

Акт

документальной ревизии финансово-хозяйственной деятельности СНТСН «Дубровский» за период 01.01.2021 по 31.03.2021 г.

от 01.06.2021г.

Согласно решения общего собрания от 14 марта 2020 года ревизия финансово-хозяйственной деятельности СНТСН «Дубровский» проводится ежеквартально.

Цели ревизионной проверки:

- определение обоснованности образования и использования денежных средств и материальных ценностей по целевому назначению;
- соблюдение финансовой дисциплины и правильность ведения бухгалтерского учета и составления отчетности;
- полнота, своевременность и правильность расчетов налоговых отчислений и платежи в бюджет,
- установление достоверности бухгалтерской отчетности иной документации,
- делопроизводство.

При проведении контрольно-ревизионных мероприятий комиссией использовались: выписки банка, реестры поступивших платежей с расшифровкой ФИО садоводов и номеров участков, акты оказанных услуг, накладные, договора, ведомости по начислению заработной платы, авансовые отчеты, лицевые карточки садоводов. Бухгалтерский учет ведется в программе 1С: Садовод.

ДОХОДЫ

Остаток на 01.01.2021 г. - 21 624 руб. 76 коп.

За 1 квартал 2021 г. *на расчетный счет* поступило **1 350 225 руб. 57 коп.**,
из них:

членские взносы -	1 183 644 руб.90 коп.,
возмещение затрат по эл.энергии (оплата садоводами э/эн) -	49 818 руб.62 коп.,
за транспортные пропуска -	10 730 руб.00 коп.,
долги прошлых лет -	100 960 руб.47 коп.,
прочие поступления-	5 000 руб.00 коп.,
% банка-	71 руб.58 коп.

РАСХОДЫ

За отчетный период (1 квартал 2021 года) произведены следующие оплаты по безналичному расчету на сумму **612 485,74 руб.** а именно:
-8 000,00 руб. аренда помещения ГСК № 202

-3 900,00 руб.	электронная отчетность ООО «Компьютерная компания»;
-7 000,00 руб.	юридические услуги ИП Лысов В.М.
-50 000,00 руб.	приобретение и доставка контейнера для ТБО ООО ПКФ «Уралпромконструкция»
-205 369,36 руб.	оплата за потребленную электроэнергию ООО «Уралэнергосбыт»
-5 400,00 руб.	расчистка дороги от снега Коркинское СП
-3 588,00 руб.	НДФЛ за 1 кв.2021 г.
-14 741,06 руб.	штрафы, пени по земельному налогу взысканные ИФНС,
-77 534,00 руб.	земельный налог
-5 878,77 руб.	взносы с ФОТ
-65 551,13 руб.	выдано в подотчет Теперику А.В.
-9 115,42 руб.	расчетно-кассовой обслуживание
-146 408,00 руб.	заработная плата
-10 000,00 руб.	подготовка документов для взыскания долгов

Остаток денежных средств на расчетном счете на 01.04.2021 г. составил:
759 364,59 руб.

Ревизионной комиссией было проверено расходование денежных средств, полученных в подотчет Председателем Теперик А.В.
Остаток денежных средств на 01.01.2021 г. в подотчете у Председателя Теперик А.В. составил **2 273,77 руб.**

Согласно авансовых отчетов произведены следующие расходы:

- канцелярские расходы	3137,13
- изготовление ключей	100,00
- приобретение картриджа 2 шт.	1380,00
- заправка картриджа	300,00
- запчасти для принтера	630,00
- печать пропусков	2555,00
- эл. чайник для сторожей	449,00
- диагностика и ремонт триммера	2550,00
- приобретение ноутбука	9000,00
- замок накладной	630,00
- расчистка дороги от снега (Пяткин)	5000,00
- установка контейнера для ТБО	2000,00
- ремонт КТП	5536,29
- фильтр сетевой	990,00
- GSM	1932,00
- счетчик э/энергии с выключателем	6950,00
- автоматич. выключатели	375,00
- геотекстиль 2 рулона	10664,00

- заглушки для пломбирования	60,00
- бокс КМПн с крышкой	300,00
- патрон ПТ-1 1-6-31	1375,50
- почтовые расходы	474,00
- оплата услуг по договору Ритцель Ю.А.	10000,00
- оплата за перенесение видеосъемки на бумагу для суда	3000,00
- ремонт сейфа	1000,00
Итого	70 387, 92

Перерасход по подотчетным суммам на 01.04.2021 г., составил: 2563 02 руб.

Также была проверена полнота и своевременность исчисления и перечисления налогов и сборов в контролирующие органы: ИФНС, ПФР и ФСС г. Челябинска.

Ревизионная комиссия:

Ф.К. Салимова
И.Ю. Моисеенко
Ф.Д. Радионова