



P O Z N Á M K Y k 31.12.2019
ako súčasť konsolidovanej účtovnej závierky
účtovnej jednotky verejnej správy

Čl. I
Všeobecné údaje

Identifikačné údaje o konsolidujúcej účtovnej jednotke

Názov konsolidujúcej účtovnej jednotky	Mestský úrad MODRA
Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky	Dukelská č.38, 900 01 Modra
Dátum založenia, vzniku konsolidujúcej účtovnej jednotky	Zákon č. 369/1990 Z. z.

Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – rozpočtových organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Základná škola Ľ. Štúra
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Komenského č. 852/1 MODRA
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	1.7.2002

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Základná škola
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Komenského č. 702/A MODRA
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	1.1.2002

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Základná umelecká škola
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Štúrova č.54 MODRA
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	1.7.2002

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Materská škola
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	SNP č.14 MODRA
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	1.7.2006

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Materská škola
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Kalinčiakova č.11 MODRA
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	1.9.2015

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Materská škola
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Sládkovičova č.13 MODRA
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	1.9.2015

Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – príspevkových organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Mestské centrum sociálnych služieb
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Súkenická ul. č.
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	1.1.2005

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Kultúrne centrum
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Sokolská ul. č.
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	1.6.1993

Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – obchodných spoločnostiach

Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	Lesy Modra, s.r.o.
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Šúrska 5, 900 01 Modra
Dátum založenia/vzniku konsolidovanej účtovnej jednotky	18.03.1994/31.10.1994
Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky (obce resp. VÚC) na základnom imaní, hlasovacích právach konsolidovanej účtovnej jednotky (obchodnej spoločnosti)	100%

Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	TEPLO, Modra, s.r.o.
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Šúrska 5, 900 01 Modra
Dátum založenia/vzniku konsolidovanej účtovnej jednotky	11.10.2007
Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky (obce resp. VÚC) na základnom imaní, hlasovacích právach konsolidovanej účtovnej jednotky (obchodnej spoločnosti)	100%

Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	MÉDIA MODRA, s.r.o.
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Sokolská 5, 900 01 Modra
Dátum založenia/vzniku konsolidovanej účtovnej jednotky	06.10.2012
Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky (obce resp. VÚC) na základnom imaní, hlasovacích právach konsolidovanej účtovnej jednotky (obchodnej spoločnosti)	100%

Informácie o zamestnancoch konsolidovaného celku

Priemerný počet zamestnancov konsolidovaného celku (obce resp. VÚC) počas účtovného obdobia	320
z toho : Počet vedúcich zamestnancov	27

Informácie o zostavení individuálnej účtovnej závierky konsolidovanej účtovnej jednotky – obchodnej spoločnosti, ak je iný ako 31.12.2019

Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	Nemáme
Deň, ku ktorému bola zostavená individuálna účtovná závierka konsolidovanej účtovnej jednotky	-

Informácie o výške podielov na výsledku hospodárenia konsolidovaných účtovných jednotiek (obchodných spoločností), ktoré konsolidujúca účtovná jednotka (obec resp. VÚC) ovláda alebo vykonáva v nich podstatný vplyv, ktoré boli nadobudnuté v priebehu účtovného obdobia

Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	Nemáme
Výška podielu na výsledku hospodárenia	-

Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach /v €/

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel /riadky 025 až 026 súvahy/:

Názov spoločnosti	Právna forma	Základné imanie /ZI/ spoločnosti v . € k 31.12.2019	Podiel ÚJ na ZI spoločnosti v %	Hodnota vlastného imania spoločnosti k 31.12. 2019	Hodnota vlastného imania spoločnosti k 31.12. 2018	Hodnota podielu k 31.12. 2019	Hodnota podielu k 31.12. 2018
Lesy Modra	s.r.o.	6 639	100%	40 938	61 006	6 639	6 639
Teplo Modra	s.r.o.	6 639	100%	38 969	48 456	6 639	6 639
Média Modra	s.r.o.	5 000	100%	1 374	-2 768	5 000	5 000
Nemocnica Modra	n.o.					10 622	10 622
BVS	a.s.	0	1,13 %			3 187 235	3 187 235
Spolu		18 278		81 281	106 694	3 216 135	3 216 135

Informácie o výsledku hospodárenia z dôvodu predaja majetku medzi účtovnými jednotkami konsolidovaného celku (obce resp. VÚC)

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	
Výsledok hospodárenia (+/-) z predaja majetku v rámci konsolidovaného celku	Medzi účtovnými jednotkami konsolidovaného celku nebol predaj majetku

Mestský úrad Modra o metódach oceňovania použitých pri ocenení jednotlivých položiek konsolidovanej účtovnej závierky postupuje nasledovne:

- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti. Za základ sa berú všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.
- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).
- Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (nie) sú úroky z úverov.
- Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré predstavujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.
- Dlhodobý majetok nadobudnutý darovaním sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, teda cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- Dlhodobý majetok nadobudnutý prevodom správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve.
- Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.
- Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.
- Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou.
- Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorou je cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním ako napr. prepravné, provízia, poistné a zľavy.

- Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi t.j. priamymi nákladmi vynaloženými na tvorbu zásob ako aj časťou nepriamych nákladov, ktoré sa k tvorbe zásob vzťahujú.
- Pohľadávky sa oceňujú v menovitej hodnote.
- Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
- Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
- Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
- Záväzky sa pri ich prevzatí oceňujú obstarávacou cenou.

Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Čl. II

Informácie o metódach a postupoch konsolidácie

Konsolidovaná účtovná závierka mesta Modra bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov v súlade s Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky zo dňa 17. decembra 2008 č. MF/27526/2008 – 31, s Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky z 24. februára 2014 č. MF/10231/2014-31, ktorými sa ustanovujú podrobnosti o metódach a postupoch konsolidácie vo verejnej správe a podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek konsolidovanej účtovnej závierky vo verejnej správe.

Zahrnutie konsolidovaných účtovných jednotiek do konsolidovanej účtovnej závierky

Názov resp. obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	Metóda úplnej konsolidácie	Metóda podielovej konsolidácie	Metóda vlastného imania
Základná škola Ľ. Štúra Komenského 852/1 900 01 Modra	áno	-	-
Základná škola Komenského 702/A 900 01 Modra	áno	-	-
Základná umelecká škola Štúrova č.54 900 01 Modra	áno	-	-
Materská škola, SNP č.14 900 01 Modra	áno	-	-
Materská škola, Kalinčiakova č.11 900 01 Modra	áno	-	-
Materská škola, Sládkovičova č.13 900 01 Modra	áno	-	-
Mestské centrum sociálnych služieb Súkenícka ul.900 01 Modra	áno	-	-
Kultúrne centrum, Sokolská ul. 900 01 Modra	áno	-	-
Lesy Modra s.r.o., Šúrska č.5, 900 01 Modra	áno	-	-
Teplo Modra s.r.o., Šúrska č.5, 900 01 Modra	áno	-	-
Média Modra s.r.o., Sokolská č.8, 900 01 Modra	áno	-	-

Metóda úplnej konsolidácie bola použitá pri všetkých dcérskych účtovných jednotkách.

Moment prvej konsolidácie kapitálu :

Pri rozpočtových organizáciách je to deň ich zriadenia.

Pri príspevkových organizáciách je to deň ich zriadenia.

Pri obchodných spoločnostiach je to deň obstarania podielov.

Informácie o goodwill

Goodwill nevzniká pri konsolidovanej účtovnej jednotke, ktorou je rozpočtová organizácia.

Goodwill nevzniká pri konsolidovanej účtovnej jednotke, ktorou je príspevková organizácia.

Goodwill nevzniká pri založení konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorou je obchodná spoločnosť.

Goodwill vzniká pri kúpe už existujúcej konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorou je obchodná spoločnosť.
Goodwill sa odpisuje do 5 rokov.

Čl. III Informácie o údajoch aktív a pasív

Popis údajov vyplnených v prehľade pohybov dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sa chápe k 31.12.2018

Bežné účtovné obdobie sa vykazuje k 31.12.2019

Prírastok je prvotné vykázanie obstarania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku akoukoľvek formou, zvýšenie aktív (napr. kúpa, darovanie)

Úbytok je vykázanie zníženia aktív (napr. predaj, darovanie)

Presun je vykázanie zmeny hodnoty niektorej položky bez zmeny celkovej hodnoty aktív

Popis významných informácií o aktívach a pasívach

Bilancia aktív a pasív - konsolidácia

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019		
	údaje v €	údaje v €
AKTÍVA	KZ k 31.12.2019	KZ k 31.12.2018
Dlhodobý nehmotný majetok	101 565,45	105 002,81
Dlhodobý hmotný majetok	26 729 358,73	26 360 430,15
Dlhodobý finančný majetok	3 198 234,08	3 198 234,08
Neobežný majetok	30 029 158,26	29 663 667,04
Zásoby	17 683,63	18 375,73
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	0,00	0,00
Pohľadávky	237 517,55	190 688,74
Finančné účty	1 305 061,50	1 499 870,63
Obežný majetok	1 560 262,68	1 708 935,10
Časové rozlíšenie	15 698,67	11 549,45
Majetok spolu	31 605 119,61	31 384 151,59
PASÍVA	KZ k 31.12.2019	KZ k 31.12.2018
Výsledok hospodárenia	26 423 255,94	26 910 900,47
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-516 767,77	331 755,30
Vlastné imanie	26 423 255,94	26 910 900,47
Rezervy	598 693,74	404 370,84
Dlhodobé záväzky	502 320,89	500 382,26
Krátkodobé záväzky	880 300,58	640 796,24
Bankové úvery a výpomoci	776 370,00	368 650,00
Zúčtovanie so subjektmi verejnej správy	48 088,06	22 642,42
Záväzky spolu	2 805 776,27	1 936 841,76
Časové rozlíšenie	2 376 090,40	2 536 409,36
Vlastné imanie + záväzky	31 605 119,61	31 384 151,59

Konsolidovaný celok mesta Modra zahŕňa 6 rozpočtových organizácií, 2 príspevkové organizácie, 3 obchodné spoločnosti; ich identifikačné údaje sa nachádzajú v prehľade v čl. I.

Rezervy sa v konsolidovanom celku tvorili v rámci hlavnej aj podnikateľskej činnosti nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia, audit, prebiehajúce súdne spory, pestovateľskú činnosť, konkrétne hodnoty sa nachádzajú v priloženom prehľade o pohybe rezerv;

najvýznamnejšia tvorba rezerv sa vykázala v meste Modra, nakoľko sme doúčtovali predpis úrokov súvisiaci s aktívnymi súdnymi spormi.

Rezervy v rámci konsolidovaného celku:

Materská jednotka: 562 354,74 €

Dcérske jednotky: 27 347,00 €

Spolu: 589 701,74 €

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku sa nachádza v priloženom tabuľkovom formulári a vysvetľuje položky súvahy – aktív. Najvýznamnejší prírastok dlhodobého majetku nebol vykázaný v žiadnej konsolidovanej účtovnej jednotke. Najvýznamnejší úbytok dlhodobého majetku nebol vykázaný v žiadnej konsolidovanej účtovnej jednotke.

V rámci dlhodobého finančného majetku konsolidovaný celok mesta Modra nevykazuje dlhové cenné papiere.

Konsolidovaný celok nevytvoril opravné položky k zásobám.

Najviac ekonomických transakcií sa realizovalo medzi týmito konsolidovanými účtovnými jednotkami ZŠ Ľ.Š. Komenského ul., ZŠ Vajanského ul., MŠ SNP, ZUŠ, KC Sokolská, MsCSS, Súkenícka ul., Telo Modra s.r.o. z dôvodu zasielania originálnych kompetencií pre rozpočtové a príspevkové organizácie a účtovanie majetku v správe RO a PO. So spoločnosťou Teplo Modra, s.r.o. je to zase nájomný vzťah v zmysle správy bytových domov, kotolní a správy nehnuteľného majetku.

Konsolidovaný celok vykazuje dlhodobé pohľadávky vo výške 18 486,22 € , ktoré sa týkajú dodávateľsko – odberateľských vzťahov materskej účtovnej jednotky.

Dlhodobé pohľadávky konsolidovaných organizácií:

MS Kalinčiakova 10,48 €

MŠ Sládkovičova 171,73 €

KC Modra 5,40 €

Mesto Modra 18 298,61 €

Spolu 18 486,22 € / riadok 050 konsolidovanej súvahy/

Konsolidovaný celok vykazuje krátkodobé pohľadávky vo výške 219 031,33,- €, ktoré sa týkajú dodávateľsko-odberateľských vzťahov, daňové pohľadávky, obchodný styk. Najväčší podiel na vykázaných krátkodobých pohľadávkach má Lesy Modra s.r.o. KC, Teplo Modra s.r.o. Mesto Modra a MsCSS.

Krátkodobé pohľadávky konsolidovaných organizácií:

MsCSS 6 931,90 €

KC 383,72 €

Lesy Modra s.r.o. 9 667,00 €

Teplo Modra s.r.o. 29 807,00 €

Média Modra s.r.o. 160,90 €

ZŠ Ľ. Štúra 1 910,21 €

MŠ Sládkovičova 711,09 €

MŠ Kalinčiakova 97,50 €

MŠ SNP 682,81 €

Mesto Modra 171 804,35 €

Konsolidované operácie - 3 125,15 €

Spolu: 219 031,33 € / riadok 063 konsolidovanej súvahy/

Konsolidovaný celok vykazuje dlhodobé záväzky vo výške 502 320,89 € ktoré sa týkajú dodávateľsko-odberateľských vzťahov, transferové vzťahy. Najväčší podiel na vykázaných dlhodobých záväzkoch má Teplo Modra s.r.o. a mesto Modra.

Dlhodobé záväzky konsolidovaných organizácií

MsCSS	702,65 €
KC	1 642,21 €
Lesy Modra s.r.o.	47,00 €
Teplo Modra s.r.o.	26 967,00 €
ZŠ Vajanského.	4 899,25 €
ZŠ Ľ. Štúr. Kom.	5 511,65 €
MŠ SNP	2 975,07 €
MŠ Kalinčiakova	565,32 €
MŠ Sládkovičova	833,42 €
ZUŠ	1 534,78 €
Mesto Modra	456 652,54 €
Konsolidované operácie	0,00 €
Spolu:	502 320,89 €

Konsolidovaný celok vykazuje krátkodobé záväzky vo výške 880 300,58 € , ktoré sa týkajú dodávateľsko-odberateľských vzťahov, obchodný styk. Najväčší podiel na vykázaných krátkodobých záväzkoch má (Teplo Modra, MsCSS, Lesy Modra, Teplo Modra, Média Modra, KC, ZŠ Vajanského, ZŠ Ľ.Š. Komenského ul.)

Krátkodobé záväzky konsolidovaných organizácií

MsCSS	57 907,01 €
KC	31 814,71 €
Lesy Modra s.r.o.	10 492,00 €
Teplo Modra s.r.o.	70 583,00 €
Média Modra s.r.o.	5 200,93 €
ZŠ Vajanského	74 886,70 €
ZŠ Ľ. Š.	127 097,58 €
MŠ SNP	42 978,53 €
MŠ Kalinčiakova	18 015,79 €
MŠ Sládkovičova	19 968,36 €
ZUŠ	28 798,28 €
Mesto Modra	395 682,84 €
Konsolid. operácie	-3 125,15 €
Spolu	880 300,58 €

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

V období od 31.12.2019 do 15.6.2020, kedy sa konsolidovaná uzávierka odovzdávala na daňový úrad cez rozpočtový systém RIS.SAM nastali nasledujúce skutočnosti:

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka v nadväznosti na aktuálnu mimoriadnu situáciu, ktorá bola vyvolaná vírusom COVID19 sme pristúpili k posúdeniu aktivít celého konsolidačného celku a finančnej situácie po 13.3.2020.

V súvislosti s mimoriadnou situáciou môže prísť k:

- prerušenie dodávateľských vzťahov resp. reťazcov,
- možné zvýšenie zadĺženosti,
- pozastavenie alebo ukončenie obchodných zmlúv, či v prípade ich ukončenia alebo pozastavenia plnenia predstavujú záťaž pre naše mesto.

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše aktivity a finančnú situáciu a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Odložené dane nemáme vykázané v účtovných závierkach materskej a dcérskych spoločností a v konsolidovaných účtovných výkazoch.

Konsolidačné tabuľky r.2019

	061	427	311	315	321	351 A	351 P	355 A	355 P	381	383	384	385
Mesto Modra					3 125,15	15 974,47		3 131 299,00				21 299,24	5 000,00
ZŠ Vajanského							2 020,00		834 287,39				
ZŠ Ľ. Štúra							201,40		984 446,39	7 214,51			
ZUŠ							295,00		238,12				
MŠ SNP							11 830,80		145 453,04	12 542,71			
MŠ KAL							258,62		102 145,75	708,40			
MŠ SLA							1 363,04		128 015,04	833,62			
MsCSS									721 932,95				
KC									214 780,32				
TEPLO Modra	6 639,00	6 639,00	3 125,15								29 081,28		
LESY Modra	6 639,00	6 639,00											
MÉDIA Modra	10 000,00	10 000,00											
	23 278,00	23 278,00	3 125,15	0,00	3 125,15	15 974,47	15 968,86	3 131 299,00	3 131 299,00	21 299,24	29 081,28	21 299,24	5 000,00

	584	586	588	589	691	692	601	602	633	648	699	511	513	538	502	518	548	568
Mesto Modra	3 204 889,80	27 670,25						100 000,00	6 008,16	53 972,75	456 269,82	1 487,68	1 190,00		30 919,68	63 198,29	198,58	
ZŠ Vajanského			18 603,02	2 020,00	112 591,92	63 257,40								1 478,40	25 642,84	54,66		
ZŠ Ľ. Štúra			243 155,76	201,40	561 870,60	268 258,15				6 836,90		5 448,25		2 231,98	34 559,88	1 649,66		
ZUŠ			46 199,39	295,00	403 890,69									125,84				
MŠ SNP			76 985,93	493,28	535 059,57	9 121,00				948,93		250,70			7 414,59	54,66		
MŠ KAL			28 269,21	258,62	253 074,60	5 700,83				458,55		662,23			10 649,70	54,66		
MŠ SLA			38 634,28	1 148,32	278 538,37	7 064,59									143,32	489,08		
MsCSS					349 636,03	27 598,76						343,31		1 717,20				
KC					304 285,64	24 941,66		1 190,00										
TEPLO Modra							25 642,84	88 430,08		7 868,83						40 203,06		29 081,28
LESY Modra														251,68	2 364,44	105 474,52		
MÉDIA Modra								55 229,63										
	3 204 889,80	27 670,25	451 847,59	4 416,62	2 798 947,42	405 942,39	25 642,84	244 849,71	6 008,16	70 085,96	456 269,82	8 192,17	1 190,00	5 805,10	111 694,45	211 178,59	198,58	29 081,28

KONSOLIDOVANÉ OPRAVY:

511/428	-45,60	odúčtovanie FA za opravu majetku od Teplo Modra, prišla 16.1.2019, na meste evidovaná v r.2019 (konsolidácia za rok 2018)
385/648	24 081,28	doučtovanie predpisu mimoriadnej odplaty od Teplo Modra za rok 2019
502/428	8 972,75	doučtovanie dobropisu mesto za rok 2018 za energie do nákladov/výnosov, v Teplo Modra účtovaný ako zníženie výnosov
502/428	458,55	doučtovanie dobropisu MŠ KAL za rok 2018 za energie do nákladov/výnosov, v Teplo Modra účtovaný ako zníženie výnosov
502/428	948,93	doučtovanie dobropisu MŠ SNP za rok 2018 za energie do nákladov/výnosov, v Teplo Modra účtovaný ako zníženie výnosov
502/428	6 836,90	doučtovanie dobropisu ZŠLŠ za rok 2018 za energie do nákladov/výnosov, v Teplo Modra účtovaný ako zníženie výnosov
381/428	17 830,00	oprava ZS účtu 381 - mesto Modra vo výške ZS 1.1.2019 účtu 384 - Teplo Modra z dotácie poskytnutej v r.2016-2018
381/428	40 000,00	oprava účtu 384 v Teplo Modra - nesprávne zúčtovaná dotácia v r.2018
381/428	20 000,00	kapitálový transfer pre Teplo Modra v r.2019
586/381	6 935,00	doučtovanie sumy odpisov z dotácie poskytnutej v r.2016-2018
584/428	0,01	doučtovanie chybného zostatku účtu 584 - chyba pri odsúhlasovaní účtov k 31.12.2019
589/351	5,61	doučtovanie predpisu budúceho odvodu príjmov - chyba pri odsúhlasovaní účtov k 31.12.2019

KONSOLIDOVANÉ OPERÁCIE:

355/355	3 131 299,00	transfery - majetok v správe RO/PO
321/311	3 125,15	pohľadávky, záväzky mesto Modra - Teplo Modra
383/385	29 081,28	mimoriadna odplata mesto Modra - Teplo Modra za rok 2019
384/381	21 299,24	poplatky v MŠ prijaté vopred na rok 2019
602/518	55 229,63	poplatok za vysielanie + vydávanie MZ Média Modra
699/588	451 847,59	vlastné príjmy RO
699/589	4 422,23	nedoplatky na školnom a budúci odvod príjmov MŠ, ZŠ
351/351	15 974,47	nedoplatok v MŠ Sládkovičova, Kalinčiakova a SNP na školnom
427/061	6 639,00	vlastné imanie - Teplo
427/061	6 639,00	vlastné imanie - Lesy
427/061	10 000,00	vlastné imanie - Média
691/584	2 798 947,42	originálne kompetencie pre RO/PO za rok 2019
692/584	405 942,39	odpisy majetku v správe RO,PO za rok 2019
633/538	5 805,10	ZŠ Vajanského, ZŠ LŠ, ZUŠ, MsCSS a Lesy Modra - vývoz odpadu - MsÚ
633/518	203,06	vývoz odpadu Teplo Modra- MsÚ
648/518	40 000,00	MsÚ - Teplo Modra - prenájmy energ. Zariadení
648/586	7 670,25	bežný transfer (dotácia) pre Teplo Modra v r.2019
648/586	6 935,00	dotácia z r.2016 - 2019 Teplo Modra - eliminácia odpisov z kapitálových transferov
384/381	71 959,00	dotácia z r.2016 - 2019 Teplo Modra - eliminácia zostatku k 31.12.2019 z kapitálových transferov
602/513	1 190,00	vstupenky pre mesto na mestský ples
648/518	29 081,28	mimoriadna odplata mesto Modra - Teplo Modra za rok 2019
602/518	7 488,00	poplatok za správu nehnuteľností mesto Modra - Teplo Modra
602/518	398,16	stočné mesto Modra - Teplo Modra
602/518	5 474,52	nájomné Lesy Modra - Teplo Modra
602/518	2 302,72	služby MŠ s ZŠ - Teplo Modra
602/518	100 000,00	MsÚ, Lesy Modra prenájom lesných pozemkov
602/511	6 704,49	opravy v MS a ZŠ - Teplo Modra
602/511	1 487,68	opravy mesto Modra - Teplo Modra
602/518	82,50	služby mesto Modra - Teplo Modra
602/502	2 364,44	Teplo Modra - Lesy Modra - energie
602/502	2 123,19	Teplo Modra - MŠ SNP - energie
502/502	5 291,40	ZŠ Vaj - MŠ SNP - refaktúracií energií
602/502	30 919,68	Teplo Modra - mesto Modra - energie
602/502	10 649,70	Teplo Modra - MŠ Kal. - energie

602/502	34 559,88	Teplo Modra - ZŠLŠ - energie
601/502	25 642,84	Teplo Modra - ZŠ Vaj - energie
648/502	8 972,75	dobropis za rok 2018 mesto Modra - Teplo Modra
648/502	948,93	dobropis za rok 2018 MŠ SNP - Teplo Modra
648/502	458,55	dobropis za rok 2018 MŠ KAL - Teplo Modra
648/502	6 836,90	dobropis za rok 2018 ZŠLŠ - Teplo Modra
648/548	198,58	škoda na mobilnom telefóne
421/428	26 944,69	preúčtovanie v zmysle usmernenia MFSR
427/428	27 477,00	preúčtovanie v zmysle usmernenia MFSR

Vypracovala: Ing. Tatiana Macháčová