

АКТ
ревизии финансово-хозяйственной деятельности
за 2024 год

25 февраля 2025 года

г. Челябинск

На основании плана работы ревизионной комиссии проведена комплексная проверка финансово-хозяйственной деятельности ТСН «Южные Ключи» за период с 01 января по 31 декабря 2024г.

Цель ревизии:

1. Постановка бухучета и внутрихозяйственный контроль за 2024 год.
2. Соблюдение кассовой дисциплины с января по декабрь 2024 года включительно.
3. Анализ исполнения сметы расходов за 2024 год.
4. Правильность расходования денежных средств на заработную плату за весь период.
5. Проверка сохранности материальных ценностей за 2024 год.

Проверку проводила ревизионная комиссия в составе:

Председатель ревизионной комиссии	Жабкин М.С.
Член ревизионной комиссии	Манунин А.Е.
Член ревизионной комиссии	Павлова К.В.

Распорядителем денежных средств за проверяемый период с 01.01.2024г по 31.12.2024г являлся:
Председатель Черников А.В.

На момент проверки материально ответственным лицом являлся:
Председатель Черников А.В.

Делопроизводство ведется на должном уровне. Приказы составляются грамотно. Все договоры со сторонними организациями оформлены и подшиты в специальной папке. План работы председателя имеется.

Бухгалтерский учет ведется в программе 1С: Предприятие 8.3. Все регистры сохраняются в электронном виде, по необходимости распечатываются на бумажных носителях. Все взносы поступают через расчетный счет организации.

В ходе ревизии были проверены бухгалтерские документы сплошным порядком: приход и расход по кассе, банку, оформление договоров с материально-ответственными лицами, правильность оформления приказов. Своевременность проведения документов по бухгалтерским регистрам и главной книге.

По кассе нарушений кассовой дисциплины нет. Сроки выдачи заработной платы соблюдаются. Главная книга по бухгалтерскому учету ведется.

Остаток денежных средств на счете в банке на 01.01.2024г. составил 8 378 564 рублей, что подтверждено выписками банка.

Остаток денежных средств на счете в банке на 01.01.2025г. составил 6 190 181 рублей, что подтверждено выписками банка.

При проверке чековой книжки для получения наличных средств ПАО "Челиндбанк" выявлено следующее:

приход и расход отражается в кассовой книге своевременно. Кассовая книга прошнурована, пронумерована, скреплена печатью. Все записи в кассовой книге соответствуют.

Проверено начисление заработной платы за 2024 год. Начисление заработной платы производится по расчетно-платежной ведомости. Основанием является штатное расписание.

В подотчет денежные средства не выдавались.

Доход от
предпринимательской
деятельности

856 077

Затраты на
предпринимательскую
деятельность

46 661

ПРЕДЛОЖЕНИЯ

Документальной проверкой расчетно-финансовой дисциплины ТСН «Южные Ключи», нарушений не установлено. Работу правления признать удовлетворительной.

Председатель ревизионной комиссии

Жабкин М.С.

Члены ревизионной комиссии:

Манунин А.Е.

Ознакомлены:

Павлова К.В.

Председатель ТСН Южные Ключи

Черников А.В.

Таблица доходов и расходов на 2024 год

Остаток на 01.01.2024 г.	8 378 564
Членские взносы	66 186
Добровольный безвозмездный взнос на развитие инфраструктуры.	8312378

	Вид Дохода	Сумма руб.
Пункт 1	Членские взносы 701 человек Коммерческая деятельность.	5 386 367 856 077
Пункт 2	Добровольный безвозмездный взнос на развитие инфраструктуры.	4 027 500
	Итого:	10 269 944

Пункт	№	Вид расхода с источника финансирования Добровольный безвозмездный взнос на развитие инфраструктуры	План	Факт
2	1	Строительство автомобильных внутрихоз. дорог, услуги бульдозера для строительства дорог.	2 150 000	3 115 681
	1.1	Карьер Щебень фракции 0-120 2.000 тн	780 000	1 556 333
	1.2	Доставка Щебня	440 000	729 208
	1.3	Работа Бульдозера при строительстве дорог (200 м/ч)	600 000	484 900
	1.4	Противопаводковые мероприятия (кюветы для отвода талой воды).	330 000	345 240
	2	Трактор	2 648 500	2 648 500
	2.1	Трактор "Беларус 82.1-23/12-23/32" (МТЗ) Балочный/Балочник	2 275 000	2 275 000
	2.2	Отвал коммунальный КО-4	128 400	128 400
	2.3	ПКУ-0,8-0 погрузчик универсальный	179 000	179 000
	2.4	ПКУ-0,8-5 Ковш 0,8 м³	66 100	66 100
	3	КПП (модернизация)	3 447 700	222 024
	3.1	Эскиз и проект	300 000	75 000
	3.2	Въездная группа и КПП	3 000 000	0
	3.3	Шлагбаум (квартал ЛП)	147 700	147 024
	4	Спортивная площадка	1 054 700	788 000
	4.1	Приобретение 3 земельных участков (52,13 сотки)	604 700	700 000
4.2	Эскиз и проект	300 000	0	
4.3	Гос пошлина (оформление земельных участков)	150 000	88 000	
		ИТОГО	9 300 900	6 774 205

Пункт	№	Вид расхода с источника финансирования Членские взносы	План	Факт
1	5	Заработная плата Охраны	960 780	959 313
	6	Заработная плата Председателя	600 300	600 341
	7	Заработная плата Тракториста (3 мес.)	120 000	120 060
	8	Заработная плата Заместителя Председателя (4 мес)	160 000	0
	9	Налоги и сборы с заработной платы	919 112	840 341
	10	Земельный налог (дороги) и прочие налоги	130 000	99 400
	11	Расходное кассовое обслуживание	40 000	60 883
	12	Годовое обслуживание сайта	18 600	7 200
	13	Обслуживание дорог и уборка снега	600 000	687 920
	14	Содержание и ремонт дорог общего пользования, уличное освещение, благоустройство территории.	700 000	1 375 442
	14.1	ТМЦ (Электрика, освещение)	95 000	94 468
	14.2	Электрик (работы по освещению)	110 000	89 500
	14.3	Покос травы	60 000	75 824
	14.4	Ямочный ремонт ул.Центральная (Асфальт)	90 000	107 000
	14.5	Ямочный ремонт (Грейдер)	150 000	205 550
	14.6	Щебень для ремонта дорог с доставкой.	200 000	803 100
	15	Обслуживание системы видеонаблюдения и шлагбаумов	90 000	8 160
	16	Охрана территории, тревожная кнопка	12 000	12 000
	17	Аренда помещения, ул. Косарева 71.	72 000	72 000
	18	Электроэнергия КПП и освещение ул. Центральной.	70 000	50 000
	19	Бухгалтерские услуги	288 000	288 000
	20	Противоклещевая обработка (21,5 га, две обработки).	150 500	75 250
	21	Детские праздники (три праздника).	150 000	74 500
	22	Геодезист	50 000	36 800
	23	Юрист	80 000	99 259
	24	Кадастровый инженер	9 900	9 000
	25	Канцелярские товары и принадлежности (бумага).	5 100	5 035
	26	Компенсация за использование а/м в служебных целях	28 800	28 800
	27	Вывоз ТБО	40 000	27 520
	28	Хоз. Нужды - Недропользование (Субботник и Сважина)	40 000	20 500
	29	Электронная отчетность	19 000	18 400
	30	Аренда зала в ДК и ЧОП (проведение собрания)	25 000	25 000
31	Непредвиденные расходы	90 000	52 685	
32	ГСМ и обслуживание Трактора	200 000	30 313	
		Итого:	5669092	5 684 122

Остаток на 31.12.2024 г.	6 190 181
Членские взносы	0
Коммерческая деятельность	624 508
Добровольный безвозмездный взнос на развитие инфраструктуры.	5565673