

**АКТ** от 24 февраля 2015г.  
ревизии документально-хозяйственной деятельности ЖСК-5  
«Локомотив» за 2014год.

Комиссией в составе:

председателя комиссии Берсеновой Н.А. и члена комиссии Смородиной В.В. с согласия председателя ЖСК-5 Зимковой В.М. и в присутствии бухгалтера Хелевиной З.А. проведена проверка документально-хозяйственной деятельности ЖСК-5 «Локомотив» за 2014 год. Вся затребованная документация бухгалтером предоставлена в полном объеме. Учет деятельности кооператива ведется по упрощенной системе налогообложения.

**1.Ревизия кассы.**

Снятие остатка наличных денежных средств на день ревизии не проводилось. На 01.01.2014г. в кассе было 589рублей 26 копеек. В течении 2014 года по чековой книжке получены в отделении Сбербанка 176190 руб. (Сто семьдесят шесть тысяч сто девяносто рублей). Все средства оприходованы и оформлены приходные ордера.

Расход денежных средств подтвержден расходными документами, платежными ведомостями, актами, расходными ордерами. Деньги потрачены на следующие нужды: 175088рублей :

- зарплата -- 98190 рублей
  - выдано председателю на хозяйственные нужды -- 42719 руб.
  - оплачены работы по чистке канализационных люков и фильтров воды -- 10796 руб.
  - оплачены услуги сторонних организаций по оформлению платежных документов и электронной отчетности -- 7090 руб.
  - оплата телефонных расходов по распечаткам салонов связи -- 923руб.
  - выписаны средства на проведение мелких ремонтных работ – 10550руб.
  - материальная помощь на похороны Крылова Н.В. и Жукова Г.А. - 4820р.
- Остаток наличных денег в сумме 1691руб.26коп. отражен в кассовой книге. Все операции отражены в учете в полном объеме.

**2.Ревизия расчетного счета.**

На ЖСК-5 зарегистрирован один расчетный счет в отделении Сбербанка №1559. На 01.01.2014г. на счете был остаток 110803 руб. В течении года поступило на счет 858553 руб. (Восемьсот пятьдесят восемь тысяч пятьсот пятьдесят три ), в том числе членских взносов 191387руб., начислений за коммунальные услуги – 659066 руб.. прочие поступления

(кто не сдавал на ремонт кабеля наличку суммы были включены в квитанции) - 8100 руб. С расчетного счета оплачиваются все предоставленные коммунальные услуги согласно предъявляемых счетов.

Расход за 2014 год составил 932758 руб (Девятьсот тридцать две тысячи семьсот пятьдесят восемь) , это:

- 1)получено в кассу наличными - 176190 рублей,
  - 2)перечислены налоги,страховки,взносы - 87842 рубля ,
  - 3)оплачены коммунальные услуги и услуги сторонних орг-ций-668726руб.
- Остаток средств на расчетном счете на 31.12.2014г. - 36598руб.61коп.  
(Тридцать шесть тысяч пятьсот девяносто восемь рублей 61 копейка)

### 3.Ревизия расходования средств,полученных под отчет Зимковой В.М.

В течении 2014 года на различные нужды по поддержанию нашего дома в порядке и ремонтные работы было израсходовано 68719 руб.,в том числе 42719 руб. получены из кассы за счет членских взносов и 26000 руб.собрано наличными с жильцов на ремонт кабельной линии.

- 1) На ремонт и проверку кабельной линии было потрачено 35000руб. (20000руб.оплачено за ремонт ПТО (приложен акт) и 15000рублей за лабораторное освидетельствование –протокол приложен.
- 2)Приобретение хоз.инвентаря,различных материалов - 7080 руб.
- 3)Изготовление поручней к подъездам, ремонт козырьков и другие ремонтные работы в доме - 14526руб.
- 4)На торф и песок - 6400руб.
- 5)На справки БТИ, канцтовары, печать документов,копии - 1963руб.
- 6)На чистку канализации и фильтра счетчика воды - 3750руб.

---

Итого за год : 68719руб.

Неоправданных и завышенных расходов комиссией не установлено.

### 4.Ревизия начисления и расчетов по коммунальным услугам и взносам.

Проверка начисления оплат за коммунальные услуги и членских взносов проведена выборочно,методом случайного отбора. Все проверенные начисления сделаны верно, занижений и завышений нет. На дату ревизии выявлена просроченная задолженность оплат свыше двух месяцев в сумме 25037 рублей.(квартиры 11,23,40,43,48,51).Нет оплат за ремонт эл.кабеля по 500 рублей (квартиры 28 и 44)

## 5.Ревизия расчетов с поставщиками коммунальных услуг.

Со всеми поставщиками-коммунальщиками заключены договора. На все услуги в доме установлены общедомовые приборы учета. Для учета показаний заведены регистрационные журналы, где отражаются показания, снимаемые ежемесячно в установленные договорными сроками. Счета, предъявляемые ЖСК-5 предприятиям-коммунальщикам полностью соответствуют переданным показаниям. Расчеты со всеми производятся своевременно. Иногда возникающая задолженность, из-за неуплаты жильцами квартплаты, погашается по мере поступления средств на расчетный счет.

## 6.Ревизия использования членских взносов.

За 2014 год на расчетный счет ЖСК-5 поступило членских взносов 191387 руб. (Сто девяносто одна тысяча триста восемьдесят семь руб.) Кроме того как членские были засчитаны прочие поступления в сумме 8100 руб. (Это выписанные квитанции по 500 рублей и 2500 руб. от Ростелекома). Итого членских взносов - 199487 руб. Эти деньги были израсходованы на следующие нужды:


- зарплата с начислениями и отчислениями в фонды - 145143 рубля
- текущий ремонт, изготовление поручней, торф, песок, на различные материалы и инвентарь - 91636 рублей
- на чистку канализационных люков и фильтров воды - 8700 рублей
- на телефонные переговоры - 1300 рублей
- на канцтовары, бумагу, распечатки, электронную отчетность, бланки, госпошлины - 10953 рубля
- установка общедомового счетчика электроэнергии - 17525 руб.

Итого : 275257 руб. (Двести семьдесят пять тысяч двести пятьдесят семь) Согласно выписки банка и остатка наличных денег в кассе на 01.01.2015г в ЖСК-5 остаток членских взносов составляет 8795 рублей (Восемь тысяч семьсот девяносто пять руб.)

Акт составлен 24.02.2015г.

Председатель ревизионной комиссии  Н.А.Берсенева

Член ревизионной комиссии  В.В.Смородина

Присутствовали : Председатель ЖСК-5  В.М.Зимкова

Бухгалтер ЖСК-5  З.А.Хелевина