

Дачное некоммерческое партнёрство «Поселок Дивный»

ИНН 5042120235, КПП 504201001
Р/с 40703810640380004823 в ПАО Сбербанк России, г. Москва
К/с 301018104000000000225, БИК 044525225

Отчет № 3/2024 от 31 октября 2024 года
о проведенной проверке финансово-хозяйственной деятельности ДНП «Поселок Дивный»
за август - октябрь 2024г.

Проверку провела:

Ревизор ДНП "Поселок Дивный" - Дегтярева Светлана Игоревна.

Ревизионная проверка проводилась за период с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. в соответствии с Ф3-217, и Уставом ДНП «Поселок Дивный».

Ревизором проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности ДНП «Поселок Дивный» за период с 01 августа 2024 г. по 31 октября 2024г. включительно.

Цель проверки – выражение мнения о достоверности расходования денежных средств и соответствии документооборота и порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

Были проверены предоставленные председателем и бухгалтером договоры, первичные документы по учету доходов и расходов, банковские и кассовые документы, авансовые отчеты.

Ответственность за своевременное и качественное создание документов и достоверность содержащихся в документах, данных в соответствии с Законом РФ «О бухгалтерском учете» несут лица, создавшие и подписавшие эти документы.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций в соответствии с пунктом 1 статьи 6 Закона РФ «О бухгалтерском учете» возложена на Председателя ДНП «Поселок Дивный».

Согласно пункту 2 статьи 7 Закона РФ «О бухгалтерском учете» бухгалтер обеспечивает соответствие осуществляемых хозяйственных операций законодательству Российской Федерации, контроль над движением имущества и выполнением обязательств.

Ответственность за подлинность, полноту и достоверность представленных для проверки документов несут Председатель ДНП «Поселок Дивный» и бухгалтер ДНП «Поселок Дивный».

1. Проверка хозяйственных договоров:

За проверяемый период с 01 августа 2024 г. по 31 октября 2024г. были заключены:

1. Договор об оказании услуг №24/08/25 от 25.08.2024 Громовик Тамара Владимировна (самозанятый) (покос травы)

2. Проверка обоснованности общехозяйственных расходов : остаток на 01.08.2024 -0

Согласно оплаченным товарным чекам, расходы составили:0

Итого расход подотчетных сумм :

Остаток денежных средств у подотчетных лиц на 31.10.2024

в т.ч.

Грызлова Н.М.

0,00

3. ПРОВЕРКА ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

3.1. Банк

ПОСТУПЛЕНИЯ		РАСХОДЫ	
сумма	статья	сумма	статья
Остаток денежных средств на расчетном счете на 01.08.2024г.- 107116,38	Остаток денежных средств на расчетном счете на 31.10.2024г. - 325954,52	139 229,59	Заработная плата
6 000,00	Аренда участка на въезде в поселок.	30 337,45	"Мосэнергосбыт" (оплата электричества ДНП)
5 472,00	Электроэнергия участка на въезде в поселок.	3 650,00	ООО"Комус"(бумага, картридж, знак безопасности)
14 738,82	Пени	8 348,19	Расходы на услуги банка
1 205 298,94	Поступило взносов и платежей	3 209,00	ИП АндриенкоВ.Ю.(таблички)
		96 437,52	Налоги (трудовые договоры)
		228 204,87	СП РО - вывоз ТКО
		88 000,00	ИП Киреева Елена Александровна - бухгалтерия
		4 415,00	ООО "Интернет решения" (зеркало дорожное)
		35 405,00	Крепкая Т.А. (трудовой договор) юридические услуги.
		161 500,00	ИП Погосян А.Т.(ремонт дорог)
		3 000,00	Мегафон (телефон, интернет, шлагбаум).
		91 000,00	Самозанятый Зинатов А.С.(работы по поселку, охрана).
		53 000,00	Громовик Т.В.(самозанятая)(покос травы)
		14 500,00	ООО "Сервис для вас"(тех.обслуживание шлагбаума)
		37 812,00	Земельный налог
		623,00	УСН
		14 000,00	АО "ПФ"СКБ КОНТУР"

1 231 509,76р.	ВСЕГО	1 012 671,62р.	ВСЕГО
----------------	-------	----------------	-------

3.2. Расшифровка поступивших взносов по назначениям - по данным бухгалтерского учета ДНП "Поселок Дивный".

Членские взносы + компенсационные платежи:

задолженность на 01.08.2024г. - 1981770,79 руб.,
начислено за период с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 1438800 руб.,
оплачено с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 1205298,94 руб.,
задолженность на 31.10.2024г. - 2215271,85 руб.

Целевой взнос "Пожарная безопасность":

задолженность на 01.08.2024г. - 157477 руб.,
начислено за период с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 0 руб.,
оплачено с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 0 руб.,
задолженность на 31.10.2024г. - 157477 руб.

Целевой взнос "Благоустройство дорог в поселке":

задолженность на 01.08.2024г. - 51261 руб.,
начислено за период с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 0 руб.,
оплачено с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 0 руб.,
задолженность на 31.10.2024г. - 51261 руб.

Целевой взнос "Строительство дорог в поселке":

задолженность на 01.08.2024г. - 443097 руб.,
начислено за период с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 0 руб.,
оплачено с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 0 руб.,
задолженность на 31.10.2024г. - 443097 руб.

Целевой взнос "Выкуп ЗОП":

задолженность на 01.08.2024г. - 3656 руб.,
начислено за период с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 0 руб.,
оплачено с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 0 руб.,
задолженность на 31.10.2024г. - 3656 руб.

Целевой взнос "Ограждение поселка":

задолженность на 01.08.2024г. - 128845 руб.,
начислено за период с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 0 руб.,
оплачено с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 0 руб.,
задолженность на 31.10.2024г. - 128845 руб.

Целевой взнос "Обустройство площадки у въезда":

задолженность на 01.08.2024г. - 3998 руб.,
начислено за период с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 0 руб.,
оплачено с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 0 руб.,
задолженность на 31.10.2024г. - 3998,00 руб.

Целевой взнос "Ремонт подъездной дороги":

задолженность на 01.08.2024г. - 63522 руб.,
начислено за период с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 0 руб.,
оплачено с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 0 руб.,
задолженность на 31.10.2024г. - 63522 руб.

Пени:

задолженность на 01.08.2024г. - 1303228,03 руб.,
начислено за период с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 0 руб.,
оплачено с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 14738,82 руб.,
списано с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 0 руб.,
задолженность на 31.10.2024г. - 1288489,21 руб.

Задолженность по целевым взносам на 31.10.2024г. составляет - 851856 руб.

Резервный фонд:

на 01.08.2024г. - 77569,79 руб.,
переведено с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 79498,06 руб.,
потрачено с 01.08.2024г. по 31.10.2024г. - 623 руб.,
остаток на 31.10.2024г. - 156444,85 руб.

На расчетном счете на 31.10.2024: 325954,52 руб

Членские взносы + компенсационные платежи (в т.ч. авансы на следующий год) - 169509,5

Резервный фонд - 156444,85 руб.

Выводы и рекомендации.

Оценка деятельности председателя. Ревизор признала работу Председателя ДНП «Поселок Дивный» Грызловой Наталии Михайловны за отчетный период - удовлетворительной. Объем работ, насколько позволили собранные средства, выполнен в соответствии с решениями Общего собрания.

Оценка деятельности бухгалтера. Ревизор не выявила ошибок и нарушений в бухгалтерском учете и признала работу ИП Киреевой Елены Александровны удовлетворительной.

Ревизор ДНП «Поселок Дивный»:

Дегтярева С.И. _____

С отчетом ознакомлены:

Председатель правления ДНП «Поселок Дивный» _____ Н.М. Грызлова

Бухгалтер ДНП «Поселок Дивный» _____ Е.А. Киреева