

АКТ ревизионной комиссии

о проверке финансово-хозяйственной деятельности

ЖК «Сибирский 115» за период с 01.01.2016 г. по 31.12.2016 г.

В соответствии с Уставом ЖК «Сибирский 115» ревизионной комиссией ЖК «Сибирский 115», была проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности жилищного кооператива «Сибирский 115» с 01.01.2016г. по 31.12.2016г. и составлен настоящий акт на основании проверки документов о ведении финансово-хозяйственной деятельности в 2016 г.

Состав ревизионной комиссии:

1. Гончарова Светлана Игоревна;
2. Коновалов Петр Иванович.

Лицами, отвечающими за финансово-хозяйственную деятельность за указанный период, были члены Правления ЖК «Сибирский 115» в составе:

- Председатель: Максимова Мария Анатольевна с 01.01.2016 года по 08.04.2016 г.

и Ряшенцева Анна Владимировна с 08.04.2016 года по настоящее время

- Члены правления: Сахарова О.В.; Кияницын А.В.; Моренко О.Ю.; Ерченко В.В., Овсов А.С, Фадеев А.А.

Проверка проводилась в период с 30 марта по 02 апреля 2017 года в помещении правления № 017.

Основная цель работы ревизионной комиссии - проверка финансово-хозяйственной деятельности ЖК «Сибирский 115», соблюдение жилищным кооперативом законодательных и иных нормативных актов, законность совершаемых финансовых и хозяйственных операций по итогам деятельности за период с 01.01.2016г. по 31.12.2016 г.

Жилищный кооператив применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения – доходы, уменьшенные на величину расходов.

Проверка финансово – хозяйственной деятельности ЖК «Сибирский 115» проведена сплошным методом, включая кассовые, банковские документы, договора, акты выполненных работ, приказы за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 года.

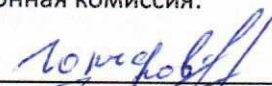
В ходе проверки установлено, что при проведении финансово-хозяйственной деятельности и делопроизводства ЖК «Сибирский 115» руководствуется нормами Гражданского кодекса РФ, Налогового кодекса РФ, Жилищного кодекса РФ, Законом «О бухгалтерском учете», Положениями о бухгалтерском учете (ПБУ) и иными законодательными и нормативными

4. Нарушений и искажений в соблюдении требований законодательства РФ при совершении финансово- хозяйственных операций, имеющих существенный характер, не выявлено.
5. Вся документация систематизирована и содержится в надлежащем виде.
6. Нецелевого использования денежных средств не выявлено.
7. Договора на ремонтные работы заключаются после согласования с членами Правления.
8. Собрания и заседания Правления ЖК протоколируются.
9. Руководством ЖК ведётся постоянная работа с должниками.
10. Все члены Правления ЖК участвуют в работе ЖК.

Заключение ревизионной комиссии:

1. Работу правления ревизионная комиссия предлагает признать удовлетворительной.

Ревизионная комиссия:


_____ Гончарова С.И.


_____ Коновалов П.И.

Председатель ЖК


_____ Ряшенцева А.В.

	Выплаты поставщикам и подрядчикам		97 806,71
	Выплаты в бюджет		3 198,00
	Перечисление налогов в фонды		2 196,00
	Оплата труда (зароботная плата)		23 002,00
	Выдано в подотчет		4 015,00
	Удержано банком (банковская комиссия)		978,00
	ИТОГО	146 592,57	131 195,71
Февраль 16	Получено от собственников по тарифу (Сбербанк)	151 543,02	
	Получено от собственников по тарифу (ЕРКЦ)	15 325,05	
	Выплаты поставщикам и подрядчикам		85 540,79
	Выплаты в бюджет		2 158,00
	Перечисление налогов в фонды		4 861,84
	Оплата труда (зароботная плата)		20 842,00
	Удержано банком (банковская комиссия)		908,00
	ИТОГО	166 868,07	114 310,63
Март 16	Получено от собственников по тарифу (Сбербанк)	176 664,28	
	Получено от собственников по тарифу (ЕРКЦ)	11 978,09	
	Выплаты поставщикам и подрядчикам		188 565,85
	Выплаты в бюджет		10 185,03
	Перечисление налогов в фонды		4 848,00
	Оплата труда (зароботная плата)		36 614,00
	Выдано в подотчет		8 341,82
	Удержано банком (банковская комиссия)		1 329,00
	ИТОГО	188 642,37	249 883,70
Апрель 16	Получено от собственников по тарифу (Сбербанк)	145 510,57	
	Получено от собственников по тарифу (ЕРКЦ)	7 847,36	
	Выплаты поставщикам и подрядчикам		49 529,60
	Выплаты в бюджет		7 900,00
	Перечисление налогов в фонды	3 985,00	630,00
	Оплата труда (зароботная плата)		28 395,00
	Выдано в подотчет		8 198,27
	Удержано банком (банковская комиссия)		1 368,00
	ИТОГО	157 342,93	96 020,87
Май 16	Получено от собственников по тарифу (Сбербанк)	188 239,94	
	Получено от собственников по тарифу (ЕРКЦ)	8 693,61	
	Выплаты поставщикам и подрядчикам		96 922,95
	Выплаты в бюджет		2 392,00
	Перечисление налогов в фонды		7 562,01
	Оплата труда (зароботная плата)		33 608,00
	Выдано в подотчет		14 500,89
	Удержано банком (банковская комиссия)		1 021,00
	ИТОГО	196 933,55	156 006,85
Июнь 2016	Получено от собственников по тарифу (Сбербанк)	144 817,71	
	Получено от собственников по тарифу (ЕРКЦ)		120 742,81
	Выплаты поставщикам и подрядчикам	6 000,00	2 548,00
	Выплаты в бюджет		14 600,40
	Перечисление налогов в фонды		33 296,00
	Оплата труда (зароботная плата)		10 794,57
	Выдано в подотчет	38 318,61	

	Удержано банком (банковская комиссия)		1 301,00
	ИТОГО	189 136,32	183 282,78
Июль 16	Получено от собственников по тарифу (Сбербанк)	196 305,83	
	Получено от собственников по тарифу (ЕРКЦ)	9 427,84	
	Выплаты поставщикам и подрядчикам		222 676,77
	Выплаты в бюджет		2 548,00
	Перечисление налогов в фонды		61,02
	Оплата труда (заработная плата)		37 072,00
	Выдано в подотчет		2 274,29
	Удержано банком (банковская комиссия)		2 989,50
	ИТОГО	205 733,67	267 621,58
Август 16	Получено от собственников по тарифу (Сбербанк)	172 737,47	
	Получено от собственников по тарифу (ЕРКЦ)	13 946,88	
	Выплаты поставщикам и подрядчикам		69 677,15
	Выплаты в бюджет		4 548,00
	Перечисление налогов в фонды		5 400,00
	Оплата труда (заработная плата)		33 452,00
	Выдано в подотчет		3 077,76
	Удержано банком (банковская комиссия)		940,00
	ИТОГО	186 684,35	117 094,91
	Получено от собственников по тарифу (Сбербанк)	158 368,74	
	Получено от собственников по тарифу (ЕРКЦ)	22 601,96	
	Выплаты поставщикам и подрядчикам		195 618,57
	Выплаты в бюджет		3 597,79
	Перечисление налогов в фонды		156,25
	Оплата труда (заработная плата)		33 452,00
	Выдано в подотчет		41 208,67
	Удержано банком (банковская комиссия)		1 250,00
	ИТОГО	180 970,70	275 283,28
Октябрь 16	Получено от собственников по тарифу (Сбербанк)	187 010,87	
	Получено от собственников по тарифу (ЕРКЦ)	11 753,05	
	Выплаты поставщикам и подрядчикам		96 209,97
	Выплаты в бюджет		6 023,00
	Перечисление налогов в фонды		8 392,00
	Оплата труда (заработная плата)		33 452,00
	Выдано в подотчет		9 362,96
	Удержано банком (банковская комиссия)		1 080,00
	ИТОГО	198 763,92	154 519,93
Ноябрь 16	Получено от собственников по тарифу (Сбербанк)	163 058,82	
	Получено от собственников по тарифу (ЕРКЦ)	34 044,22	
	Выплаты поставщикам и подрядчикам		178 712,37
	Выплаты в бюджет		5 603,00
	Перечисление налогов в фонды		119,99
	Оплата труда (заработная плата)		53 897,00
	Выдано в подотчет		17 531,70
	Удержано банком (банковская комиссия)		2 383,00
	ИТОГО	197 103,04	258 247,06
Декабрь 16	Получено от собственников по тарифу (Сбербанк)	193 174,08	
	Получено от собственников по тарифу (ЕРКЦ)	28 743,91	
	Выплаты поставщикам и подрядчикам		125 523,85
	Выплаты в бюджет		4 771,00

	Перечисление налогов в фонды		26 058,00
	Оплата труда (заработная плата)		64 729,00
	Выдано в подотчет		3 725,00
	Удержано банком (банковская комиссия)		1 326,00
	ИТОГО	221 917,99	226 132,85
	ИТОГО ЗА 2016 год	2 236 689,48	2 229 600,15
	Остаток на 01.01.2017 г.	11 635,18	

3. Средства на расчетном счете:

Остаток денежных средств на 01.01.2015 год 4 545,85 руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2016 год 11 635,18 руб.

4. Расчеты с поставщиками и подрядчиками:

По состоянию на 01.01.2016 г. задолженность перед поставщиками и подрядчиками, согласно оборотно-сальдовой ведомости составила 83 054 рубля 75 копеек.

НА конец года 31.12.2016 г. задолженность перед поставщиками и подрядчиками, согласно оборотно-сальдовой ведомости составила 98 784 рубля 74 копеек.

Все затраты документально подтверждены договорами, актами и товарными накладными.

5. Расчеты с подотчетными лицами.

Подотчетными лицами в установленные сроки представлены авансовые отчеты. Подотчетные суммы использованы на приобретение МПЗ, закупку канцтоваров, оплату услуг.

6. Расчеты по заработной плате.

Заработная плата начислена согласно штатного расписания. В 2016 году введена новая штатная единица по приказу ЖК «Сибирский 115»

Остаток не выданной заработной платы на 01.01.2017 год – 8 000 рублей 00 копеек
За 2016 год

В ходе ревизионной проверки комиссией не обнаружены нарушения установленного порядка ведения бухгалтерского учета, которые могли бы существенно повлиять на достоверность цифр финансово-хозяйственной деятельности жилищного кооператива.

Отдельные замечания по ведению документооборота устранены во время проверки. В правлении в наличии имеются все основополагающие документы ЖК «Сибирский 115».

В соответствии с результатами Ревизионной комиссией установлено:

1. Главный бухгалтер и председатель Правления ЖК «Сибирский 115» предоставили всю истребованную документацию и не препятствовали её проверке.
2. Бухгалтерская отчетность ЖК «Сибирский 115» за 2016 год достоверно отражает активы и пассивы по состоянию на 01.01.2017г. и финансовые результаты деятельности за 2016год.
3. Годовой отчет за 2016г. достоверно отражает финансовые результаты, а также движение денежных средств ЖК «Сибирский 115».

актами.

Для проведения проверки были предоставлены следующие документы:

1. Сметы, утвержденные на общих собраниях в 2015 и 2016 г.г.
 2. Протоколы заседаний Правления ЖК «Сибирский 115» в 2016г.
 3. Отчёт главного бухгалтера ЖК «Сибирский 115» за 2016 г. по статьям расходам и движениям денежных средств в 2016 году
 4. Договоры с поставщиками и подрядчиками за период с 2015 по 2017 год.
 5. Акты выполненных работ, товарные накладные, авансовые отчеты за 2015-2016 гг..
 6. Бухгалтерская и налоговая отчетность за 2016 г.
 7. Акты сверок расчётов с контрагентами
 8. Выписка банка «Уралсиб» по расчетному счёту за 2016 г.
 9. Соглашения с собственниками по содержанию общего имущества.
1. Доходы за 2016 г.

Начислено собственникам по тарифу :

Характеристика МКД	Площадь (м ²)	Кол-во	Начисления
Жилые помещения	10703,5	180	2 263 790
Нежилые помещения	1200,3	32	253 863
Помещения (всего)	11903,8	212	2 517 653

Фактически поступило:

Доходы, всего поступлений (руб)	
Поступило на расчетный счет от собственников	2 200 704,48
в том числе собственниками стоянок/мест	8 222,36
в том числе собственниками нежилых помещений	29 900,00
в том числе возврат судебных издержек	32 000,00
Итого поступило платежей на расчетный счет (с удержанием комиссии банка)	2 226 067,00
Оплачено всего (без удержания комиссии за прием платежей)	2 236 689,48
Комиссия банка за прием платежей от населения (справочно)	43 335,20

2 Расход

Отчёт по статьям движения денежных средств за 2016 г.

Месяц	Статья	Поступление	Выплаты
	Остаток на 01.01.2016 г.		4 545,85
Январь 2016	Получено от собственников по тарифу (Сбербанк)	141 432,87	
	Получено от собственников по тарифу (ЕРКЦ)	5 159,70	