

Садоводческое некоммерческое товарищество (СНТ№2) "Югтекс" ✓

АКТ РЕВИЗИИ

по достоверности данных финансово-хозяйственной деятельности за период 01.01.2015г. по 31.12.2015г.

Мы, нижеподписавшиеся члены ревизионной комиссии:

Пойманова Любовь Николаевна (уч-к 610)

Копалкина Наталья Владимировна (уч-к №389)

Завалка Любовь Григорьевна (уч-к №135)

Провели ревизию в марте –апреле 2016года по следующим направлениям:

1.Порядок ведения бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности за 2015год;

2.Достоверность данных финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год; фактические расходы 2015 года;

Ревизионная комиссия запросила:

смету за 2015 год

документы по приходу и расходу взносов за 2015 год

документы по кассовым операциям и по расчетному счету

документы по земельному налогу

документы по арендной плате офиса

акты сверок по аренде офиса

документы по оплате эл.энергии

отчетность в налоговые органы и внебюджетные фонды за 2015 год

Ревизия осущестлялась путем проверки банковских документов, кассовых документов, хозяйственных договоров, отчетов в налоговую инспекцию и внебюджетные фонды.

Результаты работы комиссии:

В распоряжение ревизионной комиссии находилась Приходно-расходная смета на 2015 год утвержденная на собрании СНТ№2 АО «Югтекс».

Комиссия проанализировала предоставленные первичные данные о поступлении членских взносов

расход по смете

налоги

отчетность.

Фактическое поступление членских взносов за 2015 год составили 1 037 184 руб

Вступительные взносы составили 164 345 руб.

Т.О. приход специального фонда составил 1 201 529 руб

Оплата за эл.эн. составила 3 185 807 руб.

Смотреть СПРАВКУ о финансовой деятельности СНТ №2 АО «Югтекс»

Бухгалтерский учет ведется на бумажных носителях без применения компьютерных программ.

Порядок ведения бух.учета соответствует правилам бухгалтерского учета :

Первичные документы оформляются правильно;

Отчетность сдается в предусмотренные срок

В 2015г. были произведены расходы (комиссия проверила дорогостоящие расходы);

Аренда офиса 58694 руб.

ФОТ—271 328 руб

Налоги—93561 руб + 562431руб.(зем. налог за 2014г, 2015г.)

Первичные документы предоставлены комиссии и оформлены правильно за исключением некоторых замечаний, которые устранялись по ходу проверки.

СНТ№ в налоговой декларации применило ставку 0,3% эта ставка принята Решением городской Думы г.Краснодара № 19 п.4 от 22.11.2012.

Ревизионная комиссия провела сверку плановых расходов с фактическими:

СМЕТА	смета	ФАКТ	Разниц (+экономия) (-перерасход)	Примечание
ФОТ	373200,00	271328,00	+101872,00	
Потери трансформатора	55224,00	55224,00	0	
Аренда офиса	67945,00	58694,00	+9251,00	
Налог на землю	278335,00	562431,00	-284096,00	
Приобретение эл.ламп	10000,00	12784,00	-2784,00	
Расходы на бензин	15840,00	18434,00	-2594,00	
Уборка территории	20000,00	32759,00	-12759,00	
Непредвиденные расходы	100000,00	-	+100000,00	
Итого:	920544,00	1 011 654,00	-91110,00	

Предложения ревизионной комиссии:

Подписи ревизионной комиссии:

1. Копалкина, Конд Р
2. Полякова С
3. Завина И
4. _____

расход по кассе 2015г.

	Банк	аренда помещения	заправ. Катрид.	з/п	телеф.разг.	конверты	бензин	канц	лампы 30вт 20 шт,30	уборка	Дороги офомлен.
январь	305 000,00	360,59		20 010,00				531,00			
фев	75 000,00	281,32		20 010,00	100,00	7 600,00	2 195,88	370,00			
фев							1 047,48				
март	530 000,00	9 976,74	600,00	20 010,00			1 061,40		7 511,00		
март		641,91									
март											
апр	196 000,00				100,00		2 463,38	65,00			
апр		281,32		20 010,00							
апр	223 000,00	8 500,00		20 010,00	4 490,00		1 670,00				170 000,00
май											
июнь	283 000,00	281,32		20 010,00	100,00		2 252,00	195,00		9 000,00	
июнь		89,21									
июль	200 000,00	10 025,42		20 010,00			1 360,00	154,00		8 000,00	100 000,00
		317,08									
		281,32									
авг	430 000,00	305,31		23 030,14	200,00		2 196,00	161,00			
сеп	200 000,00	10 017,42		27 057,00	100,00			50,00			
		394,58									
окт	465 000,00	305,31	500,00	27 057,00	100,00		2 816,00	143,00			
нояб	310 000,00	8 542,35		27 057,00	60,00				3 756,40		
		305,07									
декабрь	618 000,00	7 402,01		27 057,00	100,00		1 372,00	682,00	1 516,70	15 759,00	
		386,01									
ИТОГО	3 835 000,00	58 694,29	1 100,00	271 328,14	5 350,00	7 600,00	18 434,14	2 351,00	12 784,10	32 759,00	270 000,00
вт.ч.тел.		4 230,65			4 490,00						4 515 400,97

СНТ № 2 АО "Нурейск" 2015г
Банк

Приход				РАСХОД												
с-до	с-до	членские взносы	перечислил садовод	оплата эл.эн	налоги ФФОМС	налоги страх ч	налоги нс и пз	13% с НДФЛ	налоги фсс	земельны й налог	штраф по акту проверки земельног о налога	перепрогр амирование е эл.сч	Усл.банка			
Банк	538 239,36	2015	1 540,00										260,00	260,00		
12.01,15													200,00	200,00		
13.01		130 000,00											350,00	350,00		
21.01			1 540,00										1 200,00	1 200,00		
22.01			5 775,00											317 532,12		
27.01		175 000,00		300 000,00	1 173,00	5 060,00		9 298,12	2 001,00				200,00	200,00		
16.02			1 540,00										1 400,00	1 400,00		
18.02			5 775,00											456 389,52		
26.02		75 000,00		450 000,00	1 173,00	5 060,00		156,52		5 760,43			360,00	6 120,43		
02.03			1 578,50										1 650,00	1 650,00		
04.03			5 000,00								278 335,43		750,00	279 085,43		
10.03		180 000,00												267 204,00		
18.03			6 853,00											30 000,00		
24.03		250 000,00		250 000,00	1 173,00	5 060,00		8 970,00	2 001,00					392,00		
31.03		100 000,00		30 000,00										1 450,00		
14.04			1 925,00											696,00		
15.04			1 155,00											1 200,00		
28.04		196 000,00	10 700,00	250 000,00	1 173,00	5 060,00							266,00	286 499,00		
13.05			962,50										550,00	550,00		
26.05		223 000,00		280 000,00	1 173,00	5 060,00							1 200,00	248 404,00		
16.06		133 000,00														
23.06		150 000,00	1 155,00	230 000,00	1 173,00	5 060,00		8 970,00	2 001,00							
24.06			9 850,00													
21.07		200 000,00		150 000,00	1 173,00	5 060,00							650,00	156 883,00		
15.07			5 775,00										1 200,00	1 200,00		
11.08		230 000,00											460,00	460,00		
21.08		200 000,00	2 616,00	200 000,00	1 350,04	5 823,71		451,28					650,00	207 823,75		
28.08			12 040,00										1 200,00	1 651,28		
16.09			17 226,00											0,00		
22.09		200 000,00		230 000,00	1 586,10	6 842,00		1 053,00	335,57					239 816,67		
28.09			10 000,00											0,00		
06.10			1 922,76										1 200,00	1 200,00		

13,10		260 000,00		6 771,20		250 000,00												650,00	250 650,00
15,10																		250,00	250,00
27,10		205 000,00		1 480,00				1 586,10	6 842,00		12 129,00	2 705,70					520,00	23 782,80	
28,10				3 008,40													410,00	410,00	
06,11				958,00		250 000,00		1 586,10	6 842,00									250 000,00	250 000,00
11,11																		250,00	8 678,10
26,11		310 000,00				150 000,00		1 586,10	6 842,00								1 200,00	159 628,10	
13,11				5 000,00													250,00	250,00	
16,11				7 408,00													620,00	620,00	
08,12				3 727,80		350 000,00							278 335,43			1 200,00	1 200,00	629 535,43	
09,12		209 000,00		3 052,00													250,00	250,00	
23,12		209 000,00															418,00	418,00	
28,12		200 000,00															418,00	418,00	
				1 308,00													400,00	400,00	
				2 500,00													0,00	0,00	
																	1 200,00	1 200,00	
																	0,00	0,00	
Итого		3 835 000,00		140 142,16		0,00		3 370 000,00	15 905,44	68 611,71	0,00	41 027,92	9 044,27	5 760,43	556 670,86	562 431,29	0,00	25 520,00	4 092 540,63
				3 975 142,16								93 561,42							4 092 540,63

#CCБ/ИКАИ

#CCБ/ИКАИ

#CCБ/ИКАИ	4 092 540,63
#CCБ/ИКАИ	420 840,89