

А К Т

Ревизионной комиссии ЖСК «ПУЛЬС-75» КОПИЯ.

г. Саратов

14.03.2015

Ревизионная комиссия в составе председателя Громовой З.И. и членов комиссии..., Кудиновой В.В...., Мищенко Т.Н. составили настоящий акт в том, что была проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности ЖСК «ПУЛЬС-75».

В проверяемом периоде за 2014 год право подписи денежных и расчетных документов имели :

-первая подпись: председатель ЖСК Арбузов И.М.

-вторая подпись: главный бухгалтер Уткина Т.А.

Проверкой установлено:

ЖСК «ПУЛЬС-75» является некоммерческой организацией,
является юридическим лицом со дня государственной регистрации по законодательству РФ, обладает обособленным имуществом, имеет два расчетных счета в ЗАО АКБ «Экспресс-Волга» круглую печать и угловой штамп со своим наименованием, бланки и другие реквизиты.

В июле 2014 года открыт счет для оплаты на капитальный ремонт в отделение №8622 Сбербанка России.г. Саратов

В проверяемом периоде ЖСК « ПУЛЬС -75 » осуществлял свою деятельность на основании Устава ЖСК от 25.12.2000 года

утвержденного на общем собрании членов ЖСК «ПУЛЬС-75».

В ЖСК « ПУЛЬС -75» ведется упрощенная система налогообложения .

Средства кооператива за 2014 год состоят из оплат коммунальных услуг и оплаты арендатора.

В ЖСК « ПУЛЬС -75» сдается в аренду красный уголок фирме ООО

« АМПИР» оплата составляет 17000-00 в месяц- с 01.01.2014 по 31.12.2014- в год.-204000.00

За 2014год было получено от ООО «АМПИР» 102000,00 (сто две тысячи тысяч рублей 00 копейки) на расчетный счет, взаимозачет на сумму-140436,16(сто сорок тысяч четыреста тридцать шесть рублей 16 копеек)

Задолженности ООО «АМПИР» перед ЖСК « ПУЛЬС -75» на 01.01.2014года 29509,58 (Двадцать девять тысяч пятьсот девять рублей 58 копеек)

РАСЧЕТНЫЕ СЧЕТА : остаток денежных средств на 01.01.2014г. счету № 106,и по счету № 109=52051,60

П Р И Х О Д

Оплата коммунальных услуг	-1988617,27
Аренда ООО «АМПИР»	-102000,00
Ком/услуги ООО « АМПИР»	-20664,62
ООО «Ампир» свет	-21433,15
Перевод собственных ср-тв	-13170,00
ООО «Каскад»	-16200,00

ИТОГО ПРИХОДА -2162085,04

Р А С Х О Д .

Услуги банка	-11562,38
Перевод собственных ср-в	-13170,00
Касса	-335010,50

Налоги ПФ страх.	-68294,90
НДФЛ	-44396,50
СОЦ. СТРАХ	-662,24
УСН С ДОХОДА	-12240,00
Кап.ремонт	-38700,00
ПОСТАВЩИКИ СПГЭС	-318946,14
ГАЗ	-97198,80
ТГК	-885674,60
ВОДОКАНАЛ	-124777,61
ДЕЗОБРАБОТКА –	7800,00
Спец. АТХ	-56911,73
ГАЗ ОБСЛУЖИВ.	-7820,00
ООО «ТЕПЛОРЕМОНТ»	-15600,00
ООО «Теплоремонт»	-9883,60
ООО «Свик»	-3550,00
Штраф	-385,96
Обучение	-1578,00
ИТОГО РАСХОДА	-2054162,96
Остаток денежных средств на 01.01.2014год	-159973,68

КАССА.

Остаток денежных ср-тв на 01.01.2014год-0-00

ПРИХОД

Получено их банка	-	-335010,50
Итого прихода		-335010,50

РАСХОД

Выдано зарплаты	-287827,00
Выдано под/отчет:	
Арбузову И.М.	-15481,00
Уткиной Т.А.	-9698,00
Трудовые соглаш.	-16004,50

Уткина Т.А. за
использование личного компьютера-6000,00

ИТОГО РАСХОДА -335010,50

остаток на 01.01.2015год-00-00

АВАНСОВЫЕ ОТЧЕТЫ

Арбузов И.М	9,27	15481,00	15991,00	---500,73
Уткина Т.А.	0,21	9698,00	9698,19	0,02

ИТОГО	9,48	25179,00	25689,19	---500,71
--------------	-------------	-----------------	-----------------	------------------

АВАНСОВЫЕ ОТЧЕТЫ:

Уткиной Т.А.

Бумага, бланки, концевые материалы и т.д. -1856,89

заправка-770,00, отчеты на магнитных носителях-2045,00

размещение в интернете-2225,00, электронный паспорт-1400,00

, пакеты-419,00, калькулятор-864,70 белизна-43,60

жилищный

кодекс-74,00

Итого-9698, 19

Арбузова И.М.

Кран шаровой 12 шт-2406,00 ревизия-100,00 лампочки-500,00

Патрубок 5шт-232,00 хомут 5шт-306,00 саморез-49,00

Задвижка 2шт-2500,00 обратный клапан-1378,00 очистка колодца-

1145,00 краска-238,00 трубы-870,00 труба стекловолоконно-1518,00

Пакеты-270,00 резинотех-180,00 перчатки спец-178,00

Термометр-460,00 перчатки х/б-200,00 черенок-450,00

болты-гайки-432,00

Тройники-918,00 прокладки-140,00 переходник-810,00

колесо-153,00

Заглушка-30,00 зажим-33,00 отвод-360,00 монжета-35,00
Наюор креплений-100,00

Итого-15991,00

На момент проверки не были предоставлены акты на списание материалов. Акты были предоставлены.

ПОСТАВЩИКИ :

		Д	К	НАЧИСЛЕНО	ОПЛАЧЕНО	
Д	К					
ТГК	-	118569,59	877964,50		885674,60	
110859,49	---					
Водоканал	-	10576,03	124099,20		124777,61	
9897,62						
СПГЭС		27209,16	317667,13		318946,14	
25930,15						
ГАЗ	-	7600,00	98004,47		97198,80	
8405,67						
Дезобработка-	00,00		7200,00		7800,00	---
600,00						
Спец. АТХ»-	5292,35		51619,38		56911,73	
00,00						
ООО»теплоремонт»	00,00		15600,00		15600,00	
00,00						
ИТОГО:	-169247,13		1632554,68		1647308,85	
155092,93	600,00					

Задолженности перед поставщиками на 01.01.2015год - 154492,93

В проверяемый период главный бухгалтер Уткина Т.А. вела книгу

«Доходов и расходов» журнал-ордер № 1-с., №-2-с., №-6с., № -7-с.

Денежные средства выданные под /отчет для содержания ЖСК « ПУЛЬС-75» выдавались по расходным ордерам, которые подписывались председателем Арбузовым И,М. и главным бухгалтером Уткиной Т.А. На проверку предоставлены 20 авансовых отчетов на сумму-25689,19

Все представленные отчеты утверждены председателем, замечаний по авансовым отчетам не имеется.

В ЖСК «Пульс-75» имеются акты сверки с поставщиками за 3 месяца, за 6 месяцев, за 9 месяцев , за год. В ООО «Волжская ТГК» так же ведется расчетная - ведомость за каждый месяц с учетом задолженности , если такая имеется. На проверку представлено 7 трудовых соглашений на сумму-156440,66

- 1.9004,50 замена врезок стояков в 4 подъезде
- 2.69637,53-ремонт канализации в 3 подъезде)
- 3.1000,00-замена нижнего розлива
- 4.71068,63 ремонт канализации в 4 подъезде
- 5.2000,00 –монтаж канализации между кв-53-54
- 6.2000,00-уборка подвала
- 7.2000,00-замена водопроводных труб в 4 подъезде

Все трудовые соглашения оформлены надлежащим образом и имеют акты выполненных работ. Нарушений по выплате денежных средств по трудовым соглашениям не установлено.

Сплошной проверкой достоверности и законности приходных и расходных операций , кассовых операций, расчетов с поставщиками и операциями по расчетному счету, наличие оправдательных документов по этим операциям, а так же соответствия остатков,

соответствуют остаткам и на конец 2014года нарушений не установлено

Была сделана выборочная проверка правильности начисления коммунальных услуг. Плата за услуги начисляется согласно установленных тарифов, занимаемой площади. Прописанных и проживающих жильцов.

1. За газ начисляется с человека и по счетчикам.

2. Вывоз мусора с м²

3. Электроэнергия по счетчику

4. Отопление с м²

5. Холодная и горячая вода с человека и по счетчику.

Нарушений по начислению коммунальных услуг не обнаружено.

Задолженность по оплате коммунальных услуг на 01.01.2015года

Кв. №15-7780,36 кв.16-6242,92 кв.17-6348,97 кв.36а-3390,53

Кв50-6061,15 кв63-13898,00 кв.65-6399,49 кв.67-5507,85

Ооо Амбир»-3542,15 кв.72-6255,08

Итого на сумму-65426,50

В ноябре 2013года была продана кв. №54. Бывший собственник выписался самостоятельно, без выписки из домовой книги и подписи заверения председателя, осталась задолженность в сумме-3396,05 и оплатить не собирается.

В ходе настоящей проверки главному бухгалтеру Уткиной Т.А.

предложили :

1. Ежемесячно представлять правлению ЖСК о задолжниках .

2. Получать наличные деньги из банка только по решению правления.

3. Ежемесячно предоставлять акт на списание- правлению.

4. Все трудовые соглашения утверждать на правлении, работу принимать с членами правления.

**Работу председателя и главного бухгалтера признать
удовлетворительной.**

Председатель

Ревизионной комиссии

Громова З.И.

Член ревизионной комиссии

Кудинова В.В.

Член ревизионной комиссии

Мищенко Т.Н.

*копия верна
Грив МСК, Туги*



А. Б. Буздыкин