

Акт

ревизии финансово-хозяйственной деятельности ТСН «Ветеран»

Период проверки 01 января 2017 - 31 декабря 2017.

Настоящей проверкой установлено следующее:

Входящий остаток денежных средств на 01.01.2017 в банке составил 12 196,62 руб. Данных об остатках денежных средств на начало проверяемого периода в кассе нет. В кассовой книге не отражались данные об остатках на начало дня, карандашом подводился промежуточный итог за день.

Доходы за 2017 год составили 2 629 794,91 рублей.

Показатель	Касса-Банк
Остаток на 01.01.2017	12 196,62
за электроэнергию	838 693,64
вынос электросчетчиков	203 400,00
членские взносы	1 239 415,27
вступительные взносы	157 500,00
взносы за межевание	40 000,00
взносы за скважину	98 000,00
беспроцентный займ	50 000,00
пени	2 786,00
Остаток на 01.01.2018	183 773,41

Остаток денежных средств в банке – 148222,70 руб., в кассе – 35550,71 руб. (из расчета, что на начало года остаток в кассе - 0,00 руб.)

Расходы в 2017 году составили 2 458 218,12 руб, в том числе по банку прошло 1 505 798,02 руб и 952 420,10 руб по кассе.

Получатель	Расходы по банку	Назначение
МУП ПОЛИГОН	143 542,00	Уборка мусора
ООО МЕХУБОРКА МО	24 500,00	Уборка мусора
ООО Авантаж групп	130 000,00	Оплата по договору 01-10СНТ/2014 (дважды перечислили за июль)
ПАО МОСЭНЕРГОСБЫТ	1 099 451,00	Оплата электричества
ПАО МОСЭНЕРГОСБЫТ проверка маркировки	9 500,00	Проверка маркировки
Адвокатская контора №12 коллегии адвокатов "Московская городская коллегия адвокатов"	40 000,00	Услуги
Управление федерального казначейства	1 850,02	Страховые взносы на выплату накопит части труд пенсии, ОМС, взыскание

ООО КДК-Лабс	10 800,00	Обслуживание сайта
Сбербанк	46 155,00	Расчетно-кассовое обслуживание банка
Получатель	Расходы по кассе	Назначение
Балбасов А.В	8 500,00	Возврат целевого взносов
Боярова Т.В.	891,00	Почтовые расходы
Васильев А.Ф	36 000,00	Дрова сторожам
Васильев А.Ф	10 000,00	Премия
Васильев А.Ф/Рябокоть А.Н.	10 000,00	Содержание собак
Васильев А.Ф/Рябокоть А.Н.	47 500,00	Очистка снега
Васильев А.Ф/Рябокоть А.Н.	130 000,00	Оплата сторожам (не оплачен 1 месяц Рябокоть А.Н.)
Волоцков А.В	94 800,00	8 машин щебня 8 куб
Волоцков А.В	5 000,00	Доплата за эл/энергию
Волоцков А.В	4 000,00	Машина песка 4 куб
Волоцков А.В	2 500,00	Представительские расходы
Волоцкова Е.В.	50 000,00	Возврат беспроцентного займа
Зохидов Х.Р.	5 000,00	Выписка из ЕГРП
Зохидов Х.Р.	120 000,00	За уборку мусора 12 месяцев
Зохидов Х.Р.	55 660,00	Покос травы
Зохидов Х.Р.	48 000,00	Разброс щебня 8 машин по 8 куб
Зохидов Х.Р.	25 703,10	Ремонт и закупка хоз. инвентаря
Зохидов Х.Р.	52 786,00	Хоз. работы
Зохидов Х.Р.	5 480,00	Цемент и работа по бетону, площадка ТБО
Игнатова А.В.	7 000,00	Возврат членского взноса
Куртиков С.В.	205 600,00	Установка/вынос электросчетчиков
Рябокоть А.Н	3 000,00	Денежная компенсация за повторное списание денежных средств Можайской ССП
Фатеев М.К.	25 000,00	Грейдирование дороги от Гриднего
ИТОГО:	2 458 218,12	

Остаток на 01.01.2018 составил **183 773,41.**

- Неоплаченные платежи.

- 1) Из неоплаченных платежей остались счет от ПАО МОСЭНЕРГОСБЫТ за декабрь 2017г на сумму 64 445,42 руб., и фактически заплачено ООО МЕХУБОРКА МО на 30 831 руб меньше, чем указано в финансово-хозяйственном отчете (По графику платежей оплата должна пройти в январе 2018г)
- 2) Выявлена недоплата за 1 месяц работы в размере 10 000 руб сторожу Рябокоть А.Н.

- Платежи требующие пояснения:

- 1) Отсутствует договор с ООО Авантаж групп, перечислено 130 000 руб (в т.ч. дважды переведен платеж за июль 2017г). Характер и необходимость услуг, оказываемых данной компанией не ясен.
- 2) В финансово-хозяйственном отчете указана покупка 64 кубов щебня, чеки приложены на 16 кубов (2 машины), соответственно не подтвержден расход на 108 000 руб (72 000 руб за щебень + 36 000 руб за разброс щебня).

- 3) В финансово-хозяйственном отчете отражено 20 000 руб перечисленных для Адвокатская контора №12 коллегии адвокатов "Московская городская коллегия адвокатов", по факту 40 000 руб.
- 4) В финансово-хозяйственном отчете электрику перечислено 180 900 руб, фактические платежи составили:

Куртиков С.В.	за установку 2-х тариф эл/с	14 900,00
Куртиков С.В.	за установку оттяжки столба	4 000,00
Куртиков С.В.	вынос эл/счетчика на столб 3 шт	43 700,00
Куртиков С.В.	установка 3-х э/счётчиков на столб	42 700,00
Куртиков С.В.	установка э/счётчика на столб 1 тариф	13 900,00
Куртиков С.В.	вынос эл счётчиков 1-тариф, фонарь 294 уч	16 700,00
Куртиков С.В.	вынос эл счётчиков, установка лампы, натяжка проводов	16 400,00
Куртиков С.В.	уст 3-х фазного эл счетчика, зам. пров	22 000,00
Куртиков С.В.	за установку эл/сч 2-х тариф	14 900,00
Куртиков С.В.	за установку эл счётчика+замена ламп	16 400,00
		205 600,00

Являются ли данные платежи согласованными?

- 5) В кассовой книге не отражены расходы на заработную плату председателя и кассира.
- 6) С учетом выплат заработных плат председателю и кассиру остаток на **01.01.2018** составит **21 773,41** руб., что ниже необходимой суммы для оплаты неоплаченных платежей, см п.1)

Ревизор



/Солотенкова И.М.

Председатель ревизионной
комиссии



/Куманина Е.В.