

24 февраля 2025 года

Санкт-Петербург

А К Т**Проверки бухгалтерских документов ТСЖ****«Коллонтай 45 к 2»****За период с 01.01.2024. – 31.12.2024 года**

Ревизионная комиссия в составе: Ивановой Татьяны Леонидовны

ТСЖ «Коллонтай 45 к 2» организован

В присутствии бухгалтера и Председателя Правления ТСЖ «Коллонтай 45 к 2» произведена проверка финансовой деятельности ТСЖ по состоянию на 01.01.2025 года.

Для проверки представлены следующие документы: договоры 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, Учетная политика и др.

Балансовый счет 70 – «заработная плата».

Остаток наличных денег на 01.01.2024 года – 0,00. Согласно распоряжения банка б/н на 2024 год разрешен лимит кассы 0,00 рублей. На 01.01.2025 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 ФСС(0,2%), Единый налог 43% (13% НДФЛ + 30% страховые взносы) перечисляются по банку.

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

Замечаний нет.

Балансовый счет 51 – «банк».

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

на 01.01.2024 - 11899,62 руб.

на 18.12.2024 - 0,00 счет закрыт(Открытие перешло в Банк ВТБ.)

Выписки банка выдаются по Банк-клиенту.

На р/счет в Филиале Северо-Западный ПАО Банка "ФК ОТКРЫТИЕ" г.СПб №1 за период с 01.01.2024 по 18.12.2024 г. поступило 4 843 895,95 руб.

из них: 1. кв/плата с домовладельцев – 4 796 462,62 руб.

2. поступило от ГУЖА - 430 177,59 руб.

3. интернет - 61 533,33 руб..

4. Исполнительный лист - 19 502,37 руб.

Банк ВТБ, открыт 01.10.2024г., из Банка Открытие переведены денежные средства.

На 01.10.2024 г – 0,00 руб

На 01.01.2025г – 3201,42 руб

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 01.01.2024г. – 1 260 851,60 руб.
 -на 01.01.2025г.- 1 418 581,65 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 Банк Открытие – 4 855 795,57 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 2024 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
12. Книга доходов и расходов на 2024 г- сдана.
13. Уведомления по сроку – сданы и сдаются.

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», 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.
4. Также ревизионная комиссия рекомендует усиленный контроль за подрядными организациями, выполняющими текущий ремонт в МКД, чтобы избежать затягивания ремонтных работ

Ревизионная комиссия:

Иванова Т.Н. Иван

