

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

«24 » мая 2025г.

г.Сочи

На основании решения правления ТСЖ «Пасечная -61» проведена ежегодная ревизия финансово-хозяйственной деятельности Товарищества собственников жилья «Пасечная -61» за 2024 г. ревизором, Самошкиной Татьяной Генриховной.

Ревизия проводилась с 21 апреля 2025 г. по 25 апреля 2025 г. - проверяемый период с 01 января 2024 г. по 31 декабря 2024 г.

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 № 4 от «13» июня 2023г.)

Ревизор ТСЖ «Пасечная-61»:Самошкина Татьяна Генриховна избрана общим собранием членов ТСЖ (Протокол № 1 от 20.06.2023г.)

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 01.01.2024 года ТСЖ «Пасечная-61» имело открытыми

2 счета

Тип	Номер	Остаток
Расчетный	40703810930060102101	51 525,00
Спец.счет	40705810230060091185	41 986,00

Остаток денежных средств на всех счетах на 01.01.2024г. –93 511,00 рублей.

I. Поступило на расчетный счет ТСЖ «Пасечная-61»-4 952 938 ,00 руб.

- в т.ч. от собственников **-4 879 578 ,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 - **53 360,00 руб.**

- возврат госпошлины

Израсходовано с расчетного счета: 4 919 120,00 руб.:

1.Получено по чекам в кассу - **971 500,00руб.(номера чеков)**

- в т.ч. заработная плата сотрудников - **784 931,00 руб.;**

- подотчет на хозяйственные нужды – **173 878,00руб.;**

- на командировочные расходы – **12 692,00руб.;**

2. Оплата в бюджет НДФЛ, – **237 957,00 руб.**

3. Оплата фонды ПФР, ФОМС,ФСС - **559 470,00руб.;**

4. Оплата налога УНС – **2 729,00руб.;**

5.Комиссия ПАО Сбербанк за зачисление взносов жильцов за 2023г.- **146 024,00 руб.;**

5.Обслуживание счета ПАО Сбербанк – **14 760,00руб.;**

6.Судебные издержки- госпошлины – **10 515,00 руб.;**

7. Оплата поставщикам. за матер. и услуги – **2 118 842 ,00руб..**

8. Зарботная плата с р/с - 857 323,00 руб.

Остаток денежных средств на расчетном счету на 01.01.2025 г. – **83 343,00 руб**

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

- от собственников - **1 568 719,00 руб.**

- дивиденды за хранение средств на счете - **876,00 руб.**

ИТОГО : 1 569 595,00 руб.

Израсходовано со спец. счета капитального ремонта:

- оплата поставщикам за материалы и услуги –**395 372 ,00 руб.;**

- комиссия ПАО Сбербанк за зачисление взносов жильцов за 2024г. - **36 294,00 руб.**

ИТОГО : 431 666,00 руб

Остаток денежных средств на 01.01.2025г. – 1 179 914,00 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.

Зарботная плата работникам производится на основании трудовых договоров, заключенных с ними ТСЖ «Пасечная-61». Зарботная 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 2024 г. – 1877 877,00 руб.

- Выдано из кассы по платежным ведомостям – **784 931,00руб.**
- **Выдано с р/с по зарплатному проекту - 857 323,00 руб.**
- Удержан НДФЛ в сумме –**235 623,00 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:- **12 692,00 руб.**

- председателю ТСЖ «Пасечная-61» Васильченко С.В.-**12 692,00** руб
- Авансовые отчеты с приложениями, расходными и кассовыми документами подтверждены.

Ревизор

ТСЖ «Пасечная-61»

Самошкина Т.Г.