

Дачный потребительский кооператив «ВЕТЕРАН-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 093 026 000 8519

ФИЛИАЛ "Центральный" Банка ВТБ ПАО Москва, БИК 044525411, к/сч 301 0181 014 5250000 411

АКТ ДОКУМЕНТАЛЬНОЙ РЕВИЗИИ ЗА 2020 ГОД

Сертолово-2

17 апреля 2021г.

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 2020 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 2020 год ревизионная комиссия определила доходную и расходную части бюджета ДПК «Ветеран-1».

Исполнение приходно-расходной сметы ДПК "Ветеран-1" за 2020 год

Наименование статей	по смете (руб)	фактически 2020 год	Результат экономия/перерасход (руб)
Поступления			
<i>членские взносы</i>	4 834 607	4 701 325	
<i>прочие поступления</i>		48 000	
<i>прочие поступления</i>		19 899	
	4 834 607	4 769 224	-65 383
Расходы			
<i>ФОТ</i>	1 682 861	1 331 020	
	1 682 861	1 331 020	351 841
<i>охрана</i>	671 186	780 000	-108 814
<i>ул.Садовая. Обслуживание</i>	75 000		
<i>дороги</i>		719 000	-44 000
<i>уборка снега</i>	600 000		

освещение, обслуж сетей	120 000	57 600	62 400
расходка по электрике	50 000	49 424	576
Видеонаблюдение	50 000		50 000
Сбор и вывоз мусора	672 000	972 220	-300 220
Хозяйственные расходы	60 000	36 048	23 952
Пени и штрафы	10 000		10 000
Ремонт шлагбаума, брелки			0
инфо и пож. Щит			0
чистка и ограждение прудов	100 000	100 000	0
чистка канав	100 000		100 000
непредвиденные расходы	22 064	88 000	-65 936
- прочие		0	0
	2 530 250	2 802 292	-272 042
юридические	240 000	180 000	60 000
банковские, 1С	60 000	84 367	-24 367
госпошлина		25 000	-25 000
налог на землю ОП	196 496	101 121	95 375
поддержание сайта	5 000		5 000
связь	36 000	36 000	0
транспортные	60 000	60 000	0
канцелярия	24 000	9 400	14 600
почтовые расходы			
	621 496	495 888	125 608
ИТОГО РАСХОДОВ	4 834 607	4 629 200	205 407

Остатки по Денежным средствам:

Остаток денежных средств	на 01.01.2020г	на 01.01.2021г
на расчетном счете	478 383	852 668
в кассе	453 129	407 901
Итого дн. ср-в	931 512	1 260 569

Баланс по Целевым и прочим взносам и Денежным средствам:

ГАЗ	
сальдо на 01.01.2020	- 19 381,00
сальдо на 01.01.2021	- 19 381,00

СУП	
сальдо на 01.01.2020	- 160 477,72
поступило	100 800,00
израсходовано	- 70 640,00
сальдо на 01.01.2021	- 130 317,72

Здание правления	
сальдо на 01.01.2020	- 112 725,52
поступило от членов ДПК	38 000,00
сальдо на 01.01.2021	- 74 725,52

Увеличение мощности	
сальдо на 01.01.2020	703 850,00
поступило	925 000,00
израсходовано	- 1 867 165,00
сальдо на 01.01.2021	- 238 315

Кап. Ремонт дорог	
сальдо на 01.01.2020	331 500
поступило от членов ДПК	456 632
сальдо на 01.01.2021	788 132

Затрачено на материалы для дорог	
В 2020 году.	414 500

ДОХОДЫ

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

Смета на 2020 год была рассчитана из расчета оплаты 15 руб за квадратный метр площади участка.

В 2020 г. членские взносы (с учетом взносов за прошлые годы) поступили в размере 4 746 тыс. руб., что составляет 98% от сметы, утвержденной общим собранием ДПК на 2020г.

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 2020 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 2020 год удовлетворительной.

Председатель: Герасимова Жанна Игоревна



Член комиссии: Давыдов Александр Иванович



Член комиссии: Краснова Вера Николаевна

