

АКТ

ревизионной комиссии по итогам проверки финансово-экономической деятельности и бухгалтерского учета СНТ «Магистраль»

2023 год

Дата составления: февраль, март 2024г.

Была произведена проверка состояния делопроизводства (договора, протоколы общих собраний и заседаний правления, заявлений, должностные инструкции штатных сотрудников).

*организации документов бухгалтерского учёта и отчётности:

*кассовые документы.

*приходных ордеров (квитанций, проходящих через терминалы).

*расходных ордеров.

*банковских документов (поступление и перечисление денежных средств).

*ведомости начисления и выплаты заработной платы.

*счета: на оплату электроэнергии, вывоз и утилизация бытовых отходов, тревожная кнопка "Воевода", ООО ЭЛИОТ (дистанционное считывание счётчиков), электронный документооборот "СБИС".

*проверены задолженности садоводов (выборочно)

На 01.01.2023 остаток денежных средств	152404,09
по банку	118951,36
по кассе	33452,73

ПОСТУПЛЕНИЯ

Поступило на р/с:	8112691,79
внесено из кассы на р/счет	790000,00
плата за электроэнергию (за вычетом 2,3% комиссии оплаты через терминал) 32513,73	1390305,83
членские взносы (за вычетом 2,3% комиссии оплаты через терминал) 49598,79	2106870,29
оплата за увеличение мощности (за вычетом 2,3% комиссии оплаты через терминал) 251,71	10692,27
плата за электроэнергию	1058635,96
для оплаты счёта "ПСК" №23911010818/23 от 31.01.2023 (внесение личных денежных средств по договорам беспроцентных займов)	890000,00
членские взносы	1845467,44
госпошлины судебные по должникам	20720,00

Поступления по кассе:	3102639,30
членские взносы с № 1 по № 292	1717999,01
плата за магнитные ключи от шлагбаума	900,00
плата за увеличение мощности и выписку из ЕГРН с № 1 по № 10	6080,00
плата за электроэнергию с № 1 по № 457	1354660,29
электросчётчики с модемом (2 штуки) п/н №6, №235	23000,00

РАСХОДЫ ПО РАСЧЁТНОМУ СЧЁТУ

Списано с р/с:	8146856,78
налоги, в том числе земельный налог	627901,69
выдача заработной платы сотрудникам	1205473,74
госпошлины за рассмотрения исков в суде по должникам СНТ	9512,84
комиссия за услуги банка	30590,00
эквайринг (аренда) 2 терминалов в банке Александровский	26000,00
Услуга доставки ПГС 5 машин (3,4, 5 и с 10 по 5 линию). ИП Дегтярев В.П.	50000,00
вывоз мусора и утилизация отходов ТКО	435273,99
оплата за электроэнергию ОАО ПСК	4417284,52
за охрану (тревожная кнопка) ЧОП "Воевода"	21450,00
оплата оператора электронного документооборота "СБИС"	5600,00
оплата юридических договоров и сопровождение дел в суде (по должникам)	43000,00
проект договора по модернизации электроснабжения СНТ "Магистраль" № 0198-3003/2023	60000,00
договор расчёта потерь электроснабжения СНТ "Магистраль"	45000,00
оплата по договору (вырубка просеки под ВЛ-6 за территорией СНТ, 400 метров ширина просеки 10 метров около СНТ "Коммунальщик"), окончательный расчёт	20000,00
оплата (часть) по дог. № 5 от 25.08.2023г. за выпилровку деревьев под линиями электропередач ВЛ-0.4 (Морозов А.В.)	25000,00
содержание электрозаяйства "Электротехмонтаж"	124000,00
зимняя грейдеровка по линиям (часть)	32500,00
обслуживание оборудования учета электроэнергии ООО ЭЛИОТ (дистанционное считывание счётчиков)	73000,00
выписка из МФЦ по участку 606	1270,00
окончательная оплате счёта №23911010818/23 от 31.01.2023 г. "ПСК" в т.ч. комиссия за переводы	894000,00

РАСХОДЫ ПО КАССЕ

Оплачено из кассы:	2971654,22
оплата мобильного банк-клиента за 12 месяцев	6840,00
перечислено в банк	790000,00
выплачена заработная плата сотрудникам за календарный 2023 год	1127678,36
бухгалтерские бланки	1720,00
изготовление и крепление номеров на участки	5100,00
магнитные карты для проезда	800,00
содержание и ремонт оргтехники (заправка катриджей)	6548,00
покупка катриджей (2 шт) для принтера для правления	1973,00
электрооборудование СНТ (уличные фонари 7 шт., лампы ДРЛ 49 шт, автоматы Зампера 10 шт, токовые клещи, замки для ящиков)	43251,20
содержание территории и здания правления, ремонт беседки (материалы, работы и услуги)	33643,00
содержание и ремонт спортплощадки на территории правления	11000,00
замеры тепловизором домов в зимний период	7200,00
ремонт беседки (материалы, работы) на территории правления	12500,00
обустройство перилл на входе в СНТ на 1 линии (материал, работа)	5915,00
покосы вдоль дорог общего пользования в течение сезона, территория правления	117800,00
возврат оплаты за дополнительную мощность участок 335 (15 кВт)	608,00
содержание информационных щитов	3700,00
ямочный ремонт асфальтовой крошки вдоль вала от 1 до 11 линии в течение сезона.	13000,00
семинар по повышению квалификации председателя, бухгалтера. В связи с нововведениями в законодательство	10000,00
открытие/закрытие ворот в течение сезона на территорию правления (Терлецкий Н.Н. уч№336)	2000,00
ручной, ямочный ремонт пгс с 1 по 6 линии, с 5 по 11 линии средней дороги.	36000,00
ручная уборка мусора и транспортировка его с линий до поста охраны на территории СНТ	25000,00
зимняя грейдеровка дорог в СНТ	60000,00
уборка снега к зданию правления, вход в СНТ на 1 линии и чистка крыши беседки у правления	12400,00
содержание поста охраны (работы, материалы)	2643,00
предотвращение Изюмским В.М. хулиганских действий постороннего неадекватного мужчины на 2 линии (поощрение)	1000,00
ремонт кабины туалета у правления	1500,00
гсм пожарной машины	1627,50
обслуживание сайта (обновление информации, объявления) СНТ в 2023г.	10908,00
пожарная безопасность (материал, подготовка пож.машины к сезон)	3570,00
содержание электрохозяйства СНТ	40849,00
гсм (бензин, масла) для инструмента СНТ	1650,00

гсм (бензин, тосол, масла) на содержание электрохозяйства	48778,28
гсм для контроля электросчётчиков и вырубки под ВЛ-6 кВт	5960,18
оборудование площадки для сбора мусора (материал и работа)	89179,00
выписка из ЕГРН	210,00
ИП Дегтярёв 0,6 маш. ПГС территория правления (песочница, тропинки к правлению и беседке)	7000,00
пожарная безопасность (покосы вокруг пожарных водоёмов 7 шт)	21000,00
вырубка под ВЛ-0,4 по линиям СНТ (Прокофев В.В. по 7 лин вдоль уч-ка 439, Изюмский В.М. на 7 и 8 линиях)	17500,00
вырубка под ВЛ-6 вдоль Вала с 3-5 линии СНТ	57000,00
вывоз и утилизация спиленных под ЛЭП деревьев	5000,00
выем грунта из пожарных водоёмов (чистка экскаватором - 1, 2, 2, 4 линии)	35000,00
мелиорация (выем грунта на 14 линии, замена трубы дренажной на перекрёстке 8 линии и с 3 по 4 линии вдол Вала) Дмитриев А.В.	43230,00
для ремонта колонок (7 клапанов и 10 метров труба ПНД)	3400,00
содержание здания медпункта в течении года (полная обработка кабинетов к приезду врача, подключение/слив гидросистемы в период межсезонья)	8600,00
оплата телефона секретаря правления	500,00
ремонт инструмента СНТ (бензопилы, триммеры)	25961,00
гсм на служебные поездки	61441,18
ревизия СНТ за 2022 г (3 ревизора)	33866,00
окончательный расчёт за бутовый камень	49000,00
поддержание порядка на общем собрании 2 сотрудника ЧОП "Воевода"	6000,00
помощь в тушении пожара на уч 650	1000,00
форма и призы для игроков по минифутболу между СНТ	4820,98
работа с бездомными животными для отлова, передержки и стерилизации	1795,18
канцелярские товары	8224,60
хозяйственные товары	11941,36
почтовые расходы	7770,40
служебные телефоны 2 номера (председатель, бухгалтер)	14869,00
транспортные расходы (электропоезд, метрополитен, наземный транспорт)	4183,00
На 31.12.2023 остаток денежных средств	249224,18
по кассе	164437,81
по банку	84786,37

На 31.12.2023 в СНТ имеются основные средства и инвентарь:

- здание медпункта - 1 (3 линия у Вала)
- здание правления -1 (территория правления)
- станок заточный HAMMER SPL105 -1 (Изюмский В.М. уч №242)
- принтер - (правление)
- ксерокс МФУ Сапон PIXMA MP -1(Кириллова Т.Г.)

компрессор для накачки шин-1 (Кипиллова Т.Г.)
триммер бензиновый STIHL -1(Изюмский В.М. уч №242)
бензопила STIHL -1(Изюмский В.М. уч №242)
мотоблок -1 (Изюмский В.М. уч №242)
дробилка для веток -1(Изюмский В.М. уч №242)
карусель -1 (территория правления)
пожарная машина ЗИЛ-1 (5 линия уч № 344)
беседка -1 (территория правления)
квадроцикл -1 (Прокофьев В.В. Уч№418)
вентилятор большой напольный -1 (правление)
сварочный аппарат -1 (правление)
теплова пушка -2 (Правление)
тепловизор-1 (Изюмский В.М. уч№ 242)
бензогенератор 3 кВт - 1 (медпункт)
мотобур - 1 (Шумеев А.П. уч №350)
виброплита - 1 (Шумеев А.П. уч №350)
помпа (большая) - 1 (Шумеев А.П. уч №350)
помпа (малая) - 1 (правление)

Списан инвентарь по износу:

клещи обжимные -1 (Лукьянов С.В. уч№ 83)

ЗАКЛЮЧЕНИЕ:

- * при сверке приходных ордеров по оплате электроэнергии выявлена разница в 27,00 руб. при переносе данных в компьютер
- * задолженность садоводов за потреблённую электроэнергию за 2023 год составляет - 459138,91 рубля. Оплачено членскими взносами.
- * оплачено пени по выставленным счетам ПСК за электроэнергию - 7151,52 рубля
- * приобретены электросчётчики с FI-WI модемом (для участков №125, №144) - 2 шт.
- * старшим по линиям усилить работу с садоводами по своевременной оплате за потреблённую электроэнергию и членским взносам
- * признать общую хозяйственную деятельность СНТ "Магистраль" удовлетворительной.

Председатель ревизионной комиссии: Бурч / Прокофьев В.В.

Член ревизионной комиссии: Васильев / Васильева

Член ревизионной комиссии: Васильев / Степанов С.С.