

АКТ внутреннего контроля Товарищества собственников жилья «МЕЧТА»

за период работы с 01.01.2016 по 31.12.2016.

Основание для проверки: Устав ТСЖ «МЕЧТА»

Проверкой охвачены документы бухгалтерского учета на предмет движения финансовых средств, их поступление и расходование.

Счет 50 «Касса». Остаток денежных средств в кассе на 01.01.2016 года - 0 рублей. Движения по данному счету не было. Остаток денежных средств в кассе на 01.01.2017 года - 0 рублей.

Счет 51 «Расчетный счет». Денежные средства поступали от собственников жилых помещений и Сбербанка по двум банковским счетам:

- основной счет на содержание и ремонт общедомового имущества. Остаток на 01.01.2016 год 132,02 рубля. Всего поступило на основной счет 513441,00 рубль от собственников жилых помещений. Всего израсходовано 512711,58 рубля. В том числе, рублей: на расчеты с поставщиками и подрядчиками 79243,08; на расчеты с разными дебиторами и кредиторами (банковские услуги) 16675,20; на расчеты с персоналом по оплате труда 294146,47; на расчеты с бюджетом: НДС 44970,00 и УСН 7801,00; расчеты с ПФР 69183,98; расчеты с ФСС 691,85. Остаток на 01.01.2017 год 861,44 рубля.

- банковский счет по капитальному ремонту многоквартирного дома. Остаток на 01.01.2016 года 208843,88 рубля. Поступило от собственников жилых помещений 317783,48 рублей, в том числе, банковский процент 858,57 рубля. Расходов на капитальный ремонт не осуществлялось. Остаток на 01.01.2017 года 526627,36 рубля.

Итого общий остаток по двум счетам: 527488,80 рубля на 01.01.2017 года.

Счет 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками». Начальный кредитовый остаток 3034,56 рубля. На оплату предъявленных счетов течение 2016 года было потрачено 79243,08 рубля. В том числе, рублей: АО «Газпром газораспределение Пермь» 64,36; ГБУЗ ПК «ПКЦД» (дезинфектология) 11997,77; ЗАО «ПФ «СКБ Контур» 9000,00; МБУ «Спецавтохозяйство» 5000,00; МКУП «Полигон ТБО г. Березники» 2 751,35; ПАО «ПЕРМЭНЕРГОСБЫТ» 11046,99; ООО «НОВОГОР-Прикамье» 362,20; ООО «САНА-М» - 13158,51; ООО «Сигнал-сервис» 13400,00; ООО «Стайл Электроникс Компани» 1390,00 рублей; канцелярские и прочие хозрасходы 11071,90. Переходящий долг на 01.01.2017 перед поставщиками и подрядчиками составил 5988,45 рубля.

Счет 68 «Расчеты по налогам и сборам» и счет 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению». По этим счетам ведется учет налогов и взносов в бюджет и внебюджетные фонды. Всего перечислено 122646,83 рубля.

Счет 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда». Заработная плата начисляется в соответствии со штатным расписанием. Сумма по оплате труда за 2016 год составила 339116,47 рубля. Задолженности 6809,00 рублей.

Ревизор Бобылева Н.Д.

20.01.2017