

А К Т**Проверки финансово-хозяйственной деятельности
ТСЖ «Коллонтай 47-6»
за 2023 финансовый год**

Ревизионная комиссия: Заяц Вера Ивановна

ТСЖ «Коллонтай 47-6» организован 22 августа 2006г.

Уставной фонд - НЕТ.

В присутствии бухгалтера ТСЖ «Коллонтай 47-6» произведена проверка финансово-хозяйственной деятельности за 2023 год.

Проверка проводилась с 19 февраля 2024 г. по 10 марта 2024 г.

Для проверки представлены следующие документы: договоры с приложениями, банковские документы, счета – фактуры, счета, платежные ведомости, зарплатные ведомости, книга доходов и расходов, протоколы собраний членов правления, акты выполненных работ, акты сверок с контрагентами, договоры с сотрудниками, договоры подряда, учетная политика, сайты ТСЖ и др. документы.

Балансовый счет 70 – «зарботная плата».

Остаток наличных денег на 01.01.2023 года – 0,00 руб.. Зарботная плата, административно-хозяйственные расходы производятся в без наличном порядке.

Чеки проверены - нарушений нет.

Остаток наличных денег на 01.01.2024 года – 0,00 руб.

Зарботная плата начисляется на основании штатного расписания и оформляется по расчетно-платежной ведомости

Зарботная плата начисляется ежемесячно, отчисления ФСС(0,2), Единый налог 43% (НДФЛ 13%+30% страховые взносы - перечисляются по банку.

Трудовые договоры заключены и предоставлены для проверки.
Нарушений не обнаружено.

З/плата получается с р/счета в Ф-л ПАО "Банк ОТКРЫТИЕ» .

Балансовый счет 51 – «банк».

1.Ф-л ПАО "Банк ОТКРЫТИЕ»- сч.706

на 01.01.2023 - 7748,76 руб.

на 01.01.2024 - 10 000,00 руб.

Выписки банка выдаются электронно онлайн.

На Спец. р/счете по капитальному ремонту на 01.01.2024 г. – 4 154 536,74 руб.

На р/счет № 1 в Ф-л Петровский ПАО "Банк ОТКРЫТИЕ» - (сч.706) за период 2023 года поступило:

4 019 373,23, из них:

1. Квартирная плата – 3 848 373,23 руб. (в т.ч.ГУЖА –141 780,69 руб.)

2. Интернет – 51 000,00 руб.

3. Мегасервис – 120000,00 руб.

4. АУР – 21 906,18 руб.

5. Исполнительный лист – 95 742,98 руб.

Квартирная плата начисляется по существующим тарифам, в соответствии с Распоряжением № 344, и др. ПП (Правительства СПб, Комитет по тарифам и сборам) и по

фактическому проживанию. Делаются перерасчеты по заявлениям и справкам домовладельцев на оплату горячей, холодной воды, водоотведения, радио, теле/антене.

Задолженность домовладельцев по квартирной плате на:
(списки прилагаются – приложение 1,2).

- на 01.01.2023 г. – 334 710,92 руб.

- на 01.01.2024 г. – 250 653,74 руб.

По кап. ремонту: на 01.01.2023 г. – 90 575,78 руб.

На 01.01.2024г. – 107 300,02 руб.

Балансовый счет № 86 – «Расчеты с поставщиками услуг».

Расчеты с поставщиками услуг (см. приложение № 3) производятся по договорам .

На данном счете ТСЖ учитываются расходы на техническое содержание дома, вывоз мусора, радио, т/антенна, лифт, обслуживание АИТП и др. Списано с расчетного счета – 4 017 121,99 руб.

Протоколы заседания правления ведутся по установленной форме, образец которой приложен к локальным нормативным документам.

Обращения в ревизионную комиссию.

В течении проверяемого периода письменных обращений не было.

Отчетность за 2023 год.

.ТСЖ ведет бухгалтерский учет, соотв. Упрощенной системе налогообложения, согласно ст.26 НК РФ.

1.Отчет в ЕФС (ФСС) – сдан .

2.Отчет социальный фонд - сдан.

3.ИФМНС №24 – сдан.

4.Балансовая отчетность, Отчет о целевом финансировании за 2023 г. в ИФМНС сдан.

5.Отчет стаж - сдан.

6.Отчет в Росстат 22-ЖКХ, П-5, П-6, 1-Т. - сданы.

7.Отчет УСН (дох-расх) - сдан.

8.6-НДФЛ – сдан

9.2 НДФЛ – сдан

10.Страховые взносы – сдан

11.Уведомления по страховым взносам – сдан

Заключение ревизионной комиссии:

1. Бухгалтерский и налоговый учет ведется на основании действующего законодательства, замечаний нет.
2. На март 2024 года задолженность перед ГУП «ТЭК СПб», ГУП «Водоканал СПб» и ПСК полностью погашена, осталась задолженность перед обслуживающими организациями ООО «Жилсервис», ООО «Эрмис» и ООО «Рико-ТВ». Необходимо продолжать работу по погашению имеющихся задолженностей, а также работу с должниками по оплате коммунальных услуг.
3. Также ревизионная комиссия рекомендует рассмотреть вопрос об увеличении платы по статье АУР до 17,00 руб. с кв.м. для выведения сметы ТСЖ «Коллонтай 47-6» из отрицательного баланса.

Ревизионная комиссия:

В.Сей / В.Сей В.И /