

Утверждено на собрании
21.01.2018

АКТ

ревизии финансово-хозяйственной деятельности дачного некоммерческого товарищества «Ласка»

от 16.01.2018 г.

г.Тюмень

Проверка бухгалтерских документов и лицевых счетов проведена сплошным методом членами ревизионной комиссии в составе Переваловой С.А., Широбокова В.И., Касимова М.М. в присутствии бухгалтера ДНТ Дубровских Е.И. за период с 01.01.2017 г. по 31.12.2017 г.

Проверкой установлено:

В ДНТ «Ласка» на учете, согласно списка лицевых счетов числится 224 участка.

Сплошной проверкой бухгалтерских документов по кассе установлено:

1. Остаток средств на 01.01.2017 – 82,7 тыс. руб.

Приход кассы за 2017 год составил 2403,3 тыс. руб., в том числе:

(в тыс. руб.)

1.	Налог на землю	25,3
2.	Членские взносы:	2176,9
	- на содержание штатных единиц	737,7
	- на энергообеспечение	727,7
	- на содержание дорог	78,6
	- на хозяйственные нужды	344,0
	- на содержание электрохозяйства	164,1
	- потери электроэнергии	45,0
	- техническое обслуживание газопровода	79,8
3.	Целевые взносы:	20,5
	- на подключение электроэнергии	16,8
	- на оформление газопровода в собственность	2,4
	- на водоотведение	1,3
4.	Прочее	180,6
	- недоимка по электроэнергии	114,2
	- техническое обслуживание газопровода до 2017 г. (долги)	7,5
	- вступительный взнос, членская книжка	0,8

- общественные работы	49
- на восстановление дороги (весенне-осенний период)	90

**Расходы по кассе за проверяемый период составили:
- 2 323,2 тыс. руб., в том числе:**

		(в тыс. руб.)
1.	Содержание штатных единиц	925,1
2.	Перечислено на расчетный счет в Госбанке	1282,0
3.	Компенсация за использование личного транспорта в служебных целях	14,4
4.	Подотчетные лица	101,7

Остаток денежных средств на 01.01.2018 г –162,8 тыс. руб.

Заработная плата за период с 01.01.17 по 30.09.17 начислена пяти штатным единицам: председателю, бухгалтеру, трем сторожам.

За период с 01.10.17 по 31.12.17 в штате шесть человек за счет увеличения количества сторожей на одну единицу. Заработная плата выплачена в соответствии с решением общего собрания ДНТ «Ласка»

II. Состояние расчетного счета.

Остаток средств на 01.01.16 составил - 300,1 тыс. руб.

Поступило на счет за проверяемый период всего: - 1 901,1 тыс. руб.,

в том числе:

- из кассы	- 1 282,0 тыс. руб.,
- членские взносы (Юнусов Ф.Н. Фатеев М.А.)	- 14,9 тыс. руб.,
- за потребленную электроэнергию (Ерофеева В.Ю.)	- 23,0 тыс. руб.,
- Добровольный взнос на развитие Инфраструктуры ДНТ «Ласка»	- 17,0 тыс. руб.,
- закрытие депозитного счета	- 450,0 тыс. руб.,
- проценты по депозитному счету	- 11,3 тыс. руб.,
- за аренду объектов электросетевого Хозяйства за 2017 г.	- 67,5 тыс.руб.,
- возмещение средств на выплату страхового обеспечения за 2017 год ФСС	- 5,4 тыс.руб.,
- перечисление средств в счет погашения долга по исполнительному листу	- 30,0 тыс.руб.

Расходы с расчетного счета за проверяемый период составили 1 317,8 тыс. руб., в том числе:

	(в тыс. руб.)
- за услуги банка	21,2
- налоги и страховые взносы	384,0
- перечислено за электроэнергию	519,1
- за вывоз мусора	123,4
- налог на землю	11,1
- техническое обслуживание газопровода	91,7
- техническое обслуживание уличного освещения	48,0
- перечислено за уличное освещение, отопление правления, КПП	18,8
- оплата за стационарный телефон	0,6
- госпошлина	10,9
- закупка светильников для уличного освещения, электротоваров	39,5
- аренда зала для проведения собрания	4,5
- кадастровые работы	45,0

В соответствии с выпиской банка остаток средств на 01.01.2018 г. – 883,4 тыс. руб.

Расчеты с внебюджетными фондами произведены своевременно и в полном объеме. Задолженности по расчетам с другими организациями не имеется.

III. Расчеты с подотчетными лицами

На 01.01.2017 г. подотчет Крестьянова А.А. составил - 1,3 тыс. руб.

Выдано в подотчет за проверяемый период - 101,7 тыс. руб.
Израсходовано - 105,7 тыс. руб.,

В том числе:

Средства в соответствии с подтверждающими документами направлены:

- строительные материалы для ремонта правления - 42,6 тыс. руб.,
- строительные материалы для ремонта дороги - 6,2 тыс. руб.,
- строительные материалы для ремонта КПП - 1,1 тыс. руб.,
- на бланки, канцелярские принадлежности - 4,1 тыс. руб.,
- услуги почты - 0,2 тыс. руб.,
- хозяйственные товары (масло для пож. помпы, мешки для субботника, метла, пена монтажная, насадка

для швабры, клемная колодка)	-	1,8 тыс. руб.,
- масло для газонокосилки	-	0,6 тыс. руб.,
- электротовары (электросчетчики – 3 шт., проколы, фонарик кабель ВВГ, натяжители, шина, бок, светильник)	-	30,3 тыс.руб.,
- Дубликат паспорта на электросчетчик	-	1,6 тыс. руб.,
- поверка электросчетчика	-	2,5 тыс. руб.,
- удаленный ЖК-дисплей	-	2,8 тыс. руб.,
- оплата за стационарный телефон	-	0,9 тыс. руб.,
- оплата за сотовый телефон	-	6,0 тыс. руб.,
- картриджи, заправка картриджа	-	4,4 тыс. руб.,
- ксерокопия документов	-	0,6 тыс. руб.,

На 01.01.2018 г. перерасход Крестьянова А.А. составил - 2,7 тыс. руб.


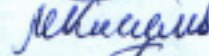

Замечаний по ведению бухгалтерского учета и оформлению документов нет.
Нарушений в расходовании средств не установлено.

В 2017 году произведен взаимозачет в счет оплаты членских взносов на сумму 74,9 тыс. руб., в том числе

- разработка и сопровождение сайта товарищества	-	23,4 тыс. руб.,
- уборка территории товарищества от снега	-	7,5 тыс. руб.,
- за щебень 15 тонн для ямочного ремонта на Центральной улице	-	15,0 тыс. руб.,
- за электроопоры в количестве 3 штук	-	18,0 тыс. руб.,
- за уборку в помещении правления и Очистку прилегающей территории от снега	-	1,5 тыс. руб.,
- за офисную мебель для правления в количестве 7 ед., светильники в количестве 2 шт.	-	9,5 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2018 года задолженность по членским взносам
510 тыс.руб., по техническому обслуживанию газопровода до 2017 года
- 32 тыс.руб.

Члены ревизионной
комиссии

 В.И. Широбоков
 М.М. Касимов
 С.А. Перевалова

Бухгалтер ДНТ «Ласка»

 Е.И. Дубровских

С актом ознакомлен:

Председатель ДНТ «Ласка»

 А.А. Крестьянов

