

А К Т

Ревизионной комиссии ЖСК «ПУЛЬС-75»

г. Саратов

15.02.2014г.

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 2013 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 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 2013 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
01.01.2013 по 31.12.2013- в год.-204000.00

За 2013год было получено от ООО «АМПИР» 155100,00
(сто пятьдесят пять тысяч сто рублей 00 копейки) на

расчетный счет, взаимозачет на сумму-14900-00(

Четырнадцать тысяч девятьсот рублей 00 коп.),

Задолженности ООО «АМПИР» перед ЖСК « ПУЛЬС -75»
на 01.01.2014года 51000,00

**РАСЧЕТНЫЕ СЧЕТА : остаток денежных средств на
01.01.2013г. счету № 106,и по счету № 109=54689,58**

П Р И Х О Д

Оплата коммунальных услуг -1827449,30

Аренда ООО «АМПИР» -155100,00

Ком/услуги ООО « АМПИР» -11546,18

ООО «Амбир» свет -7778,02

Перевод собственных ср-ств -20759,00

Возврат 5,1% -4582,80

Возврат (газ) -8797,00

ИТОГО ПРИХОДА -2036012,30

Р А С Х О Д .

Услуги банка -10683,02

Перевод собственных ср-ств -20759,00

Касса -327002,00

Налоги ПФ страх. -64400,82

ПФ нак. - 4454,38

НДФЛ -44950,00

СОЦ. СТРАХ -633,33

УСН С ДОХОДА -12240,00

ПОСТАВЩИКИ СПГЭС	-294801,97
ГАЗ	-88816,70
ТГК	-805483,89
ВОДОКАНАЛ	-108531,31
ДЕЗОБРАБОТКА	-7200,00
Спец. АТХ	-50683,97
ГАЗ ОБСЛУЖИВ.	-17594,00
ООО «ТЕПЛОРЕМОНТ»	-15600,00
ЗАО ООО «Теплоремонт»	-136752,37(труд. согл. №30
АРС-5	-9160,00
ООО «Росмет»	10586,04(труд. согл. №2)
ООО «Свик»	-2300,00
Тех. условия	-1767,27
Штраф	-2000,00
Пени	-1,17
Обрезка деревьев	-2219,04
ИТОГО РАСХОДА	-2038650,28
Остаток денежных средств на 01.01.2014год	-52051,60

КАССА.

Остаток денежных ср-ств на 01.01.2013год-0-00

ПРИХОД

Получено из банка	-	-327002,00
Получено от ООО «Свик»		-2000,00
Итого прихода		-329002,00

РАСХОД

Выдано зарплаты	-288542,00
Выдано под/отчет:	
Арбузову И.М.	-13124,00

Уткин Т.А. -7206,00
Трудовые соглаш. -14030,00
Уткина Т.А. за использование личного компьютера-6100,00
ИТОГО РАСХОДА -329002,00

остаток на 01.01.2013год-00-00

В трудовой книжке(не везде) , не было проставлено даты,не указана сумма на какие счета берутся денежные средства,на корешках где есть исправления нет слов «исправленному верить» и подпись.

АВАНСОВЫЕ ОТЧЕТЫ

Арбузов И.М	192,27	13124,00	13307,00	9,27
Уткина Т.А.	509,17	7206,00	7714,96	0,21
ИТОГО	701,44	20330,00	21021,96	9,48

АВАНСОВЫЕ ОТЧЕТЫ:

Уткин Т.А.

Бумага, бланки, канцтовары и т д -1141,91 флешка-340,00
заправка-820,00, отчеты на магнитных носителях-2730,00
размещение в интернете-1525,00, щетка-181,00, белизна-31,80

лопата-254,35, предохранитель-200,00, пакеты-70,00, перчатки-20,90

вызов специалиста-600,00

Итого-7714,96

Арбузова И.М.

Выключатель-100,00, Трубы 2129,00, люк-1350,00,
Теплоизоляция-184,00, спец. АТХ-4632,00, краска-1796,20
,края 2шт.-1117,00, цемент-250,00, пакеты-156,80
,молоток-38,00, лампочки-1283,00, гель-26,00,
термометр-245,00

Итого-13307,00

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

ПОСТАВЩИКИ :

Д	К	НАЧИСЛЕНО	ОПЛАЧЕНО
Д	К		
ТГК	- 116364,60	807688,88	805573,89
-118569,59			
Водоканал	- 2200,35	113930,96	108531,31
-7600,00			
СПГЭС	- 22577,86	299433,27	294801,97
-27209,16			
ГАЗ	- 8243,88	91147,88	88816,70
-10576,06			
Демобработка-		7200,00	7200,00
...			
Связи. АТК»-	-3986,61	54418,02	53439,99
-4954,64			
ООО «Теплоремонт»-	-	156000,00	15600,00
-			
ИТОГО:	-153373,30	1389419,01	1373873,86
-168418,45			

Задолженности перед поставщиками на 01.01.2014 год - 168418,45

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

«Доходов и расходов» журнал-ордер № 1-с., №-2-с., №-6с., 18 лтс.

Денежные средства выданные под /отчет для содержания
МОСК «ПУЛЬС-75» выдавались по расходным
ордерам, которые

пошли за подписью председателя

Арбузовым И.М. и главным бухгалтером Уткиной Т.А.

На проверку предоставлены 19 авансовых отчетов на
сумму 20330,00

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

В МОСК «Пулс-75» имеются акты сверки с поставщиками

за 3 месяца, за 6 месяцев, за 9 месяцев, за год. В ООО

«Фондиза ТГК» так же ведется расчетная - ведомость за
каждый месяц с учетом задолженности, если такая имеется.

На проверку представлено 5 трудовых соглашений на
сумму 47088,41

1. 4000,90- замена ввода хол. водоснабжения в доме №117

2. 21566,04- замена ввода холл. водоснабжения в доме
№115 (трубы дома №117)

3. 13772,37- замена теплового счетчика

4. 1000,00 - установка люка

5. 850,00- ремонт общего колодца домов №№ 115, 117

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

Следующей проверкой достоверности и законности
приходных и расходных операций, кассовых операций,
расчетов с поставщиками

и оформлении по расчетному счету, наличие
образцов подписей

документов по этим операциям, а так же соответствия
с фактом,

соответствуют остаткам и на конец 2013года нарушений не установлено

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

1. За газ начисляется с человека и по счетчикам.

2. Вывоз мусора с м2

3. Электроснабжение по счетчику

4. Отопление с м2

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

Нарушений по начислению коммунальных услуг не обнаружено.

Значительность по оплате коммунальных услуг на 01.12.2014года

Кв.101-1030,95(с декабрем) кв.11-3248,81(с декабрем) кв.14-4532,40

(с декабрем) кв.15-8114,56(с декабрем) кв.18-10730,89(с декабрем)

Кв.26-1447,24(с декабрем) кв.33-6168,71(с декабрем) кв.36а-6133,07

(с декабрем) кв.41-7097,43(с декабрем) кв.46-10393,06(с декабрем)

Кв.48-1099,90(с декабрем) кв.50-8824,84(с декабрем) кв.54-6171,11

(с декабрем) кв-60-10046,60(с декабрем) кв-63-6893,47(с декабрем)

Кв-66-1398,82(с декабрем) кв-67-5780,27(с декабрем) 71-7140,42

(с декабрем) кв-72-5750,73(с декабрем)

Итого по сумме-129147,17(с декабрем)

В январе 2013года была продана кв. №54. Бывший

собственник выписался самостоятельно, без выписки из домовладения и подписи заверения председателя, осталась задолженность в сумме-3396,05 и оплатить не собирается.

В ходе настоящей проверки главному бухгалтеру Уткиной

предложено:

1. Ежемесячно представлять правлению ЖСК о задолженностях.
2. Издавать 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.

Губернатор председателя и главного бухгалтера признать виновными в совершении преступления.

Председатель

Член ревизионной комиссии

Громова З.И.

Член ревизионной комиссии

Кудинова В.В.

Член ревизионной комиссии

Мищенко Т.Н.