

АКТ ПРОВЕРКИ  
Финансово-хозяйственной деятельности  
ТСЖ «Пасечная -61»

«22 » мая 2021г.

г.Сочи

На основании решения правления ТСЖ «Пасечная -61» проведена ежегодная ревизия финансово-хозяйственной деятельности Товарищества собственников жилья «Пасечная -61» за 2020г. ревизором, Самошкиной Татьяной Генриховной.

Ревизия проводилась с 12 апреля 2021г.по 19 апреля 2021 г.- г. проверяемый период с 01 января 2020 г. по 31 декабря 2020г.

Местонахождение :354068,г.Сочи,ул.Пасечная,д.61

Вид деятельности: управление имуществом собственников жилья. ТСЖ относится к некоммерческим организациям ( статья 135 Жилищного кодекса).

Система налогообложения: Упрощенная система налогообложения.

Орган управления: Общее собрание собственников жилья.

Должностные лица, ответственные за подготовку и предоставления отчетности:

Председатель правления ТСЖ «Пасечная-61»: Васильченко Сергей Васильевич

(протокол решения правления № 3 от «21» сентября 2016г.)

Ревизор ТСЖ «Пасечная-61»:Самошкина Татьяна Генриховна избрана общим собранием членов ТСЖ (Протокол № 1 от 24.12.2016г.)

1.Общая информация

Целью проверки является выдача отчета для общего собрания членов ТСЖ «Пасечная-61»,о финансовой деятельности и обязательных платежей и взносов.

Доля обязательных расходов на содержание общего имущества определяется долей в праве общей собственности на общее имущество (ст.39 Жилищного кодекса).

Для проведения проверки были использованы отчеты по движению денежных средств, начисления оплаты труда, использования денежных средств подотчетными лицами, расчеты с поставщиками товаро-материальных ценностей (выполненных работ оказанных услуг), начисления по лицевым счетам и прочим дебиторам.

2. Движение денежных средств.

Банковские счета:

По состоянию на 01.01.2020 года ТСЖ «Пасечная-61» имело открытыми

2 счета

Тип	Номер	Остаток
Расчетный	40703810930060102101	255 191,00
Спец.счет	40705810230060091185	187 329,00

Остаток денежных средств на всех счетах на 01.01.2020г. –442 520,00 рублей.

I. Поступило на расчетный счет ТСЖ «Пасечная-61»- 3 614 762 ,00 руб.

- в т.ч. от собственников -3 500 762 ,00 руб., (согласно п.2 ст.154 Жилищного кодекса, плата за жилое помещение и коммунальные услуги для собственников жилья включает :

1.плата за содержание и ремонт жилого помещения, включающую плату за услуги и ремонт по управлению многоквартирными домами;

2.плату за коммунальные услуги (холодное и горячее водоснабжение, водоотведение, электроснабжение, отопление)

- от аренды «Вымпелком», РОСТЕЛЕКОМ - 114 000 руб.

Израсходовано с расчетного счета: 3 825 916,00 руб.:

1.Получено по чекам в кассу - 1 650 000,00руб.( номера чеков)

- в т.ч. заработная плата сотрудников - 1 461 953,00 руб.;

- подотчет на хозяйственные нужды – 188 047,00руб.;

- на командировочные расходы – 0,00руб.;

2. Оплата в бюджет НДФЛ, – **229161,00 руб.**

3. Оплата фонды ПФР, ФОМС,ФСС - **478 545,00руб.;**

4. Оплата налога УНС – **6 420,00руб.;**

5.Комиссия ПАО Сбербанк за зачисление взносов жильцов за 2021г.- **193 745,00 руб.;**

5.Обслуживание счета ПАО Сбербанк – **19 200,00руб.;**

6.Судебные издержки- госпошлины – **8 057,00 руб.;**

7. Оплата поставщикам. за матер. и услуги – **1 240 788 ,00руб..**

Остаток денежных средств на расчетном счету на 01.01.2021 г. – **44 037,00 руб**

II. Поступило на спец. счет капитального ремонта ТСЖ «Пасечная-61»:

- от собственников **-1 124 399,00 руб.**

Израсходовано со спец. счета капитального ремонта:

- оплата поставщикам за материалы и услуги – **481 157,00 руб.;**

- комиссия ПАО Сбербанк за зачисление взносов жильцов за 2020г.- **28 418,00 руб.**

Остаток денежных средств на 01.01.2020г. –802 153,00 рублей.

### 3. Оплата труда.

При проверке были использованы следующие документы:

- ведомости по начислению заработной платы и взносов на фонд оплаты труда;
- приказы на прием и увольнение работников;
- договора подряда с физическими лицами.

Заработная плата работникам производится на основании трудовых договоров, заключенных с ними ТСЖ «Пасечная-61». Заработная плата начислялась восьми сотрудникам. Выплаты производились ежемесячно, два раза в месяц (аванс и зарплата), по платежным ведомостям, расчетные листки выдавались. НДФЛ удержан в полном объеме и своевременно перечислен полностью в бюджет. Задолженности в бюджет нет, нарушений нет.

**Начислено заработной платы за 2019г. – 1 680 406,00 руб.**

- Выдано из кассы по платежным ведомостям **-1 461 953,00руб.**
- Удержан НДФЛ в сумме – **218.453,00 руб.**

#### 4. Расчеты с подотчетными лицами.

При проверке были использованы документы бухгалтерского учета:

- авансовые отчеты.

Отчет по командировочным расходам.- не было

Выдано из кассы на командировочные расходы:- не было.

- председателю ТСЖ «Пасечная-61» Васильченко С.В.-0 руб

Авансовые отчеты с приложениями, расходными и кассовыми документами подтверждены.

Ревизор  
ТСЖ «Пасечная-61»

Самошкина Т.Г.