

АКТ
Проверки ревизионной комиссии
Финансово-хозяйственной деятельности СНТ «Ижорец»
за 2022 год.

07 мая 2023 года
Комиссия в составе
Алферовой Н.В.
Вит Т.Ю.
Соболевой И.Ю.

Ревизионная комиссия 07 мая 2023 года провела проверку финансово-хозяйственной деятельности Садоводческого некоммерческого товарищества «Ижорец». Проверка производилась в присутствии председателя Яшенковой Т.И. и главного бухгалтера Смирновой С.В.

Комиссия проверила:

1. Ведение кассовых документов, а также движение денежных средств по кассе и банку за 2022год.

Выявлено:

Остаток денежных средств на 01.01.2022 года составил 1 601 001-19 руб

Из них - по кассе 84 134-68

По банку 1 516 866-51

Остаток денежных средств на 01.01.2023 года составил 4 701 935-02 руб

Из них – по кассе 95 836-86

По банку 4 606 098-16

Поступление денежных средств от членских взносов за 2022 год составило:

1) Оплаченные членские взносы:

По кассе - 2 309 366-61

По банку – 1 197 587-10

Всего членских взносов собрано на сумму **3 506 953-71.**

Задолженность за садоводами по членским взносам за весь период платежей составляет 1 985 522-40 рублей.

2) Помимо этого, садоводами были внесены денежные средства:

-Целевые взносы на АСКУЭ – 97 500-00 рублей

-Взносы за водопотребление – 125 724-05 рублей

-Взносы на оплату электроэнергии–2 715 107-31 рублей

-Реконструкция электросетей –92 504-00 рублей

-устройство водопровода -5 059 450-30

-межевание ЗОП - 8 549-50

5) Аренда земли под магазин – 30 000-00

Возмещение электроэнергии магазином – 58 391-98

6) Субсидия на возмещение затрат на прокладку водопровода – 4 328 976-59

7) Поступление процентов с депозита – 32 741-92

Итого: суммарно поступило денежных средств 16 055 899-36 рублей.

2. Комиссия произвела проверку расходной части денежных средств в соответствии со сметой расходов за 2022 год.

ТАБЛИЦА

Расходной части денежных средств за 2022 год.

Наименование затрат	Заложено,руб	Израсходовано, руб	Примечание
Затраты на содерж.правления и штатных сотруд(с подох.налогом)	924 000-00	714 816-56	
Налоги на З/плату	279 048	214 444-96	
Бухгалтерское обслуживание	300 000-00	300 000-00	
Обслуживание электросетей (абонентская плата)	138 000-00	300 050	В т.ч.долг за замену трансформатора 2021 года – 216 050
Замена светильников по улицам	27 500-00	-	Перенесено в раздел обслуживание электросетей
Освещение садоводства, правления, обогрев водомерного узла	60 000-00	12 660-16	
Потери в электросетях СНТ	84 000-00	89 570-41	Разница между оплатой э/энергии садоводами и средствами, перечисленными за э/э
Потери по воде	50 000-00	4 595-50	
Вывоз мусора (360р x 300 уч x 6 мес)	635 000-00	440 000-00	30 000-00 долг на оплату на 2023 год
Охрана СНТ предприятием ТОПАЗ	90 000-00	97 500-00	7 500 долг за 2021 год
Вырубка деревьев, покос обочин	85 000-00	316 700-00	
Выравнивание столбов с установкой двух новых	150 000-00	-	Истрачено на вырубку деревьев
Уборка снега	100 000-00	47 000-00	
Подсыпка ул.Ижорская до правления	150 000-00	0-00	Подсыпка дорог перенесена после прокладки водопровода

Земелиный налог на земли общего пользования	40 000-00	0-00	Погашено за счет перерасчета налога за предыдущий период
Юридические услуги (адвокат)	50 000-00	-	
Офисные расходы, в т.ч. интернет	60 000-00	12 252-85	
Транспортные расходы	10 000-00	13 408-00	
Содержание сайта и АСКУЭ	66 000-00	78 000-00	
Вознаграждение членам правления и ревизионной комиссии	24 000-00	24 000-00	
Электронная отчетность		5 940-00	
Банковское обслуживание		53 525-27	
Пени и штрафы		13 915-30	
Взносы в КС (318 уч х 350р)	95 400-00	63 000-00	За 2021 год, остался долг 31 800 за 2022 год
	3 417 948-00	2 801 378-21	

Итого:

Израсходовано по смете 2 801 378-21 рублей.

3. Средства потрачены на оплату коммунальных услуг:

- Оплата за воду: Долг на 01.01.2022 года – отсутствует,
Начислено по счетчику на садоводство за 2022 год: 130 319-55
Перечислено- 130 319-55.
Долг перед поставщиком на 01.01.2023 года за воду -отсутствует.
- Оплата за Электроэнергию:
Сальдо по оплате на 01.01.2022 года -274 378-42.
Начислено по счетчику на садоводство «Ижорец»: 2 912 230-24, из них:
по счетчикам садоводов по системе АСКУЭ- 2 673 541-80, по счетчику магазина 104 365-28, правление-12660-16, потери электроэнергии в сетях – 121663-00.
Перечислено: 2 875 729-86.
Уплачено садоводами, в соответствии с предоставленными актами приема денежных средств – 2 715 107-31, внесено магазином – 58 391-98, заложено в смету расходов денежных средств на освещение садоводства - 12 660-16.

Долг на 01.01.2023 года по оплате за СНТ «Ижорец» составляет - 310 878-80.

Долг за садоводами по оплате электроэнергии по счетчикам (за все периоды оплаты) на 01.01.2023 года составляет 565 740-70.

Расходование целевых денежных средств:

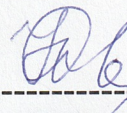
1. Целевые расходы на АСКУЭ:
Стоимость системы АСКУЭ на 01.01.2023 составила – 2 892 492-99,
Начислено садоводам по взносам – 2 820 270-00,
Внесено садоводами -2 815 270-00, задолженность за садоводами – 5000,
Денежные средства, покрытые за счет членских взносов в период установки системы – 72 222-99
Остатка целевых денежных средств нет.
2. Целевые взносы на реконструкцию электросетей:
Начислено целевых средств – 1 434 000-00
Внесено садоводами – 1 293 500-00
Израсходовано на реконструкцию – 1 286 602-00
Остаток целевых средств на расчетном счете – 6 898-00.
Задолженность по взносам на реконструкцию за садоводами – 140 500-00.
3. Целевые взносы межевание ЗОП:
Начислено целевых средств – 346 984-00,
Внесено садоводами – 326 530-00
Израсходованные денежные средства, в т.ч авансовые платежи – 103 688-00,
Остаток целевых средств на расчетном счета – 222 842-00
Задолженность за садоводами – 20 454-00
4. Целевые взносы на прокладку всесезонного водопровода:
Внесено садоводами за период 2020-2022 гг – 6 877 500-00 рублей,
полученная субсидия – 4 328 976-59, итого: 11 206 476-59 рублей.
Израсходовано на проведение работ – 8 315 532-00,
Остаток целевых средств – 2 890 944-59.
Задолженность за садоводами по целевым взносам – 380 500-00.

Из денег, находящихся на расчетном счете садоводства, выделен депозит в сумме 3 000 000-00, положенный под проценты, с которых начисляется доход садоводству.

Весь расход подтвержден соответствующими финансовыми документами, все кассовые и другие финансовые документы ведутся в соответствии с законодательством, замечаний по ведению документации нет.

Ревизионная комиссия отмечает, что все средства, получаемые от садоводов, вносятся на расчетный счет и любые расходы производятся с расчетного счета или по безналичному расчету, или через банковскую карту, привязанную к расчетному счету. Заработная плата перечисляется на банковские карты работников.

Члены ревизионной комиссии



(Алферова Н.В.)



(Вит Т.Ю.)

(Соболева И.Ю.)