

TUNCELİ EĞİTİM VE SAĞLIK VAKFI

GENEL KURULUNA

01.01.2024-31.12.2024 Dönemi

Denetim Kurulu Raporu

KONU : 01.01.2024-31.12.2024 Dönemi Denetim Raporu.

Deneticisi bulunduğumuz Tunceli Eğitim ve Sağlık Vakfı defter ve gelir gider belgeleri üzerinde 01.01.2024-31.12.2024 dönemi muhtelif zamanlarda ve son olarak 2025 Şubat ayında yapmış olduğumuz 2024 Yılına ait denetim neticesinde raporumuz aşağıdaki şekilde düzenlenmiştir.

I- Muhasebe Kayıtları Üzerinde Yapılan İnceleme:

Vakıf için tutulması gereken yevmiye, büyük defter ve envanter ile Yönetim Kurulu karar defterlerinin açılışlarının yasal süresinde notere tasdik ettirilerek, işlemlerin muhasebe tekniğine uygun olarak bilgisayar ile yürütüldüğü görülmüştür. Vakıf harcamalarına ait Ödemelerin tamamı banka kanalı ile yapıldığından Yönetim Kurulu Kararı dahilinde de yapılmıştır. 01.01.2024-31.12.2024 dönemi içinde de Yönetim Kurulu tarafından 16 toplantı yapmış yapılan toplantılarının tamamı karar altına alınmış olup alınan kararları uyguladığı görülmüştür.

Defterin Cinsi	Onay Makamı	Onay Tarihi	Onay Numarası
Yevmiye Defteri	Kadıköy 37. Noterliği	29.12.2023	787
Defteri Kebir	Kadıköy 37. Noterliği	29.12.2023	788
Envanter Defteri	Kadıköy 37. Noterliği	29.12.2023	789
Yönetim Kurulu Karar Def.	Kadıköy 4 Noteri	27.09.2023	18952

II- Gelir gider hesabı ile bilançoların incelenmesi :

Vakıf 01.01.2024-31.12.2024 dönemi ile ilgili faaliyetlerini gösteren Bilanço, Gelir tabloları incelendiğinde 01.01.2024-31.12.2024 döneminde gelir ve giderlerinin aşağıdaki şekilde hazırlandığı görülmüştür.

KASA VE BANKA MEVCUTLARI		5.340.922,67
31.12.2024 Kasa Bakiyesi		2.733,27
31.12.2024 Banka Bakiyesi		1.068.590,89
31.12.2024 Vakıf Fon Bakiyesi		4.269.598,51

MADDİ DURAN VARLIKLAR		73.889.069,07
31.12.2024 Tunceli Yurt binası İnş Maliyeti		8.618.265,14
31.12.2024 Tunceli Yurt binası Değerleme		27.000.000,00
31.12.2024 Tunceli Yurt binası Arsa alımı		24.401.800,00
31.12.2024 Tunceli Yurt binası Arsa alımı faiz		4.233.718,97
31.12.2024 Pendik Vakıf Merkezi Büro		3.825.420,00
31.12.2024 Muhtelif Demirbaşlar		209.589,96
31.12.2024 Zirve Yazılım		275,00
31.12.2024 Feriköy Bina Değerlemesi		5.600.000,00

01.01.2024-31.12.2024 GELİRLER			18.656.507,06
Feriköy Otel Kira Gelirleri		3.669.986,95	
Bağış ve Yardımlar		13.842.535,30	
Bağış Gelirleri	566.262,17		
Bağış ve Yardımlar	2.182.144,20		
Burs Bağışları	9.131.203,13		
Yurt Arsası alım bağışları	1.962.925,80		
SSK Prim İndirimi		6.898,59	
Faiz Gelirleri		251.544,78	
Fon Gelirleri		885.541,44	
Kambiyo Karları		4.414,50	
Kambiyo Zararları (-)		-14.550,59	



TUNCELİ EĞİTİM VE SAĞLIK VAKFI 01.01.2024-31.12.2024 DÖNEMİ GİDER VE HARCAMALARI			
01.01.2024-31.12.2024 GİDER VE HARCAMA TOPLAMI			6.654.336,10
GENEL YÖNETİM GİDEERLERİ		424.484,76	
PERSONEL GİDERLERİ	424.484,76		
DIŞARDAN SAĞLANAN FAYDA VE GİDERLER		674.887,23	
MUHASEBE VE MÜŞAVİRLİK GİDERLERİ	36.180,00		
TEMSİL VE AĞIRLAMA GİDERLERİ	24.599,00		
KİRA GİDERLERİ (TUNCELİ BELEDİYESİ)	154.926,22		
YEMEK GİDERLERİ	67.320,00		
KARGO, NOTER KIRTASIYE GİDERLERİ	59.826,97		
SEYAHAT VE KONAKLAMA GİDERLERİ	23.083,41		
TELEFON, İNTERNET, OFİS GİDERLERİ	13.531,40		
ETKİNLİK GİDERLERİ	123.000,00		
PLAKET VE TANITIM GİDERLERİ	68.907,86		
SİTE ORTAK KATILIM GİDERLERİ	41.863,38		
İLAN VE BİLBORD GİDERLERİ	20.160,00		
EKİPMAN KİRALAMA GİDERLERİ	22.960,00		
YOL VE ULAŞIM GİDERLERİ	18.528,99		
AMACA YÖNELİK GİDERLER		5.123.020,00	
BURS GİDERLERİ	5.086.500,00		
BAĞIŞ VE YARDIMLAR	5.000,00		
YURT BİNASI HARİTA APLİKASYON	11.520,00		
SAĞLIK TARAMASI GİDERLERİ	20.000,00		
TUNCELİ YURT BİNASI GİDERLERİ		263.505,08	
SİGORTA GİDERLERİ	263.296,60		
DİĞER GİDERLER	20,00		
MUHTELİF GİDERLER	188,48		
VERGİ, RESİM VE HARÇLAR		139.078,45	
TAPU HARÇLARI	128.765,22		
DAMGA VERGİSİ	5.751,90		
MAHKEME HARCİ	1.263,10		
BELEDİYE VERGİ	3.298,23		
AMORTİSMAN VE TÜKENME PAYLARI		28.140,10	
2024 AMORTİSMAN GİDERLERİ	28.140,10		
BANKA HAVALE VE KOMİSYON GİDERLERİ		1.220,48	
HAVALE, EFT, KOM. GİDERLERİ	1.220,48		

	01.01.2024-31.12.2024 SABİT KIYMET ALIMI		
	Tunceli Kız Öğrenci Yurdu Arsa alımı Peşinat	7.320.540,00	
	Tunceli Kız Öğrenci Yurdu Arsa alımı 1. taksit	1.785.623,44	

Tunceli Eğitim ve Sağlık Vakfının kesin bütçesinde görüldüğü gibi 01.01.2024- 31.12.2024 dönemi kapsayan mizan, bilanço, gelir tablosu ile Yönetim Kurulu karar defterinin incelenmesi neticesinde aşağıdaki hususlar tespit edilmiştir.

Vakfın 01.01.2024-31.12.2024 dönemi içinde yürütülen faaliyetler ve yapılan tespitler aşağıdaki gibidir

- 1- Tunceli'de yapımı tamamlanan kız Öğrenci yurdu arsası Milli Emlak Müdürlüğünden satın alınması ve peşin ödemesi ile ilk taksit ödenmesi sağlanmıştır. 24.401.800,00 TL arsa bedeli, 4.233.718,97 TL faiz olmak üzere toplam kız öğrenci yurdu arsa maliyet 28.635.518,97 TL oluşmuştur.
- 2- Milli Emlak arsa alımı için peşinat olarak 7.320.540,00 TL ilk taksit 1.785.623,44 TL ödeme yapılmıştır olup kalan borç anapara ve faiz toplam 19.529.355,53 TL dir.
- 3- Yönetim Kurulu yaptığı harcama ve organize ettiği işlemler ile ilgili olarak Yönetim Kurulu kararları aldığı ve imza altına aldığı görülmüştür.
- 4- Tunceli Kız Öğrenci yurdu arsa alımı için 1.989.925,80 TL bağış alınmıştır.
- 5- 01.01.2024-31.12.2024 döneminde 11.879.609,50 TL bağış alınmıştır.
- 6- Vakfımız Resmi Senedinin 5.ci maddesi uyarınca Muhtelif Fakültelerde öğrenim gören ihtiyacı olan öğrencilerine karşılıksız burs verilmektedir.
- 7- 2024-2025 öğrenim döneminde 509 öğrenciye aylık 1.500,00 TL 9 ay burs ödemesi yapılmaktadır.
- 8- 01.01.2024-31.12.2024 dönemi içinde 3.669.986,95 TL otel kira geliri elde edilmiştir.
- 9- 01.01.2024-31.12.2024 döneminde 1.141.500,72 TL faiz geliri, fon geliri ve kur farkı geliri ile muhtelif gelirler elde edilmiştir.
- 10- 01.01.2024-31.12.2024 dönemi içinde 4.414,50 TL kambiyo karı, 14.550,59 TL kambiyo zararı meydana gelmiştir.
- 11- 01.01.2024-31.12.2024 döneminde yukarıdaki tabloda belirtildiği gibi 6.654.336,10 TL toplam Harcama yapılmıştır. (Kız öğrenci yurdu arsa alımı hariç)
- 12- 01.01.2024-31.12.2024 döneminde Otel kira gelirinden Tunceli Belediyesi kira payı
- 13- 183.499,34 TL tahakkuk etmiş olup bunun 107.047,84 TL ödenmiş olup, 76.451,50 TL borç bulunmaktadır.

Sonuç ve Kanaatimiz :

Yaptığımız denetim sonucunda, Vakfın 01.01.2024-31.12.2024 dönemi hesaplarının bilgisayarla düzenli bir şekilde yürütüldüğü, kayıtların mevzuata uygun olarak tutulduğu, evrakların düzenli bir şekilde muhafaza edildiği görülmüştür. Başta kız öğrenci yurdunun tamamlanması, hizmete açılması ve sonraki süreçlerini yürüten Mevcut ve Geçmiş dönem Yönetim Kurullarına ve Vakfa maddi ve manevi hizmette bulunan herkese teşekkür eder başarılar dileriz. 28.02.2025

Hasan Yüceer
Üye

Hasan Hüseyin Kırmızıtoprak
Üye

Zöhre Aydın
Üye