

БАНК

поступление	расходы	остаток
За 2014 год	За 2014 год	На 1.01.2015
Остаток денежных средств по банку на 1-е января 2014 года		
Поступление денежных средств от жильцов содержание		
Поступление денежных средств за парковку	60 375	
Поступление денежных средств на текущий ремонт	37 611	
Поступление денежных средств за аренду места Аист		
Возврат денежных средств от МАИ		
Оплата ООО Тевис водоснабжение отопление	1 203 975	
ООО ТЭК за электроэнергию	455 154	
Расходы по содержанию	1 236 633	
Покупка стр.материалов и оплата за ремонтные работы паркинг	522 634	
Передача денежных средств на депозитный счет	700 000	
Итого по банку	4 216 389	192 774
Касса		
наличный расчет по авансовым на х/нужды	32 434	
наличный расчет за квартплату		
на зарплату	9 696	
	4 259 019	
ПОЯСНЕНИЕ кассы	расход	
Остаток денежных средств по кассе на 1-е января 2014 года	нет	
Снято с расчетного счета денежных средств за 2014 год	522 603	
Получено от Мамыкина квартплата	11 303	
Получено от Лобанова квартплата	32 434	
Выдано Лобанову Р.Л. На покупку хоз/нужд и прочие расходы по авансовому отчету	32 434	
Выдано на выдачу зарплаты		
	533 906	
	566 340	
ВСЕГО :		
Остаток денежных средств по кассе на 1-е января 2015 года	нет	
Расшифровка авансовых отчетов .Закуплено:		
Системный блок 15000 рублей		
Канцтовары 4973 рублей		
чистящие,моющие 4867 рублей		
материалы для текущего ремонта 7594 рубля		
Также предъявлены авансовые отчеты на сумму 11462 рубля,но они по кассе не проведены.		
Всего затраты за наличный расчет составили 43896 рублей	переплата	долг перед переплата

ООО ТЕВИС всего, в том числе :	140000	1 187 847	1 203 969	
водоотведение			78 489	
холодная вода			65 292	
отопление			1 060 184	
ООО ТЭК за электроэнергию	120 012	484 989	455 154	90 183
<b>ВСЕГО :</b>	<b>260 012</b>	<b>1 672 936</b>	<b>1 659 118</b>	<b>246 201</b>

**ПОЯСНЕНИЕ**

Переплата в сумме 246 201 руб/ образовалась из-за того, что в конце года внесена предоплата и не оплачены последние счета за декабрь. Это операция проведена для того, чтобы уйти от налога УСН ( 13% от остатка на конец года ) Эта сумма будет зачтена

при расчетах за 2015 год и будут оплачены непредвиденные расходы.

Накопления по ООО Тевис также происходят из-за того, что жильцами за весь период оплачивается постоянная сумма ежемесячно,

Накопления в не отопительный сезон составляют примерно 100 000 рублей

<b>СТАТЬЯ СОДЕРЖАНИЕ РАСХОДЫ</b>				<b>1 269 067</b>
<b>РАСШИФРОВКА</b>				<b>итого расход</b>
Банковские услуги				5 654
Банковские услуги квартплата 24 ( 800 рублей в м-ц договор )				9 600
Заработная плата				685 297
Налог НДСЛ				106 770
Налог в пенсионный фонд				153 306
Налог УСН за 2013 год				29 248
МИНФИН				1 055
Оплата в Жил.фонд,ЖКУ				4 300
Учеба сотрудников ТСЖ				6 630
услуги связи				7 636
Эковоз вывоз мусора				11 515
ВДЭО				9 768
соответствие лифтов				25 929
обслуживание лифтов				55 780
программное обеспечение электрооборудования				9 064
опрессовка теплоузла				9 159
уборка снега				4 000
Перенос счетчиков				19 193
Покупка дымового клапана,насоса,инструментов,пож.наклеек				30 549
Противопожарные работы по предписанию				28 040
План эвакуации				12 000
уборка мусоропровода				12 250
расходы по авансовому отчету разное				32 324

*-1269067*

зарплата дворнику с налогами					60 375
уборка парковки					20 880
электроэнергия					8 500
обслуживание ворот					5 427
					25 568
<b>Текущий ремонт</b>					<b>37 611</b>
Ресурс ремонт пола в подъезде					
строительные материалы для ремонта					
<b>Ремонт гидроизоляции и паркинга</b>					<b>33 325</b>
ООО Бетон оплата за бетон					4 286
ООО Техсистема демонтаж плитки стяжка					
ООО ПромВолга фанера					522 632
МеталКомплект сетка					233600
Вахе доска					223162
СтройПрогресс материалы для стяжки					17700
Строительные м-лы разные					20159
<b>ПОЯСНЕНИЕ</b>					<b>4062</b>
На ремонт паркинга и замены гидроизоляции вокруг здания					14209
начислено по смете :					9740
оплачено жильцами по квитанциям					
закуплено материалов и выполнены работы на сумму					2 095 017
<b>остаток денежных средств в банке</b>					<b>1 324 916</b>
Для того ,чтобы не платить налог УСН ,а также оплачивать из этой суммы только затраты на капитальный ремонт ( материалы и работа)					522 632
в конце года денежные средства перевели на депозит в сумме 700 000 рублей под 19% годовых. Как (Как только начнутся					802 284
ремонтные работы деньги вернут на счет ТСЖ с учетом %					
<b>ПОЯСНЕНИЕ</b>					
Непредвиденные расходы					
Перенос счетчиков					
Замена Дымового клапана					19 193
Покупка дренажного насоса					17 400
Противопожарные работы по предписанию					9 677
План эвакуации					28 040
уборка мусоропровода					12 000
итого					12 250
<b>ПОЯСНЕНИЕ</b> Парковка					86 310
начислено за парковку по смете					106 950

израсходовано:	72 625			
<b>ПОЯСНЕНИЕ</b>				
Зарботная плата начисление с налогами по ведомости	825 288			
Фактически оплачено с налогами	863 434	перерасход		
в том числе:		38 146		
налоги ч/з банк	157 257			
з/плата ч/з банк	172 271			
з/плата ч/з кассу	533 906			
Перерасход в сумме 38 146 рублей образовался из-за того, что управляющий ТСЖ находилась на больничном 6 месяцев, который ей оплачивался согласно законодательства				
Бухгалтер Туинова замещала ее и получила за нее з/плату				
Штатное расписание на 2015 год к отчету прилагается				
<b>ПОЯСНЕНИЕ</b> по начислению вознаграждения председателю ТСЖ и начислению квартплаты.				
В 2014 году начислена к-та кв 31 Лобанову Р.Л.	174 405			
Оплачено 29.07.2014.года ч/з банк лично	30 000			
Оплачено 21.11.2014.2014.года ч/з банк лично	52 124	долг		
В течении года было закуплено со своей карточки разных товаров на сумму 43896, авансовые отчеты Лобановым составлены, но эта сумма им не получена и не переведена бухгалтером в квартплату-24.	90 700		92 281	
Вознаграждение тоже не оформлялось по смете сумма				
Бухгалтеру необходимо правильно все оформить и предоставить разьяснительную.				
Других нарушений нет. Кассовая книга ведется правильно, отчеты по банку составляются вовремя, все расходы проходят по безналичному расчету, кроме з/плат, но сумма, перечисленная из банка соответствует сумме выданной.				
С поставщиками и подрядчиками оформлены договора, ведется сверка и оформляются отчеты.				
В январе 2015 года еще перечислено 250 000 рублей на депозитный счет. Итого всего на остатке в накопление				950 000 рублей
Оплачено непредвиденных расходов 197 723 рублей. Остаток денежных средств на 1-е февраля составил 163 646 рублей.				
Поэтому предлагаю:				
а) сумму на содержание 2015 год не увеличивать;				
б) приобрести снегоуборочную машину;				
в) оплатить за аренду 2013 года за снегоуборочную машину				
и предоставленную мебель Голицыну В.М.				
г) внести в смету оплату на бензин председателю ТСЖ				

