

Акт

ревизионной комиссии по финансовой деятельности

СТСН «Копцево»

за период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.

(12 месяцев)

д.Копцево, Владимирская область,

01 марта 2021г.

Ревизионная комиссия СТСН «Копцево» в составе: Председателя ревизионной комиссии Морозовой Е.В.

Члены ревизионной комиссии: Курманова Л.И., Павловская Т.Н.

Проведена проверка в присутствии председателя Садоводческого товарищества собственников недвижимости «Копцево»

Агапкиной М.А. и бухгалтера Шмельковой Н.А. за период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.

Проверка проводилась с 01.02.2021 по 01.03.2021 г.

Ревизия финансово – хозяйственной деятельности СТСН «Копцево» включала в себя:

- проверка состояния финансовой документации и правильности отражения хозяйственных операций на счетах бухгалтерского учета;
- проверка доходов и расходов СТСН «Копцево» за 2021 г. и соответствия их утвержденной смете;
- анализ бухгалтерского баланса СТСН на 31 декабря 2021 года.

На проверку представлены следующие бухгалтерские документы за 2021 г.:

- Уставные документы СТСН «Копцево
- протокол общего собрания 2021 года от 08.05.2021 г.
- протоколы заседаний правления
- смета на 2021 год

- штатное расписание, должностные инструкции,
- списки должников по членским взносам,
- документы движения по расчетному счету,
- кассовая книга,
- авансовые отчеты,
- кадровые приказы,
- ведомости на выплату заработной платы,
- хозяйственные договоры,
- документы на приобретение товаров, работ, услуг,
- акты выполненных работ,
- ведомость учета приобретенных материалов,
- бухгалтерские регистры,
- налоговые декларации за 2021 г.,
- расчеты по страховым взносам за 2021 г.,
- бухгалтерский баланс.

**1. В ходе проверки установлено:**

1. Площадь земельных участков нашего СТСН, принадлежащих членам общества составляет 5832 соток. Из расчета 889,00(восемьсот восемьдесят девять) рублей 00 копеек за сотку, как было принято на общем собрании 2021 года. Членские взносы по смете составили 5 182 834 рублей 00 копеек, целевые взносы по смете составили 1 004 368 рублей 00 копеек. Нарушений не установлено.

Данные по статьям собранных взносов составляют (доходы, расходы):



№ п/п	Наименование статей	План по смете (руб.)	остаток средств на 01.01.2021 г. руб.	Фактически поступило (руб.)	израсходовано средств (руб.)	остаток средств на 31.12.2021 г. (руб.) (+ -)
<b>КАССА</b>						
1.	Собрано членских взносов		27 760,71	0		
	С корпоративной карты в кассу			45 000,00*		
	Общехозяйственные расходы				67 083,53	5 677,18
<b>БАНК</b>						
2.	Поступило взносов членов СТСН на р/счет		2 103 552,12	9 552 991,53		
	Общехозяйственные расходы				9 584 409,18	2 027 134,47
	С корпоративной карточки в кассу				45 000,00 *	
	<b>ИТОГО:</b>		<b>2 131 312,83</b>	<b>9 552 991,53</b>	<b>9 651 492,71</b>	<b>2 032 811,65</b>
Примечание: (* В приход, расход не входят)						
Для справки:						
<i>Расходы по эквайрингу -142 265,76 руб. (сумма по смете 150 000,00 руб.)</i>						



**По статьям:**

№ п/п	Наименование статей	План по смете (руб.)	остаток средств на 01.01.2020 г. руб.	По статьям:		израсходовано средств (руб.)	остаток средств на 31.12.2021 г. (руб.) (+ -)
				фактически поступило (руб.)			
<b>1.</b>	<b>Годовые взносы,</b>	<b>1 520 350,88</b>	<b>340 496,00</b>	<b>1 943 154,02</b>	<b>1 788 907,17</b>	<b>494 742,85</b>	
	<b>в том числе:</b>						
1.1	Проценты по эквайрингу	150 000,00			142 265,76		
1.2.	Услуги	410 350,88			366 971,52		
1.3.	Хозяйственные расходы	80 000,00			52 156,95		
1.4.	Отчисления в ФОТ	800 000, 00			799 697,94		
1.5.	НДФЛ				355 168,00		
1.6.	Земельный налог	80 000,00			72647,00		
<b>2.</b>	<b>Экология</b>	<b>631 643,20</b>	<b>540 556,94</b>	<b>534 376,70</b>	<b>598 557,28</b>	<b>476 376,36</b>	
<b>3.</b>	<b>Дорога</b>	<b>200 000,00</b>	<b>Минус 97 309,15</b>	<b>169 219,29</b>	<b>303 000,00</b>	<b>Минус 231 089,86</b>	
<b>4</b>	<b>Итого эл.энергия</b>	<b>271 839,92</b>	<b>615 654,38</b>	<b>4 030 326,69</b>	<b>3 806 895,29</b>	<b>839 085,78</b>	
4.1.	Освещение	271 839,92	Минус 187 977,50	229 991,54		42 014,04	
4.2.	По эл.счетчикам			3 198 311,93	3 806 895,29	Минус 608 583,36	
4.3.	Неучтенная эл.энергия по Акту «Владимирэнерго» от 31.08.2018 г.		803 631,88	602 023,22		1 405 655,10	
<b>5.</b>	<b>Итого (охрана, заработная плата):</b>	<b>2 559 000,00</b>	<b>858 000,00</b>	<b>2 166 845,15</b>	<b>2 292 030,73</b>	<b>732 814,42</b>	
5.1.	Охрана	819 000,00					



5.2.	Заработная плата работников В т.ч. по договорам подряда	1 740 000,00						
6.	Целевые взносы: ВСЕГО: В т.ч:	1 004 368,00	Минус 126 085,34	851 335,44	1 004 368,00	Минус 279 117,90		
6.2.	Ямочный ремонт дороги	1 004 368,00	-		1 004 368,00			
7.	<b>ВСЕГО:</b>	<b>6 187 202,00</b>	<b>2 131 312,83</b>	<b>9 695 257,29</b>	<b>9 793 758,47</b>	<b>2 032 811,65</b>		

Остаток средств на 31 декабря 2021 г. составляет: 2 032 811 рублей 65 копеек.

Председатель ревизионной комиссии  
СТСН «Копшево»

Е.В. Морозова

Члены ревизионной комиссии:

Т.Н. Павловская

Л.И. Курманова

Председатель правления СТСН «Копшево»  
Бухгалтер СТСН «Копшево»

М.А. Агапкина  
Н.А. Шмелькова