

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

«21» мая 2022г.

г.Сочи

На основании решения правления ТСЖ «Пасечная -61» проведена ежегодная ревизия финансово-хозяйственной деятельности Товарищества собственников жилья «Пасечная -61» за 2021г. ревизором, Самошкиной Татьяной Генриховной.

Ревизия проводилась с 12 апреля 2022г. по 19 апреля 2022 г.- проверяемый период с 01 января 2021 г. по 31 декабря 2021г.

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 01.01.2021 года ТСЖ «Пасечная-61» имело открытыми
2 счета

Тип	Номер	Остаток
Расчетный	40703810930060102101	44 037,00
Спец.счет	40705810230060091185	802 153,00

Остаток денежных средств на всех счетах на 01.01.2021г. -846 190,00 рублей.

1. Поступило на расчетный счет ТСЖ «Пасечная-61»- 3 453 224 ,00 руб.

- в т.ч. от собственников -3 405 224 ,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 - 48 000 руб.

Израсходовано с расчетного счета: 3 462 191,00 руб.:

1.Получено по чекам в кассу - 1 074 500,00руб.(номера чеков)

- в т.ч. заработная плата сотрудников - 1 460 720,00 руб.;
- подотчет на хозяйственные нужды – 120 871,00руб.;
- на командировочные расходы – 12 561,00руб.;
- 2. Оплата в бюджет НДС, – 222 167,00 руб.
- 3. Оплата фонды ПФР, ФОМС,ФСС - 540 222,00руб.;
- 4. Оплата налога УНС – 3 265,00руб.;
- 5.Комиссия ПАО Сбербанк за зачисление взносов жильцов за 2021г.- 126 768,00 руб.;
- 5.Обслуживание счета ПАО Сбербанк – 19 200,00руб.;
- 6.Судебные издержки- госпошлины 12 769,00 руб.;
- 7. Оплата поставщикам. за матер. и услуги – 943 648 ,00руб..

Остаток денежных средств на расчетном счету на 01.01.2021 г. – 35 070,00 руб

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

- от собственников - 1 402 228,00 руб.
 - дивиденды за хранение средств на счете - 10536,00 руб.
- ИТОГО : 1 412 764,00 руб.**

Израсходовано со спец. счета капитального ремонта:

- оплата поставщикам за материалы и услуги –2 158 232 ,00 руб.;
- комиссия ПАО Сбербанк за зачисление взносов жильцов за 2020г.- 36 867,00 руб.

ИТОГО : 2 195 099,00 руб

Остаток денежных средств на 01.01.2020г. –19 818,00 рублей.

3. Оплата труда.

При проверки 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. НДС удержан в полном объеме и своевременно перечислен полностью в бюджет. Задолженности в бюджет нет, нарушений нет.

Начислено заработной платы за 2019г. – 1 670 915,00 руб.

- Выдано из кассы по платежным ведомостям -941 068,00руб.
- Выдано с р/с по зарплатному проекту - 519652,00 руб.
- Удержан НДФЛ в сумме – 213.241,00 руб.

4.Расчеты с подотчетными лицами.

При проверке были использованы документы бухгалтерского учета:

- авансовые отчеты.

Отчет по командировочным расходам.-

Выдано из кассы на командировочные расходы:- 12 561,00 руб..

- председателю ТСЖ «Пасечная-61» Васильченко С.В.-12 561.00 руб

Авансовые отчеты с приложениями, расходными и кассовыми документами подтверждены.

Ревизор
ТСЖ «Пасечная-61»



Самошкина Т.Г.