

АКТ

ревизионной комиссии по проверке финансово-хозяйственной деятельности
ТСЖ «Надежда» за 2011 год.

г. Волгодонск

05 февраля 2012 г.

Ревизионная комиссия в составе Ефимовой Н.И., Чечеленко С.П., Михайленко Н.Е. провела проверку финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Надежда» за период с 01.01.2011 по 31.12.2011 г. Для проверки предоставлены следующие документы: счета фактуры, банковские выписки, приходные кассовые ордера, расходные кассовые ордера, авансовые отчёты, кассовая книга, книга по учёту заработной платы, журнал расчёта членских взносов, журналы-ордера, главная книга, акты списания материалов, сметы расходов.

В ходе проверки установлено :

№ п/п	Наименование	Сумма
1	Остаток денежных средств на 1.01.2011г	436'267 руб. 19 коп.
2	Поступило денежных средств в 2011 году	9'136'077 руб. 35 коп.
3	Израсходовано денежных средств в 2011 году:	8'993'553 руб. 94 коп.
	<u>3.1 заработная плата:</u>	<u>1'295'809 руб.63 коп.</u>
	3.1.1. основных работников из фонда оплаты труда	1'125'631 руб.00 коп.
	3.1.2. вознаграждение по договорам подряда	88'612 руб.00 коп.
	3.1.3. иные выплаты не из фонда оплаты труда (доплаты, премии, материальная помощь, пособие по уходу за ребенком до 1,5 лет, компенсации за неиспользованный отпуск)	81'566 руб.63 коп.
	<u>3.2. на административные расходы</u>	<u>59'250 руб.71 коп.</u>
	<u>3.3. приобретение материалов</u>	<u>127'295 руб.70 коп.</u>

	3.3.1. на текущую деятельность	14'685 руб.60 коп.
	3.3.1. на текущий ремонт	112'610 руб.10 коп.
	<u>3.4. на приобретение основных средств</u>	51'104 руб.00 коп.
	3.4.1. за счёт членских взносов	18'904 руб.00 коп.
	3.4.2. за счёт дополнительных поступлений	32'200 руб.00 коп.
	<u>3.5. на прочие расходы</u> (оплата государственной пошлины ,списание фальшивой банкноты 1000 руб.)	5'015 руб. 47 коп.
	<u>3.6. ОСБ (расчётно-кассовое обслуживание)</u>	36'207 руб. 00 коп.
	<u>3.7. расчёты с поставщиками</u>	6'863'824 руб.29 коп.
	<u>3.8. перечислены налоги в бюджет</u>	195'048 руб.47 коп.
	3.8.1. Налог на доходы физического лица :	191'657руб.00 коп
	3.8.1.1. от заработной платы основных работников	167'269 руб.00 коп
	3.8.1.2. от вознаграждения по договорам подряда	12'942 руб.00 коп
	3.8.1.3. от иных выплат не из фонда оплаты труда	11'446 руб.00 коп.
	3.8.2. При упрощенной система налогообложения	3'391руб.47 коп
	<u>3.9. Страховые взносы :</u>	357'469 руб.44 коп
	3.9.1. по основным работникам	313'659 руб.46 коп
	3.9.2. по договорам подряда	22'996 руб.98 коп.
	3.9.3. по иным выплатам не из фонда оплаты труда.	20'813 руб.00 коп
	3.10. взносы от несчастных случаев на производстве	2'529 руб.23 коп.
4	Остаток денежных средств на 31.12.2011 год.	578'790 руб. 60 коп.

5	Всего недополученных средств на 31.12.2011г. в т.ч.: 5.1. членских взносов за декабрь 5.2. пени за декабрь 5.3. Задолженность за членами ТСЖ «Надежда» без учёта декабрьского начисления 5.3.1. по членским взносам - из них: 5.3.1.1. содержание и тех.обслуживание 5.3.1.2. коммунальные услуги 5.3.2. по пеням	1'539'306 руб. 39 коп. 808'209 руб. 39 коп. 2'541 руб. 00 коп. 728'555 руб.51 коп. 605'316 руб.51 коп. 181'594 руб. 95 коп. 423'721 руб. 56 коп. 123'239 руб.00 коп.
6	Заплачено членских взносов авансом за 2012г.	14'760 руб. 76 коп.
7	Задолженность ТСЖ «Надежда» на 31.12.2011г. перед поставщиками	699'598 руб. 30 коп.

8. Вывод ревизионной комиссии :

8.1. Нецелевого использования денежных средств не выявлено.

8.2. Договора со всеми организациями, оказывающими услуги ТСЖ «Надежда», заключены. Расчёты с ними производились вовремя. Расчёт ежемесячных членских взносов осуществлялся согласно смете и предъявленным счетам.

8.3. Предусмотренные законом налоги и другие отчисления производились своевременно.

8.4. Заработная плата работникам ТСЖ начислялась и выплачивалась регулярно.

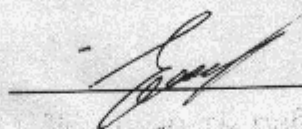
8.5. Кассовая дисциплина и правила бухгалтерского учёта соблюдались.

9.Предлагается :

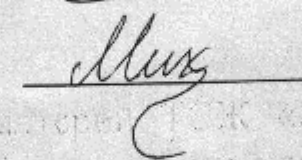
10.1. Правлению и бухгалтерии ТСЖ усилить работу с должниками, в том числе отключать должникам электроэнергию и направлять заявления в суд о взыскании задолженности.

10.2. Работу правления и бухгалтерии ТСЖ «Надежда» по финансово-хозяйственной деятельности в 2011 г. признать удовлетворительной.

Подписи членов комиссии :


 Ефимова Н.И.

 Чечеленко С.П.

 Михайленко Н.Е.

Председатель правления
ТСЖ «Надежда»



 Б.Л.Меренков