

-32

СПРАВКА
О РЕЗУЛЬТАТАХ ПРОВЕРКИ СОБЛЮЖДЕНИЯ ПРЕДПРИЯТИЕМ
ПОРЯДКА РАБОТЫ С ДЕНЕЖНОЙ НАЛИЧНОСТЬЮ

Товарищество собственников жилья "Победа"

наименование предприятия

40703810238250038920

номер счета

Россия, 103051, Московская обл., улица г. Щербинка Ул. Чехова, дом. 2

почтовый адрес

тыс.руб.

Наименование показателей	проверяемый период (месяцы)		
	Апрель 2011	Май 2011	Июнь 2011
А	1	2	3
I. Полнота оприходования денежной наличности, полученной в банке			
1. Поступления из банка:			
1.1. по данным предприятия	0.00	0.00	0.00
1.2. по данным банка	0.00	0.00	0.00
II. Полнота сдачи денег в кассу банка			
1. Остаток денежных средств в кассе на начало месяца	8.96	1.42	7.06
2. Поступило денежных средств	0.00	9.80	11.55
3. Выдано предприятием	7.54	4.16	18.37
4. Сдано в банк:			
4.1. по данным предприятия	0.00	0.00	10.00
4.2. по данным банка***	0.00	0.00	0.00
5. Остаток денежных средств в кассе на конец месяца	1.42	7.06	0.24

*** - Денежные средства сдаются в другой Банк

6. Соблюдение порядка и сроков сдачи выручки в банк

6.1. Согласовано с банком: при образовании сверхлимитного остатка

6.2. Фактически (факты выявленных нарушений соглашения с банком): нарушений нет

III. Соблюдение согласованных с банком условий расходования наличных денег из выручки, поступающей в кассу предприятия

1. Разрешено расходование выручки: на заработную плату и иные выплаты работникам (в т.ч. социального характера), командировочные расходы, на оплату товаров (кроме ценных бумаг), работ, услуг, выплату за оплаченные ранее за наличный расчет

2. Поступило в кассу предприятия выручки и прочих поступлений	0.00	0.00	0.00
3. Направлено (выдано предприятием из собственных поступлений)	0.00	0.00	0.00
Расчеты с подотчетными лицами	0.00	0.00	0.00
Заработная плата и выплаты социального характера	0.00	0.00	0.00
Другие цели	0.00	0.00	0.00

IV. Соблюдение установленных предельных сумм расчетов наличными деньгами между юридическими лицами

Сумма произведенного платежа (превышения предельной суммы налично-денежных расчетов)	Наименование предприятия- получателя наличных денег
нет	нет

V. Соблюдение установленного банком лимита остатка наличных денег в кассе предприятия

1. Лимит остатка кассы	10 тыс.рублей
2. Фактические остатки кассы в дни, когда был превышен лимит	нет
3. Превышение лимита остатка кассы (2-1)	нет
4. Общая сумма превышения лимита остатка кассы в проверяемом периоде	нет
5. Количество дней превышения лимита	нет
6. Сверхлимитная кассовая наличность в проверяемом периоде (средняя величина) (4:5)	нет

VI. Ведение кассовой книги и оформление кассовых документов

Проверкой кассовой дисциплины, проведенной за период с 01.04.2011 по 30.06.2011, установлено что:

1. кассовая книга оформлена в соответствии с установленным порядком.
2. записи в приходно-расходных документах соответствуют записям в кассовой книге.
3. оформление операций по приему и выдаче наличных денег из кассы предприятия производится в соответствии с установленным порядком.

VII. Выводы и предложения

В ходе проверки выявлено следующее: 1) Денежные средства, не являющиеся выручкой, вносимые в кассу предприятия (членские взносы и т.д.), не сдаются в банк, а расходуются на выплату зарплаты и т.п., что нарушает требования, утвержденные п.7 "Порядка ведения кассовых операций в РФ", утвержденного решением Совета директоров Банка России от 22.09.1993 №40.
2) Денежные средства, не являющиеся выручкой, вносимые в кассу предприятия сдавать на расчетный счет в банк, согласно требованиям п.7 "Порядка ведения кассовых операций в Российской Федерации", утвержденного решением Совета директоров Банка России от 22.09.1993 № 40.

Представитель банка

Т.Э. Гамзова

Руководитель предприятия
М.П.

Главный (старший) бухгалтер

20.12.2011

VIII. Распоряжение руководителя кредитной организации (банка) по результатам проверки.

- 1) Денежные средства, не являющиеся выручкой, вносимые в кассу предприятия, сдавать на расчетный счет в банк согласно требованиям п.7 "Порядка ведения кассовых операций в Российской Федерации", утвержденного решением Совета директоров Банка России от 22.09.1993 № 40.
- 2) В практике работы руководствоваться "Порядком ведения кассовых операций в Российской Федерации", утвержденным решением Совета директоров Банка России от 22.09.1993 №40, "Положением о правилах организации наличного денежного обращения на территории РФ" от 05.01.1998 № 14-П (ред.от 31.10.2002), Указания ЦБ РФ от 20.06.2007 г.№ 1843-У и другими нормативно-правовыми актами.

Руководитель учреждения банка

О.В. Харченкова