

Акт ревизионной комиссии
По результатам проверки хозяйственной деятельности СНТ «Междуречье»
За период с 01.05.2014 года по 30.04.2015 года.

Д. Молодино

« 01 » мая 2015 года

Ревизионная комиссия в составе :

Председатель ревизионной комиссии Крылова Г.С.,

Члены ревизионной комиссии:

Кольчугина Т.Л.,

Шаметько О.В.

Составили настоящий акт на предмет проверки хозяйственной деятельности СНТ «Междуречье» за период с 01 мая 2014 года по 30 апреля 2015 года.

В ходе проведения проверки ревизионной комиссии были представлены следующие первичные документы за период с 01.05.2014 г. по 30.04.2015 г.:

1. Кассовая книга СНТ «Междуречье»,
2. Первичные кассовые документы (приходные и расходные кассовые ордера)
3. Ведомости на выплату заработной платы работникам СНТ «Междуречье»,
4. Выписки с расчётных счетов СНТ и документы к ним,
5. Авансовые расходы и первичные документы к ним (товарные и кассовые чеки и иные документы, подтверждающие оплату денежных средств),
6. Документы расчётов с поставщиками и подрядчиками (счета-фактуры, счета, товарно-транспортные накладные, акты выполненных работ, оказанных услуг, акты сверки расчётов, договоры),
7. Протоколы собрания уполномоченных СНТ «Междуречье» и иные документы, подтверждающие основание осуществления расходов товарищества.

В результате просмотра первичных документов было отмечено следующее:

КАССА.

Остаток денежных средств в кассе предприятия по состоянию на 01.05.2013 г. – 0 руб.

Поступило в кассу СНТ за период с 01.05.2014 г. по 30.04.2015 г.

от членов СНТ, включая платежи за электроэнергию - 4.230.083,70 руб.

Выдано из кассы на нужды СНТ за период с 01.05.2014 по 30.04.2015 г. - 4.230.083,70 руб.

Остаток денежных средств в кассе на 30.04.2015 г. – 0 руб.

Кассовая книга ведётся в соответствии с Положением о порядке ведения кассовых операций с банкнотами и монетой банка России на территории Российской Федерации, утвержденного Банком России 12.10.2011 N 373-П.

Первичные кассовые документы оформлены согласно установленным требованиям к оформлению первичных кассовых документов.

Ведомости на выплату заработной платы составлены в соответствии с действующим законодательством РФ.

Ведомости по приёму платежей и взносов ведутся в соответствии с требованиями ревизионной комиссии. Выплата зарплаты персоналу за проверяемый период производилась ежемесячно и в полном объёме.

Расхождения по приходу в кассу СНТ денежных средств от кассира, занимающегося приёмом взносов и платежей по электроэнергии, не установлено.

Наличные денежные средства сдавались на расчётный счёт по мере необходимости осуществления налоговых платежей и оплаты за оказанные услуги и электроэнергию. До сдачи на расчётный счёт денежные средства находятся у председателя СНТ «Междуречье» под отчётом. Ответственность за хранение денежных средств возложена на председателя СНТ, что подтверждается договором о материальной ответственности, заключённым с председателем СНТ «Междуречье» одновременно со вступлением в должность. Денежные средства сдавались на расчётный счёт полностью, что подтверждается выписками с расчётного счёта.

За период с 01.05.2014 г. по 30.04.2015 г. сдано на расчётный счёт – 2.039.300 руб.

АВАНСОВЫЕ ОТЧЁТЫ.

Наличные денежные средства использовались на текущие нужды СНТ «Междуречье». Приобретение материальных ценностей оформлено товарными и кассовыми чеками в соответствии с Федеральным законом от 22.05.2003 N 54-ФЗ "О применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием платежных карт". Оплата услуг подтверждается корешками к приходным кассовым ордерам, кассовыми чеками, квитанциями и актами выполненных работ, оказанных услуг.

Расхождения между суммами, указанными в авансовых отчётах и суммами, указанными в первичных документах, приложенных к ним, подтверждающих оплату товаров, работ, услуг, не выявлены.

По состоянию на 01.05.2015 года под отчётом у Председателя СНТ «Междуречье» находится сумма в размере - 1.306.130 руб.20 коп.

Сумма остатка наличных денежных средств под отчётом у Председателя СНТ Емельянова Н.В. предназначена на оплату текущих расходов, выплату зарплаты персоналу за апрель 2014 года и непредвиденные расходы в случае возникновения аварийных ситуаций.

РАСЧЁТНЫЙ СЧЁТ

На момент проведения ревизии СНТ «Междуречье» имеет два расчётных счёта.

Остаток денежных средств на расчётном счёте по состоянию на 01.05.2015 г. составляет - 47.425 руб. 77 коп.

У СНТ «Междуречье» имеется единственный открытый расчётный счёт в банке-Владимирский филиал ОАО «Россельхозбанк» г.Покров.

За период с 01.05.2014 г. по 30.04.2015 г. поступило на расчётный счёт денежных средств, включая сдачу наличных денег из кассы – 2.374.517 руб.36 коп., в том числе от членов СНТ – 300.632 руб.38 коп.

С расчётного счёта за период с 01.05.2014 г. по 30.04.2015 г. были списаны денежные средства в общей сумме 2.333.879 руб.24 коп.

Перечисление денег с расчётного счёта производилось на уплату налогов и взносов, услуг по обслуживанию расчётного счёта, оплату электроэнергии, оплату за вывоз и утилизацию мусора и ТБО.

Остаток денежных средств на расчётном счёте по состоянию на 01.05.2015 г. предназначен для уплаты за потреблённую электроэнергию за апрель 2015 г. и перечисление налогов и взносов за апрель 2015 г.

Остаток средств на расчётном счёте по выписке банка соответствует данным бухгалтерского учёта.

ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА.

В штате СНТ «Междуречье» состоит 5 человек.

Зарплата персоналу начислялась в соответствии со штатным расписанием и утверждённой Сметой расходов на 2014-2015 г. по статье «Заработная плата».

Проверкой установлено, что фактически выплаченная зарплата персоналу за 2014-2015 год меньше, по сравнению с указанной в смете, по причине неиспользования сторожами права на предоставление ежегодного отпуска в проверяемом периоде. Указанная сумма будет выплачена при уходе сторожей в отпуск до конца 2015 года. Сумма начисленной заработной платы персоналу за проверяемый период составила 1.093.000 руб.

Перерасход Сметы по статье «Заработная плата» не выявлен.

Начисление взносов с заработной платы и удержание налога на доходы физических лиц производилось своевременно и в полном объеме. Уплата налогов и взносов производилась в сроки, установленные Налоговым кодексом РФ.

Штрафные санкции за несвоевременную уплату налогов не начислялись и не уплачивались.

Задолженности по выплате заработной платы персоналу СНТ не выявлено.

РАСЧЁТЫ С ПОСТАВЩИКАМИ.

В период с 01.05.2014 г. по 30.04.2015 год осуществлялись расчёты со следующими организациями:

- ОАО «Владимирэнергосбыт» - поставка электроэнергии;
- ООО «Бизнес без проблем» - подготовка юридических документов;
- ИП Дмитриева Н.А. - вывоз мусора и ТБО и прочие услуги по благоустройству;
- ООО «ЖКУ» - утилизация мусора и ТБО.

Расчёты с указанными организациями производились согласно заключённым договорам и на основании счетов, актов выполненных работ, оказанных услуг, подписанных в двухстороннем порядке.

По состоянию на 30.04.2015 года имеется кредиторская задолженность на общую сумму 132.001 руб. 03 коп., в том числе:

текущая непогашенная кредиторская задолженность в пользу:

- ОАО «Владимирэнергосбыт» за электроэнергию за апрель 2015 г. -75.689 руб.03 коп.;
- ИП Дмитриева Н.А. за работы по благоустройству за апрель 2015 г. -51.000 руб.00 коп.;

и не востребовавшая задолженность прошлых лет, которая по истечению срока давности будет списана на доходы СНТ:

- ООО «Респект» за содержание дорог и благоустройство за июль 2013 г. -3.860 руб.
- ЧОО «Сокол» за охрану собственности СНТ за октябрь 2012 г. -1.452 руб.

Денежные средства для уплаты текущей кредиторской задолженности имеются.

Замечания по оформлению актов выполненных работ, подтверждающих проведение указанных работ отсутствуют.

Факты завышения стоимости работ, указанных в актах по сравнению со стоимостью аналогичных работ в альтернативных компаниях (предприятиях) не выявлены.

Факты проведения работ установлены. Завышение объемов работ не обнаружено.

ИСПОЛНЕНИЕ СМЕТЫ за 2014-2015 год.

Ревизионная комиссия проанализировала исполнение Сметы расходов СНТ «Междуречье» на 2014-2015 год, которая была утверждена Общим собранием членов СНТ «Междуречье» от «___» _____ 2014 года.

В результате анализа общий перерасход по Смете не выявлен.

Однако имеется перерасход по отдельным статьям Сметы, который имел место в связи с неисполнением Сметы по другим статьям расходов.

Так установлен перерасход по следующим статьям Сметы на 2014-2015 годы:

1. Вывоз мусора(вывоз ТБО и утилизация) – перерасход 77.666 руб.

Сумма перерасхода возникла за счёт многократное увеличение протяжённости маршрута доставки ТБО к месту утилизации ввиду закрытия близлежащей свалки отходов.

2. Электроэнергия мест общего пользования- перерасход 55.000 руб.

Сумма перерасхода возникла в связи с увеличением тарифа на электроэнергию и уточнения по приборам учёта фактических расходов на электроэнергию в местах общего пользования и в сторожке.

Общий остаток неиспользованных средств по статьям Сметы расходов на 2014-2015 г.г. составил – 1.527.860 руб. Часть неиспользованного остатка в сумме 232.666 руб. была направлена на финансирование перерасхода по указанным выше статьям Сметы расходов.

Ревизионная комиссия считает, что перерасход по Смете расходов СНТ «Междуречье» за 2014-2015 г. в сумме 232.666 руб. допущен обосновано и покрыт за счёт экономии по статьям «Канцтовары», «Благоустройство территории», «Юридические услуги», «Приобретение инвентаря» и прочие.

Дефицит финансирования Сметы расходов на 2014-2015 г. составляет 570.381 руб. Причиной не полного исполнения Сметы за 2014-2015 г.г. является уплата членами СНТ членских взносов и целевых поступлений в меньшем объёме, по сравнению с запланированными к получению, а также в связи с неравномерностью поступления взносов в кассу, пик которых приходится на май-июль 2015 года.

Получено в проверяемом периоде членских взносов – 51,08% по сравнению с запланированным объёмом поступлений за период 2014-2015 г.

Ревизионная комиссия отмечает, что долг по уплате членских взносов за отчётный период составляет 1.867.632 руб.

Одновременно следует отметить, что Председателем и кассиром СНТ «Междуречье» проведена большая работа с должниками по уплате членских взносов. В проверяемом периоде была погашена задолженность по членским взносам за 2009-2013 годы на сумму 627.310 руб.

Несмотря на это, общая сумма фактически полученных доходов (членских взносов) в 2014-2015 годах составляет 65,35% от суммы запланированных Доходов в Смете на указанный период.

Анализ уплаты членами СНТ за потреблённую электроэнергию показал, что персоналом СНТ «Междуречье» проведена большая работа по выявлению злостных неплательщиков и нарушителей Правил пользования приборами учёта электроэнергии. В отчётном периоде были уплачены долги по электроэнергии за прошлые годы на сумму 261.923 руб. и взыскан штраф с члена СНТ за нарушения потребления электроэнергии в размере 10.000 руб.

Всего получено в качестве возмещения за потреблённую электроэнергию за текущий период 1.025.168 руб. это составляет 86,94% от всего объёма электроэнергии, потреблённого СНТ «Междуречье» за период с 01.05.2014 по 30.04.2015 г.г.

Списано на нужды освещения мест общего пользования и сторожки -154.000 руб.(по смете).

В следующем отчётном периоде планируется проведение работы по оптимизации расходов на потребление электроэнергии в местах общего пользования с целью их уменьшения.

Ревизионная комиссия считает, что необходимо ужесточить меры по сбору платежей за потреблённую электроэнергию, продолжить положительную практику начисления пени за просрочку платежей и вести активную работу по выявлению несанкционированного потребления электроэнергии.

ВЫВОДЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
по результатам проверки хозяйственной деятельности
СНТ «Междуречье» за 2014-2015 годы.

1. Кассовые операции ведутся в соответствии с действующим Законодательством РФ.
2. Приход денежных средств и сдача их на расчётный счёт ведётся в полном объёме.
3. Зарботная плата начисляется в соответствии со штатным расписанием и в объёме, не превышающем расходы по Смете на выплату заработной платы. Задолженность по выплате зарплаты отсутствует.
4. Начисление, удержание и уплата налогов и взносов производится в соответствии с Налоговым кодексом РФ.
5. Расход денежных средств подтверждён документально в полном объёме.
6. Перерасход по статьям Сметы расходов документально подтверждён и обоснован.
7. Расчёты с поставщиками услуг ведутся на договорной основе, подтверждены актами выполненных работ.
8. Уплата поставщикам за выполненные работы производится в безналичном порядке.
9. Завышение стоимости работ и объёмов оказанных услуг не установлено.
10. Кредиторская задолженность за оказанные услуги и выполненные работы документально подтверждена и носит текущий характер.
11. Дебиторская задолженность по расчётам с поставщиками услуг отсутствует.
12. Пени за просрочку уплаты членских взносов и штрафы за нарушение Правил пользования приборами учёта электроэнергии начисляются и взимаются.
13. Работа с членами СНТ по взиманию задолженности прошлых лет по членским взносам и электроэнергии активно проводится.
14. Налоговая отчётность сдаётся в сроки, установленные Налоговым кодексом РФ.
15. Штрафные санкции и административные наказания к СНТ «Междуречье» в отчётном периоде не применялись.

ПРЕДЛОЖЕНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

1. Продолжить работу по ужесточению порядка сбора членских взносов и платежей с целью сокращения числа должников и сумм задолженности.
2. Активно применять практику начисления пени при просрочке платежей.
3. Проводить разъяснительную работу с членами СНТ для достижения равномерной уплаты членских взносов и платежей за электроэнергию в течение всего года.
4. Проводить разъяснительную работу с членами СНТ для выбора ими безналичной формы оплаты членских взносов и других платежей на расчётный счёт СНТ.
4. Активно применять практику начисления штрафных санкций при обнаружении несанкционированного потребления электроэнергии и Правил потребления электроэнергии.
5. Признать удовлетворительной работу действующего состава управления СНТ «Междуречье» по ведению финансовой и хозяйственной деятельности товарищества.

Подписи :

Председатель ревизионной комиссии
Члены ревизионной комиссии:



Крылова Г.С.

Кольчугина Т.Л.
Шаметько О.В.

Расчет остатка денежных средств на расчетном счете
№ 40703810341150000009, открытым СНТ "Междуречье"
в АО "Россельхозбанк", по состоянию на 24.08.2015

Входящий остаток по состоянию на 14.01.2014

110860,61

Дата операции	Поступление, руб.	Расход, руб.
2014 год		
14.01.2014	1 300,00	
31.01.2014		46 113,30
31.01.2014		41 777,89
31.01.2014		120,00
31.01.2014		6 977,00
31.01.2014		1 000,00
12.02.2014	1 450,40	
12.02.2014		150,00
12.02.2014	20 000,00	
12.02.2014		9 776,00
12.02.2014		15 600,00
12.02.2014		0,04
13.02.2014		156,00
20.02.2014	1 500,00	
28.02.2014	20 200,00	
28.02.2014		1 000,00
07.03.2014	60 000,00	
07.03.2014		156,00
07.03.2014		8 867,95
07.03.2014		56 860,95
07.03.2014		150,00
07.03.2014		9 776,00
07.03.2014		120,00
07.03.2014		15 600,00
13.03.2014	1 400,00	
25.03.2014	495,60	
31.03.2014		1 000,00
31.03.2014	180,60	
31.03.2014	2 880,00	
04.04.2014		42 880,68
04.04.2014		15 600,00
04.04.2014		156,00

Дата операции	Поступление, руб.	Расход, руб.
04.04.2014		9 776,00
04.04.2014		60,00
04.04.2014		162,50
04.04.2014	65 000,00	
14.04.2014	7 000,00	
15.04.2014		75,00
18.04.2014		568,25
30.04.2014		1 000,00
06.05.2014		45,23
06.05.2014		53,74
07.05.2014	3 920,00	
07.05.2014	140,00	
12.05.2014		19,94
12.05.2014		15 600,00
12.05.2014		156,00
12.05.2014		9 776,00
12.05.2014		45 817,71
12.05.2014		155,00
12.05.2014		60,00
15.05.2014	62 000,00	
15.05.2014	840,00	
15.05.2014	3 200,00	
15.05.2014	6 600,00	
16.05.2014	2 500,00	
22.05.2014	160 000,00	
22.05.2014		71 000,00
22.05.2014		89 000,00
22.05.2014		400,00
22.05.2014		120,00
29.05.2014	2 560,00	
29.05.2014	2 140,00	
30.05.2014		1 000,00
10.06.2014		170,00
10.06.2014		17 000,00
10.06.2014		10 686,00
10.06.2014	30 000,00	
10.06.2014		150,00
11.06.2014	2 750,00	
11.06.2014	412,80	
23.06.2014	420,00	
23.06.2014	3 000,00	
23.06.2014	6 000,00	
30.06.2014	227 000,00	

Дата операции	Поступление, руб.	Расход, руб.
30.06.2014		100 000,00
30.06.2014		127 000,00
30.06.2014		120,00
30.06.2014		1 000,00
30.06.2014		567,50
01.07.2014	631,31	
01.07.2014	3 000,00	
01.07.2014	280,00	
02.07.2014	1 607,20	
11.07.2014	14 712,00	
15.07.2014	242 600,00	
15.07.2014	9 300,00	
15.07.2014		12 116,00
15.07.2014		19 200,00
15.07.2014		192,00
15.07.2014		100 000,00
15.07.2014		133 000,00
15.07.2014		120,00
15.07.2014		606,50
16.07.2014		80,58
18.07.2014		9 900,00
18.07.2014		5 000,00
18.07.2014	1 500,00	
18.07.2014		120,00
21.07.2014	3 400,00	
24.07.2014	1 050,00	
24.07.2014		100 000,00
24.07.2014		100 000,00
24.07.2014		120,00
24.07.2014		475,00
24.07.2014	190 000,00	
30.07.2014		800,00
30.07.2014		400,00
31.07.2014		1 000,00
01.08.2014	1 000,00	
06.08.2014	640,00	
07.08.2014	2 660,00	
07.08.2014	840,00	
13.08.2014	2 875,00	
13.08.2014	10 890,00	
13.08.2014	9 313,60	
14.08.2014		159 069,71
14.08.2014		12 116,00

Дата операции	Поступление, руб.	Расход, руб.
14.08.2014		17 418,00
14.08.2014		192,00
14.08.2014	167 600,00	
14.08.2014		419,00
14.08.2014		60,00
18.08.2014		100 000,00
18.08.2014		130 000,00
18.08.2014		120,00
18.08.2014	2 001,60	
18.08.2014		575,00
25.08.2014	230 000,00	
25.08.2014	9 000,00	
25.08.2014	11 000,00	
25.08.2014	2 988,00	
25.08.2014	1 080,00	
27.08.2014	10 630,00	
27.08.2014	720,00	
29.08.2014		1 000,00
01.09.2014	630,00	
03.09.2014	4 860,00	
03.09.2014	5 000,00	
08.09.2014	8 775,00	
11.09.2014	182 600,00	
11.09.2014		455,00
12.09.2014	9 000,00	
15.09.2014	100 000,00	
15.09.2014		120,00
15.09.2014		19 200,00
15.09.2014		192,00
15.09.2014		12 116,00
15.09.2014		154 252,96
15.09.2014		100 000,00
15.09.2014		250,00
23.09.2014	3 000,00	
24.09.2014	9 018,00	
29.09.2014	2 134,80	
29.09.2014	122,40	
30.09.2014		1 000,00
02.10.2014	774,00	
13.10.2014		367,50
13.10.2014	147 000,00	
13.10.2014		12 269,85
13.10.2014		22 200,00

Дата операции	Поступление, руб.	Расход, руб.
13.10.2014		222,00
13.10.2014		14 066,00
13.10.2014		143 116,74
13.10.2014		120,00
27.10.2014	216,00	
27.10.2014	5 315,00	
28.10.2014	1 152,00	
31.10.2014		1 000,00
05.11.2014	2 000,00	
05.11.2014	2 000,00	
07.11.2014	4 300,00	
11.11.2014		150,00
11.11.2014	44 600,00	
11.11.2014		60,00
11.11.2014		17 400,00
11.11.2014		174,00
11.11.2014		10 946,00
11.11.2014		64 236,24
12.11.2014	2 880,00	
12.11.2014	900,00	
17.11.2014	1 814,40	
17.11.2014	5 000,00	
17.11.2014	813,60	
28.11.2014		1 000,00
08.12.2014		150,00
08.12.2014	55 700,00	
08.12.2014		17 400,00
08.12.2014		174,00
08.12.2014		10 946,00
08.12.2014	5 845,00	
08.12.2014	720,00	
09.12.2014		58 426,19
09.12.2014		60,00
16.12.2014	10 291,07	
19.12.2014	4 500,00	
19.12.2014	3 660,00	
19.12.2014	3 000,00	
19.12.2014	9 000,00	
19.12.2014	720,00	
22.12.2014	1 404,00	
23.12.2014	846,00	
23.12.2014	2 500,00	
29.12.2014		150,00

Дата операции	Поступление, руб.	Расход, руб.
29.12.2014	700,00	
29.12.2014	10 500,00	
29.12.2014	33 000,00	
31.12.2014	9 000,00	
31.12.2014		1 000,00
Итого 2014 год	2 321 499,38	2 342 696,95
2015 год		
12.01.2015	500,00	
12.01.2015	9 000,00	
13.01.2015	720,00	
14.01.2015		17 400,00
14.01.2015		174,00
14.01.2015		10 946,00
14.01.2015		60,00
14.01.2015		38 882,43
14.01.2015	8 500,00	
30.01.2015		1 000,00
30.01.2015		548,00
30.01.2015		150,00
04.02.2015		
04.02.2015	30 600,00	
05.02.2015		17 400,00
05.02.2015		174,00
05.02.2015		10 946,00
05.02.2015		150,00
09.02.2015	5 000,00	
09.02.2015		60,00
09.02.2015		45 635,81
26.02.2015	1 440,00	
27.02.2015		1 000,00
02.03.2015		166,50
02.03.2015	66 600,00	
12.03.2015		37 961,63
12.03.2015		17 400,00
12.03.2015		174,00
12.03.2015		10 946,00
12.03.2015	3 099,60	
12.03.2015		60,00
16.03.2015	380,00	
31.03.2015		1 000,00
09.04.2015		17 400,00
09.04.2015		174,00
09.04.2015		10 946,00
09.04.2015		34 584,98

Дата операции	Поступление, руб.	Расход, руб.
09.04.2015		162,50
09.04.2015		100,00
09.04.2015	65 000,00	
09.04.2015		60,00
10.04.2015	34 584,98	
17.04.2015	6 000,00	
30.04.2015	3 000,00	
30.04.2015	234423,98	236661,85
05.05.2015		190,25
05.05.2015		34 584,98
05.05.2015		11 320,00
05.05.2015		100,00
05.05.2015	76 100,00	
12.05.2015		625,00
12.05.2015		11 767,08
12.05.2015		5 500,00
12.05.2015		100 000,00
12.05.2015		51 000,00
12.05.2015		99 000,00
12.05.2015		17 400,00
12.05.2015		174,00
12.05.2015		10 946,00
12.05.2015		500,00
12.05.2015	250 000,00	
13.05.2015	5 000,00	
13.05.2015	1 020,00	
21.05.2015	11 000,00	
29.05.2015		1 800,00
01.06.2015	153 100,00	
01.06.2015		382,75
02.06.2015	219,60	
08.06.2015		17 400,00
08.06.2015		174,00
08.06.2015		10 946,00
08.06.2015		118 634,89
08.06.2015		100,00
15.06.2015	546,00	
22.06.2015	5 360,00	
22.06.2015		737,50
22.06.2015		100 000,00
22.06.2015		100 000,00
22.06.2015		50 000,00
22.06.2015		45 000,00

Дата операции	Поступление, руб.	Расход, руб.
22.06.2015	5 180,00	
22.06.2015	295 000,00	
22.06.2015	1 260,00	
22.06.2015		400,00
29.06.2015	108,00	
29.06.2015	6 000,00	
30.06.2015		1 800,00
01.07.2015	3 000,00	
01.07.2015	532,80	
06.07.2015	32 600,00	
06.07.2015		150,00
07.07.2015	720,00	
07.07.2015	4 600,00	
09.07.2015		17 400,00
09.07.2015		174,00
09.07.2015		10 946,00
09.07.2015		100,00
09.07.2015		70 000,00
10.07.2015		262,50
10.07.2015		102 093,20
10.07.2015		100,00
10.07.2015	105 000,00	
24.07.2015		100,00
31.07.2015	522,00	
31.07.2015	900,00	
10.08.2015	2 000,00	
14.08.2015	180,00	
14.08.2015	324,00	
24.08.2015		154 871,01
24.08.2015	1 080,00	
24.08.2015	204 518,81	
24.08.2015		511,30
24.08.2015	5 000,00	
24.08.2015		100,00
24.08.2015	216,00	
Итого 2015 год (по состоянию на 24.08.2015)	1 405 511,79	1 425 752,31
ВСЕГО	3 727 011,17	3 768 449,26

Исходящий остаток на расчетном счете по состоянию на 24.08.2015, руб.:
(110 860,61+3 727 011,17-3 768 449,26)= 69 422,52