

Жилищно – строительный кооператив «ТУЛА»

123308, г. Москва, ул. Демьяна Бедного, дом 4, корпус 1

АКТ

Проверки ревизионной комиссии финансовой деятельности

ЖСК «Тула» за 2016 год.

г. Москва

«09» марта 2017г.

Ревизионная комиссия ЖСК «Тула» на основании Устава ЖСК «Тула», провела проверку финансово-хозяйственной деятельности ЖСК «Тула» за 2016 год. Проверка проводилась в присутствии председателя правления Кубасова Е.А. и главного бухгалтера Ермаковой Ю.О.

Основным видом деятельности ЖСК «Тула» является управление многоквартирным домом. Коммерческую деятельность ЖСК не ведет, выручки не имеет. Все средства, поступающие на расчетный счет, является целевыми – квартплата от собственников.

Были представлены документы, подтверждающие итоговые цифры бухгалтерской и налоговой отчетности:

1. Смета на 2016 год.
2. Кассовая книга за 2016 год.
3. Авансовые отчеты за 2016 год.
4. Чековая книжка.
5. Банковские документы за 2016 год.
6. Счета от организаций за коммунальные услуги.
7. Хозяйственные договора.

Ревизия установила:

У ЖСК «ТУЛА» открыты два счета в банках:

1. Расчетный счет в ОАО «Сбербанк России» № 40703810738200100450.
2. Специальный счет на капитальный ремонт в ПАО «Московский Индустриальный Банк» № 40705810800010000002.
3. Расчетный счет в ПАО «Московский Индустриальный Банк № 40703810800010000127 (открыт в пакете со спецсчетом).

1. ОТЧЕТ ПО КАССЕ:

Остаток в кассе на 01.01.2016г.: – 25382,44 рубля.

Поступили деньги в кассу: - 40000,00 рублей

в т.ч. – вступительные взносы – 10000,00 рублей

- из банка наличные – 30000,00 рублей.

Выдано из кассы – 41995,71 рублей

в т.ч. – по авансовым отчетам (смета) – 41995,71 рублей.

Остаток в кассе на 01.01.2017 – 23386,73 рубля.

2. ОТЧЕТ ПО БАНКУ:

1. Расчетный счет в Сбербанке РФ.

Остаток на 01.01.2016г. : - 1676429,10 рублей.

Поступления за 2016г. – 9836561,63 рублей,

в т.ч. – квартплата от собственников – 8447406,37 рублей,

- возмещение льгот от ГЦЖС – 1389155,26 рублей.

Списано за 2016г. – 9085862,52рублей:

в т.ч.:

- Оплачено по договорам с организациями: 7014957,13 рублей

- Мосэнергосбыт – 84003,36 рублей,

- ООО «Жилищник» - 1647291,39 рублей

(с учетом оплаты ремонта пожарного водопровода, изготовл. И монтаж вентиляционных навесов, ремонт конвекторов),

- ГБУ «Жилищник» - 18936,27 рублей,

- МГУП «Жилкооперация» - 191200,91 рублей,

- Мосводоканал (водоснабжение и водоотведение) – 907981,77 рублей,

- МОЭК (ТЭ) – 1935140,59 рублей,

- МОЭК (ГВС) – 1129457,35 рублей,
- Радио – 107378,82 рублей,
- Ростелеком (телеантенна) – 419340,00 рублей,
- Домофон и видеонаблюдение – 119469,60 рублей,
- Обслуживание лифтов – 393817,92 рублей,
- Горизонт – 60939,15 рублей,
(ремонт противопожарной системы, обслуживание ДУ и ППА).
- **Комиссия банка за ведение счета и платежи** - 19692,00 рублей.
- **Выданы наличные по чековой книжке** – 30000,00 рублей.
- **Выплачена зарплата через банк** – 481554,00 рублей.
- **Уплачены налоги и страховые взносы** – 189036,00 рублей.
- **Прочие** – 138358,92 рублей (дератизация, страх.лифты, домовладелец, контур, расходы по офису, юр. и консульт.услуги, почтовые расходы, содер.конторы, непредвиденные расходы).
- **Перечислено на спецсчет** – 1212264,47 рублей.

Остаток на 01.01.2017г.: 2427128,21 рублей,

из них расходы будущих периодов:

Мосэнергосбыт – 16005,19 рублей,

МОЭК – 684124,40 рублей,

МОЭК (ГСВ) – 138463,43 рублей,

Мосводоканал – 74144,10 рублей,

Кап. ремонт – 119326,20 рублей.

ИТОГО: 1032063,32 рублей.

2. Расчетный счет в ПАО «МинБанк».

Остаток на 01.01.2016г.: 500,00 рублей.

Списано за 2016г. (банковское обслуживание): 500,00 рублей.

Остаток на 01.01.2017г.: 0,00 рублей.

3. Специальный счет в ПАО «МинБанк».

Остаток на 01.01.2016г.: 508860,05 рублей.

Поступление за 2016г.: 1652070,85 рублей.

в т.ч.: - взносы на капремонт с расчетного счета Сбербанка – 1212264,47,

- возмещение льгот от ГЦЖС – 311340,75,

- проценты банка – 128465,63.

Остаток на 01.01.2017г. – 2160930,90 рублей.

ИТОГО денежных средств на 01.01.2017г.: 4611445,84 рублей.


**Отчет об исполнении сметы административно – хозяйственных расходов
ЖСК «Тула» за 2016 год.:**

№ п/п	Статья расходов	План, руб.	Факт, руб.
			Расход по смете
1	2	3	5
1	Заработная плата (48000*12)	576000,00	559288,00
2	Страховые взносы с ФОТ (20,2% от ФОТ)	116352,00	111302,00
3	Банковское обслуживание	20000,00	20192,00
4	Страхование лифтов	3000,00	3000,00
5	Программное обеспечение («Домовладелец»)	43000,00	39530,00
6	Оплата телекоммуникационного сервиса	12000,00	16000,00
7	Канцелярские, хозяйственные товары для нужд офиса	10000,00	18383,99
8	Юридические, нотариальные и консультационные услуги	20000,00	38110,00
9	Почтовые расходы	10000,00	11829,72
10	Содержание помещения правления (25.51*39*12)	20000,00	4882,00
11	Непредвиденные расходы: (штрафы, ИФНС, МЖИ)	10000,00	41284,44
	ИТОГО:	840352,00	863802,15

Фактические расходы, осуществлены в пределах утвержденной сметы.
Расхождения связаны с повышением цен на услуги, выставлением ИФНС штрафов за предыдущие периоды, увеличение затрат на судебные издержки.
В резервный фонд списана сумма 155946,46 рублей.

Ревизионная комиссия: Вавилова Л.П.

Григорьева М.А.



«Согласовано»

Председатель ЖСК «Тула»

Е.А.Кубасов



Главный бухгалтер

Ю.О.Ермакова

