

Акт
ревизионной комиссии по проверке финансово-экономической деятельности НСТСН «Мебельщик»
за 2019 г.

от 23 мая 2020 г.

Ревизионная комиссия в составе Подосиновой Е.В., Неупомнящих В.А., Стахеевой Е.М. в присутствии председателя правления Мухина В.А. и бухгалтера Карташовой Т.В. провели проверку финансово-экономической деятельности товарищества. Для проверки были представлены: ведомость расчетов по задолженности садоводов, компьютер с бухгалтерской программой 1С, оборотно-сальдовые ведомости по счетам 20.1; 20.2; 70; 86.1; 86.2, ППР сметы за 2019 г., договора ГПХ, банковские выписки, справка об отсутствии налоговых задолженностей, журнал регистрации приходных-расходных кассовых ордеров, кассовые отчеты с приложенными документами первичной отчетности, авансовые отчеты.

Не были представлены в бумажном виде кассовая книга, книга учета денежных поступлений от членов товарищества, бухгалтерские журналы-ордера по счетам 50, 51, 70, 71, 68.

В ходе проверки установлено:

Остаток денежных средств на 01.01.2019 г. составляет:

на р/с в банке 192,72 руб.

в кассе 35672,09 руб

на 31.12.2019 г. составляет:

на р/с в банке 3287,34 руб.

в кассе 32900,81 руб.

Поступило денежных средств 1427288,82 руб.

Израсходовано денежных средств в том числе на:

Оплату электроэнергии – 294534 руб. (из них 152255 руб. оплачено членами товарищества по показаниям индивидуальных счетчиков учета)

Вывоз ТКО – 92592 руб.

ФОТ – 358245 руб.

Налоги с ФОТ – 191833 руб.

На содержание электрохозяйства – 167206 руб.

На содержание водонабжения – 75365 руб.

На содержание дорожной сети – 67786 руб.

На содержание дома сторожа и собак – 27912 руб.

На административные расходы (банк, почтовые расходы, канцелярия, нотариальные и юр. услуги, интернет, связь и пр.) – 57917 руб.

На ворота – 88475 руб.

На инструмент – 28678 руб.

ИТОГО: 1450533 руб.

Заключение ревизионной комиссии:

- 1) Обращаем внимание, что из взносов членов оплачено за электроэнергию 142278 руб.
- 2) Бухгалтерская отчетность должна быть распечатана и ее необходимо хранить на бумажных носителях.
- 3) Общая задолженность по взносам с 2016 г. 863130 руб, за 2019 г. 557000 руб.
- 4) При сверке запланированных и фактических расходов выявлено: небольшое отклонение прошло по водоснабжению: запланировано – 23000 руб. на подготовку к началу сезона и консервацию в конце сезона а. затрачено – 34000 руб.
- 5) Поскольку взаиморасчеты с членами ведутся в программе, в разрезе вида поступлений денежных средств, необходимо при платежах, в назначении платежа подробно расшифровывать за что производится оплата.

Члены ревизионной комиссии:

Подосинова Е.В. _____

Неупомнящих В.А. _____

Стахеева Е.М. _____