

ОТЧЕТ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

ПО ПРОВЕРКЕ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Управления ТСН ХИМИК

За период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020 гг.

Председатель РК  Шихалева О.В.

Член РК  Бурькина Л.Н.

Член РК  Хазова Г.В.

Член РК _____ Поляев С.В.

Ревизионная комиссия (далее РК) ТСН Химик была избрана на общем собрании членов Товарищества от «07» июля 2018 г., сроком полномочий 2 года в составе:

Бурькина Людмила Николаевна (участок № 95)

Шихалева Оксана Викторовна (участок №5)

Хазова Галина Викторовна (участки №13,14)

На общем собрании членов Товарищества от «22» августа 2020 г. (Протокол №13 от 22.08.2020, было принято решение дополнительно избрать в состав РК – Поляев Святослава Владимировича (участок №100) и переизбрать на новый срок, предыдущий состав РК.

Протоколом №13 от 22.08.2020 – определен состав РК, действующий с 22.08.2020 сроком на 2 года:

- Шихалева Оксана Викторовна – Председатель РК

- Бурькина Людмила Николаевна

- Хазова Галина Викторовна

- Поляев Святослав Владимирович

Процедура избрания соответствует статье 7.1.1 Устава Товарищества. Таким образом, РК является легитимным органом контроля финансово-хозяйственной деятельности Товарищества в отчетный период. Количество участников товарищества, принявших участие в голосовании по данному вопросу повестки дня – 66 человек, кворум имеется.

В своей работе РК руководствовалась действующим законодательством, Уставом ТСН Химик, решениями общих собраний.

Проверке были подвергнуты следующие документы (подлинники), предоставленные Правлением Товарищества:

- кассовая книга;

- банковские выписки;

- договоры и акты выполненных работ;

- расчетные ведомости по заработной плате;

- годовая бухгалтерская отчетность за 2020 г.;

- протоколы заседаний Правления;

- протоколы общих собраний членов ТСН ХИМИК

Проверялось исполнение сметы на соответствие статьям и размерам расходов, утвержденных решением Общего собрания, а также состояние документооборота.

Проверка легитимности действующего состава Правления.

1. На очередном отчетно-перевыборном общем собрании ТСН ХИМИК (Протокол №13 от 22.08.2020).

Было избрано на срок 2 (два) года, правление в составе:

- Онищенко Ирина Анатольевна -Председатель

- Анисимов Александр Владимирович

- Ивкин Дмитрий Анатольевич

- Красавина Ольга Николаевна

Процедура избрания соответствует Статье 6.4.8 Устава Товарищества, количество участников товарищества, принявших участие в голосовании по данному вопросу повестки дня – 66 человек, кворум имеется.

РК признает легитимность полномочий Председателя и Правления.

Исполнение бюджета.

Датой начала отчетного периода и открытия бюджета считается 01.01.2020г.

Датой окончания отчетного периода и закрытия бюджета считается 31.12.2020 г.

Доходная часть бюджета

Доходная часть бюджета Товарищества сформирована за счет текущих членских взносов садоводов, компенсации затрат на электричество, переходящего остатка, погашения садоводами долгов предыдущих лет.

ЧЛЕНСКИЕ ВЗНОСЫ

Согласно приходно-расходной смете на оплату членских взносов за 2020 год, утвержденной решениями общих собраний членов ТСН Химик (Протокол №12 от «25.05.2019г.; Протокол №13 от «22.08.2020), на отчетный период запланированы расходы на общую сумму 1 250 000 руб.

На момент утверждения приходно-расходной сметы в Товариществе насчитывалось 102 члена, общее количество участков в Товариществе по плану составляет 130 из них 5 нежилых, без возможности предъявления претензии Товариществом. Согласно пункту 16.10. Устава Товарищества членский взнос и платеж для собственников земельных участков, ведущих садоводство без участия в Товариществе, рассчитывается исходя из фактической площади земельного участка, принадлежащего собственнику. При расчете взносов используется округленный до 100 (ста) квадратных метров (сотки) показатель площади земельного участка. Утвержден размер членского взноса и платы для собственников, ведущих садоводство без участия в товариществе на период 2020 год - 16,67 руб. за кв. м. площади земельного участка - 10 000,00 (Десять тысяч) рублей 00 копеек за земельный участок площадью 600 кв. м. 20 000,00 (Двадцать тысяч) рублей 00 копеек за земельный участок площадью 1 200 кв. м.

ЦЕЛЕВЫЕ ВЗНОСЫ

Согласно протоколу общего собрания ТСН ХИМИК №13 от 20.08.2020 утверждена смета на:

*** Проведение инженерно-геодезических и кадастровых работ по межеванию земель общего пользования ТСН ХИМИК, на общую сумму 196 500,00 (сто девяносто шесть тысяч пятьсот) рублей 00 копеек.** Размер Целевых взносов для членов ТСН и для собственников земельных участков, ведущих садоводство без участия в товариществе:

-1 572,00 (одна тысяча пятьсот семьдесят два) рубля 00 копеек за земельный участок площадью 600 кв. м.

-3 144,00 (три тысячи сто сорок четыре) рубля 00 копеек за земельный участок площадью 1 200 кв. м.

*** Получение условий технологического присоединения с увеличением мощностей на общую сумму 66 500,00 руб.** Размер Целевых взносов для членов ТСН и для собственников земельных участков, ведущих садоводство без участия в товариществе:

-1 168,00 (одна тысяча сто шестьдесят восемь) рублей 00 копеек, для собственников участков №№58,59; №№63,64 – имеющих подключение к линиям электропередач на обоих участках.

- 584,00 (пятьсот восемьдесят четыре) рубля 00 копеек, для членов ТСН, для собственников земельных участков, ведущих садоводство без участия в товариществе, за исключением участков №№58,59,63,64.

*** Приобретение и установка насоса на водонапорной башне, замена труб внутренних линий водоснабжения на общую сумму 104 903,00 руб.** Размер Целевых взносов для членов ТСН, и собственников земельных участков, ведущих садоводство без участия в товариществе:

-937,00 (девятьсот тридцать семь) рублей 00 копеек, для каждого собственника земельного участка(ов) без учета его(их) площади(ей).

Поступления денежных средств:

Фактически за отчетный период поступило **2 148 423,51 руб.**, в т. ч.

- членские взносы за 2020 год **1 069 750,00 руб.**;
- членские взносы за 1 квартал 2021 года – **92 000,00 руб.**
- членские взносы в счет погашения долгов прошлых лет- **106 262,23 руб.** (за 2016-2019 гг.)
- компенсация расходов за потребленную электроэнергию - **538 161,54 руб.**
- целевые взносы – **320 046,00 руб.**
- пени за просрочку платежа и госпошлина по решению суда – **5 253,74 руб.**
- компенсация части расходов на ремонт и техническое обслуживание КТП от СНТ Таволга – **11 950 руб.**
- возврат неиспользованной суммы за юридические услуги – **5 000,00 руб.**

Задолженность членов СНТ и собственников земельных участков, ведущих садоводство без участия в товариществе

***Задолженность по потребленной электроэнергии:**

по состоянию на 31.12.2020, сумма задолженности - **24 517,82** (двадцать четыре тысячи пятьсот семнадцать) руб. 00 копеек. Часть задолженности была погашена садоводами в 1 квартале 2021, после работы по сбору задолженности проделанной председателем, бухгалтером и старшими по улице (обзвон должников, рассылка квитанций и требований об оплате).

***Задолженность по целевым взносам:**

по состоянию на 31.12.2020 составляет - **50 174,00** (пятьдесят тысяч сто семьдесят четыре) рубля 00 копеек, в том числе:

ЦВ на проведение инженерно-геодезических и кадастровых работ по межеванию земель общего пользования – **28 296,00** (двадцать восемь тысяч двести девяносто шесть) рублей 00 копеек;

ЦВ на получение условий технологического присоединения и увеличения мощностей – **8 760,00** (восемь тысяч семьсот шестьдесят) рублей 00 копеек;

ЦВ на приобретение и установку насоса на водонапорной башне, замену труб внутренних линий водоснабжения – **13 118,00** (тринадцать тысяч сто восемнадцать) рублей 00 копеек.

Часть задолженности погашена в 1 полугодии 2021 г., но по настоящее время не все садоводы оплатили целевые взносы, ведется работа по сбору задолженности.

***Задолженность по Членским взносам:**

По состоянию на 31.12.2020 составляет – **94 205,56** (девяносто четыре тысячи двести пять) рублей 56 копеек, в т. ч.

- **33 205,56** (тридцать три тысячи двести пять) рубля 56 копеек за период 2016-2019 гг.

- **61 000,00** (шестьдесят одна тысяча) рублей 00 копеек, за период 2020 г. Часть погашена в 1 полугодии 2021 г., проводятся работы по сбору задолженности.

РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ БЮДЖЕТА

Согласно утвержденной приходно-расходной смете на уплату членских взносов в 2020г. запланированы расходы на сумму **1 250 000,00** (Один миллион двести пятьдесят тысяч) руб. 00

копеек. Фактическое исполнение приходно-расходной сметы приведено в Приложении №1 к отчету ревизионной комиссии за 2020 г.

Раздел 1.1 «Земельный налог»

Неиспользованный остаток денежных средств (положительное сальдо) на оплату земельного налога возник по причине снижения кадастровой стоимости земельного участка общего пользования в 2019 г. Согласно действующему законодательству кадастровая стоимость объектов недвижимости может пересматриваться регистрирующими и контролирующими органами раз в два года. По состоянию расчетов с бюджетом по земельному налогу в ИФНС числится переплата.

Раздел 1.2 «Заработная плата» включает заработную плату штатных сотрудников, а также зарплатные налоги и социальные отчисления с заработной платы штатных сотрудников. Все расходы по договорам гражданско-правового характера отнесены на соответствующие позиции вне данного раздела сметы.

Перерасход (отрицательное сальдо на сумму 611,00 руб.) по статье связан с начислением ежегодных оплачиваемых отпусков, рассчитываемых по среднему заработку; На заработную плату истрачено 341 411,00 руб. против запланированных 340 800,00 руб.

Перерасход (отрицательное сальдо на сумму 185,00 руб.) наблюдается по зарплатным налогам и социальным отчислениям: истрачено 103 106,13 руб., против запланированных 102 922,00 руб. Что также объясняется причинами, описанными выше.

Раздел 1.4 «Годовое обслуживание программы для представления электронной отчетности в ИФНС, ФСС, ПФ, Росстат и электронного документооборота с поставщиками (Контур-Экстерн)»

Неиспользованный остаток денежных средств (положительное сальдо в сумме 10 460,00 руб.), по состоянию на конец отчетного года объясняется тем, что оплата за программное обеспечение была проведена в январе 2021 г.

Раздел 1.7 «Юридические и нотариальные услуги»

Экономия (положительное сальдо) на сумму 26 169,00 руб. Получен возврат неиспользованной суммы за юридические услуги, излишне уплаченной в 2019 г. в размере 5000,00 руб. Проводилась активная самостоятельная работа Правления по сбору задолженности садоводов.

Раздел 1.11 «Хозяйственные расходы (канцелярские товары, изготовление информационных табличек, кисти, краска и др. хозтовары)»

Перерасход (отрицательное сальдо на сумму 28 971,00 руб.): истрачено 43 971,00 руб. против запланированных 15 000,00 руб. Вся сумма документально подтверждена и экономически обоснована.

Раздел 2.10 «Отсыпка дорог»

Перерасход (отрицательное сальдо) на сумму 189 700,00 израсходовано 289 700,00 руб. против запланированных 100 000,00 руб. Превышение сметной стоимости оплачено за счет собранных долгов по уплате членских и целевых взносов за прошлые года.

Раздел 2.11 «Оплата хозяйственных работ по договору ГПХ»

Экономия (положительное сальдо) на сумму 8 904,00. Истрачено 131 696,00 руб. против запланированных 140 600,00.

Раздел 2.13 «Непредвиденные расходы/работы»

Перерасход (отрицательное сальдо) на сумму 119 736,00. Истрачено 123 870,00 руб. против запланированных 4 134,00 руб. За счет средств данной статьи расходов уплачен налог при УСН с доходов, полученных в 2019 г. на сумму 3 270,00 руб., выполнены работы по установке забора на участке правления на сумму 98 000,00 руб. и работы по обустройству переезда у трансформатора на сумму 22 600,00 руб. Превышение сметной стоимости оплачено за счет собранных долгов по уплате членских и целевых взносов за прошлые года и за счет экономии по другим статьям сметы.

Всего в 2020 году собрано членских и целевых взносов за прошлые года:

- членские взносы в счет погашения долгов прошлых лет - 106 262,23 руб. (за 2016-2019 гг.)

Согласно утвержденным сметам на целевые взносы за 2020г. запланированы расходы на общую сумму 367 953 (триста шестьдесят семь тысяч девятьсот пятьдесят три) руб. 00 копеек. Исполнение приходно-расходных смет на оплату целевых взносов приведено в приложении №1.

- Расходы за счет целевых взносов на приобретение и установку насоса на водонапорной башне, замену труб внутренних линий водоснабжения на общую сумму 104 903,00 руб. оплачены в полном объеме.
- Расходы за счет целевых взносов на проведение инженерно-геодезических и кадастровых работ по межеванию земель общего пользования оплачены в 2020 году на сумму 103 195,00 руб. (50% предоплата по договору – 98 250,00 руб. и стоимость размещения объявления в Талдомской газете «Заря» - 4 945,00 руб.), оставшаяся сумма по договору оплачена в 2021 г после завершения работ, подписания акта выполненных работ и постановке земель общего пользования на кадастровый учет.
- Расходы за счет целевых взносов на получение условий технологического присоединения с увеличением мощностей на общую сумму 66 500,00 руб. остались не оплачены в 2020 году. Денежные средства, предназначенные на оплату, сохранялись на расчетном счете до момента подписания договора с АО «Мособлэнерго» и выдачи условий технологического присоединения. Оплата проведена в июне 2021 года.

Ревизионная комиссия экономически не обоснованных и финансово не подтвержденных расходов, от запланированных сумм расходной части сметы не отмечает.

Товарищество имеет задолженность по состоянию на 31.12.2020 г.:

Поставщикам и подрядчикам:

- Мосэнергосбыт за декабрь 2020 года – 20 949,82 руб. носит текущий характер, погашена в январе 2021 г. по сроку уплаты

По налогам и взносам:

- 13 032,74 руб. носит текущий характер, погашена по сроку уплаты в 1 квартале 2021 г.

По выплате заработной платы:

- 10 978,09 руб. за декабрь 2020г. (выплачена в январе 2021 г.)

Проверка движения денежных средств

Входящий остаток денежных средств на 01.01.2020 составил 324 745,61 руб.

В том числе:

- На расчетном счете в банке – 300 325,79 руб.
- В кассе – 24 419,82 руб.

Всего поступило денежных средств в 2020 году - 2 148 423,51 руб.

Из них:

- Членские и Целевые взносы за 2016-2019 гг. - 106 262,23 руб.
- Членские взносы 2020 г. – 1 069 750,00 руб.
- Целевые взносы за 2020 г. – 320 046,00 руб.
- Аванс Членских взносов за 2021 г. – 92 000,00 руб.
- Компенсация за потребленную электроэнергию – 538 161,54 руб.
- Пени за просрочку платежа – 4 479,87 руб.
- Госпошлина по решению суда – 773,87 руб.
- Возврат неиспользованной суммы за юридические услуги – 5 000,00 руб.
- Компенсация за ремонтные работы на КТП от СНТ Таволга -11 950,00 руб.

Всего израсходовано денежных средств в 2020 году - 2 262 220,04 руб.

Структура расходов за 2020 г. представлена в Приложении №2 к отчету ревизионной комиссии за 2020 г.

Исходящий остаток денежных средств на 31.12.2020 - 210 949,08 руб.

В том числе:

- На расчетном счете в банке - 210 210,61 руб.
- В кассе - 738,47 руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2020 года включает авансовые платежи по уплате членских взносов за 1-й и 2-й кварталы 2021 года – 92 000,00 руб., средства от уплаты целевых взносов, расходование которых запланировано в 2021 г. и средства на погашение кредиторской задолженности за 2020 года – 20 949,82 руб., срок оплаты которой наступил в 2021 г.

В 1 квартале 2021 года за счет остатка денежных средств произведены расходы, относящиеся к 2020 году, в том числе: выплата заработной платы за декабрь 2020 г., оплата налогов и взносов, оплата поставщикам и подрядчикам.

ПРОВЕРКА БУХГАЛТЕРСКОЙ И НАЛОГОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ, ФИНАНСОВОЙ ДОКУМЕНТАЦИИ.

Бухгалтерская и налоговая отчетность сдается в полном объеме в установленные сроки. Выписки с банковского счета за весь период имеются.

Кассовая книга ведется в установленной форме.

Имеются в наличии учредительные документы, свидетельства, протоколы собраний, протоколы Правлений.

Имеются в наличии хозяйственные договоры, акты выполненных работ и услуг, кассовые чеки и товарные накладные, авансовые отчеты, зарплатные ведомости.

ЗАМЕЧАНИЯ И РЕКОМЕНДАЦИИ.

Замечаний по ведению бухгалтерского учета и документооборота нет. Налоги и взносы уплачены в полном объеме в установленные законодательством сроки.

Выводы ревизионной комиссии.

РК подтверждает, что данные, изложенные в отчетном докладе Правления, достоверны.

РК фиксирует отсутствие существенных нарушений финансовой дисциплины: нецелевых расходов, сокрытий, приписок.

Правление обеспечило возможность контролировать работу на протяжении всего проверяемого периода. По запросу РК были предоставлены все запрашиваемые документы в полном объеме. Учитывая большой объем поделанной работы и вышеизложенные выводы, РК рекомендует общему собранию признать работу Правления удовлетворительной и утвердить отчет Правления за 2020 г.

Приложения:

1. Таблица «Фактическое исполнение статей смет доходов и расходов за 2020 г.»;
2. Таблица «Структура доходов и расходов ТСН "Химик" за 2020 год»

Отчет ревизионной комиссии утвержден Протоколом общего собрания № _____ от _____ г.

Смета ЧЛЕНСКИЕ взносы ТСН "Химик" за 2020 год (фактическое исполнение)

№ п/п	Наименование статей расходов, видов работ и услуг	ПЛАН Общая стоимость за 2020 год, руб.	ФАКТ Общая стоимость за 2020 год, руб.	Остаток / - перерасход
1.	АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ	583 966 Р	553 696 Р	30 270 Р
1.1	Земельный налог	15 784 Р	0 Р	15 784 Р
1.2	Заработная плата, в т.ч.	340 800 Р	341 411 Р	-611 Р
1.2.1	Председатель (14200 руб. в мес. на 12 мес.)	170 400 Р	170 400 Р	0 Р
1.2.2	Бухгалтер (14200 руб. в мес. на 12 мес.)	170 400 Р	171 011 Р	-611 Р
1.2.3	Отчисления с заработной платы Взносы в ПФ 22% + ФСС 2,9%+ ФОМС 5,1% + ФССтр 0,2%	102 922 Р	103 106 Р	-185 Р
1.3	Обслуживание расчетного счета (СбербанкБизнесОнлайн, комиссия за операции по р/с)	35 000 Р	34 136 Р	864 Р
1.4	Годовое обслуживание программы для представления электронной отчетности в ИФНС, ФСС, ПФ, Росстат и электронного документооборота с поставщиками (Контур-Экстерн)	10 460 Р	0 Р	10 460 Р
1.5	Приобретение программного обеспечения для ведения бухгалтерского учета и формирования отчетности (1С "Садовод"), установка и настройка программы	13 000 Р	7 200 Р	5 800 Р
1.6	Создание и техническое обслуживание интернет-сайта ТСН "Химик", оплата за домен "tsnchimik"	1 000 Р	3 228 Р	-2 228 Р
1.7	Юридические и нотариальные услуги	35 000 Р	8 831 Р	26 169 Р
1.8	Почтовые расходы	5 000 Р	3 764 Р	1 236 Р
1.9	Оплата услуг сотовой связи	5 000 Р	3 000 Р	2 000 Р
1.10	Оплата проезда (бензин, проездные билеты)	5 000 Р	5 048 Р	-48 Р
1.11	Хозяйственные расходы (канцелярские товары, изготовление инф. табличек, кисти, краска и др. хозтовары)	15 000 Р	43 971 Р	-28 971 Р
2.	РАСХОДЫ НА ПОДДЕРЖАНИЕ ИНФРАСТРУКТУРЫ	666 034 Р	934 294 Р	-268 260 Р
2.1	Целевые взносы в НОРД	0 Р	0 Р	0 Р
2.1.1	Чистка дорог в зимний период	15 000 Р	1 370 Р	13 630 Р
2.2	Обслуживание систем электроэнергетики (обслуживание КТП, материалы для ремонта, замена счетчиков, замена фонарей, установка ограничения потребления и др.)	80 865 Р	85 864 Р	-4 999 Р
2.3	Фонарное освещение улиц и объектов общего пользования	5 500 Р	6 575 Р	-1 075 Р
2.4	Постоянные и переменные потери электроэнергии на КТП и по ЛЭП	62 874 Р	39 102 Р	23 772 Р
2.5	Профилактический ремонт и обслуживание систем внутреннего водоснабжения и ВЗУ водоснабжения и водонасосной станции	84 480 Р	86 447 Р	-1 967 Р
2.6	Оплата электроэнергии водонасосной станции	5 000 Р	10 482 Р	-5 482 Р
2.7	Водонасосная станция (анализ воды, налог на землю и воду)	12 500 Р	9 632 Р	2 869 Р
2.8	Оплата услуг вывоза мусора	5 500 Р	6 092 Р	-592 Р
2.9	Отсыпка дорог	107 921 Р	99 476 Р	8 445 Р
2.10	Оплата хозяйственных работ по договору ГПХ	100 000 Р	289 700 Р	-189 700 Р
2.11	Уборка мусорной площадки (4600*6 мес)	140 600 Р	131 696 Р	8 904 Р
2.11.1	Покос травы пожарной канавы и нежилых участков	27 600 Р	27 600 Р	0 Р
2.11.2	Вырубка кустарников и деревьев на землях общего пользования	50 000 Р	51 500 Р	-1 500 Р
2.11.3	Уборка территории товарищества (субботник), покраска мусорных баков	10 000 Р	5 800 Р	4 200 Р
2.11.4	Установка информационных табличек и стенов, ремонт стенов	8 000 Р	9 200 Р	-1 200 Р
2.11.5	Замена выносного прибора учета электроэнергии на труботойке	3 500 Р	3 500 Р	0 Р
2.11.6	Ремонт и техобслуживание техники для покоса	4 000 Р	3 300 Р	700 Р
2.11.7	Перенос контейнерной площадки для сбора отходов (демонтаж сетки рабицы и калитки на участке правления, демонтаж и монтаж ограждения контейнерной площадки на новом месте)	1 500 Р	1 500 Р	0 Р
2.11.8	Установка и ремонт шлагбаумов	12 000 Р	13 700 Р	-1 700 Р
2.11.9	Осмотр территории товарищества в зимний период	6 500 Р	8 700 Р	-2 200 Р
2.11.10	Отчисления с заработной платы по Договору ГПХ (взносы в ПФ 22% + ФОМС 5,1%)	17 500 Р	6 896 Р	10 604 Р
2.11.11	Приобретение техники для покоса	33 360 Р	35 690 Р	-2 330 Р
2.12	Непредвиденные расходы (налог при УСН)	8 300 Р	8 300 Р	0 Р
2.13	Непредвиденные работы (установка забора у правления)	4 134 Р	3 270 Р	864 Р
2.13	Непредвиденные работы (работы по обустройству проезда у трансформатора)	98 000 Р	22 600 Р	-75 400 Р
ВСЕГО расходов по смете членских взносов		1 250 000 Р	1 487 990 Р	-237 990 Р
	Общее количество м2 (123 уч см. реестр членов товарищества)	75000	75000	75000
	Стоимость за 1 м2, руб.	16,67 Р	19,84 Р	-3,17
	Членский взнос для собст веников земельных участ ков площадью 6 сот ок (600м2)	10 000 Р	11 904 Р	
	Членский взнос для собст веников земельных участ ков площадью 12 сот ок (1200м2)	20 000 Р	23 808 Р	

Смета ЦЕЛЕВЫЕ взносы ТСН "Химик" за 2020 год (фактическое исполнение)

№ п/п	Наименование статей расходов, видов работ и услуг	ПЛАН Общая стоимость за 2020 год, руб.	ФАКТ Общая стоимость за 2020 год, руб.	Остаток / перерасход
3.1	Замена насоса и труб внут водоснабж б уч	104 903 Р	104 903 Р	0 Р
3.2	Межевание земель общего пользования	196 500 Р	103 195 Р	93 305 Р
3.3	Тех присоединение с сетям с увелич мощности	66 550 Р	0 Р	66 550 Р
ВСЕГО расходов по смете целевых взносов		367 953 Р	208 098 Р	159 855 Р
ВСЕГО расходов по сметам членских и целевых взносов		1 617 953 Р	1 696 088 Р	-78 135 Р

ПРИЛОЖЕНИЕ №2 к отчету ревизионной комиссии за 2020 г.

СТРУКТУРА ДОХОДОВ И РАСХОДОВ ТСН "ХИМИК" за 2020 год

	Остаток на 01.01.2020	324 745,61
	в т.ч. на расчетном счете	300 325,79
	в т.ч. в кассе	24 419,82
Фактическое поступление		Сумма
Долг по ЧВ и ЦВ 2016-2019		106 262,23
ЧВ 2020		1 069 750,00
Аванс ЧВ 2021		92 000,00
ЦВ 2020		320 046,00
Пени полученные		4 479,87
Госпошлина полученная		773,87
Электроэнергия полученная		538 161,54
Возврат за юридические услуги и от Таволги		16 950,00
	Всего поступило	2 148 423,51
Фактическое расход		Сумма
Выплата заработной платы		302 398,96
Выплата по договорам ГПХ		111 576,00
НДФЛ с зарплаты и договоров ГПХ		61 858,00
Страховые отчисления с зарплаты и договоров ГПХ		137 676,81
Обслуживание расчетного счета		34 136,38
Госпошлина на судебные расходы		3 030,77
Налог по УСН		3 270,00
Оплата электроэнергии в Мосэнегосбыт		593 251,98
Вывоз ТКО		87 476,11
Вывоз КГМ		12 000,00
Изготовление информационных табличек и оргстекло		17 419,99
Профилактик. ремонт и обслуж. систем внутр. водоснабжения и ВЗУ		86 447,33
Материалы для тек. ремонта и обслуж. систем внутр. водоснабжения		10 481,70
Оплата электроэнергии водонасосной станции		9 631,50
Замена труб внутреннего водоснабжения 6 уч-в		80 000,00
Замена насоса (долевое участие)		24 902,72
Установка забора у правления		98 000,00
Обслуживание систем электроэнергии		81 080,00
Материалы по электрике		16 734,41
Оплата юридических услуг		7 000,00
Канцелярия и картриджи		5 855,86
Программа 1С Бухгалтерия СНТ		7 200,00
Водонасосная станция (анализ воды, налог на землю и воду)		6 091,60
Изготовление паспорта отходов		5 500,00
Приобретение бензотримера		8 300,00
Зимняя чистка дороги (долевое участие)		1 369,60
Отсыпка дорог		289 700,00
За межевание земель общего пользования (аванс 50%)		98 250,00
Подача объявления в газету о проведении межевания		4 945,00
Работы по обустройству переезда к трансформатору		22 600,00
Почтовые расходы		3 764,28
Сотовая связь		3 000,00
Бензин		5 048,21
Обслуживание сайта		3 228,00
Нотариус		3 800,00
Материалы (леска, бензин для покоса, крепежи, код. замок, цв. печать, копии, выписки из ЕГРН и пр.)		15 194,83
	Всего израсходовано	2 262 220,04
	Остаток на 31.12.2020	210 949,08
	в т.ч. на расчетном счете	210 210,61
	в т.ч. в кассе	738,47