

Осуществление расходов производилось подотчетными лицами на основании приказа № 1 от 12.01.2011г. «О расходах на хозяйственные цели и назначениях подотчетных лиц» и пр. №4 от 14.05.2012г. Необходимые средства выдавались путем перечисления из банка на счета подотчётных лиц, которые затем подтверждали указанные расходы, составлением авансовых отчетов с приложением к ним товарных и кассовых чеков. Расходы отражались по б/счету 71 (расчеты с подотчетными лицами).

Заработная плата работникам Товарищества начислялась согласно штатному расписанию, приказом или трудовым договором.

Оплата налогов и сборов производилась в соответствии с действующим законодательством, своевременно и в полном объеме.

Проведена проверка правильности ведения бухгалтерского учета по Товариществу с 01.01.2023 года по 31.12.2023 года. Установлено, что учет всех хозяйственных операций ведется по счетам в соответствии с планом счетов и правилами бухучета.

Произведена проверка банковского счета. Сальдо на 01.01.2024 г. составляет 929 040 рубль 81 копейка.

Произведена проверка кассы за период с 01.01.2023 г. По 31.12.2023 г. На 01.01.2024 года сальдо по бухгалтерскому счету 50 нет.

Постоянно проводятся камеральные проверки налоговой инспекцией начисления НДФЛ. Камеральные проверки начисления страховых взносов проводили Пенсионный фонд и Фонд социального страхования.

На возмещение затрат по коммунальным услугам, Товариществом заключены договоры с организациями, расположенными в доме. Средства на возмещение затрат составили, в том числе:

- ООО «СкайНет» - 18 000 рублей
- ООО «ЭР-Телеком» - 18 000 рублей
- ООО «ЮНЕТ КОММУНИКЕЙШЕН» - 18 000 рублей.

Начисление квартирной платы.

Тарифы, применяемые при начислении квартплаты соответствуют тарифам, принятым Постановлениями и Распоряжениями Правительства Санкт-Петербурга, и установленные для нанимателей жилых помещений по договорам социального найма государственного жилищного фонда г. Санкт-Петербурга и рекомендованные для расчетов с собственниками жилых помещений в многоквартирных домах на территории СПб при выборе других способов управления в соответствии с Жилищным Кодексом РФ.

Начислено квартплаты (по квитанциям) за 2023 год (ДТ 76/6) – 7 131 982,64 рубля, оплачено – 7 108 391,36 рублей. Оплата за размещение каналов телекоммуникационной связи «Юнет» – 18 000 руб. Всего поступило 7 126 391,36 руб.

В 2023 году Товарищество подало в суд на двух собственников за неуплату квартирной платы. Результатом вынесения судебных решений и судебных приставов было возмещение неуплаты в размере 89 378,54 рубля.

Ревизор ТСЖ «Наш Дом»



Л. В. Бабакина

Главный бухгалтер



М. А. Павлова