

Акт
ревизии финансово-хозяйственной деятельности
ТСЖ "Озерки-1" за 2010 год.

Санкт-Петербург

05 марта 2011 г.

Мною, ревизором ТСЖ "Озерки-1", избранным решением общего собрания членов ТСЖ "Озерки-1" от 21.03.2009 г., Логуновой Е.А., на основании устава ТСЖ "Озерки-1" проведена ревизия финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ "Озерки-1" за период 01.01.2010 г. по 31.12.2010 г.

Место проведения ревизии – г. Санкт-Петербург, пр. Луначарского, д.64.

Проверка начата 02.03.2011 г. окончена 05.03.2011 г.

Должностными лицами в проверяемом периоде являлись:

председатель правления – Левицкий Сергей Николаевич с 10.02.2003 г. по настоящее время,

главный бухгалтер – Гук Любовь Львовна с 01.03.2003 г. по настоящее время.

Реквизиты ТСЖ "Озерки-1":

Место нахождения: 194295, г. Санкт-Петербург, пр. Луначарского, д.64,

ОГРН 1037804035103, ИНН 7802159912, КПП 780201001

Банковские счета в рублях:

р/с №40703810455080108659 в Калининском ОСБ 2004/0791 БИК 044030653.

р/с №40703810600000016986 в ОАО "Петербургский социальный коммерческий банк" БИК 044030852.

р/с №40703810500000020425 в ОАО "Петербургский социальный коммерческий банк" БИК 044030852.

Предыдущая ревизия проводилась в марте 2010 г. Логуновой Е.А.

Настоящая ревизия проведена выборочным методом проверки всех представленных первичных бухгалтерских документов: регистров бухгалтерского учета, договоров, актов выполненных работ, накладных, счетов-фактур, приказов, выписок банка с первичными документами, кассовых и авансовых отчетов, расчетно-платежных ведомостей по начислению заработной платы, расшифровок ГУП "ВЦКП" по начислениям собственникам помещений за жилищно-коммунальные услуги.

Настоящей ревизией установлено следующее:

1. В 2010 году ТСЖ "Озерки-1" осуществлялась следующая деятельность:

- управление многоквартирными домами,
- содержание и текущий ремонт общего имущества многоквартирных домов,
- благоустройство придомовой территории,
- предоставление коммунальных услуг собственникам помещений,
- предоставление в пользование общего имущества многоквартирных домов.

Осуществляемая в 2010 году деятельность соответствует Уставу ТСЖ "Озерки-1"

2. Согласно бухгалтерскому отчету, данные которого подтверждены первичными бухгалтерскими документами, в 2010 году собственникам помещений начислено за жилищно-коммунальные услуги с учетом предоставленных льгот 16395705 рублей. Начисления производились в размерах, утвержденных общим собранием членов ТСЖ "Озерки-1" от 21.03.2010 г. В возмещение предоставленных гражданам льгот из бюджета поступило 100470 рублей. Поступили субсидии из бюджета на ремонт АППЗ в сумме 954857 рублей. Направлена на возмещение расходов по содержанию и текущему ремонту прибыль от хозяйственной деятельности в сумме 951378 рублей. Возвращены ошибочно перечисленные средства и госпошлина из бюджета в сумме 30490 рублей. Всего доход по целевому финансированию составил 18432900 рублей. Задолженность собственников помещений перед ТСЖ "Озерки-1" по оплате жилищно-коммунальных услуг на 01.01.2011 г. составляет 2307930 рублей.

Израсходовано в 2010 году на содержание и текущий ремонт общего имущества, благоустройство придомовой территории, на оплату коммунальных услуг 17995200 рублей.

Экономия средств за 2010 год в сумме 437699 рублей, покрывшая перерасход на 01.01.2010 года в сумме 168318 рублей, на 01.01.2011 года составила 269381 рубль.

3. Остатки денежных средств на банковских счетах ТСЖ «Озерки-1» на 01.01.2011 г. в сумме 1277116 рублей 02 копейки, в том числе в Калининском ОСБ 2004/0791 - 98740 рублей 28 копейки, в ОАО "ПСКБ" – 224019 рублей 08 копеек и 954366 рублей 66 копеек, на бизнес-счете – 513 рублей 86 копеек, подтверждены выписками банков. Остаток денежных средств в кассе в сумме 00 рублей 00 копеек подтверждается кассовой книгой.

Обоснованность расходных и приходных операций с денежными средствами на расчетных счетах в банках, на бизнес-счете, в кассе подтверждаются первичными документами.

Нарушений кассовой дисциплины в 2010 году не установлено.

4. Расчеты с поставщиками работ, услуг, товаров производились в соответствии с заключенными договорами и на основании предъявленных счетов, актов, накладных.

На 01.01.2011 года имеется задолженность поставщикам в сумме 3461169,08 руб., в том числе: ОАО "ПСК" -44844,17 руб., ОАО "Станция проф. Дезинфекции" -5946,33 руб., ГУП ВЦКП "Жилищное хозяйство" -13769,19 руб., ОАО "Спецтрест №27" -147039,65 руб., ГУП "Водоканал Санкт-Петербурга" -277962,34 руб., ГУП "ТЭК СПб" -1721547,10 руб., ООО "П.А.К.Т." -105782,40 руб., ООО "Спецтранс -Сервис "ПАИр" -91996,40 руб., ООО "ЛЕОН" -47169,23 руб., ООО "Консент" -1005112,27 руб., а также имеется переплата перед ОАО "Северо-западный телеком" в сумме 2773,64 руб. и перед ОАО "Ростелеком" в сумме 1021,69 руб.

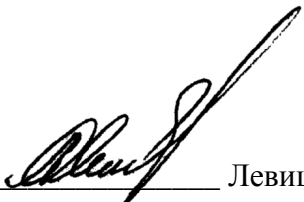
5. Расчеты с работниками по оплате труда производились в соответствии со штатным расписанием ТСЖ "Озерки-1" на 2010 год, утвержденным общим собранием членов ТСЖ "Озерки-1" от 21.03.2010 г. Начисления заработной платы в 2010 году составили 2652765 рублей. Задолженности по оплате труда на 01.01.2011 года не имеется.

Исчисленный и удержанный от доходов физических лиц подоходный налог, а также начисленный от заработной платы Единый социальный налог перечисляется в полном объеме в бюджет. Задолженности перед бюджетом по уплате подоходного налога и по уплате ЕСН на 01.01.2011 г. не имеется.

6. Доход от коммерческой деятельности в 2010 году составил 1070914 рублей. Оставшаяся прибыль после исчисления налога на доходы по упрощенной системе налогообложения в сумме 64255 рублей направлена на покрытие расходов по содержанию и текущему ремонту общего имущества, благоустройству придомовой территории, в том числе на возмещение собственникам расходов за услуги банка.

Ревизор ТСЖ "Озерки-1" _____  _____ Логунова Е.А.

С актом ознакомлены:

Председатель правления ТСЖ "Озерки-1" _____  _____ Левицкий С.Н.

Бухгалтер _____  _____ Гук Л.Л.