

ТСН «Кировский»
10 апреля 2017г.

Заключение ревизионной комиссии о финансово-хозяйственной деятельности ТСН «Кировский» за 2016 год

В соответствии с приказом председателя правления ТСН «Кировский» № 3-к от 25 марта 2017г. в период с 27.03.2017 по 10.04.2017 ревизионной комиссией в составе Гусевой Е.С. проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности ТСН «Кировский» за 2016 год

В соответствии со ст. 147 ЖК РФ и Уставом ТСН «Кировский» руководство деятельностью товарищества осуществлялось правлением товарищества и общим собранием ТСН.

В проверенном периоде обязанности председателя правления исполняла Дмитриева Т. А. Бухгалтерский учет и отчетность осуществлялись бухгалтером Моховой Л.П.

За 2016 год проведено четыре общих собрания в виде заочного голосования, и 10 заседаний правления.

На 31.12.2016г. задолженность ТСН по счетам за коммунальные услуги (ТГК-1, «Водоканал», «РКС-энерго», МУП «СГК») составляет 226 778,67 руб. – это текущая задолженность за декабрь 2016г. за теплоэнергию, горячую и холодную воду, стоки и электроэнергию.

Начисление квартплаты производилось на основании тарифов, установленных комитетом по тарифам правительства Ленинградской области и решений общих собраний ТСН «Кировский».

Задолженность жильцов по квартплате на конец 2016 года составила 884330,12 руб.; в том числе просроченная задолженность – 518374,60 руб.

Задолженность более 90 тыс. руб. - по трем лицевым счетам; задолженность более 50 тыс. руб. – по 2 лицевым счетам. По другим квартирам задолженность 28 тыс. руб. и менее.

Остаток денежных средств на 01.01.2016г. – всего 532 346,86 руб. в том числе:

- на расчетном счете в банке 78330,25 руб.
- на специальном счете (кап. ремонт) в банке 454 016,61 руб.
- в кассе 0,00 руб.
- в подотчете 0,00 руб.

Всего поступило средств - 4 908 916,44 руб. в том числе:

- квартплата в банк - 4 561 740,57 руб.
- удержана квартплата из заработной платы сотрудников - 38 766,04 руб.
- платежи на капитальный ремонт на специальный счет в банк - 274 097,83 руб.
- банком начислены проценты по специальному счету - 1424,24 руб.
- возврат из бюджета земельного налога за 2015 год - 12 854,00 руб.
- платежи за размещение оборудования - 20 000 руб.

Всего израсходовано средств - 4 648 556,70 руб. в том числе:

- оплата коммунальных услуг 2 773 211,22 руб.
- оплата труда (в т.ч. по договорам подряда 167 735,00 руб.) - 811 305,74 руб.
- налоги - 239 814,54 руб.
- текущий ремонт - 681 590,00 руб.
- установка общедомового счетчика электроэнергии - 53 000,00 руб.
- хозяйственные и общедомовые расходы 89 635,20 руб.

Остаток денежных средств на 01.01.2017г. – всего 792 706,60 руб. в том числе:

- на расчетном счете в банке 63 167,92 руб.
- на специальном счете в банке 729 538,68 руб.
- в кассе 0,00 руб.
- в подотчете 0,00 руб.

Остатки на конец года соответствуют поступлению и расходованию средств за год.

Расходование средств производилось на основании выставленных счетов от поставщиков работ, товаров и услуг в соответствии с установленными нормами и постановлениями общих собраний и правления ТСН. Нецелевого использования средств не обнаружено.

Кассовых операций за 2016 год нет. Заработная плата и денежные средства в подотчет перечислялись на пластиковые карты работников ТСН.

Проверка авансовых отчетов показала, что за наличный расчет приобретались хозяйственные и канцелярские товары, услуги ксерокса и печати документов, материалы для аварийного ремонта, почтовые услуги и др. Нарушений по оформлению авансовых отчетов не выявлено.

Всего выдано под отчет 57 768,20 руб., расход по авансовым отчетам 57 768,20 руб., остаток в подотчете на начало и на конец 2016 года – 0,00 руб.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Правилами бухгалтерского учета, расходы отражаются своевременно и в полном объеме.

Начисления и выплаты заработной платы осуществлялись в соответствии с ТК РФ и согласно смете расходов.

В ходе проверки банковских выписок и платежных документов нарушений не выявлено. Ведение налогового учета производится в соответствии с требованиями налогового законодательства. Задолженности по налогам на конец года нет.

Ревизионная комиссия:

Е.С.Гусева