrđenih Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu.

Iskazivanje imovine i obveza

Imovina, obveze i vlastiti izvori određuju financijski položaj neprofitne organizacije.

Imovinom se smatraju resursi koje neprofitna organizacija kontrolira kao rezultat prošlih događaja i od kojih se očekuju buduće koristi u obavljanju djelatnosti. Imovina se klasificira po svojoj vrsti, trajnosti i funkciji u obavljanju djelatnosti dok se obveze klasificiraju prema namjeni i ročnosti. Imovina i obveze iskazuju se po računovodstvenom načelu nastanka događaja.

Dugotrajna imovina je financijska i nefinancijska imovina čiji je vijek upotrebe duži od jedne godine i koja duže od jedne godine zadržava isti pojavni oblik. Dugotrajna nefinancijska materijalna imovina čiji je pojedinačni trošak nabave (nabavna vrijednost) niži od 3.500 kn otpisuje se jednokratno, stavljanjem u upotrebu, uz obvezu pojedinačnog ili skupnog praćenja u korisnom vijeku upotrebe. Vrijednost pojedinog predmeta dugotrajne nefinancijske imovine se amortizira, odnosno ispravlja linearnom metodom u korisnom vijeku upotrebe počevši od prvog dana mjeseca iza mjeseca u kojem je imovina stavljena u upotrebu. Iznimno, vrijednosti zemljišta, obnovljivih prirodnih bogatstava, knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti te plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti ne amortiziraju se, odnosno ne ispravljaju se. Osnovica za ispravak vrijednosti dugotrajne imovine jest njezin početni ili revalorizirani trošak nabave (nabavna vrijednost), odnosno procijenjena vrijednost.

Kratkotrajna nefinancijska imovina je imovina namijenjena obavljanju djelatnosti ili daljnjoj prodaji u roku kraćem od godinu dana. Trošak nabave (nabavna vrijednost) nefinancijske imovine čini kupovna cijena uvećana za carine, nepovratne poreze, troškove prijevoza i sve druge troškove koji se mogu izravno dodati troškovima nabave i osposobljavanja za početak upotrebe.

Obveze su neizmirena dugovanja proizašla iz prošlih događaja za čiju namiru se očekuje odljev resursa.

Vlastitim izvorima se smatra ostatak vrijednosti imovine nakon odbitka svih obveza. Tuđa imovina se prati u izvanbilančnoj evidenciji. Imovina se početno iskazuje po trošku nabave (nabavnoj vrijednosti), odnosno po procijenjenoj vrijednosti.

Prihodi i rashodi

Prihod je povećanje ekonomskih koristi ili uslužnog potencijala tijekom izvještajnog razdoblja u obliku pritjecanja imovine bez istodobnog povećanja obveza ili smanjenja obveza bez istodobnog odljeva imovine.

Rashod je umanjenje ekonomskih koristi ili uslužnog potencijala u obliku smanjenja imovine ili povećanja obveza bez istodobnog povećanja financijske imovine.

Prihodi i rashodi priznaju se uz primjenu računovodstvenog načela nastanka događaja. Računovodstveno načelo nastanka događaja znači da se:

- recipročni prihodi (prihodi na temelju isporučenih dobara i usluga) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da se mogu izmjeriti neovisno o naplati

- nerekipročni prihodi (prihodi po posebnim propisima, donacije, članarine, pomoći, doprinosi i ostali slični prihodi) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da su raspoloživi (naplaćeni) u izvještajnom razdoblju, a mogu se priznati u izvještajnom razdoblju ako su naplaćeni najkasnije do trenutka predočavanja financijskih izvještaja za isto razdoblje
- donacije povezane s izvršenjem ugovorenih programa (projekata i aktivnosti) priznaju u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja razmjerno troškovima provedbe ugovorenih programa (projekata i aktivnosti)
- donacije povezane s nefinancijskom imovinom koja se amortizira priznaju u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja na sustavnoj osnovi razmjerno troškovima upotrebe nefinancijske imovine u razdoblju korištenja
- rashodi priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju
- rashodi za utrošak kratkotrajne nefinancijske imovine priznaju u trenutku stvarnog utroška, odnosno prodaje
- troškovi nabave dugotrajne imovine kapitaliziraju, a u rashodi priznaju tijekom korisnog vijeka upotrebe

IV. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE PRIHODA I RASHODA

PRIHODI

(PR-RAS-NPF AOP 001)

Prihode Nefitne organizacije sačinjavaju prihodi od prodaje roba i pružanja usluga, prihodi od članarina i članskih doprinosa, prihodi po posebnim propisima, prihodi od imovine, prihodi od donacija, ostali prihodi i prihodi od povezanih nefitnih organizacija.

Ukupni prihodi su u izvještajnom razdoblju iznosili 3.660.382 kn.

Opis	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks 2017/2016
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	819.052 kn	- kn	0,00
Prihodi od članarina i članskih doprinosa	- kn	- kn	
Prihodi po posebnim propisima	- kn	584.413 kn	
Prihodi od imovine	16.713 kn	14.843 kn	88,81
Prihodi od donacija	1.861.078 kn	3.061.126 kn	164,48
Ostali prihodi	- kn	- kn	
Prihodi od povezanih nefitnih organizacija	- kn	- kn	
UKUPNO	2.696.843 kn	3.660.382 kn	

Nefitna organizacija vodila je do 2017. godine prihode od lučkih naknada na računu 311 *Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga*, ali je nakon primitka mišljenja Ministarstva financija u kojem stoji da se prihodi od lučkih naknada moraju evidentirati na računu 331 *Prihodi po posebnim propisima* uskladila evidenciju tih prihoda prema

mišljenju MFIN. Iz tog razloga su u izvještajnom razdoblju prihodi evidentirani kao *Prihodi po posebnim propisima*.

Prihodi od donacija

(PR-RAS-NPF AOP 024)

Prihode od donacija sačinjavaju prihodi od donacija iz proračuna, prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija, prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba, prihodi od građana i kućanstava i ostali prihodi od donacija.

Ukupni prihodi od donacija su u izvještajnom razdoblju iznosili 3.061.126 kn.

Opis	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks 2017/2016
Prihodi od donacija iz proračuna	1.856.531 kn	3.061.126 kn	164,88
Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	4.547 kn	- kn	0,00
Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	- kn	- kn	
Prihodi od građana i kućanstava	- kn	- kn	
Ostali prihodi od donacija	- kn	- kn	
UKUPNO	1.861.078 kn	3.061.126 kn	

RASHODI

(PR-RAS-NPF AOP 044)

Rashode Neprofitne organizacije sačinjavaju rashodi za radnike, materijalni rashodi, rashodi amortizacije, financijski rashodi, donacije, ostali rashodi i rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija.

Ukupni rashodi su u izvještajnom razdoblju iznosili 3.676.218 kn.

Opis	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks 2017/2016
Rashodi za radnike	891.869 kn	809.321 kn	90,74
Materijalni rashodi	758.879 kn	1.443.341 kn	190,19
Rashodi amortizacije	930.145 kn	1.398.012 kn	150,30
Financijski rashodi	6.759 kn	6.452 kn	95,46
Donacije	- kn	- kn	
Ostali rashodi	22.091 kn	19.092 kn	86,42
Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	- kn	- kn	
UKUPNO	2.609.743 kn	3.676.218 kn	

Materijalni rashodi

(PR-RAS-NPF AOP 057)

Materijalne rashode sačinjavaju naknade troškova radnicima, naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično, naknade volonterima, naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa, rashodi za usluge, rashodi za materijal i energiju te ostali nespomenuti materijalni rashodi.

Ukupni materijalni rashodi su u izvještajnom razdoblju iznosili 1.443.341 kn.

Opis	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks 2017/2016
Naknade troškova radnicima	53.231 kn	29.051 kn	54,58
Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i sl.	223.969 kn	181.318 kn	80,96
Naknade volonterima	- kn	- kn	
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	- kn	- kn	
Rashodi za usluge	294.139 kn	1.064.313 kn	361,84
Rashodi za materijal i energiju	64.383 kn	52.702 kn	81,86
Ostali nespomenuti materijalni rashodi	123.157 kn	115.957 kn	94,15
UKUPNO	758.879 kn	1.443.341 kn	

V. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE

IMOVINA

NEFINANCIJSKA IMOVINA

(BIL-NPF AOP 002)

Nefinancijsku imovinu sačinjavaju neproizvedena dugotrajna imovina, proizvedena dugotrajna imovina, plemeniti metali i ostale nepohranjene vrijednosti, sitni inventar, nefinancijska imovina u pripremi i proizvedena kratkotrajna imovina.

Ukupno stanje nefinancijske imovine na dan 31.12.2017. iznosilo je 42.429.903 kn.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Neproizvedena dugotrajna imovina	8.623.148 kn	8.899.711 kn	103,21
Proizvedena dugotrajna imovina	3.433.244 kn	5.684.720 kn	165,58
Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	- kn	- kn	
Sitni inventar	12.350 kn	- kn	0,00
Nefinancijska imovina u pripremi	30.619.998 kn	27.845.472 kn	90,94
Proizvedena kratkotrajna imovina	- kn	- kn	
UKUPNO	42.688.740 kn	42.429.903 kn	

Neproizvedena dugotrajna imovina

(BIL-NPF AOP 003)

Neproizvedena dugotrajna imovina sastoji se materijalne imovine (prirodna bogatstva), nematerijalne i ispravke vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine.

Ukupno stanje neproizvedene dugotrajne imovina 31.12.2017. iznosilo je 8.899.711 kn.

Proizvedena dugotrajna imovina

(BIL-NPF AOP 018)

Proizvedena dugotrajna imovina promatra se po nabavnoj vrijednosti i sastoji se od građevinskih objekata, postrojenja i opreme, prijevoznih sredstava, knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti, višegodišnjih nasada i osnovnog stada, nematerijalne proizvedene imovine i ispravke vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine.

Ukupno stanje proizvedene dugotrajne imovine 31.12.2017. iznosilo je 5.684.720 kn.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Građevinski objekti	3.958.764 kn	6.543.089 kn	165,28
Postrojenja i oprema	2.344.294 kn	2.341.396 kn	99,88
Prijevozna sredstva	176.887 kn	176.887 kn	100,00
Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	- kn	- kn	
Višegodišnji nasadi i osnovno stado	- kn	- kn	
Nematerijalna proizvedena imovina	- kn	- kn	
Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	3.046.701 kn	3.376.652 kn	110,83
UKUPNO	3.433.244 kn	5.684.720 kn	

Plemeniti metali i ostale nepohranjene vrijednosti

(BIL-NPF AOP 047)

Plemeniti metali i ostale nepohranjene vrijednosti sačinjavaju plemeniti metali i drago kamenje te pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti.

Neprofitna organizacija na dan izvještavanja nije posjedovala plemenite metale i ostale nepohranjene vrijednosti.

Sitan inventar

(BIL-NPF AOP 051)

Sitni inventar se sastoji se od zaliha sitnog inventara i sitnog inventara u upotrebi. Sitni inventar je dugotrajna materijalna imovina koja se zbog pojedinačne nabavne vrijednosti manje od 3.500 kuna prati izdvojeno od dugotrajne imovine. Sitni inventar otpisuje se jednokratno stavljanjem u uporabu. Sitni inventar u upotrebi popisan je u zasebnoj evidenciji.

Knjigovodstvena vrijednost sitnog inventara na dan izvještavanja iznosi 0 kn.

Nefinancijska imovina u pripremi

(BIL-NPF AOP 055)

Stanje nefinancijske imovine u pripremi na dan izvještavanja iznosilo je 27.845.472 kn.

Proizvedena kratkotrajna imovina

(BIL-NPF AOP 064)

Proizvedena kratkotrajna imovina sastoji se od zaliha za obavljanje djelatnosti i proizvodnje i proizvoda te robe za daljnju prodaju.

Neprofitna organizacija na dan izvještavanja nije imala proizvedenu kratkotrajnu imovinu.

FINANCIJSKA IMOVINA

(BIL-NPF AOP 074)

Financijsku imovinu sačinjavaju novac u banci i blagajni, depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika ili više plaćenih poreza i sličnog, zajmovi, vrijednosni papiri, dionice i udjeli u glavnici, potraživanja za prihode te rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda.

Ukupno stanje financijske imovine na dan 31.12.2017. iznosilo je 1.508.106 kn.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Novac u banci i blagajni	856.615 kn	804.808 kn	93,95
Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i sl.	3.531 kn	62.500 kn	1770,04
Zajmovi	- kn	- kn	
Vrijednosni papiri	- kn	- kn	
Dionice i udjeli u glavnici	415.200 kn	415.200 kn	100,00
Potraživanja za prihode	138.390 kn	218.097 kn	157,60
Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda	2.750 kn	7.501 kn	272,76
UKUPNO	1.416.486 kn	1.508.106 kn	

Novac u banci i blagajni

(BIL-NPF AOP 075)

Novac u banci i blagajni sačinjavaju novac u banci, izdvojena novčana sredstva, novac u blagajni i vrijednosnice u blagajni.

Ukupno stanje novca u banci i blagajni na dan 31.12.2017. iznosilo je 804.808 kn.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Novac u banci	855.166 kn	800.850 kn	93,65
Izdvojena novčana sredstva	- kn	- kn	
Novac u blagajni	1.449 kn	3.958 kn	273,15
Vrijednosnice u blagajni	- kn	- kn	
UKUPNO	856.615 kn	804.808 kn	

Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze

(BIL-NPF AOP 083)

Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika ili za više uplaćene poreze te ostala potraživanja 31.12.2017. iznosila su 62.500 kn.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama	- kn	- kn	
Jamčevni polozi	- kn	- kn	
Potraživanja od radnika	- kn	- kn	
Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	- kn	- kn	
Ostala potraživanja	3.531 kn	62.500 kn	1770,04
UKUPNO	3.531 kn	62.500 kn	

Zajmovi

(BIL-NPF AOP 100)

Zajmovi se odnose na zajmove građanima i kućanstvima, zajmove pravnim osobama koje obavljaju poduzetničku djelatnost, zajmove ostalim subjektima i ispravku vrijednosti danih zajmova.

Neprofitna organizacija na kraju izvještajnog razdoblja nije imala potraživanja po osnovi zajmova.

Vrijednosni papiri

(BIL-NPF AOP 105)

Vrijednosne papire sačinjavaju čekovi, komercijalni i blagajnički zapisi, mjenice, obveznice, opcije i drugi financijski derivati, ostali vrijednosni papiri i ispravak vrijednosti vrijednosnih papira.

Neprofitna organizacija na kraju izvještajnog razdoblja nije imala vlasništva na vrijednosnim papirima.

Dionice i udjeli u glavnici

(BIL-NPF AOP 125)

Dionice i udjeli u glavnici odnose se na dionice i udjele u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija, dionice i udjele u glavnici trgovačkih društava te na ispravke vrijednosti dionica i udjela u glavnici.

Na dan 31.12. financijska imovina po osnovi dionica i udjela u glavnici iznosila je 415.200 kn.

Potraživanja za prihode

(BIL-NPF AOP 133)

Potraživanja za prihode odnose se na potraživanja od kupaca, potraživanja za članarine i članske doprinose, potraživanja za prihode po posebnim propisima, potraživanja za prihode od imovine, ostala nespomenuta potraživanja i ispravak vrijednosti potraživanja.

Potraživanja za prihode na dan 31.12.2017. iznosila su 218.097 kn.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Potraživanja od kupaca	138.390 kn	218.097 kn	157,60
Potraživanja za članarine i članske doprinose	- kn	- kn	
Potraživanja za prihode po posebnim propisima	- kn	- kn	
Potraživanja za prihode od imovine	- kn	- kn	
Ostala nespomenuta potraživanja	- kn	- kn	
Ispravak vrijednosti potraživanja	- kn	- kn	
UKUPNO	138.390 kn	218.097 kn	

Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda

(BIL-NPF AOP 142)

Rashode budućih razdoblja predstavljaju nastali troškovi obračunati i plaćeni u tekućoj godini za koje se očekuju prihodi u sljedećoj izvještajnoj godini.

Na dan 31.12.2017. stanje rashoda budućih razdoblja i nedospjele naplate prihoda iznosilo je 7.501 kn.

OBVEZE I VLASTITI IZVORI

OBVEZE

(BIL-NPF AOP 146)

Stanje obveza su obveze nastale tijekom izvještajne godine s rokom dospijeca

narednoj izvještajnoj godini i stanje ostalih nepodmirenih obaveza. Obveze se odnose na obveze za rashode, obveze za vrijednosne papire, obveze za kredite i zajmove te na odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja.

Neprofitna organizacija je na dan izvještavanja imala 22.899.501 kn ukupnih obveza.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Obveze za rashode	91.285 kn	74.062 kn	81,13
Obveze za vrijednosne papire	- kn	- kn	
Obveze za kredite i zajmove	- kn	- kn	
Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja	22.943.257 kn	22.825.439 kn	99,49
UKUPNO	23.034.542 kn	22.899.501 kn	

Obveze se knjiže prema načelu vremena nastanka obveze.

Obveze za rashode

(BIL-NPF AOP 147)

Obveze za rashode se sastoje od obveza za radnike, obveza za materijalne rashode, obveza za financijske rashode, obveza za prikupljena sredstva pomoći, obveza za kazne, penale i naknade šteta i ostalih obveza.

Ukupno stanje obveza za rashode na dan 31.12.2017. iznosilo je 74.062 kn.

Opis	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks
Obveze za radnike	70.574 kn	50.292 kn	71,26
Obveze za materijalne rashode	20.711 kn	23.770 kn	114,77
Obveze za financijske rashode	- kn	- kn	
Obveze za prikupljena sredstva pomoći	- kn	- kn	
Obveze za kazne, penale i naknade šteta	- kn	- kn	
Ostale obveze	- kn	- kn	
UKUPNO	91.285 kn	74.062 kn	

Obveze za vrijednosne papire

(BIL-NPF AOP 174)

Obveze za vrijednosne papire sastoje se od obveza za čekove, obveza za mjenice i ispravke vrijednosti obveza za vrijednosne papire.

Neprofitna organizacija na dan izvještavanja nije imala obveza za vrijednosne papire.

Obveze za kredite i zajmove

(BIL-NPF AOP 182)

Obveze za kredite i zajmove sačinjavaju obveze za kredite banaka i ostalih kreditora,

Neprofitna organizacija na dan izvještavanja nije imala obveza za kredite i zajmove.

(BIL-NPF AOP 190)

Odgođena plaćanja rashoda i prihodi budućih razdoblja na dan 31.12.2017. iznosila su 22.825.439 kn i odnose se na odgođeno priznavanje prihoda na kapitalna ulaganja u iznosu kn 22.651.375,54 te na nenaplaćene prihode po osnovu lučkih pristojbi u iznosu kn 174.063,80.

(BIL-NPF AOP 195)

Vlastiti izvori ukupno su na dan 31.12.2017. iznosili 21.038.508 kn.

Ugovorne obveze

Na dan 31.12.2017. nije bilo ugovornih odnosa koji bi rezultirali imovinom ili obvezama u narednom razdoblju (hipoteke, vrijednosni papiri sporovi i sl.).

VI. DODATNI PODACI

(PR-RAS-NPF AOP 145)

Prihodi iz sredstava Europske unije iznosili su 76.694 kn.

(PR-RAS-NPF AOP 146 i AOP 148)

Na kraju izvještajnog razdoblja, Neprofitna organizacija je imala prosječno 4 radnika.

VII. PRIHVAĆANJE I OBJAVA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Objava financijskih izvještaja

Zakonski zastupnik je svojom odlukom i ovjerom odobrio objavu financijskih izvještaja za 2017. godinu.

Voditelj računovodstva:

Zakonski zastupnik:
Nada Klepo



Sept. 12

KNJIGOVODSTVO
WERKMANN d.o.o.



JU LUČKA UPRAVA OSIJEK
ŠETALIŠTE KARDINALA F. ŠEPERA 6
31000 OSIJEK

POTVRDA O PREUZETOM IZVJEŠTAJU

Obveznikov OIB: **78159614650**
Obveznikov matični broj: **01541838**
Obveznikov naziv: **JU LUČKA UPRAVA OSIJEK**

Vrsta izvještaja preuzetog od obveznika:

ID Izvještaja: **6212913** - **Izvještaj o bilanci i prihodima i rashodima
neprofitnih organizacija za razdoblje 01.01. do
31.12.2017.**

Potvrda se izdaje u svrhu potvrde primitka izvještaja u FINA-i.

Ako se logičkom i računskom kontrolom utvrdi da je u FINA-u dostavljen nepotpun i/ili netočan izvještaj, FINA o tome obavještava obveznika radi dopune izvještaja ili ispravljanja njegovih nedostataka. Obveznik je u tom slučaju dužan dopuniti izvještaj, ispraviti ga i otkloniti utvrđene nedostatke.

Na vlasnikov zahtjev FINA izdaje ispis točnog i potpunog izvještaja.

Datum predaje FINA-i: **21.02.2018.**

Datum izdavanja: **21.02.2018.**

FINANCIJSKA AGENCIJA
REGIONALNI OSIJEK
Ovjera FINA-e

potpis