

АКТ
за период с 01 января 2021г по 31 декабря 2021г

г. Екатеринбург

25 мая 2022г

Ревизионная комиссия в составе Сурковой М.А., Егоровой В.Г. в присутствии председателя СНТ "Садовод" Дёминой Т.П. и бухгалтера Бурдиной И.А. провели проверку финансово-хозяйственной деятельности СНТ "Садовод" за 2021год.

К проверке были предоставлены первичные кассовые документы, банковские выписки, расчетные ведомости по заработной плате, авансовые отчеты, счета за период с 01.01.2021г по 31.12.2021г.

В результате проверки установлено:

Статья затрат	по смете на 2021г	Фактические расходы	экономия/ перерасход
Остаток на 01.01.2021г		57500,28	
в т.ч. р/счет		56339,36	
касса		1160,92	
Остаток на 01.01.2022г		449283,38	
в т.ч р/счет		410169,76	
касса		39113,62	
Членские взносы			
744,22 x 2088	1553922,00		
Долг по взносам на 01.01.2021г (приложение №1)		1065355,78	
Начислено по смете (приложение №1)		1563606,22	
Поступило взносов за 2021г (приложение №1)		1326373,46	
Долг по взносам на 01.01.2022г (приложение №1)		1302588,54	
Расходы:			
ФОТ председатель (30000+р.к 15%) x 12м-цев	414000,00	414000,00	0
ФОТ кассир-производитель (15000+р.к 15%) x12м-цев	207000,00	207000,00	0
Страховые взносы 30,2%	187542,00	187542,00	0
ИП Бурдин Бухгалтерские услуги 25000 x 12м-цев	300000,00	328000,00	-28000,00
Сопровождение бухг.программы	42500,00	47138,00	-4638,00
Юридические услуги	80000,00		9684,42
в т.ч юр.услуги информ-консульт. Услуги		41800,00	
		28515,58	
			0,00
нотариальные услуги	6000,00	8001,50	-2001,50
Услуги банка	29300,00	65513,25	-36213,25
Фрисби	1440,00	1440,00	0,00
Аренда помещения	73000,00	84530,88	-11530,88
коммунальные платежи	11600,00	12093,06	-493,06

интернет	30000,00	18900,00	11100,00
домофон	540,00	540,00	0,00
Уборка помещения	6000,00	20000,00	-14000,00
Теплоснабжения офиса, гор.вода	30000,00	22223,40	7776,60
Канц. Товары, бухг.бланки,заправка			0,00
картрижей и др	20000,00		-32538,44
в том числе:			
канцтовары		25118,94	
почтовые расходы		4205,50	
ремонт принтера,картриджи,тонер		15857,00	
оплата сайта		255,00	
копии, тирожирование		3952,00	
изготовление ключей и печатей		3150,00	
Оплата ревизионной комиссии	12000,00		12000,00
Оплата правлению	18000,00		18000,00
Резервный фонд	85000,00		37437,30
представительские расходы		319,99	
страхование муниц.имущества		4085,00	
транспортные расходы		6380,00	
штрафы		3210,22	
Пени за несвоеврем.оплату за эл.энерг		33567,49	
итого:	1553922,00	1587338,81	-33416,81

Ревизионная комиссия, проведя проверку, сделала заключение, что все расходы по СНТ "Садовод" подтверждены документами и соответствуют их фактическому назначению. Кассовые документы ведутся в соответствии с утвержденным ЦБ РФ "Положением о ведении кассовых операций на территории РФ" По статьям расходования денежных средств выявлен перерасход на сумму 33416,81руб.

Учет денежных средств ведется раздельно по всем коллективным садам.

Задолженность по эл.энергии на 01.01.2022г составила 1737361,21руб. (приложение №1)

Долг по сравнению с 2020г увеличился на 230598,90 руб

К/сады №2, №7, №13, №35, №37 и №38/1, 38/2, 38/3, 38/4 имеют задолженность по взносам.

Задолженность по членским взносам на 01.01.2022г составляет 1 302 588,54

Долг по сравнению с 2020г увеличился на 237232,76 руб

По результату проверки, внесены следующие предложения:

1. Управляющим территорий вести контроль денежных средств по своим к/садам
2. Правлению СНТ "Садовод" вести активную работу с должниками.

Ревизионна комиссия :

 Суркова М.А.

 Егорова В.Г.


Приложение №1

Итоговый расчет по всем садам СНТ "Садовод" на 01.01.2022г

№ сада	К-во	Задолженность	Начислено по смете	Оплачено	Задолженнос	Задолженность
	уч-ков	01.01.2021г	за 2021г (744.22)		по взносам	по эл.энергии
1	136	0	101213,92	101213,92	0	1456,31
2	124	177798,1	92283,28		270081,38	0
3	61	0	45397,42	45397,42	0	47054,74
4	62	0	46141,64	46141,64	0	-5684,35
5	64	0	47630,08	47630,08	0	6227,04
6	72	0	53583,84	53583,84	0	493121,25
7	76	60966,11	56560,72	13871,7	103655,13	24134,41
13	97	144378,68	72189,34	0	216568,02	1483,85
14	63	0	46885,86	46885,86	0	3508,16
21	87	123540,52	64747,14	744,22	187543,44	0
23	84	0	62514,48	62514,48	0	104337,41
26	174	50460,97	129494,28	179955,25	0	-24750,04
28	117	0	87073,74	87073,74	0	53204,13
29	38	0	28280,36	28280,36	0	51741,72
30	45	40236,83	33489,9	52725,09	21001,64	973,55
33	63	36466,78	46885,86	19349,72	64002,92	2322,6
35	99	127050,18	73677,78	0	200727,96	2828,59
36	117	90794,84	87073,74	177868,58	0	103900,45
37	64	95260,16	47630,08	0	142890,24	12834,47
39	95	0	70700,9	70700,9	0	536566,79
41	53	0	39443,66	39443,66	0	134109,63
Торгмаш	58	0	43164,76	43164,76	0	-360
СЭРЗ	68	46213,92	50606,96	96820,88	0	162301,95
СЭСМ	81	0	60281,82	60281,82	0	1587,75
Медик 3	39	0	29024,58	29024,58	0	7057,5
38/1	15	22326,6	11163,3	0	33489,9	19963,15
38/2	18	26791,92	13395,96	7327,76	32860,12	
38/3	15	13395,94	11163,3	12652	11907,24	
38/4	16	9674,23	11907,52	3721,2	17860,55	-2559,85
Итого	2101	1065355,78	1563606,22	1326373,46	1302588,54	1737361,21

Ревизионная комиссия

 Суркова М.А.

 Егорова В.Г.