**РАСХОДОВАНИЕ СРЕДСТВ ТСН «ЗАПОВЕДНОЕ ОЗЕРО»**

**за период с 17.05.2019г. по 30.05.2020г.**

Финансово-хозяйственная деятельность товарищества в отчетный период регламентировалась сметой доходов и расходов, утвержденной Протоколом № 3 очередного общего собрания Товарищества собственников недвижимости «Заповедное озеро» от 18.05.2019г.

Все денежные операции осуществлялись через расчетный счет, открытый в Московском филиале АО КБ "МОДУЛЬБАНК", к/с 30101810645250000092.

**Движение денежных средств на расчетном счете.**

|  |  |
| --- | --- |
| Входящий остаток на начало периода на расчетном счете, руб. | 64 335,10 |
| Входящий остаток на начало периода на карточном счете, руб. | 0,00 |
| Приход по выписке с расчетного счета, руб. | 1 112 891,61 |
| Приход суммарный, руб. | 1 177 226,71 |
| из них заемные средства, руб. | 45 000,00 |
| Расходы с расчетного счета, включая переводы на карточный счет, руб. | 1 120 268,12 |
| Остаток на расчетном счете, руб. | 56 958,59 |
| Остаток на карточном счете, руб. | 209,49 |
| Общий остаток, руб. | 57 168,08 |

**Расходы за отчетный период.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п.п. | Перечень необходимых работ | По смете | | | По факту | | | Расхождение |
| Стоимость, руб. | Количество, шт. | Стоимость в год, руб. | Стоимость, руб. | Количество, шт. | Стоимость в год, руб. |
| 1 | Охрана на въезде в поселок | 70 000,00 | 12,00 | 840 000,00 | 70 000,00 | 13,00 | 910 000,00 | -70 000,00 |
| 2 | Чистка снега | 12 000,00 | 8,00 | 96 000,00 | 12 000,00 | 0,00 | 0,00 | 96 000,00 |
| 3 | Земельный налог | 636,00 | 1,00 | 636,00 | 535,00 | 1,00 | 535,00 | 101,00 |
| 4 | Зарплата бухгалтера | 7 500,00 | 12,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90 000,00 |
| 5 | Банковские расходы | 1 000,00 | 12,00 | 12 000,00 | 11 941,00 | 1,00 | 11 941,00 | 59,00 |
| 6 | Изготовление дополнительной печати | 800,00 | 1,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 |
| 7 | Канцтовары | 10 000,00 | 1,00 | 10 000,00 | 1 068,71 | 1,00 | 1 068,71 | 8 931,29 |
| 8 | Принтер | 7 000,00 | 1,00 | 7 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 000,00 |
| 9 | Мобильная связь на пункте охраны | 500,00 | 12,00 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 000,00 |
| 10 | Мобильная связь председателя | 500,00 | 12,00 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 000,00 |
| 11 | Почтовые расходы | 230,00 | 60,00 | 13 800,00 | 4 421,80 | 1,00 | 4 421,80 | 9 378,20 |
| 12 | Покос травы на детской площадке | 3 000,00 | 8,00 | 24 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 000,00 |
| 13 | Оплата электроэнергии пункта охраны (по данным 2018г.) | 80 000,00 | 1,00 | 80 000,00 | 37 012,12 | 1,00 | 37 012,12 | 42 987,88 |
|  | **ИТОГО:** |  |  | **1 186 236,00** |  |  | **964 978,63** | **221 257,37** |

Перерасход за охрану образовался из-за задолженности за предыдущий месяц, было недостаточно средств на счете ввиду несвоевременной оплаты взносов.

Чистку снега не проводили. Аномально теплая зима и низкий снежный покров позволили обойтись без чисток дорог от снега.

Трудовой договор с бухгалтером так и не был заключен по причине отсутствия свободных денежных средств на счете из-за низкой собираемости взносов. Заключение договора с бухгалтером требует своевременного перечисления заработной платы, в противном случае грозят крупные штрафы.

От оплаты принтера и мобильной связи отказались по причине низкой собираемости взносов. Из канцтоваров было приобретено только крайне необходимое.

Покос травы проводился своими силами без оплаты, опять же из-за нехватки денежных средств на счете.

Существенно меньше было оплачено за электроэнергию (отопление пункта охраны, освещение на въезде, питание шлагбаума, камер), поскольку передача ветки товариществу произошла в середине отопительного сезона, к тому же зима была аномально теплой.

По смете было запланировано трат на 1 186 236 руб., фактически потрачено 964 978,63 руб.

На очередном общем собрании 18.05.2019г. было принято решение организовать для желающих сбор целевых взносов на покупку пультов от шлагбаума. Было собрано 45 630 руб. и закуплено 117 пультов по цене 390 руб./шт. на сумму 45 630 руб. Все собранные целевые взносы были потрачены по назначению.

Также следует учесть, что в смете не были учтены некоторые обязательные траты, а именно: оплата госпошлины за приобретение земельного участка в размере 350 руб. и продление лицензии «1С-отчетность» в размере 5 900 руб.

Следует отметить, что собираемость взносов была недостаточной для выполнения сметы. Собираемость взносов по месяцам приведена в таблице:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Год | Месяц | Сумма, руб. |
| 2019 | с 17 по 31 мая | 57 000,00 |
| июнь | 55 000,00 |
| июль | 47 000,00 |
| август | 55 000,00 |
| сентябрь | 73 711,67 |
| октябрь | 193 000,00 |
| ноябрь | 47 407,00 |
| декабрь | 62 000,00 |
| 2020 | январь | 87 000,00 |
| февраль | 61 000,00 |
| март | 163 245,15 |
| апрель | 79 000,00 |
| май | 42 000,00 |
| ИТОГО | | 1 022 363,82 |

До октября 2019г. собираемость взносов была меньше, чем ежемесячная стоимость охраны, составляющая 70 000 руб. Председателю пришлось брать заемные средства и вносить на счет, чтобы не допустить расторжение договора с ЧОП и тем самым обеспечить дальнейшую охрану поселка.

Более того, 100 363,82 руб. из общей суммы приходов пришло только после подачи исков в суд. К сожалению, многие собственники участков на территории Товарищества не платят взносы, поэтому Правление приняло решение подавать иски в суд на злостных неплательщиков. Затраты составили 103 200 руб., но они возвратные, т.к. по суду должник возвращает не только долг по уплате взносов, но и судебные издержки. Большая часть потраченных денежных средств уже вернулась в отчетном периоде. Денежные взыскания продолжают поступать через судебных приставов.

.