

А К Т

Проверки бухгалтерских документов ТСЖ «Коллонтай -45к.2» За период с 01.01.2019. – 31.12.2019 года

Ревизионная комиссия в составе: Ивановой Татьяны Леонидовны

ТСЖ «Коллонтай -45к.2» организован 06.03.2006г.

В присутствии бухгалтера ТСЖ «Коллонтай -45к.2» Павленко И.С. произведена проверка финансовой деятельности по состоянию на 01.01.2020 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, сайты ТСЖ и др.

Балансовый счет 50 – «касса».

Остаток наличных денег на 01.01.2019 года – 0,00, что соответствует кассовой книге. Согласно распоряжения банка б/н на 2019 год разрешен лимит кассы 0,00 рублей. На 01.01.2020 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 01.01.2019 - 37950,27 руб.

на 01.01.2020 - 00,00 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 01.01.2019 по 31.12.2019 г. поступило 7 209 444,68 руб.

из них: 1. кв/плата с домовладельцев – 7 092 282,09 руб.

2. поступило от ГУЖА - 582 144,44 руб.

3. интернет - 55 199,99,00 руб..

4. Исполнительный лист - 19 945,43 руб.

5. АУР - 61 962,60 руб.

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

на 01.01.2019 - 0,00 руб.

на 01.01.2020 - 2650,89 руб.

01.01.2019 по 31.12.2019 г. поступило 93 244,64 руб.

из них: 1. кв/плата с домовладельцев – 93 244,64 руб.

Выписки банка выдаются по Банк-клиенту онлайн.

Квартирная плата начисляется по существующим тарифам (Постановление Правительства РФ № 344) и по фактическому проживанию. Делаются перерасчеты по заявлениям и справкам домовладельцев.

Квартирная плата начисляется по общедомовым счетчикам - Отопление, ХВС, ГВС, электричество. Заключен прямой договор с ГУП ТЭК, ГУП Водоканал.

Задолженность домовладельцев по квартирной плате (частный фонд) на:

- на 01.01.2019г. - 2 229 491,55 руб.
- на 01.01.2020г. - 1 459 053,50 руб.

(списки прилагаются – приложение 1,2).

Балансовый счет 70 – «зарплата».

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

1. Председатель, Бухгалтер (по штатному расписанию)

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 - 7 247 394,95 руб.

Списано с р.сч.№2 - 90 593,75 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 2019 г. в ИФМНС сдан.
5. Балансовая отчетность на 2019 г. в Росстат сдан.
6. Отчет в Росстат 22-ЖКХ - сдан.
7. Отчет УСН (дох-расх) - 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 ИПУ ХВС и ГВС для уменьшения / исчезновения убытков по водоснабжению и водоотведению

Ревизионная комиссия: Иванова Татьяна Леонидовна 

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

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

