

А К Т

Проверки бухгалтерских документов ТСЖ «Коллонтай 45 к 2» За период с 01.01.2021. – 31.12.2021 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». произведена проверка финансовой деятельности по состоянию на 01.01.2022 года.

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

Балансовый счет 70 – «заработная плата».

Остаток наличных денег на 01.01.2022 года – 0,00. Согласно распоряжения банка б/н на 2021 год разрешен лимит кассы 0,00 рублей. На 01.01.2022 года - 0,00 руб.. Расчет с сотрудниками ведется в безналичной форме.

Чеки, товарные чеки, накладные проверены- замечаний - нет.

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%, 2,9% перечисляются по банку.

Трудовые договора на производство работ, акты выполненных работ по дому заключены и предъявлены.

Замечаний нет.

Балансовый счет 51 – «банк».

1. Филиале Петровский ПАО Банка "ФК Открытие" г.СПб № 1

на 01.01.2021 - 68 792,47 руб.

на 01.01.2022 - 13 085,99 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 01.01.2021 по 31.12.2021 г. поступило 5 388 123,48 руб.

из них: 1. кв/плата с домовладельцев – 5 291 648,90 руб.

2. поступило от ГУЖА - 720 руб.977,79

3. интернет - 49 800,00 руб..

4. Исполнительный лист - 36 601,43 руб.

5. АУР - 6 674,58 руб.

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

на 01.12.2020 - 4 431,02 руб.

на 01.01.2022г. – 3 005,85 руб

01.01.2021 по 31.12.2021 г. поступило 201 511,44 руб.

из них: 1.кв/плата с домовладельцев – 117 511,44 руб.

Выписки банка выдаются по Банк-клиенту онлайн по требованию.

Квартирная плата начисляется по существующим тарифам (Постановление Правительства РФ № 344) и по фактическому проживанию. Делаются перерасчеты по заявлениям и справкам домовладельцев на оплату радио точек, т/антенны, кол-во проживающих.

Квартирная плата начисляется по обще домовым счетчикам - электричество. Заключен прямой договор с ГУП ТЭК, ГУП Водоканал.

Задолженность домовладельцев по квартирной плате (частный фонд) на:

- на 01.01.2021г. - 1 391 627,03 руб.
- на 01.01.2022г.- 1 306 100,82 руб.

(списки прилагаются – приложение 1,2).

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

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

Списано с р.сч.№1 - 5 443 829,96 руб.

Списано с р.сч.№2 - 202 937,61 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 №24 – сдан.
4. Балансовая отчетность за 2021 г. в ИФМНС сдан.
5. Отчет стаж - сдан.
6. Отчет в Росстат 22-ЖКХ - сдан.
7. Отчет УСН (дох-расх) - сдан.

Заключение ревизионной комиссии:

1. Бухгалтерский и налоговый учет ведется на основании действующего законодательства, замечаний нет.
2. На начало собрания в апреле 2022 года задолженность перед ГУП «ТЭК СПб», ГУП «Водоканал СПб» и ПСК полностью погашена, осталась задолженность перед обслуживающими организациями ООО «Жилсервис», ООО «Эрмис» и ООО «Рико-ТВ» с 01 июня 2020 года и по настоящий период. Необходимо продолжать работу по погашению имеющихся задолженностей.
3. Также необходимо проводить регулярную сверку данных с МИФНС №24 по Санкт-Петербургу для устранения разногласий по оплатам и задолженностям.
4. Также ревизионная комиссия рекомендует рассмотреть вопрос об увеличении платы по статье АУР на 3,00 руб. с кв.м..

Ревизионная комиссия:

Иванова А.М.