

От 18.04.2017г.

Проверки финансово-хозяйственной деятельности ЖСК «Импуть» за период с января 2016г по 31 декабря 2016г.  
Состав ревизионной комиссии:  
Тархова Н.И.  
Верина Н.Ф.

Ревизионная комиссия провела проверку деятельности ЖСК «Импуть» за период с 01.01.2016г. по 31.12.2016г.  
Ответственные за финансово-хозяйственную деятельность кооператива –  
председатель правления ЖСК «Импуть» - Щербakov Д.В., бухгалтер –  
Обскалова Н.Г., бухгалтер по начислению жил.коммун.услуг Демин В.А.

На 01.01.2016г. на расчетном счете кооператива остаток денежных средств составляет 424526 руб.89 коп.

Поступило за 2016г. 8621804,69 в т.ч.:

1. От собственников жилья – 8585384,69

2. От арендаторов (интернет) – 36420,00

Израчено за 2016г. 8957232,71, в т.ч.

Оплата поставщикам - 6116397,57

На выплату з/платы (на карточки) – 1845689,29

Перчисления в соц.страх и Пенсионный фонд - 423818,38

Платежи в бюджет – 345431,00

Получено из банка наличных денег - 64001,00

Остаток на 31.12.2016г. 89098,87

На спец.счете по капитальному остаток на 01.01.2016г. составляет 1287556,47  
Поступило за 2016г. 1078195,50, в т.ч.:  
1. От собственников жилья - 1078195,50  
Израчено - 15759,90 (ведение счета, банковские услуги),  
Остаток на 31.12.2016г. – 2349992,07

Статьи расходов за 2016г.:

Оплачено за коммунальные услуги : 5655,3 т.р. в том числе:  
1. Отопление и горячая вода - 3884,9 т.р.  
2. Холодная вода и стоки – 965,7 т.р.

3. Лифты -	394,5 т.р.
4. Вывоз ТБО -	186 т.р.
5. Эл. энергия МОП -	224,2 т.р.

Прочие расходы : 3350,2

Уборка 7,8 подъездов – 58,0 т.р.

Монтаж противопожарной защиты в правлении – 16,8т.р.

Герметизация системы отопления – 116,8 т.р.

Независимая оценка пожарного риска – 80 т.р.

Содержание дома и благоустройство территории - 166,9 т.р., в т.ч.:

1.(инструменты , хозинвентарь, материалы, корм для кошек ) -82,4 т.р.

2.Расходы по содержанию общедомовых приборов учета – 55,9 т.р.,

3.Дезинфекция подвала – 28,6 т.р.

Услуги трактора по уборке снега - 31,2 т.р.

Расходы по ведению сайта - 13,9 т.р.

Членские взносы в Лигу – 16,1 т.р.

Канцтовары и содержание компьютера – 9,7 т.р.

Приобретение оргтехники (принтер) -10,3т.р.

Обучение по охране труда и пожарному тех.минимуму – 6,0 т.р.

Изготовление информационных стендов – 13,3 т.р.

Начислена з/плата работникам (16 человек) -2109,2 т.р.

Налоги по з/плате в ФСС и ПФР – 423,7 т.р.

Налоги по доходам -86,2 т.р.

Услуги банка - 177,7 т.р.

Компенсация за использование легкового автомобиля – 14,4 т.р

Все расходы подтверждены документами. Платежи производятся в соответствии с договорами путем перечисления с расчетного счета на расчетные счета организаций.

Заработная плата начисляется в соответствии с окладами, ( повышения окладов не было, штатное расписание прикладывается.). Из з/платы удерживается налог на доходы и делаются начисления в пенсионный фонд и в фонд соц.страха. Все перечисления по налогам делаются вовремя.

Задолженностей нет.

Замечаний по начислению з/платы нет.

Сумма долга по квартплате на 01.01.2016г. составляет –1834,1 (ЖКХ 1757,7 + Кап.ремонт 76,4). Задолженность за год увеличилась на 369,5.

Должники по квартплате с задолженностью более 15000 рублей следующие квартиры:

кв. 1 – долг ЖКХ 36,7 + Кап.ремонт 4,5

кв. 14 – долг ЖКХ 16,3 + Кап.ремонт 1,7  
кв. 64 – долг ЖКХ 25,3 + Кап.ремонт 4,0  
кв. 70 – долг ЖКХ 16,7  
кв. 80 – долг ЖКХ 30,9 + Кап.ремонт 1,1  
кв. 88 – долг ЖКХ 21,1  
кв. 89 - долг ЖКХ 16,4 + Кап.ремонт 8,3  
кв. 95 - долг ЖКХ 19,6 + Кап.ремонт 5,3  
кв. 101 - долг ЖКХ 473,7 + Кап.ремонт 8,1  
кв. 107 - долг ЖКХ 15,1  
кв. 150 - долг ЖКХ 26,4 + Кап.ремонт 5,4  
кв. 159 - долг ЖКХ 28,8  
кв. 160 - долг ЖКХ 115,4 + Кап.ремонт 4,6  
кв. 169 - долг ЖКХ 18,1 + Кап.ремонт 1,0  
кв. 200 - долг ЖКХ 16,3 + Кап.ремонт 1,8  
кв. 214-2- долг ЖКХ 147,1 + Кап.ремонт 3,1  
кв. 256 - долг ЖКХ 16,5  
кв. 271 - долг ЖКХ 26,7 + Кап.ремонт 1,3

Начисление ЖКХ и кап.ремонта , и основной бухгалтерии ведется по разным программам, что создает затруднения при сверки расчетов. Все документы оформлены , подшиты , подписаны.

Рекомендации :

1. Приглашать каждый месяц должников на правление для беседы и для гашения задолженности.
2. На бланках показаний приборов учета убрать строку э/энергия.
3. Вести оборотную ведомость с 1 по 30 число каждого месяца, банк разносить согласно выпискам по датам.
4. Не вносить исправления в прошедшие периоды. Все исправления делать в текущем периоде на основании бухгалтерской справки.
5. До 10 числа ежемесячно бухгалтер по начислениям обязан предоставлять оборотно-сальдовую ведомость по видам начисления и оплате главному бухгалтеру для сверки.
6. Ежемесячно предоставлять оборотно-сальдовую ведомость по лицевым счетам по каждой квартире главному бухгалтеру, а по остаткам долга для правления.

Члены ревизионной комиссии:

Тархова Н.И.

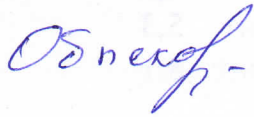
Верина Н.Ф.

Ознакомлены:

Председатель ЖСК «Импульс»

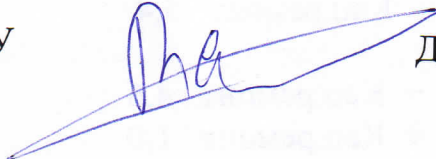
Щербаков Д.В.

Бухгалтер



Обыскалова Н.Г.

Бухгалтер по  
начислению ЖКУ



Демин В.А.