

Акт ревизионной комиссии
01.04.2023

Акт проверки работы по финансово-хозяйственной деятельности
ТСН «СНТ«Труд» за 2022 год

Город Омск

2023 год

Мы, нижеподписавшиеся, ревизионная комиссия в составе:
Ермошина О.А. — председатель
Калимбетова Е.В. — член комиссии

Действующие на основании Устава и Положения о ревизионной комиссии ТСН «СНТ «Труд», провели ежегодную проверку финансово-хозяйственной деятельности Правления СНТ. Проверка проводилась по следующему плану:

1. Состояние документации, ведение бухгалтерского учета.
2. Проверка формирования доходной части, источники, структура полнота поступления средств.
3. Расход финансовых средств.

Состояние документации и ведение бухгалтерского учета.

Документация представленная для проверки ведется аккуратно, разбита по разделам и видам документации, подшита в соответствующие папки, сформирована по периодам.

Документация, хранящаяся на бумажном носителе. В наличии и в рабочем состоянии следующие документы: списки членов товарищества, документация на земельные участки членов СНТ, начисление членских взносов, учет должников, платежей, выписка приходных документов, акты, решения, протоколы, текущая бухгалтерская документация.

Состояние документации оценивается как хорошее.

Проверка формирования доходной части, источники, структура полнота поступления средств.

На начало года по состоянию на 01 января 2022 г. на счете в банке товарищества было по учетным данным и фактическому наличию по банку 44424 рублей 31 копеек.

По всем видам взносов поступило в 2022 г. на расчетный счет 658093рублей 41 копейка, а именно:

Членские взносы	298066,76
Целевой взнос на площадку для сбора ТКО	19933,00
Целевой взнос на ворота	95067,00
Электроэнергия	239226,65
Ошибочно оплаченные взносы	4800,00

Целевой взнос на трубу

1000,00

Итого финансовых ресурсов на 2022 год 702517 рублей 51 копейка.

Расход финансовых средств

Выплаты заработной платы (Фонд оплаты труда) проводились в соответствии с утвержденным штатным расписанием, по платежным поручениям в соответствии с табелем учета рабочего времени. Выплачено заработной платы в 2022 году всему персоналу 155449 рублей 97 копеек. Налоги на заработную плату и платежи в фонды 57678 рублей 55 копеек. Итого 213128 рублей 50 копеек.

- услуги банка 29328,61 рублей.
- оплата за водоснабжение составила 43650 рублей 18 копеек
- оплата ООО Магниту за вывоз мусора 43034 рублей 59 копеек .
- отправления писем, канцелярские расходы 4388 рублей.
- проверка водосчетчика 3050 рублей 00 копеек,
- оплата целевого взноса на ремонт водопровода 17006 рублей;
- членский взнос в Областной союз Садоводов 6400 рублей;
- ремонт системы видеонаблюдения 33000 рублей;
- обслуживание электронной системы документооборота 11000 рублей;
- возврат ошибочно оплаченных взносов 7763 рублей 56 копеек;
- оплата за потребленную за электроэнергию составляет 281947 рубля 76 копеек.

Всего по расходу 692228 рублей 22 копейки

Остаток на 01 января 2023 года на расчетном счете 11444 рублей 30 копеек.

Баланс доходов и расходов по членским взносам выглядит следующим образом:

Наименование расходов	План	Факт
Заработная плата председателя (монтаж и демонтаж прибора учёта; чистка сетки; покос травы, мелкий ремонт труб, задвижки и т.д.) + Бухгалтерские услуги	162000,00	155449,97
Налоги (в т.ч. земельный, ПФ, МС и др.)	36000,00	57678,55
Услуги банка	26000,00	29328,61
Поливочная вода	70000,00	43650,18
Вывоз ТКО согласно договору	60000,00	43034,59
Прочие расходы (канц. товары, покупка краски, почтовые услуги, проверка счетчика, ГСМ, расходы на освещение в местах общего пользования, вызов спецтехники, диски и леска для триммера и т.д.)	9500,00	18438,00
ИТОГО	363500,00	347579,90

Баланс доходов и расходов по целевым взносам выглядит следующим образом:

Наименование расходов	Поступило	Оплатили	Разница
Оплата электроэнергии	239226,65	281947,76	-42721,11
Взносы в Областной союз садоводов	0	6400,00	-6400,00
Ремонт системы видеонаблюдения	0	33000,00	-33000,00
Оплата за ремонт водоснабжения	1000,00	17006,00	-16006,00
Целевой взнос на ворота	95067,00	0	+95067,00
Целевой взнос на площадку для сбора ТКО	19933,00	0	+19933,00
ИТОГО	355226,70	338353,80	16872,90

Анализ и выводы

С задачами 2022 года Правление справилось.

Правлению принять кардинальные меры в части ликвидации задолженности по оплате членских взносов – долги по членским взносам на 01.01.2023 составляют 65433 рубля 24 коп.

А также решить вопрос с учетом и оплатой за потребленную электроэнергию, ликвидацией разницы, которая образовалась между полученными денежными средствами от членов Товарищества и оплаченными Товариществом в пользу энергоснабжающей организации - 42721,11 рублей.

Замечания по документации не выявлено.

Жалоб от садоводов в ревизионную комиссию не поступало.

Ермошина О.А. 

Калимбетова Е.В. _____