

Акт
ревизионной комиссии по финансовой деятельности
СТСН «Копцево»
за период с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г.
(12 месяцев)

01 марта 2024 г.

д. Копцево, Владимирская область,

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 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г.

Проверка проводилась с 01.02.2024 по 01.03.2024 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 2023 г. и соответствия их утвержденной смете;
- анализ бухгалтерского баланса СТСН на 31 декабря 2023 года.

На проверку представлены следующие бухгалтерские документы за 2023 г.:

- Уставные документы СТСН «Копцево»
- протоколы общего собрания.
- протоколы заседаний правления
- смета на 2023 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 2023 г.,
- расчеты по страховым взносам за 2023 г.,
- бухгалтерский баланс.

1. В ходе проверки установлено:

1. Площадь земельных участков нашего СТСН, принадлежащих членам общества составляет 6 703 соток. Из расчета 936 (девятьсот тридцать шесть) рублей 00 копеек за сотку, как было принято на общем собрании 2023 года. Членские взносы по смете составили 7 242 230 рублей 88 копеек, целевые взносы по смете составили 4 972 904 рублей 00 копеек. Нарушений не установлено.
2. Данные по статьям собранных взносов составляют (доходы, расходы):

№ п/п	Наименование статей	План по смете (руб.)	остаток средств на 01.01.2023 г. руб.	Фактически поступило (руб.)	израсходовано средств (руб.)	остаток средств на 31.12.2023 г. (руб.) (+ -)
КАССА						
1.	Собрано членских взносов		3875,00	650,00		5 545,83
	С корпоративной карты в кассу			80 000,00*		
	Общехозяйственные расходы				78 979,17	
БАНК						
2.	Поступило взносов членов СТСН на р/счет		1 733 848,70	11 331 007,10		
	Общехозяйственные расходы				11 943 513,04	1 041 342,76
	С корпоративной карточки в кассу				80 000,00 *	
	ИТОГО:		1 737 723,70	11 331 657,10	12 022 492,21	1 046 888,59
Примечание:						
(*В приход, расход не входят)						
<i>Для справки:</i>						
<i>Расходы по эквайрингу - 170 178 рублей 62 коп. (сумма по смете 122 000 руб.00 коп.)</i>						

По статьям:

1. Годовые взносы, в том числе:						
1.1	Проценты по эквайрингу				749 330,93	
1.2.	Услуги	981 870,68			124 251,53	
1.3.	Хозяйственные расходы	100 000,00			892 341,86	
1.4.	Отчисления в ФОТ	860 400,00			381 853,00	
1.5.	НДФЛ	-			89 000,00	
1.6.	Земельный налог	89 225,00				
	Итого годовые взносы:	2 031 495,68	324 376,40	2 422 165,69	2 236 777,32	509 764,77
2.	Экология	700 735,20	332 258,27	483 210,55	580 211,80	235 257,02
3.	Дорога	500 000,00	Минус 352 329,11	344 304,40	483 050,00	Минус 491 074,71
4. Электроэнергия:						
4.1.	Потери и Освещение	1 100 000,00		756 061,90	1 356 263,15	
4.2.	По эл.счетчикам			75 729,00		
4.3.	Неучтенная эл.энергия по Акту «Владимирэнерго» от 31.08.2018 г.		363 917,33			
	Итого по эл.энергии:		363 917,33	831 790,90	1 356 263,15	Минус 160 554,92
5. Охрана:						
5.1.	Охрана	966 000,00				
5.2.	Заработная плата работников	1 944 000,00			2 574 574,94 (в т.ч. по подрядам 26 495,00)	

	Итого:	2 910 000,00	769 615,11	2 186 295,26	2 574 574,94	381 335,43
6.	Целевые взносы:					
6.1.	Асфальтирование центральной дороги от 10 до моста	3 470 475,00		3 575 005,00	3 470 475,00	
6.2.	Ямочный ремонт дороги от моста до поворота на г.Струнино	1 502 429,00		1 488 885,30	1 321 140,00	
	Итого:	4 972 904,00	299 885,70	5 063 890,30	4 791 615,00	572 161,00
7.	Всего за 2023 год					
7.1.		12 215 134,88	1 737 723,70	11 331 657,10	12 022 492,21	1 046 888,59

Остаток средств на 31 декабря 2023 г. по кассе и расчетному счету составляет: 1 046 888 рублей 59 копеек.

Председатель ревизионной комиссии
СТСН «Копцево»

Е.В. Морозова

Члены ревизионной комиссии:

Т.Н.Павловская

Л.И.Курманова

М.А.Агапкина

Н.А.Шмелькова

Председатель правления СТСН «Копцево»
Бухгалтер СТСН «Копцево»

