

AKT

по 31.12.2011 года.

г. Иркутск

Председатель: Ряднова Надежда Николаевна

За ревизируемый период ответственными за финансово-хозяйственную деятельность были:

Бухгалтер ЖСК-67 Амбалова Н.В.

Проверка начата 24 марта 2012года и закончена 25 апреля 2012 года.

Проверкой проверены следующие статьи финансово-хозяйственной деятельности ЖСК-67.

1. Кассовые операции;
2. Банковские операции;
3. Заработная плата;
4. Коммунальные услуги - квартплата;
5. Расходы на содержание жилищного фонда и прочие хозяйственные операции;

1. Кассовые операции;

Фактическое наличие наличных денег по состоянию на 01.01.2011года в сумме 0-00 соответствует бухгалтерским данным. Расхождений не установлено.

Прием денежных средств от квартиросъемщиков в 2011 году не производился. За проверяемый период в кассу с расчетного счета поступило 552000 руб.; оплачено в кассу от квартиросъемщиков 51000 руб.; которые распределились на заработную плату – 549111,09 руб.; на подотчет выдано 49673,03 руб.

Остаток на 01.01.2012 года составляет 4215,88 руб.

2. Банковские операции:

На расчетный счет денежные средства поступают через сберкасса, банкомат, по Сиброну (система Город), льготы. Проверкой банковских операций установлено, что расчеты с поставщиками ведутся не всегда своевременно, так как не своевременно поступает оплата от квартиросъемщиков за коммунальные услуги. ЖСК-67 по состоянию на 01.01.2012 года имеет задолженность поставщикам в сумме 437596,48 руб.

ИЗ НИХ В ТОМ ЧИСЛЕ:

Отопление и горячая вода

437549,09

Энергосбыт

47.39

Все, удержанные суммы налогов и начисленных фондов при начислении заработной платы перечислены через банк в полном объеме по соответствующим кодам.

Выплаты заработной платы и расходы на хозяйственную деятельность производятся из сумм полученных от квартиросъемщиков за содержание жилья.

3. Заработная плата:

За проверяемый период в штате ЖСК №67 числится работающих 5 человека: председатель, бухгалтер, 2 дворника и паспортистка по совместительству, а электрик и сантехник по трудовым договорам.

За проверяемый период начислена заработная плата:

По работающим 544448,19 руб.

По трудовым договорам 84741,38 руб.

Заработная плата начисляется на основании протокола собрания членов правления ЖСК 67 от 02.2011 г. согласно штатному расписанию.

4. Коммунальные услуги - Квартплата:

На балансе кооператива №67 числится 240 квартир, Жилая площадь составляет 11455,5м², 530 человек на 01.01.2012 г.

Расчет стоимости 1м² отопление ведется ежемесячно по показаниям теплосчетчика путем деления на общую площадь домов, расчет стоимости горячей, холодной воды и канализации ведется по показаниям счетчика путем деления на количество зарегистрированных человек в ЖСК 67 за минусом показаний по индивидуальным счетчикам и зарегистрированных там людей, согласно предъявленных счет-фактур. В случае изменения цен поставщиками вносятся изменения в расчеты.

По окончании года подводятся итоги предъявленных работ, услуг и оплаты за них, а при необходимости вносятся изменения в стоимость услуг на 1м² и на 1 человека.

Льготы предоставляются согласно ОЗ «О ветеранах», ФЗ «Об инвалидах» по отчетам для ДСЗн. Льготы переведены с натуральной формы на компенсацию, т.е. льготу получают деньгами на сберкнижку.

Задолженность за коммунальные услуги по состоянию:

На 01.01.2002 года	228190-03
На 01.01.2003 года	225859-31
На 01.01.2004года	417206-15
На 01.01.2005года	526796-95
На 01.01.2006года	445364-83
На 01.01.2007года	661983-95
На 01.01.2008года	876123-83

На 01.01.2009года	1189638-10
На 01.01.2010года	1780272-68
На 01.01.2011года	1734294,52
На 01.01.2012года	1493139,67

Задолженность за коммунальные услуги существует из-за несвоевременной оплаты содержания жилья и коммунальных услуг квартиросъемщиками.

**5. Расходы на содержание жилищного фонда и прочие
Хозяйственные расходы**

За 2011год 49673,03руб.

- А) Проверка теплосчетчиков;
- Б) Подготовка элеваторных узлов, уборка и покраска;
- В) Сантехнические работы;
- Г) Ремонт электрощитков по аварийной ситуации
- Д) Ремонт крыши
- Е) Покос травы, субботник
- Ж) Канцелярские расходы;
- З) Остекление подъездов;

Акт составлен в 2х экземплярах, один из которых вручен председателю ЖСК -67 Тарасову С.Н.

Акт получил:

Председатель ЖСК-67:

Бухгалтер ЖСК-67:

 Тарасов С.Н.

 Амбалова Н.В.

Акт составили:

Председатель ревизионной

Комиссии:

 Ряднова Н.Н.