

# А К Т

## Проверки бухгалтерских документов ТСЖ «Коллонтай 45 к 2» За период с 01.01.2022. – 31.12.2022 года

Ревизионная комиссия в составе: Ивановой Татьяны Леонидовны

ТСЖ «Коллонтай 45 к 2» организован 06.03.2006г.

В присутствии бухгалтера ТСЖ «Коллонтай 45к.2». произведена проверка финансовой деятельности по состоянию на 01.01.2023 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 – «зарботная плата».

Остаток наличных денег на 01.01.2022 года – 0,00. Согласно распоряжения банка б/н на 2022 год разрешен лимит кассы 0,00 рублей. На 01.01.2023 года - 0,00 руб.. Расчет с сотрудниками ведется в безналичной форме.

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

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

1.Председатель , Бухгалтер ( по штатному расписанию)

Зарботная 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 01.01.2022 - 13 085,99 руб.

на 01.01.2023 - 2878,41 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 01.01.2022 по 31.12.2022 г. поступило 5 131 705,48 руб.

из них: 1.кв/плата с домовладельцев – 5 078 214,72 руб.

2.поступило от ГУЖА - 434 567,79

3.интернет - 50 200,00 руб..

4.Исполнительный лист - 97 978,69 руб.

5.АУР - 3 290,76 руб.

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

на 01.12.2020 - 3005,45 руб.

на 01.01.2022г. – 0,00 руб

01.01.2022 по 31.12.2022 г. поступило 217 920,78 руб.

из них: 1.кв/плата с домовладельцев – 217 920,78 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 01.01.2022г.- 1 306 100,82 руб.

- на 01.01.2023г.- 1 127 399,64 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 - 5 141 913,06 руб.

Списано с р.сч.№2 - 220 926,23 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 2022 г. в ИФМНС сдан.

5.Отчет стаж - сдан.

6.Отчет в Росстат 22-ЖКХ и др. - сданы.

7.Отчет УСН ( дох-расх) - сдан.

Заключение ревизионной комиссии:

1. Бухгалтерский и налоговый учет ведется на основании действующего законодательства, замечаний нет.
2. На март 2023 года осталась задолженность перед обслуживающими организациями ООО «Жилсервис» с марта 2022г., ООО «Эрмис» с января 2022 г., ООО «Рико-ТВ» с ноября 2022г., ООО «Ваша сеть» с января 2022г. и ООО «ПетербургГаз» с января 2022г и по настоящий период. Необходимо продолжать работу по погашению имеющихся задолженностей перед обслуживающими организациями, а также продолжать взыскание просроченной оплаты за коммунальные услуги с жителей и нанимателей МКД.

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 до 9,50 руб. с кв.м. для выведения сметы ТСЖ «Коллонтай 45к.2» из отрицательного баланса.
5. Также ревизионная комиссия настоятельно рекомендует усилить контроль за подрядными организациями, выполняющими текущий ремонт в МКД - в следствии ненадлежащего контроля в 2022г. Были затянуты сроки выполнения ремонтных работ в МКД.

Ревизионная комиссия:

*Иванова Татьяна Леонидовна*  
*и.о.н*

