

Акт проверки соблюдения финансовой дисциплины по расходованию средств на обслуживание жилого фонда в ТСЖ "Энергия" за 2014 год, от 05.02.2015года.

Комиссия в составе: Председатель комиссии – Шипицына М.В.

Члены комиссии – Писклюкова Е.В., Гусева А.В.

Проведена проверка бухгалтерских документов и хозяйственной деятельности ТСЖ "Энергия" за период с 01.01.2014г. по 31.12.2014г. Материально ответственное лицо – Астраханцева Л.И., работающая в должности бухгалтера-кассира. Договор о материальной ответственности заключен 08.04.2013г. Для проверки были предоставлены следующие документы: 1) Касса. 2) Банк. 3) Начисления по зарплате и отчисления в фонды. 4) Расчеты с поставщиками. 5) Ведомости по начислению платежей за т/э, г/в, х/в, стоки, мусор, на создание жилищного фонда, кап. ремонт. 6) Авансовые отчеты.

При инвентаризации денежных средств в кассе по состоянию на 01.01.2015г. по отчету остаток 5225 руб. 58 коп. Фактически недостачи и излишки денежных средств не обнаружены. Лимит наличия денежных средств в кассе на конец отчетных периодов не превышен. Квитанции по уплате услуг с подписями жильцов и кассира записаны в реестр платежей по уплате услуг и прошиты в дело за каждый месяц отдельно. Расходные ордера подтверждены документами и утверждены председателем ТСЖ "Энергия". На начало проверки в ТСЖ "Энергия", открыт счет для операций по основному виду деятельности в филиале АТБ (ОАО), спец. Счета на капитальный ремонт в Сибирском филиале ОАО КБ "Восточный" на дом-6 и дом-8 отдельно.

По данным бух. учета и представленных выписок из банков, остаток денежных средств на 01.01.2015г. составил: филиал АТБ (ОАО) – 547795 руб. 46 коп.; ОАО КБ "Восточный" на дом № 6 – 120538 руб. 78 коп.; на дом № 8 – 118399 руб. 25 коп.

Средства на капитальный ремонт зачисляются ежемесячно в банк, согласно ведомостей уплаты в фонд на капитальный ремонт по каждому дому отдельно.

Заработная плата сотрудникам ТСЖ "Энергия" начисляется согласно штатного расписания в количестве 8 человек с фондом оплаты труда за год 508 тыс. руб. Фактически оплачено 450 тыс. 600 руб. Все налоги с доходов сотрудников ежемесячно и в срок оплачиваются в МРиФНС и в пенсионный фонд, соц.страх, мед.страх в полном объеме. За 2014 год пени и штрафов за несвоевременную оплату в фонды нет.

Расчеты за предоставленные услуги: 1)с ОАО "ТГК-14" за тепло и горячую воду, холодную воду и стоки. 2)с Читаэнергосбыт за электроэнергию. 3)с ООО "Забайкаллитсервис" за обслуживание 2-х лифтов. 4)с ООО "Автолидер за вывоз ТБО., осуществляются согласно договоров на предоставление услуг.

За тепло и горячую воду плата с жильцов берется согласно занимаемой площади и количества проживающих в квартире на основании договора с ОАО "ТГК-14" на 2014 год в сумме 176 тыс. руб. ежемесячно в течении года одинаковыми суммами, т/э 1 кв.

м. – 22,02 руб.; г/в – 58 руб. с человека. Стоимость 1 кв. м. т/э и г/в, утверждена на собрании жильцов 18.02.2014 года.

За холодную воду и стоки плата рассчитывается по данным счетчиков, установленных в подвалах каждого из домов и в зависимости от количества жильцов. В квартирах, где установлены индивидуальные счетчики потребления х/в и г/в, плата берется по их показаниям. Установлено счетчиков: Дом№ 6 – 26 кв., Дом№ 8 – 30 кв.

За мусор сумма предъявленная по счету делится на количество проживающих на 31.12.2014г. проживало: Дом№ 6 – 151 человек, Дом№ 8 – 158 человек. Средняя сумма за вывоз ТБО с 1 человека составляет 52 рубля в месяц.

По начислению платежей за тепло и коммунальные услуги ведутся ведомости, где указываются остатки по платежам жильцов на начало и конец месяца, сумма начисленных услуг и оплата через кассу и банк.

Сверки и расчеты с поставщиками ведутся своевременно, нарушений и претензий нет.

Жильцы ТСЖ "Энергия" в фонд по обслуживанию жилого фонда уплачивали с 01.01.2014г. по 30.06.14г. 17 руб. с 1 м. кв. жилой площади, с 01.07.2014г. в связи с введением фонда на капитальный ремонт общего имущества в фонд ТСЖ "Энергия" – 13 руб. с 1 м. кв., в фонд на кап. ремонт – 7 руб. с 1 м. кв. жилой площади.

За 2014 год в фонд ТСЖ "Энергия" при плане 1274 т. руб., поступило 1255 т. руб..

В фонд капитального ремонта при плане 304 т. руб., поступило: Дом№ 6 – 119,5 т. руб., Дом№ 8 – 117,4 т. руб..

Расходы из фонда ТСЖ "Энергия" используемые на обслуживание жилого фонда домов, подтверждены документами, перерасхода по смете на 2014 год нет. Расходы оплачиваются по договорам после утверждения актов выполненных работ членами правления.

На конец отчетного периода, остаток 447 т. руб., зачислен на счет в банк ОАО "АТБ" для проведения ремонтных работ в 2015 году.

Денежные средства, выданные по отчет, списываются согласно авансового отчета с приложенными подтверждающими документами на расход после утверждения председателем ТСЖ. Остатка по невозвращенным денежным средствам нет.

Задолженность жильцов за начисленные и предоставленные услуги по состоянию на 01.01.2015г. в сумме 255600 рублей подтверждена ведомостями. Работа с задолжниками ведется.

Кроме основного вида деятельности, ТСЖ "Энергия" получает доход от сдачи в аренду нежилого помещения. За 2014г. получено за минусом налога на прибыль 47 т. руб.

В целом работа бухгалтера-кассира признана удовлетворительной, нареканий к

работе со стороны жильцов, поставщиков услуг, правления, контролирующей работу и ревизионной комиссии нет.

Ревизионная комиссия:



Председатель:

Спицына М.В.

Члены комиссии:

Писклюкова Е.В.

Гусева А.В.

<u>Тисе, Энергия</u>		Форма по ОКУД	Код
организация			0317013
		по ОКПО	78537126 <u>5778678</u>
структурное подразделение			
		Вид деятельности	<u>70.32.1</u>
Основание для проведения инвентаризации:		Номер	<u>01</u>
приказ, постановление, распоряжение		дата	<u>02.02.2015</u>
ненужное зачеркнуть		Вид операции	

Номер документа	Дата составления
<u>01</u>	<u>02.02.2015</u>

АКТ

инвентаризации наличных денежных средств
 находящихся по состоянию на 02 февраля 2015 г.

РАСПИСКА

К началу проведения инвентаризации все расходные и приходные документы на денежные средства
 сданы в бухгалтерию, и все денежные средства, разные ценности и документы, поступившие на мою
 ответственность, оприходованы, а выбывшие списаны в расход.

Материально ответственное лицо бухгалтер-кассир Нелли Петровна Шестакова

должность

подпись

расшифровка подписи

Акт составлен комиссией, которая установила следующее:

1) наличных денег	<u>5225</u>	руб.	<u>58</u>	коп.
2) марок	<u>-</u>	руб.	<u>-</u>	коп.
3) ценных бумаг	<u>-</u>	руб.	<u>-</u>	коп.
4)	<u>-</u>	руб.	<u>-</u>	коп.
5)	<u>-</u>	руб.	<u>-</u>	коп.

Итого фактическое наличие на сумму 5225,58 Пять тысяч двести
двадцать пять руб 58 коп цифрами

прописью

руб.

коп.

По учетным данным на сумму

5225,58

Пять тысяч двести двадцать пять цифрами

прописью

руб.

58

коп.

Результаты инвентаризации:

излишек

-

руб.

-

коп.

недостача

-

руб.

-

коп.

Последние номера кассовых ордеров: приходного №

101

расходного №

110

комиссия:

председатель:

член: 1.

2.

Шестакова Н.В.
Шестакова А.В.
Шестакова В.В.

