

EK - 11**HESAP ÖZETİ**

GİDER		GELİR	
Faaliyet Yılı Başlı Mal Mevcudu	 Yılından Devreden Gelir	
Mal Alım Giderleri		Aidat Gelirleri	
Hizmet Alım Giderleri		Faaliyet Gelirleri	
Sermaye (Demirbaş) Giderleri		Diğer Gelirler	
Diğer Giderler			
GİDER TOPLAMI		GELİR TOPLAMI	
Kasa			
Banka			
Alacaklar			
..... YILI KARI	 YILI ZARARI	
GENEL TOPLAM		GENEL TOPLAM	

Bu hesap özetiKulübü kayıtlarına uygun olarak hazırlanmıştır./Kontrol edilmiştir.

Yönetim Kurulu Başkanı

Adı Soyadı

İmza

Danışmanın

Adı Soyadı

İmza

ÇUKUROVA ÜNİVERSİTESİ..... KULÜBÜ

..... FAALİYET YILI RAPORU

	Adı Soyadı	Bölümü	İmzası
1 - Kulüp Danışmanın			
3 - Kulüp Yönetim Kurulunun Göreve Geldiği Tarih			
4 - Kulüpçe Belirlenen Aidat Tutarı			
5 - Kulübün Toplam Üye Sayısı			
	a) Önceki Dönem Faaliyet Yılı Sonu Üye sayısı		
	b) Bu Dönem Üye Olanların Sayısı		
6 - KulübünFaaliyet Yılı Toplam Gelirleri			
	a) Bir Önceki Faaliyet Yılından Devreden Geliri		
	b) Aidat Gelirleri		
	c) Faaliyet Gelirleri		
	ç) Diğer Gelirler		
7 - KulübünFaaliyet Yılı Toplam Giderleri			
	a)		
	b)		
	c)		
	ç)		
8 - Kulübün Bir Sonraki Faaliyet Yılına Devreden Gelirleri			
9 - KulübünFaaliyetYılında Gerçekleştirdiği Faaliyetler			
	a)		
	b)		
	c)		
	ç)		
10 - KulübünFaaliyetYılında Gerçekleştirmeyi Planladığı Faaliyetler			
	a)		
	b)		
	c)		

ç)
11 - KulübünFaaliyet Yılında Aldığı Demirbaşlar/Taşınırlar
a)
b)
c)
ç)

Bu faaliyet raporu Kulübü Yönetim Kurulu kayıtlara uygun olarak hazırlanmıştır/Kontrol edilmiştir.

Yönetim Kurulu Başkanı

Danışmanın

Adı Soyadı

Adı Soyadı

İmza İmza

..... KULÜBÜ

DENETİM RAPORU**I. GİRİŞ****DENETLENEN KULÜBÜN;**

- 1.01. Adı :
- 1.02. Yerleşim Yeri Adresi :
- 1.03. Bir Önceki Denetim Tarihi :
- 1.04. Denetimin Başlama-Bitiş Tarihi :
- 1.05. Denetimin Kapsadığı Dönem :
- 1.06. Denetimi Yapan Kurul Üyeleri :

II. DENETİMDE İNCELENEN HUSUSLAR**2.01. Kulüp Üyelik İşlemleri Evet / Hayır Açıklama**

2.01. Kulüp Üyelik İşlemleri	Evet / Hayır	Açıklama
a) Üyelik başvuruları yazılı olarak yapılmış mı?		
b) Üyelik başvuruları yönetim kurulunca en geç 15 gün içinde karara bağlanmış mı?		
c) Sonuç başvuru sahibine 15 gün içinde yazılı olarak bildirilmiş mi?		
ç) Kulüp üye listeleri ve üye listelerindeki değişiklikleri 7 gün içinde ÖFB bildirmiş mi?		
d) Kulüp kaydedilen üyeler yönergede ve kulüp tüzüğünde üyelik için belirlenen asgari şartları taşıyor mu?		
e) Varsa, üyelikle ilgili diğer konular.		

2.02. Genel Kurul Toplantıları Evet / Hayır Açıklama

2.02. Genel Kurul Toplantıları	Evet / Hayır	Açıklama
a) Olağan genel kurul toplantısını yönetim kurulunun çağrısı üzerine yönerge ve kulüp tüzüğünde belirtilen zamanda yapmış mı?		
b) Genel kurula katılma hakkı bulunan üyelerin tamamına hazırın listesinde yer verilmiş mi?		
c) Genel kurulun olağan veya olağanüstü toplantıya çağırılması, toplantı yeri, toplantı yeter sayısı, toplantı usulü ve toplantılarda karar alınması ve toplantıların yapılması ile ilgili diğer konularda, Yönerge ve kulüp tüzüğünde bulunan hükümlere uyulmuş mu?		
ç) Yönetim ve denetim kurulu üyelerinin disiplin cezaları var mı? veya almışlar mı?		
d) Olağan veya olağanüstü genel kurul toplantılarını izleyen yedi gün içinde, yönetim ve denetim kurulları ile diğer organlara seçilen asıl ve yedek üyeleri içeren ve yönerge ekinde bulunan "Genel Kurul Sonuç Bildirimi"		

ve ekleri ÖFB bildirilmiş mi?		
e) Kuruluşu onaylanan kulüp genel kurulunu 30 gün içerisinde toplayıp, yönetim ve denetim kurulları ile diğer organlara seçilen asıl ve yedek üyeleri içeren ve yönerge ekinde bulunan “Genel Kurul Sonuç Bildirimi” ve ekleri 7 gün içinde ÖFB bildirilmiş mi?		
f) Varsa, toplantılara ilişkin diğer konular.		

2.03. Kulüp Faaliyetleri **Evet / Hayır** **Açıklama**

a) Kulübün tüzüğünde gösterdiği kuruluş amacı ve bu amacı gerçekleştirmeye yönelik faaliyetler dışında çalışmalarında bulunmuş mu?		
b) Üniversite içi faaliyetlerde ÖFB'nin üniversite dışı faaliyetlerinde Rektörün onayı alınmış mı?		
c) Ticari faaliyette bulunmuş mu? Üyelerine maddi çıkar sağlamış mı?		
ç) Faaliyetlerini yönergeyle düzenlenen temel çalışma ilkelerine uygun yürütmüş mü?		
d) Anayasa ve kanunlarla açıkça yasaklanan amaçları veya konusu suç teşkil eden fiilleri gerçekleştirmek amacıyla faaliyette bulunmuş mu?		
e) Kulübün kamu kurum ve kuruluşları ile veya diğer benzer kulüplerle birlikte yürüttüğü bir faaliyet/proje var mı?		
f) Yürüttüğü faaliyetlerde din, dil, ırk, etnik köken, milliyet ve cinsiyet ayrımı yapmış mı?		
g) Üniversitenin eğitim hizmeti ile fiziki ortamına zarar verici faaliyette bulunmuş mu?		
ğ) Diğer kulüplerin faaliyet alanını (işbirliği hariç) ilgilendiren etkinlikler düzenlemiş mi?		
h) Varsa, kulüp faaliyetlerine ilişkin diğer konular		

2.04. Kulüp Defterleri ve Kayıt Yöntemleri **Evet / Hayır** **Açıklama**

a) Tutulması zorunlu olan defterler ÖFB ye onaylatılmış mı?		
b) Tutulması zorunlu olan defter, belge ve bunlarla ilgili dosyalar düzenli olarak tutulmuş ve arşivlenmiş mi?		
c) Karar defterine yönetim kurulu kararları tarih ve numara sırasına göre yazılmış mı? Karar yeter sayısına uyularak alınan kararlar toplantıya katılan üyelerce imzalanmış mı?		
ç) Üye kayıt defterine üyelerin kimlik bilgileri, kulübe giriş ve çıkış tarihleri işlenmiş mi?		

d) Evrak kayıt defterine gelen ve giden evraklar tarih ve sıra numarası ile kaydedilmiş mi? Gelen evrakın asılları, giden evrakın suretleri ve elektronik posta yoluyla gelen veya giden evrakın çıktısı alınmak suretiyle dosyada saklanmış mı?		
e) Demirbaş defterine, kulübe ait demirbaşların edinme tarihi ve şekli ile kullanıldıkları veya verildikleri yerler kaydedilmiş mi? Ve kullanım süreleri dolanlar kayıttan düşürülmüş mü?		
f) İşletme hesabı defterine kulüp adına alınan gelirler ve yapılan giderler açık ve düzenli olarak işlenmiş mi?		
g) Kulüp tarafından kullanılan alındı belgeleri ÖFB'nin Alındı Kayıt Defterine kaydedilmiş mi?		
ğ) Satın alınan demirbaşların Üniversite taşınır kayıtlarına da alınması için gerekli işlem yapılmış mı?		
h) Varsa, Defter belge ve kayıtlara ilişkin diğer konular.		

2.05. Kulübün Giderleri/Gelirleri

Evet / Hayır

Açıklama

	Evet / Hayır	Açıklama
a) Kulübün harcamaları kulübün amacına uygun olarak, yönerge ve kulüp tüzüğüne uygun olarak ve yönetim kurulu kararlarına istinaden yapılmış mı?		
b) Harcama belgeleri yönergede öngörülen fatura, perakende satış fişi, serbest meslek makbuzu, gider pusulası ve gider makbuzu ile yapılmış mı?		
c) Kulüp tarafından kullanılan alındı ve harcama belgeleri ile diğer belgeler, arşivlenmek üzere ÖFB'ye teslim edilmiş mi?		
ç) Kulübün tuttuğu defter kayıtları esas alınarak, yılsonlarında (31 Aralık) hesap özeti düzenlenmiş mi?		
d) Kulüp yönetimi tarafından faaliyet dönemi bitiminden itibaren 15 içerisinde faaliyet raporu düzenlenmiş mi?		
e) Kulübün gelir ve gider kayıtlarına ve bunlara ilişkin belgelere göre, dönem içindeki gelir ve giderleri ile önceki dönemden devir, banka, kasa, varsa borç ve alacak ve benzeri ile ilgili hesaplar arasında uyum var mı?		
f) ÖFB tarafından bastırılan "Alındı Belgesi" ciltleri usulüne uygun olarak düzenlenmiş mi?		
g) Alındı belgeleri ÖFB den teslim alınma sırasında, cilt seri ve sıra numarası ile başka herhangi bir yerinde hatası bulunup bulunmadığı sayman üye tarafından kontrol edilerek bir tutanakla teslim alınmış mı?		
ğ) Alındı belgeleri eski ve yeni saymanlar arasında bir tutanak ile devir teslim edilmiş mi?		
h) Kulüp gelirleri, alındı belgesi veya bankalar aracılığıyla toplanmış mı? Ve bu belgeler ilgili defterlere kaydedilmiş mi?		

i) Kulüp adına gelir tahsilden sayman 5 gün içerisinde, tahsilâtı kulübün banka hesabına yatırmış mı?		
i) Kulüp adına gelir tahsil eden kişi sayman olarak seçilen yönetim kurulu üyesi mi?		
j)Kulüp aidat gelirlerinin % 20 'sini yedek akçe olarak ayırmış mı? Ayırdığı yedek akçeyi ÖFB tarafından açtırılan banka hesabına yatırmış mı?		
k) Varsa, gelir ve giderlere ilişkin diğer konular.		

2.06. Diğer Konular**Evet / Hayır****Açıklama**

	Evet / Hayır	Açıklama
a) Kulüp hakkında herhangi bir adli veya idari işlem yapılmış mı?		
b) Kulüp, yönergeyle yasaklanan ad, işaret ve sembolleri kullanma yasağına uymuş mu?		
c) Kulüp organlarında meydana gelen değişiklikler süresi içinde ÖFB birimine bildirilmiş mi?		
ç) Kulüp tarafından halka açık olarak konser, tiyatro, şenlik veya sinevizyon vb. etkinlikler düzenlenmiş mi?		
d) Kulüpler gelirlerinden çok harcama yapmış mı? Yönerge gereği borçlanmama düzenlemesine uymuş mu?		
e) Yönerge ve kulüp tüzüğü ile varsa kulübün yetkili organı tarafından çıkarılan alt düzenleyici işlemlerde yer alan diğer hükümlere uyulmuş mu?		
f) Varsa diğer konular.		

III- MALİ BİLGİLER

İşletme Defteri tutan kulübün .../.../200. -.../.../200. tarihleri arasındaki hesap özeti:

GİDER		GELİR	
Dönem Başı Mal Mevcudu	 Yılından Devreden Gelir	
Mal Alım Giderleri		Aidat Gelirleri	
Hizmet Alım Giderleri		Faaliyet Gelirleri	
Sermaye (Demirbaş) Giderleri		Diğer Gelirler	
Diğer Giderler			
GİDER TOPLAMI		GELİR TOPLAMI	
Kasa			
Banka			
Alacaklar			
..... YILI KARI	 YILI ZARARI	
GENEL TOPLAM		GENEL TOPLAM	

IV- ÖNCEKİ DENETİM

Önceki denetimde yapılan tenkit ve işlemler ile tavsiye olunan konular yerine getirilmiş midir? Getirilmemişse nedenleri nelerdir?	
--	--

V. ELEŞTİRİ VE TAVSİYE EDİLEN HUSUSLAR

5.01.

5.02.

VI. SONUÇ

6.01. YÖNETİM KURULUNCA YAPILMASI GEREKENLER

a)

b)

“

6.02. GENEL KURULCA YAPILMASI GEREKENLER

a)

b)

Denetim Kurulu Üyelerinin

Adı Soyadı

Adı Soyadı

İmza

İmza