

01 апреля 2019 года

Санкт-Петербург

А К Т

Проверки бухгалтерских документов ТСЖ «Коллонтай 45 к 2» За период с 01.01.2018. – 31.12.2018 года

Ревизионная комиссия в составе: Ивановой Татьяны Леонидовны

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 01.01.2019 года.

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

Балансовый счет 50 – «касса».

Остаток наличных денег на 01.01.2018 года – 0,00, что соответствует кассовой книге. Согласно распоряжения банка б/н на 2018 год разрешен лимит кассы 0,00 рублей. На 01.01.2019 года - 0,00 руб.. 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 01.01.2018 - 21203.79 руб.
 - на 01.01.2019 - 950,27 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 01.01.2018 по 31.12.2018 г. поступило 8 542 985,26(Восемь миллионов пятьсот сорок две тысячи девятьсот восемьдесят пять рублей 26 коп.)

- | | |
|--|-------------------|
| из них: 1. кв/плата с домовладельцев – | 8 435 905,34 руб. |
| 2. поступило от ГУЖА | - 835 512,26 руб. |
| 3. интернет | - 68 700,00 руб.. |
| 4. Исполнительный лист | - 216,95 руб. |
| 5. АУР | - 38 379,92 руб. |

2. На р/счет в Филиале Петровский ПАО Банка "ФК Открытие" г.СПб № 2
 - на 01.01.2018 - 4440,23 руб
 - на 01.01.2019 - 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 01.01.2018 по 31.12.2018 г. поступило 318 217,51 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 01.01.2018г. - 1 902 050,26 руб.
- на 01.01.2019г. - 2 229 491,55 руб.

(списки прилагаются – приложение 1,2).

Балансовый счет 70 – «зарплата».

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

1.Председатель , Бухгалтер (по штатному расписанию)

Заработная плата начисляется ежемесячно, отчисления НДФЛ , ФСС(0,2%), ПФ 22%,2,9%,5,1% 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 - 8 526 238,78 руб.

Списано с р.сч.№2 - 552 657,74 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 2018 г. в ИФМНС сдан.
- 5.Балансовая отчетность на 2018 г. в Росстат сдан.

Заключение ревизионной комиссии:

Бухгалтерский и налоговый учет ведется на основании действующего законодательства, замечаний нет.

Необходимо усилить работу с неплательщиками коммунальных услуг для погашения задолженности перед РСО.

Также необходимо вести разъяснительную работу для установки ИПТУ ХВС и ГВС для уменьшения / исчезновения убытков по водоснабжению и водоотведению

Рекомендовано организовать Резервный Фонд для накопления средств на непредвиденные расходы ТСЖ, проведение ремонтных работ, не входящих в основной перечень Текущего ремонта и пр. нужд ТСЖ.

Ревизионная комиссия: Иванова Татьяна Леонидовна *Иванова*

Председатель правления ТСЖ «Коллонтай -45к.2» Симакова Е.П. *Симакова*

Бухгалтер ТСЖ «Коллонтай -45к.2» Павленко И.С. *Павленко*

