**50. YIL İZZET BAYSAL İLKOKULU OKUL-AİLE BİRLİĞİ**

**2023 YILI EKİM AYI DENETİM RAPORU**

 50. Yıl İzzet Baysal İlkokulu Okul-Aile Birliği hesapları genel kurula ibra nedeniyle Yönetim Kurulunca kapatılmış ve denetime sunulmuştur.

50. Yıl İzzet Baysal İlkokulu Okul-Aile Birliğinin 01/01/2023 tarihinden 19/10/2023 tarihine kadarki 2023 yılı faaliyetleri, kayıtları ve hesapları Denetleme Kurulumuzca 19/10/2023 tarihi saat 16:00 itibari ile incelenmiş olup inceleme sonrası;

1. Okul-Aile Birliği faaliyetlerinin usule uygun yapıldığı, kayıtlarda, gelir ve giderlerde herhangi bir olumsuzluğun olmadığı, gelir ve gider kayıtlarının usule uygun olduğu, harcama belgelerinin dosyasında mevcut olduğu ve saklandığı, tüm kayıtların ve belgelerin usule uygun olduğu, mal alımlarının doğrudan temin yolu ile komisyon tarafından yapıldığı,
2. Gelirlerin bankaya yatırıldığı ve bankaya yatan gelirlerin kayda alındığı, ayrıca bankadaki tutarın değerlendirilmesi için vadeli hesap açılarak buraya aktarıldığı,
3. Kayıtlara bakıldığında 89.213,59 TL devir bakiyesi dahil toplam gelirlerin 458.085,29 TL olduğu, toplam giderlerin 383.188,98 TL olduğu, gelir-gider farkının 74.896,31TL olduğu, gelir-gider farkının 74.896,31TL’sinin Okul Aile Birliğinin T.C. Ziraat Bankası Bolu Hürriyet Caddesi Şubesindeki 62330855-5001 nolu vadesiz hesabında olduğu,
4. Harcama kararlarının alındığı,
5. Okul Aile Birliği adına internet bankacılığı açıldığı ve kullanım yetkisinin Okul Aile Birliği Başkanı ve muhasip üyenin müşterek yetkili oldukları, internet bankacılığına giriş yapılabilmesi için her iki kullanıcının olması gerektiği ve usule uygun olduğu,
6. Harcamaların internet bankacılığı ile yapıldığı, ödeme yapılacak firma ya da şahıslardan banka hesabı bildirmemiş olanlara, banka hesabı bulunmayanlara veya ödemeyi elden tahsil etmek isteyenlere ise iki yetkilinin fatura veya ödeme belgeleri karşılığında bankadan çekmiş oldukları tutar ile makbuz ya da imza karşılığı ödeme yapıldığı,

Tarafımızca görülmüş ve tasdik edilmiştir.

 Bu rapor 3 (üç) nüsha olarak Denetleme Kurulumuzca hazırlanıp imza altına alınarak, iki nüshası Yönetim Kuruluna teslim edilmiştir. 19/10/2023

|  |
| --- |
| **GELİR GİDER DURUMU** |
| GELİRLER | 458.085,29 TL |
| GİDERLER | 383.188,98 TL |
| GELİR-GİDER FARKI | 74.896,31 TL |

|  |
| --- |
| **BANKA VE KASA DURUMU** |
| T.C. ZİRAAT BANKASI BOLU HÜRRİYET CADDESİ ŞUBESİ | 74.896,31TL |
|  *62330855-5001 Nolu Vadesiz Hesap* | *62483,43 TL* |
|  *62330855-5006 Nolu Vadeli Hesap* | *12412,88 TL* |
| KASA | 0,00 TL |
| TEFBİS Bakiyesi (19/10/2023) | 74.896,31TL |

|  |  |
| --- | --- |
| **Gelirler** | **Giderler** |
| İşlem Tipi | Ödeme Miktarı (TL) | İşlem Tipi | Ödeme Miktarı (TL) |
| Hızlı Bağış İşlemleri | 10.968,00 | Personel Gider ve Ödemeleri | 174.160,19 |
| Kantin kira geliri | 27.963,36 | Personel Giyecek Alımları | 990 |
| Çocuk Kulüpleri Yıl Sonu Aktarımı | 241.785,34 | Elektrik Tesisatı Onarımları | 5.970,90 |
| Okula Yapılan Yardımlar (Nakdi) | 55.160,00 | Vergi Ödemeleri | 2.787,00 |
| Aktarim Geliri | 10.000,00 | Sabit Giderler | 268,5 |
|   | Temizlik Malzemeleri Alımı | 22.355,20 |
|   | Banka Giderleri | 166,33 |
|   | İade Ödemeler | 3.518,00 |
|   | Genel Hizmetler | 26.376,16 |
|   | Etkinlik-Organizasyon Mal ve Malzeme Alımları | 850 |
|   | Bilişim Araçları Alımı | 36.375,03 |
|   | Kırtasiye ve Büro Malzemeleri Alımı | 53.348,50 |
|   | Mefruşat Giderleri | 1.500,00 |
|   | Bakım Onarım Mal ve Malzemeleri Alımı | 24.678,66 |
|   | Genel Onarımlar | 29.844,51 |
| **Belirtilen Tarihte Toplam Gelir Miktarı + 2022 Devir** | **458.085,29** | **Belirtilen Tarihte Toplam Gider Miktarı:** | **383.188,98** |

**50. Yıl İzzet Baysal İlkokulu Okul-Aile Birliği Denetleme Kurulu:**

**Adı Soyadı :** Cevdet DAVARCIOĞLU Filiz KILINÇ Zerrin DİKMEN

**Ünvanı :** Sınıf Öğretmeni Sınıf Öğretmeni Öğrenci Velisi

**Kurul Görevi :** Başkan/Yedek Üye Üye

**İmza :**