

03.04.2017 года

Санкт-Петербург

А К Т**Проверки бухгалтерских документов ТСЖ
«Коллонтай 45 к 2»****За период с 01.01.2016. – 31.12.2016 года**Ревизионная комиссия в составе:
Ивановой Т.Л.

ТСЖ «Коллонтай 45 к 2» организован 06.03.2006г.

В присутствии бухгалтера ТСЖ «Коллонтай 45 к 2» Павленко И.С. произведена проверка финансовой деятельности по состоянию на 01.01.2017 года.

Для проверки представлены следующие документы: договора с приложениями, банковские документы, счета – фактуры, платежные ведомости, главная книга, касса, акты выполненных работ, акты сверок и др.

Балансовый счет 50 – «касса».

Остаток наличных денег на 01.01.2016 года – 0,00, что соответствует кассовой книге. Согласно распоряжения банка б/н на 2016 год разрешен лимит кассы 0,00 рублей. Кассовые заявки на наличные деньги поквартально составляются и предоставляются в банк. Расчет с сотрудниками ведется в безналичной форме.

Чеки проверены - замечаний - нет.

Балансовый счет 51 – «банк».

1. Филиале Петровский ПАО Банка "ФК Открытие" г.СПб № 1
на 01.01.2016 - 54789,18 руб.
на 01.01.2017 - 700,00 руб.

Выписки банка выдаются один раз в неделю или по Банк-клиенту.

На р/счет в Филиале Петровский ПАО Банка "ФК Открытие" г.СПб №1 за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 г. поступило 7 880 648,60(Семь миллионов восемьсот восемьдесят тысяч шестьсот сорок восемь рублей 60 коп.)

из них: 1. кв/плата с домовладельцев – 7 764 227,31 рублей

2. поступило от ГУЖА - 1 060 618,75 руб.

3. интернет - 44 900,00руб.

4. АУР - 53 021,29 руб.

2. На р/счет в Филиале Петровский ПАО Банка "ФК Открытие" г.СПб № 2

на 01.01.2016 - 4146,50 руб

на 01.01.2017 - 0,00 руб

Выписки банка выдаются один раз в неделю или по Банк-клиенту.

На р/счет в Филиале Петровский ПАО Банка "ФК Открытие" №2 за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 г. поступило 430 718,22 руб.- кв.плата домовладельцев,

Квартирная плата начисляется по существующим тарифам (Постановление Правительства РФ № 344) и по фактическому проживанию. Делаются перерасчеты по заявлениям и справкам домовладельцев на оплату горячей, холодной воды.

Квартирная плата начисляется по обще домовым счетчикам - Отопление, ХВС, ГВС, электричество.

Задолженность домовладельцев по квартирной плате (частный фонд) на:

- на 01.01.2016г. - 1 722 257,37 руб.

- на 01.01.2017г. - 2 023 763,49 руб.

(списки прилагаются – приложение 1,2).

Балансовый счет 70 – «зарплата».

Заработная плата начисляется согласно решения общего собрания ТСЖ «Коллонтай 45 к 2.

1. Председатель – 20 000-00 на руки

Бухгалтер - 15 000-00

Заработная плата начисляется ежемесячно, отчисления НДФЛ , ФСС(0,2%), ПФ 22% ,2,9%,5,1%, 2,9% перечисляются по банку.

Трудовые договора на производство работ по дому заключены и предъявлены.

Замечаний нет.

Балансовый счет № 86 – «Расчеты с поставщиками услуг».

Расчеты с поставщиками услуг (см. приложение) производятся по договорам .

Списано с р.сч.№1 - 7 934 537,78 руб.

Списано с р.сч.№2 - 434 864,72 руб.

Протоколы заседания правления ведутся по установленной форме.

Обращения в ревизионную комиссию.

В течении проверяемого периода письменных обращений не было.

Отчетность.

1. Отчет в соцстрах – сдан .

2. Отчет ПФ - сдан.

3. ИФМНС – сдан.

4. Балансовая отчетность за 2016 г. в ИФМНС сдан.

5. Балансовая отчетность на 2016 г. в Росстат сдан.

Заключение ревизионной комиссии:

Бухгалтерские и налоговые учет ведется на основании действующего законодательства, замечаний нет.

Также необходимо учесть штрафы по возврату задолженности по коммунальным платежам собственников и коммунальной службе.

А также необходимо в кратчайшие сроки оптимизировать статьи поступлений и расходов: - увеличить плату по статье «АУП», ввести статью «вклады» и оптимизировать расходы на ДДН по ХВС, ГВС и ВО. Необходимо создать резервный фонд ТСЖ.

Ревизионная комиссия:

Иванова Татьяна Леонидовна И.В.И.



Прошито и пронумеровано 3 (три) листа
Председатель правления ТСК «Коллонтай -45к.2»
Симакова Е.П. *Е.П.*
«03» *август* 20 *14* г.

