

Дачный потребительский кооператив «ВETERАН-1»

188655, Ленинградская область, Всеволожский район,

массив Сертолово-2, ДПК «Ветеран-1», д.1, пом.1.

ИНН 4703062960, КПП 470301001, ОГРН 1034700564953 р/сч 407 0381 033 026 000 8519

ФИЛИАЛ № 7806 ВТБ (ПАО) БИК 044030707, к/сч 301 0181 024 0300000 707

АКТ ДОКУМЕНТАЛЬНОЙ РЕВИЗИИ ЗА 2019 ГОД

Сертолово-2

20 марта 2020г.

Председатель : Герасимова Жанна Игоревна

Член комиссии: Давыдов Александр Иванович, Краснова Вера Николаевна

Ревизионная комиссия произвела документальную проверку финансово-хозяйственной деятельности правления ДПК «Ветеран-1» за период с 01 января по 31 декабря 2019 года. сплошным методом проверены кассовые и банковские документы, выборочно проверены расчеты по оплате труда, расчеты с подотчетными лицами, поступление взносов, их расходование, соблюдение сметы, хозяйственные договоры, выполнение решений общего собрания.

По результатам проверки составлен данный Акт, который должен быть доведен до сведения общего собрания членов кооператива. Согласно п.16.4.2 Устава ДПК «Ветеран-1» ревизионная комиссия представляет общему собранию заключения по исполнению сметы расходов ДПК, годовому отчету и размерам обязательных платежей и членских взносов. В результате проверки бухгалтерских документов за 2019 год ревизионная комиссия определила доходную и расходную части бюджета ДПК «Ветеран-1».

Исполнение приходно-расходной сметы ДПК "Ветеран-1" за 2019 год

Наименование статей	по смете (руб)	фактически 2019 год	Результат экономия/перерасход (руб)
Поступления			
<i>членские взносы</i>	4 834 607	4 675 139	
<i>прочие поступления</i>		48 000	
<i>прочие поступления</i>		23 453	
	4 834 607	4 746 592	88 015
Расходы			
<i>ФОТ</i>	1 682 861	1 643 801	
	1 682 861	1 643 801	39 060
<i>охрана</i>	671 186	671 186	0
<i>ул.Садовая. Обслуживание</i>	75 000		
<i>дороги</i>	600 000	665 490	9 510
<i>уборка снега</i>			

освещение, обслуж сетей	120 000	136 243	- 16 243
расходка по электрике	50 000	50 602	- 602
Видеонаблюдение	50 000	26 565	23 435
Сбор и вывоз мусора	672 000	701 420	- 29 420
Хозяйственные расходы	60 000	80 000	- 20 000
Пени и штрафы	10 000	0	10 000
Ремонт шлагбаума, брелки			
инфо и пож. Щит			0
чистка и ограждение прудов	100 000		100 000
чистка канав	100 000	22 242	77 758
непредвиденные расходы	22 064	25 390	- 3 326
- прочие			
	2 530 250	2 379 138	151 112
юридические	240 000	284 527	- 44 527
банковские	60 000	42 372	17 628
налог на землю ОП	196 496	101 121	95 375
поддержание сайта	5 000	22 242	- 17 242
связь	36 000	6 000	30 000
транспортные	60 000	64 034	- 4 034
канцелярия	24 000	14 942	9 076
почтовые расходы			
	621 496	535 220	86 276
ИТОГО РАСХОДОВ	4 834 607	4 558 159	276 448

Данные по начислению и оплаты электроэнергии

электроэнергия	
поступило в 2019 году	6 272 398
оплатили в Петербургскую Сбытовую Компанию	6 237 074
результат	35 324

Остатки по Денежным средствам:

Остаток денежных средств	на 01.01.2019г	на 01.01.2020г
на расчетном счете	518 053	478 383
в кассе	431 579	453 129
Итого дн. ср-в	949 632	931 512

Баланс по Целевым и прочим взносам и Денежным средствам:

ГАЗ	
сальдо на 01.01.2019	- 19 381,00
сальдо на 01.01.2020	- 19 381,00

СУП	
сальдо на 01.01.2019	- 306 949,50
поступило	146 427,78
израсходовано	0
сальдо на 01.01.2020	- 160 477,72

Здание правления	
сальдо на 01.01.2019	-157 946,52
поступило от членов ДПК	45 221,00
сальдо на 01.01.2020	- 112 725,52

Увеличение мощности	
сальдо на 01.01.2019	567 000,00
поступило	258 000,00
израсходовано	121 150,00
сальдо на 01.01.2020	703 850,00

Кап. Ремонт дорог	
сальдо на 01.01.2019	0
поступило от членов ДПК	331 500
сальдо на 01.01.2020	331 500

Затрачено на материалы для дорог	
В 2019 году.	899 200

ДОХОДЫ

Структура доходов: основная статья - Членские взносы, Целевые взносы, оплата электроэнергии, прочие взносы. Доходы, облагаемые по ставкам налога на прибыль.

Смета на 2019 год была рассчитана из расчета оплаты 15 руб за квадратный метр площади участка.

В 2019 г. членские взносы (с учетом взносов за прошлые годы) поступили в размере 4 675 тыс. руб., что составляет 97% от сметы, утвержденной общим собранием СНТ на 2019г.

РАСХОДЫ

За проверяемый период при проверке правильности ведения документооборота ревизионной комиссией установлено:

Все договоры, заключенные Правлением с контрагентами имеются в наличии.

Все расходы подтверждены первичными финансовыми документами (актами выполненных работ, счетами-фактурами, денежными ведомостями).

Авансовые отчёты оформлены в соответствии с требованиями положений «О бухгалтерском учете».

За проверяемый период при проверке исполнения кассовой дисциплины ревизионной комиссией установлено:

Расчёты с работниками производятся наличными деньгами через кассу.

Положение о ведение кассовых операций соблюдается. Незаконных операций по кассе и расчётному счёту не выявлено.

Расходование средств производилось в соответствии с их назначением.

ФОНД ОПЛАТЫ ТРУДА, КАДРОВЫЕ ДОКУМЕНТЫ

За проверяемый период при проверке кадровой дисциплины и фонда оплаты труда ревизионной комиссией установлено:

Фонд оплаты труда утвержден Общим собранием членов ДПК.

Выплата заработной платы производилась в пределах фонда оплаты труда, в соответствии с табелями учета рабочего времени, сметами, договорами подряда.

Штатное расписание утверждено. Должностные инструкции имеются.

Отчисления средств в Пенсионный фонд, Фонд социального и медицинского страхования проводились в полной мере и своевременно.

Договоры с владельцами участков в ДПК.

Отсутствуют договоры с лицами, ведущими индивидуальное хозяйство.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ :

Финансово-хозяйственная деятельность отвечает уставным требованиям организации.

На основании проверенной документации, отчетность организации по итогам 2019 года достоверна, во всех существенных аспектах отражает бухгалтерскую отчетность, подготовленную в соответствии с российским законодательством.

Однако по результатам проверки ревизионная комиссия считает необходимым указать на значительный долг по оплате членами ДПК членских взносов и оплаты электроэнергии.

В связи с вышесказанным ревизионная комиссия рекомендует:

1. Разработать план мероприятий по взиманию задолженностей;
2. Предпринять меры по сокращению задолженности владельцев участков по членским взносам и оплате потребляемой электроэнергии;

Ревизионная комиссия рекомендует общему собранию членов ДПК «Ветеран-1» признать финансово-хозяйственную деятельность кооператива за 2019 год удовлетворительной.

Председатель: Герасимова Жанна Игоревна



Член комиссии: Давыдов Александр Иванович



Член комиссии: Краснова Вера Николаевна

