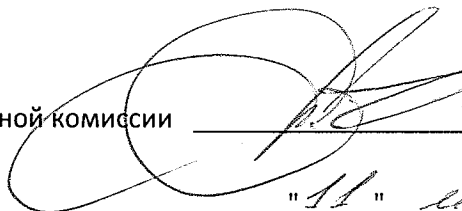


Председатель Ревизионной комиссии



УТВЕРЖДАЮ

А.П. Дейнеко

"11" ноя 2022г.

Отчет ревизионной проверки доходов и расходов за 2021 г.

№/№	Статьи дохода	I полугодие 2021 года	II полугодие 2021 года	Итого за 2021 год
1	Остаток денежных средств на расчетном счете на начало периода			6 294,31
2	Членские взносы за 2021 г	454 203,81	479 445,35	933 649,16
3	Земельный налог за 2021 г		1 029,00	1 029,00
4	Задолженность по членским взносам за 2020 г	115 913,13	135 722,70	251 635,83
5	Земельный налог за 2020 г		1 706,00	1 706,00
6	Задолженность по оплатам прошлых периодов	74 994,58	102 830,00	177 824,58
7	Задолженность по земельному налогу прошлых периодов		207,50	207,50
8	Аванс по членским взносам за 2022 г	32,50	9 813,13	9 845,63
9	Ремонт дороги	2 000,00	4 000,00	6 000,00
10	Возврат излишне уплаченной суммы поставщику	3 465,00		3 465,00
11	Электроэнергия	1 087 513,01	1 011 698,67	2 099 211,68
Итого получено на расчетный счет				3 484 574,38
12	Зачет по авансам и выполненным работам в оплату по членским взносам за 2021г. (авансы по оплатам членских взносов в 2020 году, зачет оплаты за модернизацию (сбор денежных средств в 2018 году)	107 965,84		107 965,84
Итого				3 592 540,22

№/№	Статьи расхода	I полугодие 2021 года	II полугодие 2021 года	Итого за 2021 год
1	Банковское обслуживание	4 863,75	5 938,61	10 802,36
2	Программное обеспечение для бухгалтерии (1С, Контур)		18 029,00	18 029,00
3	Зарботная плата председателя Ртищева В.В.	13 050,00	19 645,18	32 695,18
4	Зарботная плата председателя Савельевой Ю.Б.		58 382,00	58 382,00
5	Зарботная плата сторожа		75 445,24	75 445,24
6	Зарботная плата электрика		9 787,50	9 787,50
7	Оплата за погрузку мусорных контейнеров		12 700,00	12 700,00
8	Оплата по договору ГПХ за монтаж приборов освещения по центральной улице		13 000,00	13 000,00
9	НДФЛ по оплате труда	3 770,00	35 088,00	38 858,00
10	Налоги и взносы в фонды по заработной плате	8 728,00	95 725,84	104 453,84
11	Земельный налог	86 791,75	24 179,00	110 970,75
12	Налог УСН	57,00		57,00
13	Оплата за погрузку мусорных контейнеров в 2020 году ИП Колобов А.В.	11 000,00		11 000,00
14	Расходы на содержание сторожа (дрова, э/э 200 кВт в месяц)		10 000,00	10 000,00
15	Расходы на содержание, ремонт, монтаж систем видеонаблюдения, откатных ворот и освещения	10 500,00	63 630,81	74 130,81
16	Вывоз бытовых отходов		48 900,00	48 900,00
17	Оплата за электроэнергию в ЭСКБ	1 223 959,28	1 118 797,78	2 342 757,06
18	Пени и штрафы в ЭСКБ	118 673,42	35 130,70	153 804,12
19	Пени и штрафы по налогам и сборам		0,25	0,25
20	Оплата ЦБУ за услуги бухгалтерии	44 400,00	22 260,00	66 660,00
21	ТО трансформаторов		44 000,00	44 000,00
22	Очистка дорог от снега (к трансформаторам)		5 000,00	5 000,00
23	Расходы на хоз. товары (пломбы, краска, и т.д.)	2 369,29	24 591,20	26 960,49
24	Расходы на услуги связи и ГСМ	600,00		600,00
Итого				3 268 993,60

Остаток средств на расчётном счете на конец 2021 года

221 875,09

Выявленные нарушения за отчетный период:

- 1) не велся учет и контроль оплаты потребленной электроэнергии садоводами, в следствие чего вынуждены были оплатить штрафные санкции за задержку платежей в ЭСКБ;
- 2) не начислялся и не оплачивался садоводами на расчетный счет НСТ земельный налог по неприватизированным участкам;
- 3) выявлены ошибки в распределении оплаты взносов в базе по банковским выпискам;
- 4) нарушение платежной дисциплины при оплате налогов (не соблюден КБК в платежном поручении № 39 от 28.06.2021г.);
- 5) реестр участков в бухгалтерской программе не актуален (устаревшая база собственников; дублирование участков, что привело к двойным начислениям взносов на участок);
- 6) Низкая собираемость членских взносов , за отчетный период поступило 50,11 % членских взносов за 2021, 13,5 % ЧВ за 2020, 9,54 % членских взносов за прошлые года (2019 г и ранее)