

Отчет ревизионной комиссии

по проверке финансово-хозяйственной деятельности СНТ «Полянка»

за период январь 2023 г. - декабрь 2023 г

г.Москва

«__» апреля 2024 г.

1.Ревизионная комиссия (далее РК) СНТ «Полянка» в составе: Шамшуры Юрия Анатольевича (председатель), Лушпай Натальи Михайловны, Абрамовой Ирины Владимировны осуществила проверку финансово-хозяйственной деятельности СНТ «Полянка» за период январь 2023г. – декабрь 2023г.

2.Для проведения проверки Правлением СНТ и бухгалтером были представлены все необходимые документы: учредительные документы, протоколы общих собраний членов СНТ «Полянка», Протоколы заседаний Правления, договоры, акты выполненных работ, накладные по приобретенным товарам и чеки, документы по финансовой деятельности выписка из банка и др. документы за отчетный период.

3 В результате проведенной проверки было установлено следующее:

3.1.Финансово-хозяйственная деятельность СНТ «Полянка» в период январь 2023г - декабрь 2023г. осуществлялась в соответствии с Приходно-расходной сметой СНТ «Полянка» на 2021г. – 2023г., утвержденной общим собранием 30.04.2021г., и Приходно-расходной сметой на 2023г.- 2025г., утвержденной общим собранием от 17 сентябр2023г.

3.2. Бухгалтерский учет СНТ «Полянка» ведется по упрощенной схеме согласно требованиям действующего законодательства,

3.3. Все платежи проводятся по безналичному расчету, кроме выплат по авансовым отчетам.

3.4. Из полученных ранее средств за землю общего пользования (ЗОП) была потрачена часть средств на закупку и установку видеокамер, закупку известнякового щебня для 5-й,10-й, центральной улиц и был нанят трактор для разравнивания щебня в рамках благоустройства дорог, и возле сторожевой будки уложена тротуарная плитка. А также был установлен забор, построена сторожевая будка (см. приложение к отчету по выполнению приходно-расходной сметы)

3.5. Своевременно осуществлялись платежи по обеспечению нормальной жизнедеятельности СНТ: вывоз мусора, уборка мусорной площадки, уборка снега, покос травы, обрезка деревьев и т.д. Однако, по уборке снега и вывозу мусора как и в предыдущие периоды зафиксирован перерасход средств. По снегу это в значительной степени объясняется природными условиями, снега в конце 2023г выпало необычайно много. По мусору это отчасти объясняется ростом тарифов на вывоз мусора плюс увеличение объемов вывозимого мусора.

3.6. Остаток денежных средств на 31 декабря 2023г составил 2703825,50 руб. Подробно движение средств в приходной и расходной части расписано в Отчете по выполнению приходно-расходной сметы СНТ «Полянка» за период с 01.01.2023г. по 31.12.2023г.

3.7. В результате проведенной Правлением работы в части улучшения сбора членских взносов за период до 31.12.2023г. с использованием пеней за несвоевременную их сдачу членами СНТ удалось уменьшить темпы роста долга, но не сам долг, который на 01 апреля 2024г. составил 707 тыс. рублей. Правлению предлагается ввести в практику более действенные меры в работе с должниками.

3.8. Правлению удалось устранить недостатки отмеченные ревизионной комиссией в предыдущем отчете.

3.9. В процессе подготовки настоящего отчета при проверке контрагентов были выявлены и устранены отдельные недочеты в виде отсутствия подписей и печати в универсальных передаточных документах (УПД).

Председатель ревизионной комиссии



Шамшура Ю.А.

Члены ревизионной комиссии



Лушпай Н.М.



Абрамова И.В.

Отчет по выполнению приходно-расходной сметы СНТ "Полянка"
за период с 01 января 2023 по 31 декабря 2023

Остаток денежных средств на 01 января 2023 г.: 3897486,69

Приходная часть				
Статья прихода	План	Факт	Разница	Примечание
1 Членские взносы	2 973 300,00 Р	2 804 350,00 Р	-168 950,00 Р	187 участков (из них 158200 долг. за 2018-22г)
2 Целевые взносы	0,00 Р	11 000,00 Р	11 000,00 Р	Целевые взносы за 2020 и 2021 годы
3 Проезд автотранспорта	0,00 Р	60 500,00 Р	60 500,00 Р	
4 Пени	0,00 Р	66 836,20 Р	66 836,20 Р	
5 Взносы за субботник	0,00 Р	4 000,00 Р	4 000,00 Р	
6 Возврат денег по неоплаченным платежам	0,00 Р	4 500,00 Р	4 500,00 Р	
7 Прочее	0,00 Р	2 500,00 Р	2 500,00 Р	Компенсация за сломанный шлагбаум
Итого:	2 973 300,00 Р	2 953 686,20 Р		
Расходная часть				
Статья расходов	План	Факт	Разница	Примечания
1. Расходы на оплату труда				
1 Расходы на оплату труда	1 056 000,00 Р	1 055 985,00 Р	15,00 Р	12 месяцев
1.1 Налоги с ФЗП и НДС/Л	426 710,00 Р	372 992,40 Р	53 717,60 Р	В т.ч. 2999 р. УСН
2. Прочие затраты				
2.1 Земельный налог	40 000,00 Р	36 241,00 Р	3 759,00 Р	ЗОН (2022-23гг)
2.2 Аренда земли	0,00 Р	12 324,06 Р	-12 324,06 Р	
2.3 Расходы на содержание б/счета	24 600,00 Р	25 200,00 Р	-600,00 Р	12 месяцев
2.4 Комиссия банка	36 000,00 Р	10 673,99 Р	25 326,01 Р	Взимается с каждой расходной операции
2.5 Уличное освещение (обогрев сторожки, автоматические ворота и шлагбаум)	201 640,00 Р	188 418,66 Р	13 221,34 Р	
2.6 Транспортные расходы	12 500,00 Р	17 997,99 Р	-5 497,99 Р	
2.7 Канцелярские расходы	10 000,00 Р	4 234,75 Р	5 765,25 Р	
2.8 Хозяйственные расходы	30 000,00 Р	24 577,30 Р	5 422,70 Р	См. приложение
2.9 Почтовые расходы, госпошлина	8 000,00 Р	398,36 Р	7 601,64 Р	
2.10 Ключ эл. + эл.подпись Председателя Правления + ИС	8 250,00 Р	23 150,00 Р	-14 900,00 Р	
2.11 Мобильная связь	6 000,00 Р	0,00 Р	6 000,00 Р	
3. Общехозяйственные расходы				
3.1 Вывоз мусора и уборка площадки	520 100,00 Р	887 327,96 Р	-367 227,96 Р	В т.ч. 80080 р. -уборка мусорной площадки
3.2 Чистка дорог от снега	130 250,00 Р	224 600,00 Р	-94 350,00 Р	
3.3 Поддержание внутренних дорог	0,00 Р	68 800,00 Р	-68 800,00 Р	См. приложение
3.4 Содержание электрохозяйства	56 250,00 Р	37 654,60 Р	18 595,40 Р	10 уличных фонарей и комплектующие.
3.5 Содержание и ремонт ограждения (забор)	20 000,00 Р	15 871,00 Р	4 129,00 Р	
3.6 Содержание видеонаблюдения, шлагбаумов, автоматических ворот, калиток	75 000,00 Р	47 050,60 Р	27 949,40 Р	Разъемы, шкафы, коробка, наконечники, заглушки, клемма пружинные, блоки питания, соединители, головки, автоматические выключатели, ограничители импульсных перенапряжений, вилки каучуковые, колодки каучуковые, шины, провода и т. д.)
3.7 Содержание административного здания и здания мусоросборника	40 000,00 Р	22 791,53 Р	17 208,47 Р	12540-эл.котел, 4065,93- смеситель, шланг, лейка д/душа и т.д.
3.8 Содержание участка ливневой канализации	55 000,00 Р	61 000,00 Р		См. приложение
3.9 Содержание инвентаря	10 000,00 Р	17 209,00 Р	-7 209,00 Р	Ремонт насоса+ ямобура+ диагностика насоса.
3.10 Содержание противопожарного инвентаря	20 000,00 Р		20 000,00 Р	
3.11 Благоустройство территории (покос травы, озеленение и опил деревьев)	37 500,00 Р	35 363,00 Р	2 137,00 Р	
3.12 Юридические расходы	50 000,00 Р		50 000,00 Р	
3.13 Организационные расходы	50 000,00 Р		50 000,00 Р	
4 Прочие	0,00 Р	9 560,00 Р	-9 560,00 Р	См. приложение
Итого:	2 923 800,00 Р	3 199 421,20 Р	-275 621,20 Р	
4. Целевые расходы				
1 Строит-во сторожевой будки		122 063,07 Р		См. приложение
2 Видеонаблюдение		583 388,00 Р		См. приложение
3 Строительство забора		242 475,12 Р		См. приложение
Итого:		947 926,19 Р		
Всего расходов:		4 147 347,39 Р		

Остаток денежных средств на 31 декабря 2023г.: 2703825,50

Председатель ревизионной комиссии:

Шамшуря Ю.А.

Члены ревизионной комиссии:

Лушпай Н.М.

Абрамова И.В.

Приложение №1 по расходной части

к отчету по выполнению приходно-расходной сметы СНТ «Полянка»

За период с 01 января 2023г по 31 декабря 2023г.

Хозяйственные товары:

1. 10070- Товары для проведения субботника (мешки, перчатки, краска, валики, кисти и т.д.)
2. 2049,80- Шланг садовый.
3. 3009 – Тачка садовая.
4. 2999 – Лопата д/снега.
5. 2728 -Скреперы д/снега.
6. 3379- Электродрель.
7. 342,50- Муфта, батарейки д/пульта.

Итого: 24577,30 руб.

Содержание дорог:

1. 34500- Известняковый щебень (на 5-ю, 10-ю и центральную улицы).
2. 9000- Плитка тротуарная.
3. 1500- Мастика.
4. 8800- Укладка тротуарной плитки.
5. 15000- Работа погрузчика.

Итого: 68800 рублей.

Содержание ливневки:

1. 14000- Крышки люков (7 штук).
2. 2000- Труба (установлена возле шлагбаума).
3. 45000- Аварийные работы (земляные работы, прочистка колодцев, аренда экскаватора).

Итого: 61000рублей.

Прочие:

1. 5000- Геодезические работы.
2. 1280- Сведения из ЕГРН.
3. 3080- Печать.
4. 200- Парковка.

Итого: 9560 рублей.

Видеонаблюдение:

1. 221737- Видеокамеры (11 шт.)
2. 14326- Вызывная панель (1шт.)
3. 35154- Жесткие диски (2шт.)
4. 13820- Телевизор (1шт.)
5. 90450- Источник бесперебойного питания МАП (1шт)
6. 121400- Батареи для UPS (4 шт.)
7. 39501- Коммутаторы TP Link (15шт.)
8. 47000- Расключение кабельных коммуникаций.

Итого: 583388 руб.

Строительство забора:

1. 43365- Профильная труба (183 метров)
2. 20820- Уголок металлический (99 метров)
3. 4431,12- Арматура (96 метров)
4. 13600- Профнастил (16 штук)
5. 600- Полоса стальная (6 метров)
6. 3000- Балясина (4 метра)
7. 699- Датчик движения (1 шт.)
8. 123200- Строительство забора
9. 32760- прочие: цемент, диски, электроды, саморезы, сверла, краска, растворитель, аренда ямобура, доставка металла.

Итого: 242475,12 рублей.

Строительство сторожевой будки:

1. 2580- Профильная труба (18 метров)
2. 720- Уголок металлический (6 метров)
3. 750- Метал
4. 2400- Железо оцинкованное, гофра (3 метра)
5. 13220- Сайдинг
6. 700- Отливы
7. 1000- Утеплитель
8. 18100- Окна, двери, ручки
9. 38500- Строительство будки
10. 44093,07- Другие товары (обогреватель, кабели, коробка, выключатели, розетки, светильники, болты, зажимы, гайки, панели, плинтуса, диски, электроды, пена монтажная, сверла, краска, щит бесперебойного питания, цемент)

Итого: 122063,07 рублей.