

«11» февраля 2021 г.

г. Новосибирск

Акт ревизии

финансово-хозяйственной и организационной деятельности

Мы, ревизионная комиссия Ассоциации «Попечительский Совет МДОУ-Д/С № 467» в составе:

Председатель – Хребтова Ирина Владимировна

Члены комиссии:

Конюхова Олеся Николаевна

Накорякова Алена Станиславовна

в присутствии председателя Правления Юсуповой О.П., главного бухгалтера Бородиной Анны Владимировны, кассира Родевич Валентины Васильевны провели ревизию финансово-хозяйственной и организационной деятельности Ассоциации «Попечительский совет МДОУ-Д/С № 467» за период с 01.01.2020 по 31.12. 2020 года.

Комиссия проверила следующие документы организации:

- Наличие регистрационных документов, учетной политики;
- Приходные и расходные документы банка и кассы;
- Статистические и бухгалтерские отчеты, балансы.

Ревизией установлено:

1. Учет ведется в программе «1С базовая версия». Учет денежных средств ведется в самостоятельно разработанной форме. Денежные средства распределяются следующим образом:

- на обслуживание системы «Домофон»
- на медали, эмблемы, дипломы, грамоты
- на моющие и дез. средства
- на ремонт сантехники
- на бахилы
- на рулонные жалюзи
- на хозяйственные товары
- на утюг
- канц. товары, тетради, меню требования, журналы
- на бытовую химию

- на эмаль
- на воду
- мячи, гимнаст. палки
- материалы для образовательной деятельности
- светильники (10 шт.) муз. зал
- испытание защитных средств и приспособлений
- программа СБИС для сдачи бухгалтерской отчетности
- зеркала 7 шт. (муз. зал)
- ремонт мебели
- паласы
- кровать 3-х ярусная

2. Смета расходов составляется и утверждается на заседании правления. Членские взносы уплачиваются не в полном объеме и не своевременно. Входящий остаток на 31.12. 2019 года 125 521,65 рублей. За период с 01.01.2020 по 31.12. 2020 года поступило 433 750, 00 рублей:

3. По состоянию на 31.12.2020 года остаток денежных средств в организации: 124 148,10 рублей.

4. Все расходы произведены в соответствии с утвержденной сметой расходов. Произведенные расходы подтверждены документально.

5. За указанный период произведено расходов на сумму 435 123,55 рублей.
Из них:

Расходы попечительского совета с января по декабрь 2020 года					
Месяц	Налоги, пошлины перечислен.	Услуги банка	Материальные запасы	Зарплата	Итого
январь	420,00	3170,00	11573,96	2850,00	18013,96
февраль	2830,10	3320,00	20040,00	5698,00	31888,10
март	2830,10	3530,00	29006,72	5698,00	41064,82
апрель	5240,20	3200,00	24472,30	8546,00	41458,50
май	420,00	3200,00	6437,10	2150,00	12207,10
июнь	2830,10	3230,00	13929,40	6398,00	26387,50
июль	2830,10	3140,00	73664,00	5698,00	85332,10
август	2830,10	3110,00	7585,43	5698,00	19223,53
сентябрь	3130,10	3255,25	6000,00	7663,48	20048,83
октябрь	2629,75	3500,00	91941,94	3933,12	102004,81

ноябрь	2830,10	3230,00	6000,00	5698,00	17758,10
декабрь	4808,20	3230,00	6000,00	5698,00	19736,20
ИТОГО	33628,85	39115,25	296650,85	65728,60	435123,55
РАСХОДЫ					
Бахилы (20000 пар)					23000,00
Утюг(1шт)					4270,00
Обслуживание системы Домофон (12 месяцев), изготовление ключей,брелок					28200,00
Вода 5л (310шт)					24110,00
Сантехника					16492,39
Эмаль (29шт), краски(7шт),кисти(10шт),валик (3шт),шпаклевка (1шт)					18191,70
Рулон.жалюзи(14,2 м2)					22282,60
Медали(18шт) , эмблемы(18шт) ,лента(18шт) ,дипломы,грамоты(234шт)					2169,22
Копплекты материалов д/игр(23шт), плакаты(13шт),магнит.буквы(1шт),прописи,пособи е(34шт),сказки (1шт)					9186,72
Испытание защитных средств и приспособлений(11шт)					2607,00
Журналы (4шт)					1670,00
Средства дезинфекции					2460,00
Скат(1шт)					3377,00
Хозяйственные товары					16982,40
Мячи(21шт) ,палки(3шт)					1002,00
Лосьон гигиенический (2шт)					2210,00
Зеркала7 шт,герметик,монтаж					26875,00
Монтажные работы					10000,00
Наклейка для пожарных кранов (1шт)					1000,00
Программа СБИС для сдачи бухгалтерской отчетности					5700,00
Ремонт мебели					3800,00


Палас(2шт),кровать(1шт)			18000,00
Тетради Петерсон (78 шт)			10675,82
Светильники (10 шт)			42389,00
ИТОГО			296650,85

	125521,6
ОСТАТОК СРЕДСТВ НА НАЧАЛО ГОДА	5
	433750,0
ПОСТУПИЛО ВЗНОСОВ	0
ОСТАТОК СРЕДСТВ НА 31.12.2020г.	124148,1

6. Бухгалтерский и налоговый учет ведется на основании «Положения о бухгалтерском учете» и в соответствии с Учетной политикой организации.
7. Бухгалтерская и налоговая отчетность сдается в срок.
8. Кассовая книга ведется в электронном виде с применением программы 1С бухгалтерия. За истекший период кассовая книга пронумерована и прошнурована.
9. Вся снятая наличность оприходована в полном объеме и своевременно.
10. Банковские операции ведутся при помощи программы «интернет-банк»
11. Наличные денежные средства выдаются под отчет на основании личного заявления.
12. Все поступления взносов приходятся на счете Ассоциации «Попечительский совет МДОУ Д/С № 467» согласно плану счетов.
13. Заработная плата начисляется в соответствии со штатным расписанием, утвержденным правлением ПС в соответствии с положением об оплате труда. Превышений расходов по оплате труда не выявлено.
14. Материальные ценности передаются на баланс МКДОУ д/с № 467.

В ходе проверки нарушений не установлено.

Председатель комиссии:

 | Фредтова И.В.

Члены комиссии:

В | Коклюхова О.Н.
Сидяч | Нагорнова А.С.

С актом ознакомлены:

Председатель правления Юс О.П. Юсупова

Главный бухгалтер Боро А.В.Бородина