

KARABÜK DAYANIŞMA VE YARDIMLAŞMA DERNEĞİ

31.12.2023

DENETİM RAPORU

Derneğimizin 19.11.2021 tarihinde yapılmış olan olağan genel kurulunda iki yıl için Denetleme kuruluna seçilmiş olan kurulumuzun 01.01.2023-31.12.2023 tarihlerine ilişkin denetim raporumuzdur.

1. Yasal defterlerin noter tasdiklerinin yapılarak usulüne uygun olarak tutulduğu, işletme defterinde müteselsil sıra numarası ile gelir ve giderlerin kayıt altına alındığı;

2. 2023 Ocak / Haziran döneminde 175 öğrenciye 300,00 TL standart burs, 10 öğrenciye 600 TL başarı bursu verildiği; Ekim 2023 Haziran 2024 dönemi için seçilen 205 öğrencinin standart burslarının 600 TL'ye başarı burslarının 1,000.00 TL'ye yükseltildiği, başarı burslarının öğrencilerin okul başarıları ve üniversite girişlerindeki derecelerine göre değerlendirildiği,

3. Ayrıca bu dönem, genel seçim döneminde, seçim bölgelerine gitmek isteyen öğrencilerin gidiş dönüş yol masraflarını karşılamak amacıyla özel ihtiyaç bursu adı altında, yönetim kurulu üyelerinin katkıları ile fon oluşturularak biletlerini belgeleyen 43 öğrenciye 31,515.38 TL gidiş dönüş yolculuk bedeli ödemesi yapıldığı,

4. Sponsor tahsilatları ile öğrenci ödemelerinin Ziraat Bankası Kadıköy şubesi üzerinden işlem görüldüğü, ödemelerin her ayın 16-18.ci günlerinde öğrenci hesaplarına yatırıldığı

Görölmüştür.

2022 yılından devir ve 2023 Gelir Gider kalemleri:

- a. 2022 Aralık sonu itibariyle devir kalemleri, Ziraat bankası cari hesabında 1,219.73 TL si vadesiz, 16,675.03 TL si vadeli mevduat olmak üzere 17,894.76 TL.; Yatırım fonlarında 122,859.94 TL.; 45,434.15 döviz tevdiat hesabı TL karşılığı olmak üzere 2023 yılı başında 186,188.85 TL. mevcut olduğu;
- b. Ocak 2023- Haziran 2023 dönemi sponsor tahsilâtları 301,193 TL; Temmuz 2023 Aralık 2023 döneminde 617,300 TL olmak üzere 2023 yılında 918.493.00 TL sponsor tahsilatı olduğu;
- c. Aynı dönem içerisinde üye aidat geliri olarak 700.00 TL.;
- d. Ödemelerini peşin yapan sponsor birikimleri ile aylık sponsor tahsilâtlarının Ziraat bankası yatırım fonlarında değerlendirildiği, ödeme günlerinde fonların bozularak öğrenci hesaplarına aktarıldığı, 2023 Yılı içerisinde bu tür yatırım fonlarında değerlendirilen birikimlerden 18,976.06 TL., vadeli mevduatlardan 3,812.77 TL gelir elde edildiği;

Gelir hesaplarını oluşturan kalemler ile fon alış ve satış belgelerinin banka hesap belgeleri ile uyumlu olduğu

Tespit ve müşahede edilmiştir

Öğrenci ödemeleri ve diğer giderler:

- a. 2023 yılı Ocak / Haziran dönemi Öğrenci burs ödemeleri ve havale masrafları 385,223.11 TL.
Ekim 2023 Aralık 2023 dönemi öğrenci ödemeleri ve havale masrafları toplamı 320,223.87 TL olmak üzere Ocak 2023 Aralık 2023 döneminde öğrenci ödemeleri toplamı 705,446.98 TL.
- b. Öğrenci ödemeleri dışındaki gider kalemleri:
6,000 TL. 2023 Mayıs, 2024 Haziran dönemi yıllık peşin kira bedeli,
1,830.70 TL kiraya isabet eden stopaj,
6,051.00 TL. Bina yönetim aidatı,
2,104.00 TL dernek adına yapılmış olan taziye bağışları,
2,952.00 TL diğer vergi ve stopaj ödemeleri ile banka havale masrafları ve komisyon giderleri olmak üzere toplam 18,937.70 TL;

Böylelikle öğrenci ödemeleri ile birlikte toplam giderler 724,384.68 TL.

Sponsor gelirleri ve diğer gelirler:

- a- 01.01.2023 / 31.12.2023 döneminde;
2022 yılından devreden 186,188.85 TL.
Sponsor tahsilatı: 918,493.00 TL.
Üye aidat tahsilatı: 700.00 TL
Fon Alış /Satış geliri: 18,976.06 TL
Vadeli mevduat faizi geliri: 3,812.77 TL
Olmak üzere toplam gelir:1,128,170.68 TL
- b- Gelirler Toplamı: 1,128,170.68 TL.
Giderler Toplamı: 724,384.68 TL.
Gelir gider farkı: 403,786.00 TL. sıdır.

31.12.2023 banka TL mevduat ve yatırım fonları toplamı ile döviz hesabı karşılığı toplam mevcut 465,039.69 TL sı olup, Ziraat Bankası Kadıköy Şb. Hesaplarında mevcut olduğu görülmüştür. Tüm nakit varlığı banka hesaplarında tutulan miktar kadar olup kasa bakiyesi yoktur. Döviz hesabı ile yatırım fonlarının 31/12/2023 değerlendirmesinden kaynaklanan 61,253.69 TL lehte fark gelir kalemleri arasında gösterilmiştir.

Bilgilerinize arz olunur.

31/01/2024

Saygılarımızla.

ÖZDEMİR SANVER

AKIN EVREN

BİROL DURSUN

KARABÜK DAYANIŞMA VE YARDIMLAŞMA DERNEĞİ YÖNETİM KURULUNA

01/01/2023-31/12/2023 dönemine Mali durum faaliyet raporumuz ilişikte sunulmaktadır.

- 1- 2023 yılı başında 2022 yılından 186,188.85TL sı devretmişti. Ocak 2023- Aralık 2023 aylık dönemde sponsorlardan 918,943 TL toplanmıştır.
- 2- Yıllık peşin ve aylık sponsor tahsilatları ile öğrenci ödemeleri arasındaki sürelerde birikimlerin Ziraat bankası yatırım fonlarında değerlendirilmesi ve fonların ödeme günlerinde bozulması sırasında alış satış değerleri arasındaki değer artışlarından 18,976.06 TL gelir sağlanmıştır. Ayrıca mevcut varlığın değerlendirilmesi düşüncesi ile Ocak 2022 içersinde döviz tevdiat hesabı açılarak, 5 Ocak tarihinde 300,00 EUR (Kur:15,2453 TL); yine ayn tarihte 1,200 USD (Kur:13,4908 TL;) 6.Ocak tarihinde 1,000 EUR (Kur: 15,6781 TL) ve Haziran 2022 de 500 (EUR kur: 17,9511 TL) satın alınmıştır. (Mayıs 2022 de 125 EUR bozdurduk.)
Halen hesaplarımızda 1,200 USD ve 1,675 EUR döviz mevduatı olarak mevcuttur
- 3- 2023 Ocak / Haziran döneminde 175 öğrenciye 300.00 TL standart burs, 10 öğrenciye 600.00 TL başarı bursu verilmiştir. Ekim 2023 Haziran 2024 dönemi için seçilen 205 öğrencinin standart bursları 600.00 TL'ye başarı bursları 1,000 TL'ye yükseltilmiştir.
- 4- Ayrıca bu yıl genel seçim döneminde, seçim bölgelerine gitmek isteyen burslu öğrencilerimizin gidiş dönüş yol masraflarını karşılamak amacıyla özel ihtiyaç bursu adı altında, yönetim kurulu üyelerinin katkıları ile oluşturulan fondan, biletlerini belgeleyen 43 öğrenciye 31,515.38 TL gidiş dönüş yol bedeli ödemesi yapılmıştır.
- 5- 2023 Ocak, 2023 Aralık döneminde burs ödemeleri toplamı havale masrafları dahil 705,446,98 TL sıdır. Aynı dönemde sponsor gelirleri toplamı 918,493.00 TL.
- 6- Toplam 18,937,70 TL. giderlerimiz içerisinde; en büyük kalem Mayıs 2023 Haziran 2024 dönemine ilişkin yıllık kira bedeli ve stopajı 7,830.70TL TL., ve kiramızda bulunan dairenin yönetim aidatları 6,051 TL dir.
- 7- Aralık sonnu itibariyle Ziraat bankası mevduat hesaplarımızda:
76,385.22 TL., 1,200 USD ve 1,675 EUR Mevcuttur
Yatırım fonlarımız 31.2.2023 itibariyle değeri de 298,767.35 TL dır.

Gelir gider hesaplarımıza ilişkin ayrıntılı döküm ilişikte sunulmaktadır.

Saygılarımla,
Onur Kırac
Yönetim K. Başk.