

А К Т

Проверки бухгалтерских документов ТСЖ «Коллонтай -45к.2» За период с 01.01.2023. – 31.12.2023 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 01.01.2024 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-подряда, акты выполненных работ, акты сверок, сайты ТСЖ, Учетную политику и др.

Балансовый счет 70 – «заработная плата».

Остаток наличных денег на 01.01.2023 года – 0,00.

Согласно распоряжения банка б/н на 2023 год разрешен лимит кассы 0,00 рублей.

На 01.01.2024 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 - 45к.2».

1. Председатель, Бухгалтер (по штатному расписанию)

Заработная плата начисляется ежемесячно, отчисления ФСС(0,2%), Единый налог 43% (13% НДФЛ + 30% страховые взносы) перечисляются по банку.

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

Замечаний нет.

Балансовый счет 51 – «банк».

1. Филиале Северо-Западный ПАО Банк "ФК ОТКРЫТИЕ" г.СПб № 1

на 01.01.2023 - 2878,41 руб.

на 01.01.2024 - 11899,62 руб.

Выписки банка выдаются по Банк-клиенту.

На р/счет в Филиале Северо-Западный ПАО Банка "ФК ОТКРЫТИЕ" г.СПб №1 за период с 01.01.2023 по 31.12.2023 г. поступило 5 871 836,80 руб.

из них: 1. кв/плата с домовладельцев – 5 757 477,87 руб.

2. поступило от ГУЖА - 384 763,66 руб.

3. интернет - 57 000,00 руб..

4. Исполнительный лист - 82 636,11 руб.

5. АУР - 28 987,26 руб.

2. На р/счет в Филиале Северо-Западный ПАО Банка "ФК ОТКРЫТИЕ" г.СПб № 2

на 01.12.2023 - 0,00 руб.

на 01.07.2023г. – 1 271,64 руб

01.01.2023 по 01.07.2023 г. поступило 140 573,82 руб.

из них: 1. кв/плата с домовладельцев – 137 573,82 руб.

Выписки банка выдаются по Банк-клиенту онлайн.

01.07.2023 года счет закрыт.

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, тв/антенны, кол-во проживающих., вывоз ТКО.

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

Задолженность домовладельцев по квартирной плате (частный фонд) на:

- на 01.01.2023г.- 1 127 399,64 руб.
- на 01.01.2024г. – 1 260 851,60 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 - 5 862 815,59 руб.

Списано с р.сч.№2 - 139 302,18 руб.

Протоколы заседания правления ведутся по установленной форме.

Обращения в ревизионную комиссию.

В течении проверяемого периода письменных обращений не было.

Отчетность.

1. Отчет в ЕФС (ФСС) – сдан .
2. Отчет социальный фонд - сдан.
3. ИФМНС №24 – сдан.
4. Балансовая отчетность, Отчет о целевом финансировании за 2023 г. в ИФМНС сдан.
5. Отчет стаж - сдан.
6. Отчет в Росстат П-5, П-6, 1-Т. - сданы.
7. Отчет УСН (дох-расх) - сдан.
- 8.6-НДФЛ – сдан
- 9.2 НДФЛ – сдан
10. Страховые взносы – сдан
11. Уведомления по страховым взносам – сдан

Заключение ревизионной комиссии:

1. Бухгалтерский и налоговый учет ведется на основании действующего законодательства, замечаний нет.
2. На март 2024 года осталась задолженность перед обслуживающими организациями ООО «Жилсервис», ООО «Эрмис», 2022г., ООО «ПетербургГаз», НЭО. 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 ревизионная комиссия рекомендует рассмотреть вопрос об увеличении платы по статье АУР до 10,00 руб. с кв.м. для выведения сметы ТСЖ «Коллонтай 45к.2» из отрицательного баланса.

Ревизионная комиссия:

Иванова Т.В. - и.о.д.

