

Отчет ревизионной комиссии
О проверке финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «ДУБРАВА» с
01.01.2015г-31.12.2015год

«30» апреля 2015г.

г. Краснодар

В проверяемом периоде обязанности председателя правления ТСЖ «Дубрава» исполнялись Вухтиным Д. А. , обязанности бухгалтера ТСЖ исполнялись Гусевой Ольгой Ивановной.

Ревизионная комиссия в составе: Учускина Е, В, и Котовская Т,Л., Жук А.Н. провела проверку финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Дубрава» за период с 01.01.2015 по 31.12.2015 г, На основании предоставленных документов и информации вышеуказанных должностных лиц ревизионная комиссия

УСТАНОВИЛА:

1. По статье «Содержание жилья» с 01.01.2015 по 31.12.2015 г

- начислено – 3448929,36 руб.

2. Прочие доходы с 01.01.2015 по 31.12.2015 г

- начислено – 364279,00 руб.

3. Неизрасходованные средства за 2014г. - 132648,00 руб.

ВСЕГО ДОХОДОВ с 01.01.2015 по 31.12.2015г -3945856,30руб.

4. Расходы:

израсходовано **3858238,34руб.**

Не израсходовано за 2015 год: **87617,96руб.**

За счет средств по данной статье доходов производилось финансирование следующих расходов:

1	Заработная плата без/начислений	1 591 560,00
2	НДФЛ	226 018,08
3	ЕСН-30%	589 378,08
4	Резерв отпусков	132 624,00
5	Страхование от несч. Случая (0,2%)	3 930,00
6	Налог УСН	147 479,00
7	Прием ком. Плат., обсужив. р/сч. Банк Кубань Кредит, оплата за прием наличных ден средств от жильцов.	173262,19
8	Обслуживание систем автом. Пожарн. Сигнализации В.К. №64	78 000,00
9	Обслуживание систем автом. Пожарн. Сигнализации Яцкова, 2	72 000,00
10	Техническое обслуживание ИТП В.К. №64	72 000,00
11	Техническое обслуживание ИТП Яцкова, 2	60000
12	Профилак-ские испытания и измерения эл/оборудования	0
13	Страхование лифтового оборудования	0
14	Абонплата. Междугород переговоры. Сот. Связь. Интернет	29790
15	Обслуживание принтера	2900
16	Канцтовары (бумага, и. т. д.)	4748,59
17	Покупка программного обеспечения для сдачи отчетности	6300
18	Хоз-е рас-ды (диз.ср-во, пер.инв.для уборщ, шланг)	7661,34
19	Поверка манометров	2304
20	Проверка водомерных счетчиков	0
21	Поверка измерительного оборудования ИТП	
22	Расходы ком. услуг офиса ТСЖ	8150
23	Обучение управл персонала	0
24	Техническое освидет. лифтов	36000
25	Промывка системы отопления перед отопительным сезоном	0
26	эл. лампочки в МОП	6821
27	Покраска придомового оборуд (детск..площадка, лавочки)	7200
28	Расход воды (хоз нужды)	5760
29	Обслуживание програмного обеспечения	30000
30	Аренда офиса	183600
31	Покупка игрового оборудования для детской площадки	57000
32	Песок для песочниц	4000
33	Обустройство Спорт площадки В-К, 64	29000
34	Озеленение придомовой территор.	138336,03
35	Садовый инвентарь	37947
36	Покос травы	8400
37	Ремонт лифтов	0

38	Покупка нового МФУ (принтер, сканер, копир), картридж	16240
39	Ремонт крыльца в подвал дома по ул Героя Яцкова И.В. , д.2 и устройство уборной для сдачи в аренду подвального помещения	50000
40	Непредвиденные расходы по текущему ремонту	39829,03

В 2015 году расходы на техническое обслуживание произведены в основном в рамках предусмотренных показателей сметы, однако по некоторым статьям произошел перерасход :

Перерасход:

1. Налог УСН– 9889,40руб.
2. Прием ком. Плат., обсужив. р/сч. Банк Кубань Кредит, оплата за прием наличных ден. средств от жильцов – 12270,19руб.
3. Хозяйственные расходы (диз.ср-во, пер.инв.для уборщ, шланг)– 2861,34руб.
4. Абонплата. Междугород переговоры. Сот. Связь. Интернет – 5790,00руб.

Перерасход по п.1 связан с тем, что жильцы, имеющие задолженность по коммунальным платежам за 2014 год проводили оплату в 2015 году, что увеличило объем поступлений на которые производится расчет налога.

Перерасход по п.2 произошел из-за большего объема поступивших денежных средств на расчетный счет от жильцов через кассу банка.

Перерасход по п. 3 связан с оперативной хозяйственной деятельностью товарищества по уборке МОП и приобретением для данных нужд необходимого инвентаря и средств.

Перерасход по п. 4 связан с активной работой с собственниками помещений в рамках погашения просроченных платежей.

Выплата заработной платы.

Начисление заработной платы производилось в соответствии со Штатным расписанием .

Уплата налогов.

В 2015 г. перечислено в бюджет и фонды налогов и сборов 1099429,16руб.

В том числе:

УСН – 147479,60руб.

НДФЛ –226018,08руб.

ЕСН - 589378,08руб.

страхование от НС (0,2%) - 3930,00 руб,

Задолженность жильцов по уплате жилищно-коммунальных услуг (по общей квитанции).

На 01.01.2015 г. задолженность жильцов составила **2746462,51** (выведена на основании сальдовой ведомости за декабрь 2015г. «Все услуги»).

Предложения ревизионной комиссии правлению

1. Ревизионная комиссия рекомендует председателю правления начать работу по взысканию задолженностей с собственников квартир имеющих просроченные платежи более 6 месяцев, а так же активней применять методы ограничения подачи электроэнергии к злостным неплательщикам.
2. Внимательно отнестись к срокам реализации работ запланированных на год, а именно работ прямо влияющих: а) на качество жилья; б) на увеличение доходной части бюджета ТСЖ. Так ввиду простоя помещения для сдачи в аренду в подвале дома №2 по ул.Героя Яцкого И.В. ТСЖ недополучило – 39900руб.
3. Прагматично отнестись к составлению сметы доходов, а именно в части непредвиденных расходов.

Выводы: проанализировав показатели деятельности ТСЖ «Дубрава», организацию учета в ТСЖ «Дубрава» ревизионная комиссия пришла к выводу признать финансовую деятельность ТСЖ в проверяемом периоде удовлетворительной.

Настоящий отчет (на 4 листах) составлен и подписан в двух экземплярах, один из которых передан в правление ТСЖ «Дубрава» (для ознакомления членов ТСЖ), а один остается в ревизионной комиссии.

Члены ревизионной комиссии ТСЖ «Дубрава»

Учускина Е.В._____

Котовская Т.Л._____

Жук А.Н._____

«30» апреля 2015 г.