

АКТ
документальной ревизии
финансово- хозяйственной деятельности
Товарищества Собственников Жилья " Наш дом-9 "

г.Казань

14.02.2016 г.

Ревизионной комиссией в составе:

Председателя ревизионной комиссии: Крапивина В.В.,
членов ревизионной комиссии: Хусаинова Р.С.
Макарова И.С.

проведена документальная ревизия финансово- хозяйственной деятельности Товарищества Собственников Жилья "Наш дом-9" за период с 01.01.2015 г. по 31.12.2015 г.

Деятельность ТСЖ "Наш дом-9" осуществляется в соответствии с Уставом, принятым и утвержденным на общем собрании собственников дома № 226 и №226 «А» по улице Пр. Победы г. Казани 10.02.2013 г. (Протокол Общего Собрания №1/13 от 10.02.2013 г.)

Бухгалтером ТСЖ представлены следующие документы за указанный период:

- 1) Договоры с поставщиками товаров и услуг;
- 2) Выписки с расчетного счета ТСЖ;
- 3) Кассовые документы;
- 4) Авансовые отчеты;
- 5) Расчетно-платежные ведомости по заработной плате;
- 6) Счета-фактуры, накладные, акты выполненных работ по расчетам с поставщиками услуг и товаров;
- 7) Налоговая и прочая отчетность.

РЕВИЗИЯ КАССЫ

Приход денежных средств в кассу ТСЖ осуществляется с расчетного счета, все снятые с расчетного счета денежные средства оприходованы полностью.

Кассовые документы оформлены в соответствии с действующими правилами ведения кассовых операций.

За 2015г. с расчетного счета было снято денежных средств по чековой книжке: 1096603 руб.60 копеек, возврат хоз расходов 40000 руб, и 33000руб. внесены от офиса, которые израсходованы на выдачу заработной платы сотрудникам ТСЖ "Наш дом -9" 626304 руб.38коп., прочие выплаты на оплату подотчетных сумм 543299 руб. 22 коп. (остаток в кассе на 01.01.2016 г. 0 руб.00 коп.)

РЕВИЗИЯ РАСЧЕТНОГО СЧЕТА.

ТСЖ " Наш дом -9" обслуживается:
в ПАО " Интехбанк" г. Казань № р/сч 40703810420010000006,

Выписки по расчетному счету за все дни, в которые производилось движение денежных средств по расчетному счету ТСЖ, подтверждающие документы приложены.

Все операции по поступлению денежных средств от собственников жилых и нежилых помещений ТСЖ " Наш дом-9" за коммунальные услуги, а также расчеты с поставщиками за предоставленные услуги осуществляются через расчетный счет.

Остаток денежных средств на расчетном счете по состоянию на 01.01.15 г. составлял 45341 руб. 48 коп.

За 2015г. на расчетный счет поступило 4 576 015руб. 95 копеек, в том числе 3036 838 руб. 17 коп – квартплата от жильцов, 1394032руб 31 коп.- квартплата от нежилых помещений, 105000руб – доход от сдачи в аренду и за пользование общим имуществом ТСЖ и 1838 руб.63 коп. – начисление % на неснижаемый остаток, начислено за размещение оборудования СКПТ в местах общего пользования 7341руб 86 коп.. Возврат не проведенных платежей 30964 руб 98 коп.

Денежные средства с расчетного счета израсходованы на следующие цели:

- вывоз ТБО – 244760 руб..
- за электроэнергию согласно показаний общедомовых счетчиков – 844476 руб. 07 коп,
- за пользование коммунальным ресурсом: холодную воду и канализование – 435970 руб. 89 коп,
- за коллективную антенну приема телевидения и интернет – 12000 руб.
- за дератизацию – 8374 руб 74 коп
- за выполнение противопожарных мероприятий по предписаниям ОНД -55058,92 руб,
- за стройматериалы - «Рубикон»– 25636 руб 40 коп
- за электротовары «Электроцентр» - 81763.90 руб
- за проведение косм ремонта 1-го подъезда д.226 «Асканель» - 98000 руб.
- за ремонт 4-го подъезда д.226 «А» «Асканель» - 233000 руб
- получено по чековой книжке в кассу , 1 096 603 руб. 60 копеек (зарплата, в том числе по договору подряда, пособия по больничным и отпускные, хоз. расходы),
- за прочистку дворовой канализации механич.способом - 12506 руб. (д.226 «А»)
- перечислена зар.плата работников на карту – 218413 руб 82 коп
- перечислен хоз расход на карту - 226228
- электронная подпись для сдачи отчетов в налоговую – 3000 руб,
- кассовое обслуживание Интехбанка % - 5246 руб. 74 коп,
- за материнскую плату «Юлмарт» – 3130руб. (к видеорегистратору общ.дом.системы видеонаблюдения)

- за материал к крыльцам входных групп 3-го,4-го подъездов д.226 «А» – 5200 руб
- за оплату НДС – 123093 руб. коп.
- за оплату ПФР - 160687 руб 50 коп.
- за оплату ФСС – 1161 руб 67 коп.
- страхование -33950 руб.
- налог по УСН – 8477 руб.
- юридические услуги - 133000 руб.
- сопровождение программ «Коммунальные платежи»- 10248 руб 80 коп,
- госпошлина на рассмотрение иска в суд.инстанциях- 28823 руб,
- переведен на спец. счет ТСЖ по капитальному ремонту- 428116 руб.
- не проведенные платежи к возврату – 5800 руб «Паритет»
- не проведенные платежи к возврату – 25164 руб 98 коп. хоз расх.

Израсходовано всего: 4 567 891 руб 03 коп.

Остаток средств на расчетном счете по состоянию на 01.01.16 г. составляет 53 466 руб.40 копеек.

РЕВИЗИЯ ПОДОТЧЕТНЫХ СУММ.

За 2015 год ТСЖ "Наш дом-9" получены денежные средства в сумме 769527руб. 22 коп. - на хоз. расходы, в том числе:

- на тек.ремонт здания – 261486 руб 10 коп,
- на содержания двора- 87750 руб 00 коп.
- на управление жилым фондом – 220176 руб. 55 коп.
- на тек. рем.стс – 49567 руб 22 коп
- на тек. рем. эл.сет. – 46818 руб 10 коп
- на уборку подъездов – 10403 руб 50 коп.

Остатка неизрасходованных подотчетных сумм 93325 руб 75 коп.

Выдача авансов из кассы ТСЖ "Наш дом-9" оформлены расходными кассовыми ордерами, из расчетного счета оформлены платежными поручениями, первичные документы, подтверждающие расход денежных средств приложены к авансовым отчетам.

РЕВИЗИЯ РАСЧЕТОВ С ПОСТАВЩИКАМИ.

Расчеты с поставщиками за оказанные услуги и за приобретенные материалы осуществляются на основании полученных счетов-фактур, накладных и актов выполненных работ. Просроченная задолженность по коммунальным услугам поставщикам за 2015 г. отсутствует.

РЕВИЗИЯ РАСЧЕТОВ С ПЕРСОНАЛОМ ПО ОПЛАТЕ ТРУДА.

Заработная плата начисляется на основании штатного расписания. Трудовые договора с работниками ТСЖ оформлены в надлежащем виде.

Расчет и выплата заработной платы, перечисление подоходного налога, обязательных пенсионных отчислений производится своевременно.

Общая сумма начисленной заработной платы за 2015 г. составила 970386 руб.26коп.

Зарплата выплачивалась по ведомостям, задолженности по зарплате н

РЕВИЗИЯ РАСЧЕТОВ ПО КОММУНАЛЬНЫМ И ЖИЛИЩНЫМ УСЛУГАМ.

Коммунальные услуги (электроснабжение, водоснабжение, уборка подъездов, содержание двора, домофон, антенна, дератизация, вывоз ТБО, управление жилым фондом, текущий ремонт ж/здания, тек.ремонт внутридом.сан.тех.сетей, тек. ремонт электросетей, капитальный ремонт) начисляются на основании тарифов на жилищно- коммунальные услуги, принятых на общем собрании собственников жилья от 22.02.2015 года. (Протокол ОСС от 22.02.2016г)
За период с 01.01.2015г. по 31.12.2015 г.:

Начислено коммунальных услуг по жильцам 3 051 355 руб. 32 коп.

Оплачено коммунальных услуг 3 050 647 руб.89 коп. Поступление составляет всего 99,97 % от начисленной суммы.

Задолженность по оплате коммунальных услуг по жильцам на 01.01.2016г. составляет 144 966руб.82 коп.

Начислено коммунальных услуг по нежилым 1289382 руб. 51 коп.

Оплачено коммунальных услуг 1318 032 руб 31 коп. Поступление составляет всего 102, 22% от начисленной суммы.

Задолженность по оплате коммунальных услуг по нежилым помещениям на 01.01.2016г. составляет 506 822 руб 45 коп.

РЕВИЗИЯ СОСТОЯНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО И НАЛОГОВОГО УЧЕТА.

Бухгалтерский учет ведется согласно действующего законодательства по Закону «О бухгалтерском учете» №129-ФЗ, положений по бухгалтерскому учету, все документы систематизированы и подшиты в тома.

ТСЖ применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов.

Председатель ревизионной комиссии

Журавлев В.В.

Члены ревизионной комиссии

Иванова И.С.

[Подпись]

[Подпись]

[Подпись]