

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 2023 ГОД

Сертолово-2

12 апреля 2024г.

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 2023 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 2023 год ревизионная комиссия определила доходную и расходную части бюджета ДПК «Ветеран-1».

Исполнение приходно-расходной сметы ДПК "Ветеран-1" за 2023 год (Членские взносы)

статьи	по смете	Фактически за 2023 год	рез-т
Остаток членских взносов на 01.01.2023 года		239 970,50	
Поступления:			
Членские взносы 2023 год	5 479 236,00	4 450 495,26	-1 028 740,74
Членские взносы предыдущие годы		1 289 510,70	1 289 510,70
Прочие поступления	10 000,00	1,00	-9 999,00
ИТОГО поступлений	5 489 236,00	5 740 006,96	250 770,96
Расходы			
ФОТ	1 670 362,00	1 606 194,62	64 167,38
	1 670 362,00	1 606 194,62	64 167,38
непредвиденные расходы	33 874,00	33 438,36	435,64
обслуживание ТП и СУП, освещен	60 000,00	76 800,00	-16 800,00
Видеонаблюдение	100 000,00	130 356,77	-30 356,77
охрана	65 000,00	65 000,00	0,00
расходы по электрике	60 000,00	60 134,00	-134,00
сбор и вывоз мусора	1 056 000,00	1 612 158,60	-556 158,60
Хозяйственные расходы	60 000,00	90 493,20	-30 493,20
Внутренние дороги: чистка дорог, ямочный ремонт	600 000,00	630 300,00	44 700,00

ул.Садовая. Обслуживание	75 000,00		
Расходы на содержание внутр. сетей 0,4 кВ	480 000,00	0,00	480 000,00
Пени, штрафы	100 000,00	0,00	100 000,00
Чистка канав, обочин	100 000,00	180 000,00	-80 000,00
Содержание пожарных водоемов	100 000,00	0,00	100 000,00
Система пропуска	360 000,00	398 446,00	-38 446,00
	3 249 874,00	3 277 126,93	-27 252,93
услуги юриста	240 000,00	300 000,00	-123 423,08
услуги юриста (госпошлина)		63 423,08	
услуги банка	60 000,00	99 427,84	-39 427,84
налог на землю	120 000,00	101 120,00	18 880,00
поддержка сайта	7 000,00	6 606,00	394,00
связь	36 000,00	36 000,00	0,00
Транспортные расходы	72 000,00	73 370,31	-1 370,31
канцелярские расходы	24 000,00	4 074,00	-845,48
почтовые расходы		20 771,48	
	559 000,00	704 792,71	-145 792,71
Всего расходов	5 479 236,00	5 588 114,26	-108 878,26
Остаток членских взносов на 31.12.2023 года		391 863,20	

**Исполнение приходно-расходной сметы ДПК "Ветеран-1" за 2023 год
(Целевые взносы)**

статьи	по смете план	
Остаток денежных средств на 01.01.2023 года		152 809,84
Ремонт дорог		-247 009,12
Увеличение мощности		610 870,20
Газификация		-19 381,00
СУП		-150 809,72
Здание правления		-40 860,52
Поступления:		
Кап. ремонт дорог	942 000,00	1 048 586,12
Увеличение мощности		2 057 500,00
СУП		30 000,00
Здание правления		8 000,00
ИТОГО поступило		3 144 086,12
Расходы		
Ремонт дорог		1 246 107,00
Увеличение мощности		2 319 052,00
ИТОГО расходов		3 565 159,00
Остаток денежных средств на 31.12.2023 года		-268 263,04
в том, числе		
Ремонт дорог		-444 530,00

Увеличение мощности		349 318,20
Газификация		-19 381,00
СУП		-120 809,72
Здание правления		-32 860,52

Остатки по Денежным средствам:

	на 01.01.2023 года	на 01.01.2024 года
Денежные средства		
расч.счет	239 505,26	227 521,04
Карт.счет	36 965,71	0,00
касса	583,52	362 556,48
деньги в пути	222 000,00	400 000,00
	499 054,49	990 077,52
в том числе:		
членские взносы	239 970,50	391 863,20
целевые взносы	152 809,84	-268 263,04
дебиторская задолженность	-1 850 941,29	-4 049 680,18
кредиторская задолженность	1 957 215,44	4 916 157,54
	499 054,49	990 077,52

ДОХОДЫ

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

Смета на 2023 год была рассчитана из расчета оплаты 17 руб за квадратный метр площади участка.

В 2023 г. членские взносы (с учетом взносов за прошлые годы) поступили в размере 5 740 тыс. руб., что составляет 105% от сметы, утвержденной общим собранием ДПК на 2023г.

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 и по безналичному расчету.

Положение о ведении 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.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ:

Финансово-хозяйственная деятельность отвечает уставным требованиям организации.

На основании проверенной документации, отчетность организации по итогам 2023 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 отплаты электроэнергии.

Особое внимание ревизионная комиссия обращает на задолженность перед АО «Петербургская Сбытовая Компания». Согласно отчету правления ДПК «Ветеран-1» задолженность возникла в большей части от потерь во внутренних сетях ДПК, связанных с содержанием сетей 0,4кВ.

В связи с вышесказанным ревизионная комиссия рекомендует:

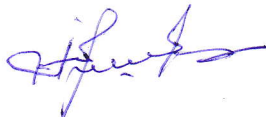
1. Продолжать предпринять меры по сокращению задолженности владельцев участков по членским взносам и оплате потребляемой электроэнергии;
2. Вынести вопрос содержания внутренних сетей 0,4кВ на общее собрание членов ДПК «Ветеран-1».
3. Вынести вопрос погашения задолженности по содержанию внутренних сетей ДПК «Ветеран-1» на общее собрание членов ДПК.

Ревизионная комиссия рекомендует общему собранию членов ДПК «Ветеран-1» признать финансово-хозяйственную деятельность кооператива за 2023 год удовлетворительной.

Председатель: Герасимова Жанна Игоревна



Член комиссии: Давыдов Александр Иванович



Член комиссии: Краснова Вера Николаевна

