

**Краткий отчет Главного бухгалтера ТСН «Волна» об использовании денежных средств в период 01.05.2023-30.04.2024 гг.**

Решением общего собрания членов ТСН «Волна» №1 от 30.04.2023 г. на период 01.05.2023-30.04.2024 гг. был установлен членский взнос в размере 7 350,00 рублей с земельного участка. Во исполнение ФЗ-217, платеж с лиц, ведущих садоводство в индивидуальном порядке, приравнен к членскому взносу. На территории ТСН «Волна» имеется 48 участков. Таким образом, на основании сметы и финансового-экономического обоснования сумма расходов на данный период установлена в размере 410 054,00 рублей. Из данной суммы вычитается доход Товарищества от сдачи земель в аренду в размере 4 406,00 рублей, а также остаток членских взносов на расчетном счете Товарищества в размере 52 648,00 рублей

Решением общего собрания членов ТСН «Волна» №1 от 30.04.2023 г. утверждено освобождение от уплаты членского взноса в размере 6 000,00 рублей собственников участка №28, 29, 40.

Собственники участков 28 и 40 в отчетный период осуществляли за свой счет покос травы на территории ТСН «Волна» в летнее время, собственник участка 29 осуществлял за свой счет уборку снега на дороге ТСН «Волна» в зимнее время 3 раза за сезон и произвел оплату трактористу 6 000,00 рублей.

**По состоянию на 30.04.2023 г. в распоряжении ТСН «Волна» имеются следующие денежные средства:**

*Касса (членские взносы): 0,00 руб.*

Расчетный счет:

- Платежи с аренды земли: 7 137,88 руб.
- Членские взносы: 45 510,37 руб.
- Платежи за электроэнергию: 0,00 руб.
- Госпошлина и % по решению суда: 19 712,38 руб.
- Целевой фонд (ремонт дороги): 44 000,00 руб.
- Целевые взносы (шлагбаум и видеонаблюдение):  $0,00 + 367\,500,00 - 425\,950,10 = -58\,450,10$  руб.

*Итого на р/с: 57 910,53 руб.*

Итого денежных средств: 57 910,53 руб.

**За период 01.05.2023-30.04.2024 гг. были получены следующие денежные средства:**

Расчетный счет:

- Членские взносы (в т.ч. долги за предыдущие периоды): 397 532,50 руб.
- Целевые взносы (ремонт дороги): 2 000,00 руб.

- Целевые взносы (шлагбаумы и видеонаблюдение): 58 100,00 руб.

-Аренда земли: 4 038,76 руб.

- % по решению суда: 8 216,07 руб.

Итого: 469 887,33 руб.

За период с 01.05.2023 по 30.04.2024 гг. были произведены следующие расходы:

Наименование затрат	План	Факт
УСН	380,00	272,26
Земельный налог ЗОП	36 308,00	36 556,25
Уличное освещение	14 551,00	8 516,44
Ремонтные работы по уличному освещению	3 000,00	0,00
Покос травы в летнее время - за счет части взносов собственников участков 28 и 40	0,00	0,00*
Уборка снега в зимнее время – за счет части членского взноса собственника участка 29	0,00	0,00**
Интернет для видеонаблюдения	5 400,00	6 000,00
Электричество для шагбаумов и видеонаблюдения+мобильная связь для шлагбаумов	3 535,00	650,00
Содержание расчетного счета	4 000,00	3 509,08
Транспортные, почтовые расходы и расходы на мобильную связь и канцтовары	43 000,00	15 939,36
Зарплата Председателя+взносы	57 298,00	63 519,50
Зарплата Бухгалтера+взносы	57 298,00	61 791,17
Электронная отчетность	12 600,00	8 900,00
Консультации юриста	25 000,00	25 000,00
Представление интересов в суде	50 000,00	0,00

<b>Обслуживание сайта</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 000,00</b>
<b>Государственные пошлины и нотариальные услуги</b>	<b>5 000,00</b>	<b>741,55</b>
<b>Вывоз мусора</b>	<b>62 683,00</b>	<b>56 829,04</b>
<b>Итого:</b>	<b>392 053,00</b>	<b>300 224,65</b>

*Комментарии:*

*Перерасход по статье Земельный налог ЗОП вызван увеличением кадастровой стоимости земли.*

*Перерасход по статье Интернет для видеонаблюдения вызван увеличением абонентской платы.*

*Перерасход по статье Зарплата Председателя+взносы вызван тем, что в январе 2024 года Председатель совмещал обязанности Бухгалтера.*

*Перерасход по статье Зарплата Бухгалтера+взносы вызван тем, что в декабре 2023 года при увольнении была выплачена компенсация неиспользованного отпуска (была заложена в сметы предыдущих периодов).*

Справочно:

Дополнительно на РКО потрачено:

40,39 руб. – поступления по аренде

26,07 руб. – поступления % по суду

181,00 – поступления целевых взносов (шлагбаумы и видеонаблюдение)

Дополнительно потрачено из средств целевых взносов (шлагбаумы и видеонаблюдение – 100,00 рублей – мобильная связь для шлагбаума.

\*-покос травы выполнен собственниками участков 28, 40

\*\*-уборка снега выполнена собственником 29 участка

Итого произведенных расходов: 300 572,11 руб.

**По состоянию на 30.04.2024 г. в распоряжении ТСН «Волна» имеются следующие денежные средства:**

*Касса (членские взносы): 0,00 руб.*

Расчетный счет:

- Платежи с аренды земли:  $7\,137,88 + 4\,038,76 - 40,39 = 11\,136,25$  руб.

- Членские взносы:  $45\,510,37 + 397\,532,50 - 300\,224,65 = 142\,818,22$  руб.

- Платежи за электроэнергию: 0,00 руб.

- % по решению суда:  $19\,712,38 + 8\,216,07 - 26,07 = 27\,902,38$  руб.

- Целевой фонд (ремонт дороги):  $44\,000,00 + 2\,000,00 = 46\,000,00$  руб.

- Целевые взносы (шлагбаум и видеонаблюдение):  $-58\,450,10 + 58\,100,00 - 181,00 - 100,00 = -631,10$  руб.

*Итого на р/с: 227 225,75 руб.*

Итого денежных средств: 227 225,75 руб.

Бухгалтерские и налоговые документы, подтверждающие данные расходы предоставлены к проверке Ревизионной комиссии Товарищества. По результатам проверки составлен Акт ревизионной комиссии №8 от 13.04.2024 г.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Губернатор Г.М.

Председатель \_\_\_\_\_ Бурлова В.А.

30 апреля 2024 г.