

**Отчет об исполнении сметы доходов и расходов
ТСЖ «Венецианова-5» за 2013 год (июнь – декабрь)**

1. Доходы Товарищества по статье «Взнос члена ТСЖ» (на содержание и текущий ремонт общего имущества многоквартирного дома) составили 590030,84 руб.
2. Расходы Товарищества по статьям затрат отражены в оборотно-сальдовой ведомости по счету 20.01.
3. Административно-управленческие расходы Товарищества отражены в оборотно-сальдовой ведомости по счету 26.
4. Суммарный отчет об использовании целевых средств отражен в оборотно-сальдовой ведомости по счету 86.02.
5. Дебиторская задолженность отражена в оборотно-сальдовой ведомости по счету 76 и составляет 284959,09 рублей.
6. Кредиторская задолженность отражена в оборотно-сальдовой ведомости по счету 60 и составляет 205939,60 рублей.
7. Денежные средства на расчетном счет Товарищества по состоянию на 01.01.2014г. составляют - 34160,56 рублей.
8. Денежные средства в кассе Товарищества по состоянию на 01.01.2014г. составляют - 16099,03 рублей.
9. Остаток целевых денежных средств по статье «Взнос члена ТСЖ» (на содержание и текущий ремонт общего имущества многоквартирного дома) по состоянию на 01.01.2014г. составляет 106795,55 рублей.
Предлагается рекомендовать общему собранию членов Товарищества отнести положительный финансовый результат по оплате коммунальных услуг в размере 22499,28 рублей на статью «Взнос члена ТСЖ». С учетом указанной корректировки остаток целевых денежных средств по статье «Взнос члена ТСЖ» (на содержание и текущий ремонт общего имущества многоквартирного дома) по состоянию на 01.01.2014г. составит 129294,83 рубля (сальдо по счету 86).
10. Приложение:
 - исполнение сметы доходов и расходов,
 - оборотно-сальдовая ведомость по счету 20,
 - оборотно-сальдовая ведомость по счету 26,
 - оборотно-сальдовая ведомость по счету 86.02,
 - оборотно-сальдовая ведомость по счету 76,
 - оборотно-сальдовая ведомость по счету 60,
 - заключение ревизора.

Председатель правления

Е.Н.Макарова

Е.Н.Макарова

Исполнение сметы доходов и расходов ТСЖ "Венецианова-5" за 2013 год

Позиция по смете		Цена	Кол-во	Сумма по смете, руб.	План за отчетный период, руб.	Факт за отчетный период, руб.	Отклонение, руб	Примечание
1	ДОХОДЫ:							
	Взносы членов ТСЖ "Венецианова-5"	21,08	3 952,50	83 318,70	583 230,90	590 030,84	6 799,94	
2	РАСХОДЫ:						- / + (экономия/ перерасход)	
2.1	Административно-управленческие расходы, в том числе:	0,25		1 000,00	7 000,00	16 880,00	9 880,00	
2.1.1	Вознаграждение членов правления			0,00	0,00	0,00		
2.1.2	Отчисления во внебюджетные фонды		20,2%	0,00	0,00	0,00		
2.1.3	Услуги банка			1 000,00	7 000,00	11 660,00		
2.1.4	Расходы при создании			0,00	0,00	5 220,00		Не учтены расходы при создании
2.2	Услуги по начислению квартплаты, ведению бухгалтерии и эксплуатационной документации	2,43	3 952,50	9 596,93	67 178,48	67 598,51	420,04	
2.2.1	Услуги управляющей организации	2,17	3 952,50	8 576,93	60 038,48	60 038,51		
2.2.2	Услуги по регистрационному учету	0,26	3 952,50	1 020,00	7 140,00	7 560,00		При составлении сметы ошибочно учтено на 6 квартир меньше
	<i>Расчет по числу жилых помещений</i>		102,00	10,00	70,00			
2.3	Услуги по вывозу и утилизации ТБО	2,10		8 295,00	58 065,00	58 065,00	0,00	
	<i>Расчет по проживающим</i>		237,00	35,00	245,00			
2.4	Содержание и текущий ремонт инженерных сетей и оборудования	5,02		19 825,78	138 780,43	131 126,71	-7 653,72	
2.4.1	Содержание и аварийное обслуживание сетей отопления, водопровода, канализации, внутренней канализации	3,15	3 952,50	12 450,38	87 152,63	89 439,11		
2.4.2	Материалы			2 000,00	14 000,00	4 059,80		
2.4.3	Содержание и аварийное обслуживание электрических сетей	1,00	3 952,50	3 952,50	27 667,50	27 667,50		
2.4.4	Услуги по диспетчерскому обслуживанию	0,36	3 952,50	1 422,90	9 960,30	9 960,30		
2.5	Содержание помещений общего пользования и уборка земельного участка	5,37		21 230,33	148 612,33	134 687,75	-13 924,58	
2.5.1	Уборка помещений общего пользования и земельного участка, в том числе:	4,87		19 230,33	134 612,33	131 942,75		
	<i>Ставка уборки</i>			10 000,00	70 000,00			
	<i>Премия</i>		40%	4 000,00	28 000,00			
	<i>Доплата за уборку снега (6 мес. по 13%)</i>			0,00	0,00			
	<i>Отпускные</i>			1 166,67	8 166,67			Не начислены отпускные
	<i>Отчисления во внебюджетные фонды</i>		20,2%	3 063,67	21 445,67	21 073,17		
	<i>Домашние материалы</i>			1 000,00	7 000,00	6 547,00		
2.5.2	Механизированная уборка и вывоз снега (18 маш час в год)	1 000,00	1,50	1 500,00	10 500,00			
2.5.3	Дезинсекция и дератизация			500,00	3 500,00	2 745,00		
2.6	Текущий ремонт общего имущества многоквартирного дома	4,23		16 704,00	116 928,00	25 077,32	-91 850,68	Не оплачен ремонт второго крыльца
	Материалы					400,00		
	Работы по заявкам					5 298,82		
	Ремонт крылец					19 378,50		
2.7	Эксплуатация лифтового хозяйства	1,69		6 666,67	46 666,67	49 800,00	9 800,00	
2.7.1	Ежегодное техническое освидетельствование	4 000,00	2,00	666,67	4 666,67	8 000,00		Ежегодное освидетельствование рассчитано на год
2.7.2	Содержание и текущий ремонт лифта	3 000,00	2,00	6 000,00	42 000,00	41 800,00		
	ИТОГО РАСХОДОВ:			83 318,70	583 230,90	483 235,29	-99 995,61	
ОСТАТОК ЦЕЛЕВЫХ СРЕДСТВ НА СОДЕРЖАНИЕ И ТЕКУЩИЙ РЕМОНТ							106 795,55	

Председатель правления ТСЖ "Венецианова-5"

И.И.И.И.

Е.Н.Макарова

ТСЖ "Венецианова-5"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 20.01 за 2013 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Подразделение						
Номенклатурные группы						
Статьи затрат						
20.01			1 022 846,99	1 022 846,99		
Основное подразделение			1 022 846,99	1 022 846,99		
Коммунальные услуги			556 491,70	556 491,70		
Водоотведение			153 813,02	153 813,02		
Горячая вода			148 490,99	148 490,99		
Отопление			164 706,62	164 706,62		
Холодная вода			89 481,07	89 481,07		
Содержание и текущий ремонт инженерных сетей и оборудования			131 126,71	131 126,71		
Материалы			4 059,80	4 059,80		
Содержание и аварийное обслуживание сетей отопления, водопровода, канализации, внутреннего ливнесток			89 439,11	89 439,11		
Содержание и аварийное обслуживание электрических сетей			27 667,50	27 667,50		
Услуги по диспетчерскому обслуживанию			9 960,30	9 960,30		
Содержание помещений общего пользования и уборка земельного участка			134 687,75	134 687,75		
Взносы в ФСС от НС и ПЗ			208,65	208,65		
Дезинсекция и дератизация			2 745,00	2 745,00		
Страховые взносы			20 864,52	20 864,52		
Уборка помещений общего пользования и земельного участка			104 322,58	104 322,58		
Хозяйственные материалы			6 547,00	6 547,00		
Текущий ремонт общего имущества многоквартирного дома			25 077,32	25 077,32		
Материалы			400,00	400,00		
Работы по заявкам жильцов			5 298,82	5 298,82		
Ремонт крылец			19 378,50	19 378,50		
Услуги по вывозу и утилизации бытовых отходов			58 065,00	58 065,00		
Вывоз и утилизация ТБО			58 065,00	58 065,00		
Услуги по начислению квартплаты, ведению бухучета и эксплуатационной документации			67 598,51	67 598,51		
Услуги по регистрационному учету			7 560,00	7 560,00		
Услуги управляющей организации			60 038,51	60 038,51		
Эксплуатация лифтового хозяйства			49 800,00	49 800,00		
Ежегодное техническое освидетельствование			8 000,00	8 000,00		
Содержание и текущий ремонт лифта			41 800,00	41 800,00		
Итого			1 022 846,99	1 022 846,99		

ТСЖ "Венецианова-5"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26 за 2013 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Подразделение Статьи затрат	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
26			16 880,00	16 880,00		
Основное подразделение			16 880,00	16 880,00		
Прочие расходы			5 220,00	5 220,00		
Услуги банка			11 660,00	11 660,00		
Итого			16 880,00	16 880,00		

ТСЖ "Венецианова-5"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 86.02 за 2013 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Назначение целевых средств	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
86 02			1 039 726,99	1 169 021,82		129 294,83
Взносы членов ТСЖ			483 235,29	590 030,84		106 795,55
Водоотведение			153 813,02	172 084,87		18 271,85
Горячее водоснабжение			148 490,99	151 162,04		2 671,05
Отопление			164 706,62	164 700,96		5 66
Холодное водоснабжение			89 481,07	91 043,11		1 562,04
Итого			1 039 726,99	1 169 021,82		129 294,83

ТСЖ "Венецианова-5"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 76 за 2013 г.

Выводимые данные БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76			1 198 844,15	913 885,06	284 959,09	
"Удомельская газета"			16 041,50	13 710,67	2 330,83	
"Удомельский РОПС Управление федеральной службы судебных приставов по Тверской области			15 301,97	15 301,97		
Администрация г.Удомля			7 444,17	6 229,71	1 214,46	
Администрация г.Удомля (наем)			11 309,09	18 980,62		7 671,53
ГКУ Тверской области "ЦЗН Удомельского района"			26 807,66	26 807,66		
Члены ТСЖ "Венецианова-5"			1 121 939,76	832 854,43	289 085,33	
Итого			1 198 844,15	913 885,06	284 959,09	

ТСЖ "Венецианова-5"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 60 за 2013 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Контрагенты 60	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Альянс Плюс			678 814,22	884 753,82		205 939,60
Лифтсервис+			560,00	560,00		
Тверьдиагнозкран			35 800,00	41 800,00		6 000,00
Тверьуниверсалбанк ОАО			8 000,00	8 000,00		
Тверьэлектросетьстрой ООО			1 700,00	1 700,00		
Удомельские коммунальные системы МУП			23 715,00	27 667,50		3 952,50
Удомельский филиал ООО "АтомТеплоЭлектроСеть"			209 517,45	243 294,09		33 776,64
Удомля СанТех Сервис			184 659,03	313 197,61		128 538,58
Умный Дом УО ООО			101 166,16	116 886,11		15 719,95
Эксперт-Дезинфектор			110 951,58	128 903,51		17 951,93
Итого			2 745,00	2 745,00		
			678 814,22	884 753,82		205 939,60

ТСЖ "Венецианова-5"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 50 за Июнь 2013 г. - Декабрь 2013 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Статьи движения денежных средств	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
50			807 860,03	791 761,00	16 099,03	
Внос наличными в банк				670 000,00		
Взносы членов ТСЖ			807 860,03			
Выдача подотчетных сумм				31 000,00		
Оплата труда				90 761,00		
Итого			807 860,03	791 761,00	16 099,03	

ТСЖ "Венецианова-5"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 51 за Июнь 2013 г. - Декабрь 2013 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Банковские счета Статьи движения денежных средств	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
51			757 278,10	723 117,54	34 160,56	
40703810249000321110, ОАО "ТВЕРЬУНИВЕРСАЛБАНК"			757 278,10	723 117,54	34 160,56	
Взнос наличными в банк			670 000,00			
Взносы членов ТСЖ			87 044,41			
Оплата товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов			233,69	675 398,64		
Поступление от продажи продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг				1 422,90		
Прочее выбытие денежных средств				34 636,00		
Услуги банка				11 660,00		
Итого			757 278,10	723 117,54	34 160,56	

ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗОРА ТСЖ «Венецианова-5»

по результатам проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности товарищества

г. Удомля

«28» февраля 2014года.

Ревизор Нашатырева О.В. провела проверку финансовой деятельности Товарищества Собственников Жилья «Венецианова-5» (далее по тексту ТСЖ) за период с 01.06.2013г. по 31.12.2013 г.

При проверке ревизор руководствовался следующими нормативными документами:
- Гражданский кодекс Российской Федерации;
- Жилищный кодекс Российской Федерации;
- Налоговый Кодекс Российской Федерации.

В процессе проведения проверки ревизору были предоставлены следующие бухгалтерские документы Товарищества:

- 1)Исполнение сметы доходов и расходов;
- 2)Оборотно-сальдовая ведомость по сч.20.1;
- 3) Оборотно-сальдовая ведомость по сч.26;
- 4) Оборотно-сальдовая ведомость по сч.86.02;
- 5)Оборотно-сальдовая ведомость по сч.76;
- 6)Оборотно-сальдовая Договоры с ведомость по сч.60;
- 7)Оборотно-сальдовая ведомость по сч.50;
- 8) Оборотно-сальдовая ведомость по сч.51.

На основании анализа предоставленных документов установлено следующее:

Нецелевого использования денежных средств проверкой не обнаружено.

В соответствии со статьей 147 ЖК РФ руководство деятельностью товарищества собственников жилья осуществляется правлением товарищества, которое принимает решения по всем вопросам деятельности товарищества, за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции общего собрания собственников помещений в многоквартирном доме.

В проверяемом периоде обязанности председателя правления ТСЖ исполняла Макарова Е.Н. Члены правления ТСЖ избраны общим собранием членов ТСЖ

Ведение бухгалтерского учета в период с 01.06.2013 г. по 31.12.2013 г. осуществлялось ООО «Умный дом».

Выводы: проанализировав показатели деятельности ТСЖ, организацию учета в ТСЖ ревизор пришел к выводу признать финансовую деятельность ТСЖ в проверяемом периоде удовлетворительной.

Настоящий отчет составлен и подписан в 3 (трех) экземплярах, один из которых передан в правление ТСЖ (для ознакомления членов ТСЖ), один остается у ревизора, один передается ООО«Умный дом»

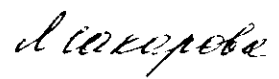
Ревизор ТСЖ «Венецианова-5»



Нашатырева О.В.

ОЗНАКОМЛЕН

Председатель Правления ТСЖ «Венецианова-5»



Макарова Е.Н.