

АКТ

Ревизии жилищно-строительного кооператива № 1072
(ЖСК-1072), расположенного по адресу: СПб, пр.Солидарности, д.3, корп.1

Ревизия финансово-хозяйственной деятельности ЖСК-1072 за период с 01.01.13 г. по 31.12.2013. проводилась ревизорами Фирсовой Т.В. и Нестеренко Н.Я.

В процессе ревизии рассмотрены наличие и содержание следующих документов:

- кассовые документы
- банковские документы
- авансовые отчеты
- договоры с поставщиками и подрядчиками

Квартальная и годовая отчетность за 2013г., представляемые в налоговую инспекцию, Пенсионный фонд и Фонд социального страхования были сданы своевременно.

Налоги перечислялись в установленные сроки.

Договор на расчетно-кассовое обслуживание между Сбербанком и ЖСК-1072 имеется. Все банковские документы, чековая книжка, кассовые заявки имеются и содержатся должным образом.

Кассовая книга и все кассовые документы пронумерованы, прошнурованы и скреплены подписью председателя ЖСК-1072, главного бухгалтера и печатью, содержат учет всех кассовых операций.

Авансовые отчеты – документы, составленные лицами, получившими в подотчет денежные суммы и обязанными отчитаться за израсходованные деньги, имеются в наличии. Все затраты, произведенные подотчетными лицами, имеют документальное подтверждение. Оправдательными документами служат кассовые чеки в совокупности с товарными чеками магазинов, почтовые квитанции и др., оформленные надлежащим образом.

На авансовых отчетах имеется утверждающая подпись председателя правления.

Авансовые отчеты председателя правления ЖСК-1072 Куликова А.В.:

- Остаток за 2012г. – 24 575,61 рублей по состоянию на 01.01.2013г
- получил за 2013 год – 318 000,00 рублей
- израсходовал за 2013 год – 70 512,10 рублей
- сдал в банк – 200 000,00 рублей
- остаток на 01.01.2014г.- 72 063,51 рублей

Замечаний по оформлению авансовых отчетов и расходованию денежных средств, выданных в подотчет не обнаружено.

По договорным отношениям с юридическими лицами была проверена документация за период 2013г. Договора со всеми Поставщиками коммунальных услуг имеются в наличии.

Все денежные операции по договорам с юридическими лицами совершались только через Банк по безналичному расчету, а с физическими лицами по Актам выполненных работ.

Банковские выписки с прилагающимися к ним документами (счета, платежные поручения, акты выполненных работ, счета-фактуры и т.д.) имеются в полном объеме.

ПРИХОД:

1. Квартплата за 2013год – 13 823 438,18 руб.
2. Оплата от ОАО «Ростелеком» – 334 000,00 руб.
3. Аренда за 2013г. – 200 000,00 руб.

ИТОГО за 2013 год получено: 14.357 438,18 руб.

РАСХОД:

1. Расход по договорам – 13 284 696,14руб.
2. Зарплата председателя и бухгалтера за 2013г. – 794 588,00 руб.
3. Премия членам правления –130 500,00 руб.

ИТОГО за 2013 год израсходовано: 14 209 784,14 руб.

Остаток на счете на 01.01.2014г.(сч.760) составил 720 790,85 руб.

Остаток на счете на 01.01.2014г.(сч.932) составил 172 621,38 руб.

Нарушений в оформлении договоров не обнаружено. Нецелевого расходования денежных средств не установлено!***

Договора аренды есть со всеми Арендаторами.

1. Арендатор Серова Н.Н.- за 2013г. арендная плата в месяц составляет 12 500 руб.
За 2013 год арендная плата внесена в полном объеме в сумме 150 000,00 руб. Долг на 01.01.2014г. составляет за 2010 г – 50 000,00 руб., за 2011г. – 25 000 руб., за 2012г.- 12 500 руб. Всего долг арендатора Серовой Н.Н по состоянию на 01.01.2014г. составляет 87 500,00 руб.
2. Арендатор Воронова М. за 2013г. арендная плата в месяц составляет 12 500 руб. и оплата коммунальных услуг 1500,00 руб. Внесла арендную плату в полном объеме в сумме 168 000,00 руб.

Должники по квартплате:

Общая сумма задолженности по квартплате на 01.01.2014г. составила **2 548 781 рублей**.
33 собственника квартир имеют задолженность по квартплате за 6 и более месяцев на сумму **1 943 079 руб.** (см. приложение).

Рекомендации ревизионной комиссии Правлению ЖСК-1072.

1.Разобраться с арендатором Серовой Н.Н. по поводу погашения задолженности. Арендатору Серовой Н.Н. предоставить все имеющиеся договора с поставщиками коммунальных услуг и предоставить все документы об оплате коммунальных услуг, а также погасить задолженность за аренду помещения за 2010-2012гг.

Исходя из выше перечисленного, ревизионная комиссия предлагает признать работу председателя, бухгалтера и членов правления ЖСК-1072 с оценкой «удовлетворительно».

Представители ревизионной комиссии

Т.В.Фирсова

Н.Я.Нестеренко

Расход денежных средств по договорам

№п/п	Счет	Наименование	Сумма	
1	20	Банк 3%	169 645,77	
2	76	ГУРЭП	2.117 719,37	
3	86	СМУ-33	355 294,00	
4	86	Петербургаз	96 727,68	
5	86	Водоканал	2.070 180,84	
6	86	ТЭК	6.080 728,00	
7	86	Теплотехсервис	104 076,00	
8	86	Радио	152 712,00	
9	86	РИКО-ТВ	179 386,00	
10	86	Юридический центр	180 000,00	
11	86	Сбытовая компания	125 000,00	
12	86	КПЛ	317 446,50	
13	86	ЭЛЛИС	60 000,00	
14	86	МИД	47 840,00	
15	86	Невская крепость	55 890,00	
16	86	Пенсионный фонд	278 259,00	
17	86	Налоги	199 013,00	
18	86	Госпошлины, штрафы	57 209,25	
19	86	Разное	350 000,00	