

HRANT DİNK VAKFI

1 OCAK – 31 ARALIK 2012
HESAP DÖNEMINE AIT MALİ TABLOLAR VE
BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

Hrant Dink Vakfı Mütevelli Heyeti'ne,

Hrant Dink Vakfı'nın ("Vakıf") 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla hazırlanan bilançosu ile aynı tarihte sona eren yıla ait gelir-gider tablosunu Uluslararası Denetim Standartları'na uygun olarak denetlemiş bulunmaktayız.

Mali Tablolarla İlgili Olarak Vakıf Yönetiminin Sorumluluğu

Mali tabloların hazırlanması ve dürüst bir şekilde sunumundan Vakıf yönetimi sorumludur. Bu sorumluluk, mali tabloların hata ve/veya hile ve usulsüzlükten kaynaklanan önemli yanlışlıklar içermeyecek biçimde hazırlanarak, gerçeği dürüst bir şekilde yansıtmayı sağlamak amacıyla gerekli iç kontrol sisteminin tasarlanmasını, uygulanmasını ve devam ettirilmesini, koşulların gerektirdiği muhasebe tahminlerinin yapılmasını içermektedir.

Bağımsız Denetim Kuruluşu'nun Sorumluluğu

Sorumluluğumuz, yaptığımız bağımsız denetime dayanarak bu mali tablolar hakkında görüş bildirmektir. Bağımsız denetimimiz, Uluslararası Denetim Standartları'na uygun olarak gerçekleştirilmiştir. Bu standartlar, etik ilkelere uyulmasını ve bağımsız denetimin, mali tabloların gerçeği doğru ve dürüst bir biçimde yansıtıp yansıtmadığı konusunda makul bir güvenceyi sağlamak üzere planlanarak yürütülmesini gerektirmektedir.

Bağımsız denetimimiz, mali tablolardaki tutarlar ve dipnotlar ile ilgili bağımsız denetim kanıtı toplamak amacıyla, bağımsız denetim tekniklerinin kullanılmasını içermektedir. Bağımsız denetim tekniklerinin seçimi, mali tabloların hata ve/veya hileden ve usulsüzlükten kaynaklanıp kaynaklanmadığı hususu da dahil olmak üzere önemli yanlışlık içerip içermediğine dair risk değerlendirmesini de kapsayacak şekilde, mesleki kanaatimize göre yapılmıştır.

Bağımsız denetim sırasında temin ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulmasına yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

2 numaralı bilanço dipnotunda belirtildiği üzere, Maliye Bakanlığı ve Vakıflar Genel Müdürlüğü'nce 27 Ekim 2008, 27010 Numaralı T.C.Resmî Gazete'sinde yayımlanan Vakıflar Tek Düzen Hesap Planı ve standart mali tablo şekilleri ile bazı temel muhasebe kavramlarını tamamlayacak kati muhasebe standartları 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla henüz yayımlanmamıştır. Anılan kati muhasebe standartlarının yayımlanmamış olması haline bağlı olarak Vakıf, ilişikte sunulan 2012 yılına ait mali tabloların hazırlanmasında 2 numaralı bilanço dipnotunda özetlenen belli başlı muhasebe ilkelerini kullanmıştır.

Görüş

Görüşümüze göre, yukarıda birinci paragrafta söz konusu edilen mali tablolar Hrant Dink Vakfı'nın 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla mali durumunu ve aynı tarihte sona eren yıla ait faaliyet sonuçlarını, tüm önemli hususlar açısından, bilanço dipnotu 2'de özetlenen muhasebe ilkelerine uygun olarak layıkıyla arz etmekte olup, muhasebe kayıtları ile mutabıktır.

İstanbul, 27 Şubat 2013

DENGE BAĞIMSIZ DENETİM
SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
MAZARS Üyesi

Onat Erdoğan
Sorumlu Ortak Başdenetçi

HRANT DİNK VAKFI**31 ARALIK 2012 VE 31 ARALIK 2011 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA İLİŞKİN
FİNANSAL TABLOLAR**

(Aksi belirtilmedikçe tüm tutarlar Türk Lirası (TL) cinsinden tam olarak gösterilmiştir)

	Not	31 Aralık 2012	31 Aralık 2011
AKTİF			
DÖNEN VARLIKLAR			
A. HAZIR DEĞERLER		499.063	645.131
1. Kasa	2	2.044	2.820
2. Alınan Çekler	2	--	--
3. Bankalar	2 – 6	497.019	642.311
B. DİĞER ALACAKLAR		53.139	27.348
1. İktisadi İşletmeden Alacaklar	1	53.139	27.348
C. DİĞER DÖNEN VARLIKLAR		--	81.000
1. Verilen Sipariş Avansları	7	--	80.000
2. İş Avansları	7	--	1.000
D-GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI		1.640	--
1.Gelecek Aylara Ait Giderler		1.640	--
Dönen Varlıklar Toplamı		553.841	753.479
DURAN VARLIKLAR			
A. MALİ DURAN VARLIKLAR		5.000	5.000
1. İktisadi İşletme	1	5.000	5.000
B. MADDİ DURAN VARLIKLAR		15.520	11.722
1. Demirbaşlar	2 – 9	24.475	15.435
2. Birikmiş Amortismanlar (-)	2 – 9	(8.955)	(3.713)
C. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR		--	--
1. Haklar	2 – 10	1.120	1.120
2. Birikmiş itfa ve tükenme payları (-)	2 – 10	(1.120)	(1.120)
Duran Varlıklar Toplamı		20.520	16.722
AKTİF TOPLAMI		574.361	770.201
	Not	31 Aralık 2012	31 Aralık 2011
PASİF			
KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR			
A.FAALİYET BORÇLARI	12	11.953	24.581
B.ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	13 – 15	12.047	25.714
D. GELECEK AYLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI		163	--
Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar Toplamı		24.163	50.295
ÖZKAYNAKLAR			
1. Net Değer	2 – 11	100.000	100.000
2. Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları	11	619.906	74.357
3. Dönem Faaliyet Sonuçları		(169.708)	545.549
Özkaynaklar Toplamı		550.198	719.906
PASİF TOPLAMI		574.361	770.201

İlişikteki bilanço dipnotları bu mali tabloların ayrılmaz parçalarıdır.

HRANT DİNK VAKFI**31 ARALIK 2012 VE 31 ARALIK 2011 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA İLİŞKİN
FİNANSAL TABLOLAR**

(Aksi belirtilmedikçe tüm tutarlar Türk Lirası (TL) cinsinden tam olarak gösterilmiştir)

	Not	31 Aralık 2012	31 Aralık 2011
FAALİYET HESAPLARI			
GELİRLER			
Bağış ve Yardımlar	17	800.956	1.203.671
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	20	28.582	15.280
Değer ve Miktar Değişimleri Gelirleri	21	308	50.042
GELİRLER TOPLAMI		829.846	1.268.993
GİDERLER			
Personel Giderleri		(37.334)	(25.776)
Mal ve hizmet giderleri	19	(942.168)	(672.467)
Amortisman Giderleri	9-10	(5.242)	(2.044)
Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri	21	(12.994)	(1.743)
Diğer Giderler		(1.816)	(21.414)
GİDERLER TOPLAMI		(999.554)	(723.444)
DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI		(169.708)	545.549

İlişikteki gelir tablosu dipnotları bu mali tabloların ayrılmaz parçalarıdır.

31 ARALIK 2012 VE 31 ARALIK 2011 TARİHLERİNDE SONA EREN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Aksi belirtilmedikçe tüm tutarlar Türk Lirası (TL) cinsinden tam olarak gösterilmiştir)

1. Vakfın Amacı ve Faaliyetleri:

Hrant Dink Vakfı (Vakıf) 19 Haziran 2007 tarihinde, toplumda ekonomik, sosyal ve kültürel olarak güvenli ve sağlıklı bir ortamın, tarih ve demokratik yurttaşlık bilincine sahip, kültürel çeşitliliğe ve farklılıklara saygılı bireylerin gelişmesine katkıda bulunmak amacıyla kurulmuştur. Bu amaç doğrultusunda Vakıf, çocuklar/gençler arası fırsat eşitliği ve çocukların/gençlerin yaratıcı yönlerinin desteklenmesi, kültürel çeşitliliğin bir zenginlik, farklılığın bir hak olarak kabul görmesi, Türkiye, Ermenistan ve Avrupa toplumları arasındaki kültürel ilişkilerin geliştirilmesi, Türkiye'nin demokratikleşme sürecinin desteklenmesi, milliyetçilikten ve ırkçılıktan arındırılmış tarih çalışmaları, Hrant Dink ile ilgili yazı, fotoğraf ve belgelerin toplanmasına çalışmaktadır. Vakıf merkezi Halaskargazi Caddesi No: 74 Şişli / İstanbul adresindedir.

Vakıf senedinin 1 maddesinde yapılan değişiklikle önceki Vakıf ismi olan 'Uluslararası Hrant Dink Vakfı' tadil üzerine 'Hrant Dink Vakfı' olarak değişmiştir.

Hrant Dink Vakfı, Türkiye'de bulunan diğer vakıflar gibi kar amacı gütmeyen bir kuruluştur. Vakıf'ın gelirlerini bireysel ve kurumsal olarak yapılan nakdi ve aynı bağışlarla vakfın amacına uygun yapılan şartlı bağışlar oluşturmaktadır.

Amaçları doğrultusunda Vakıf, kitap yayımlamak, arşiv oluşturmak, yaz okulu düzenlemek, film, müzik, görsel sanatlar, dans ve edebiyat içerikli festivaller yapmak ve Hrant Dink'in anısına ödül vermek gibi çeşitli faaliyetlerde bulunmaktadır.

Hrant Dink Vakfı faaliyetlerini daha etkin gerçekleştirebilmek için 24 Mart 2008 tarihli yönetim kurulu toplantısı ile Uluslararası Hrant Dink Vakfı İktisadi İşletmesinin kurulması için karar almış ve Uluslararası Hrant Dink Vakfı İktisadi İşletmesi 21 Nisan 2008 tarihinde faaliyete geçmiştir.

2. Uygulanan Belli Başlı Muhasebe İlkeleri:

Mali tabloların hazırlanmasında uygulanan belli başlı muhasebe ilkeleri aşağıdaki gibidir:

Genel

Bilanço usulüne tabi olan Vakıf muhasebe kayıtlarını Maliye Bakanlığı tarafından 26 Aralık 1992 tarih ve 21447 sayılı resmi gazetede yayımlanan 1 Sıra Numaralı Muhasebe Sistemi Uygulama Genel Tebliği ile 16 Aralık 1993 tarih ve 21790 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan 2 Sıra nolu Muhasebe Sistemi Uygulama Genel Tebliği hükümlerine uygun olarak düzenlemektedir. Anılan tebliğler, mali tabloların 1994 yılından başlayarak, tekdüzen hesap planı ve bazı temel muhasebe ve raporlama kavramlarının kullanılarak, standart bir şekilde hazırlanmalarını ve anılan temel muhasebe kavramlarının daha sonra yayımlanacak muhasebe standartlarıyla tamamlanacağını öngörmektedir.

Bununla birlikte 27 Eylül 2008 tarih ve 27010 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Vakıflar Yönetmeliğinin 50'nci maddesi ile vakıflarca kullanılacak bir tek düzen hesap planı ve standart mali tablolar yayımlanmıştır. Buna göre vakıfların muhasebe kayıtlarını Vakıflar Tek Düzen Hesap Planına uygun olarak tutacakları ve bilanço ve gelir tablolarını da bu yönetmelikte yayınlanan standart mali tablolara uygun olarak düzenleyecekleri belirtilmiştir.

31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla, mali tabloların standart bir şekilde düzenlenmesinde kullanılan Vakıflar Tek Düzen Hesap Planına ve bazı temel muhasebe ve raporlama kavramlarına tamamlayıcı olan muhasebe standartları henüz yayımlanmamıştır.

Vakıf tarafından kullanılan hesap planı, temel muhasebe ve raporlama kavramları Maliye Bakanlığı ve Vakıflar Genel Müdürlüğü tarafından yayımlanan tek düzen hesap planı ve raporlama kavramlarıyla uyumlu olup, Maliye Bakanlığı ve Vakıflar Genel Müdürlüğü tarafından yayımlanan Vakıflar Tek Düzen Hesap Planı ile temel muhasebe kavramlarını tamamlayan kesin muhasebe standartlarının yayımlanmamış olması sebebiyle 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla mali tabloların hazırlanmasında, aşağıda özetlenen ve bir önceki hesap dönemi ile uyumlu olan belli başlı muhasebe ilkeleri kullanılmıştır.

31 ARALIK 2012 VE 31 ARALIK 2011 TARİHLERİNDE SONA EREN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Aksi belirtilmedikçe tüm tutarlar Türk Lirası (TL) cinsinden tam olarak gösterilmiştir)

2. Uygulanan Belli Başlı Muhasebe İlkeleri (Devamı):**Gelirler ve Bağışlar**

Vakıf bağışları serbest bağışlar ve Vakıf'ın yürüttüğü projelere özel olarak yurt dışında yer alan çeşitli vakıflardan elde edilen projeye bağlı bağışlardan oluşmaktadır. Vakıf'ın 2008 yılı içerisinde faaliyete geçen projeleri Hrant Dink Arşiv Projesi, Tarih Konferansı Projesi ile şartsız bağışlar ile yürüttüğü Kültür Projesi, 2009 yılı içerisinde faaliyete geçen projeleri Nefret Söylemi Projesi, Vicdan Filmleri Projesi, Türkiye-Ermenistan Gazeteciler Diyalog Projesi, Kültür Sanat Sempozyumu Projesi, Hrant Dink Ödülü Projesi ve Ari Dun Projesi, 2010 yılı içerisinde faaliyete geçen projeleri Ermeni Mimarlar Projesi, Tarih Araştırma Teşvik Fonu Projesi, 2011 yılı içerisinde faaliyete geçen projeleri Ermeni Vakıflar Projesi, Sözlü Tarih Projesi, Habap Projesi, Multimedya Projesi, 2012 yılı içerisinde faaliyete geçen projeleri Mardin ve Çevresi Toplumsal ve Ekonomik Tarihi Projesi, Müslümanlaşmış Ermeniler Konferansı, Ermeni Vakıflar Projesi Belgeselleri, Sınır Kampanyası' dir. Dönem içerisinde elde edilen tüm bağışlar ilgili döneme ait gelir-gider tablosuna gelir olarak kaydedilmektedir.

Gelir-gider farkları projelerin bir sonraki yıla devreden kısımları olup izleyen yılda kullanılmaktadır.

Faiz geliri, bankalardaki vadeli mevduatlarda değerlendirilen Vakıf ana varlığı ile vakıf bağışlarının dönem içerisinde elde edilen vadeli mevduat faiz gelirinden oluşmaktadır.

Nakit ve Nakit Benzerleri

Nakit ve nakit benzerleri eldeki nakdi ve bankalardaki mevduatları içermektedir.

Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıklar ve Amortisman/İtfa ve Tükenme PaylarıDemirbaşlar

Demirbaşlar, satın alınan bilgisayarlardan oluşmakta Söz konusu maliyetler, faydalı ömürlerine göre normal amortisman yöntemi kullanılarak amortisman tabi tutulmaktadır.

Haklar

Haklar, bilgisayar yazılımlarından oluşmaktadır ve satın alınan bilgisayar yazılımları satın alımı sırasında ve satın almadan kullanıma hazır olana kadar geçen sürede oluşan maliyetler üzerinden aktifleştirilir. Söz konusu maliyetler, faydalı ömürlerine göre itfaya tabi tutulmaktadır. 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla Vakıf, Maliye Bakanlığı tarafından açıklanan faydalı ömür sürelerine göre, maddi ve maddi olmayan duran varlıklarını normal amortisman yöntemi kullanarak tam yıl amortisman tabi tutmuştur.

Yabancı Para İşlemleri

Yıl içerisinde yabancı para cinsinden işlemler, işlem tarihindeki geçerli kurlar esas alınarak Türk Lirasına çevrilmiştir. Vakıf yılsonunda yabancı para aktif ve pasiflerini, Merkez Bankası döviz alış kuru ile değerleyerek bilançosuna yansıtmıştır.

Diğer Bilanço Kalemleri

Diğer bilanço kalemleri esas olarak kayıtlı değerleriyle yansıtılmaktadır.

3. Mütevelli heyeti ve vakıf yöneticilerine verilen avanslar:

31 Aralık 2012 ve 31 Aralık 2011 tarihleri itibarıyla, Vakıf yöneticilerine verilen avans bulunmamaktadır.

4. Aktif değerlerin sigorta tutarı:

31 Aralık 2012 ve 31 Aralık 2011 tarihleri itibarıyla aktif değerler üzerinde sigorta bulunmamaktadır.

5. Alınan ve verilen teminatlar:

31 Aralık 2012 ve 31 Aralık 2011 tarihleri itibarıyla alınan ve verilen teminatlar yoktur.

HRANT DİNK VAKFI

31 ARALIK 2012 VE 31 ARALIK 2011 TARİHLERİNDE SONA EREN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Aksi belirtilmedikçe tüm tutarlar Türk Lirası (TL) cinsinden tam olarak gösterilmiştir)

6. Bankalar:

i) 31 Aralık 2012 ve 31 Aralık 2011 tarihleri itibariyle banka mevduatları aşağıdaki gibidir:

31 Aralık 2012 tarihi itibariyle;

Banka	Mevduat Tutarı	Vade	Faiz Oranı
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	154.016	14.01.2013	7,20%
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	106.320	11.01.2013	7,20%
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	26.562	21.01.2013	6,90%
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	17.362	21.01.2013	6,90%
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	1.011	27.01.2013	6,75%
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	104.381	Vadesiz TL Mevduat Hesabı	
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	66.318	Vadesiz Döviz Mevduat Hesabı	
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.(EUR)	7.276	04.01.2013	2,00%
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.(USD)	13.773	24.01.2013	1,65%
Toplam	497.019		

31 Aralık 2011 tarihi itibariyle;

Banka	Mevduat Tutarı	Vade	Faiz Oranı
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	143.079	20.01.2012	8,50%
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	16.304	27.01.2012	8,25%
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	24.943	27.01.2012	8,25%
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	110.697	20.01.2012	8,50%
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	208.158	Vadesiz TL Mevduat Hesabı	
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	1	Vadesiz TL Mevduat Hesabı	
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	44.334	Vadesiz Döviz Mevduat Hesabı	
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. (EUR)	60.731	20.02.2012	3,50%
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.(EUR)	14.400	06.02.2012	2,50%
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.(USD)	19.664	19.02.2012	1,65%
Toplam	642.311		

ii) 31 Aralık 2012 ve 31 Aralık 2011 tarihleri itibariyle bankalardaki vadesiz döviz mevduatı detayı aşağıdaki gibidir:

31 Aralık 2012 tarihi itibariyle;

Banka	Döviz Cinsi	Döviz Tutarı	TL/Döviz Kuru	TL Karşılığı
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	USD	11.064	1,7826	19.723
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	USD	12.979	1,7826	23.137
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	EUR	9.975	2,3517	23.458
TOPLAM				66.318

31 Aralık 2011 tarihi itibariyle;

Banka	Döviz Cinsi	Döviz Tutarı	TL/Döviz Kuru	TL Karşılığı
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	USD	9.376	1,8889	17.711
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	USD	13.003	1,8889	24.561
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	EUR	99	2,4438	241
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	AUD	950	1,9166	1.821
TOPLAM				44.334

HRANT DİNK VAKFI

31 ARALIK 2012 VE 31 ARALIK 2011 TARİHLERİNDE SONA EREN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Aksi belirtilmedikçe tüm tutarlar Türk Lirası (TL) cinsinden tam olarak gösterilmiştir)

7. Diğer Dönen Varlıklar

Vakıf'ın 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla Diğer Dönen Varlıkları bulunmamaktadır.

Vakıf'ın 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla 80.000 TL tutarında Habap Projesi için alınan restorasyon hizmetine istinaden verilen sipariş avansı ve 1.000 TL tutarında iş avansı bulunmaktadır.

8. Alınan teşvikler ve yatırım indirimleri:

Vakıf'ın 31 Aralık 2012 ve 31 Aralık 2011 tarihleri itibarıyla kamu kurum ve kuruluşlarından aldığı herhangi bir teşvik ve yatırım indirimi bulunmamaktadır.

9. Maddi duran varlıklar:

Maddi duran varlıklara ilişkin yıl içerisindeki hareketler aşağıdaki tabloda özetlenmiştir:

31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla:

	1 Ocak 2012	Girişler	Çıkışlar	31 Aralık 2012
Demirbaşlar	15.435	9.040	--	24.475
Toplam maliyet	15.435	9.040	--	24.475
Birikmiş amortismanlar (-)	(3.713)	(5.242)	--	(8.955)
Net defter değeri	11.722	3.798	--	15.520

31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla:

	1 Ocak 2011	Girişler	Çıkışlar	31 Aralık 2011
Demirbaşlar	3.339	12.096	--	15.435
Toplam maliyet	3.339	12.096	--	15.435
Birikmiş amortismanlar (-)	(1.669)	(2.044)	--	(3.713)
Net defter değeri	1.670	10.052	--	11.722

10. Maddi olmayan duran varlıklar:

Maddi olmayan duran varlıklara ilişkin yıl içerisindeki hareketler aşağıdaki tabloda özetlenmiştir:

31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla:

	1 Ocak 2012	Girişler	Çıkışlar	31 Aralık 2012
Haklar	1.120	--	--	1.120
Toplam maliyet	1.120	--	--	1.120
Birikmiş itfa ve tükenme payları (-)	(1.120)	--	--	(1.120)
Net defter değeri	--	--	--	--

HRANT DİNK VAKFI

31 ARALIK 2012 VE 31 ARALIK 2011 TARİHLERİNDE SONA EREN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Aksi belirtilmedikçe tüm tutarlar Türk Lirası (TL) cinsinden tam olarak gösterilmiştir)

31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla:

	1 Ocak 2011	Girişler	Çıkışlar	31 Aralık 2011
Haklar	1.120	--	--	1.120
Toplam maliyet	1.120	--	--	1.120
Birikmiş itfa ve tükenme payları (-)	(1.120)	--	--	(1.120)
Net defter değeri	--	--	--	--

11. Özkaynaklar:

Vakıf, ilk esas net değer tutarı olarak 100.000 TL ile 19 Haziran 2007 tarihinde kurulmuştur. 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla Vakıf'ın dönem faaliyet zararı 169.708 TL, geçmiş yıllar olumlu faaliyet sonuçları 619.906 TL ve toplam özkaynakları 550.198 TL'dir. 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla Vakıf'ın dönem faaliyet karı 545.549 TL, geçmiş yıllar olumlu faaliyet sonuçları 74.357 TL ve toplam özkaynakları 719.906 TL'dir.

12. Faaliyet borçları:

31 Aralık 2012 ve 31 Aralık 2011 tarihleri itibarıyla faaliyet borçları aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2012	31 Aralık 2011
Mal ve hizmet alımı borçları	2.694	6.620
Diğer borçlar	9.259	17.961
Toplam	11.953	24.581

13. Ödenecek vergi ve diğer yükümlülükler:

31 Aralık 2012 ve 31 Aralık 2011 tarihleri itibarıyla ödenecek vergi ve diğer yükümlülükler aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2012	31 Aralık 2011
Ödenecek gelir vergisi stopajı	8.450	19.338
Ödenecek SSK primleri	3.597	6.376
Toplam	12.047	25.714

14. Ortalama personel sayısı:

2012 ve 2011 yılları içerisinde çalışan ortalama personel sayıları sırasıyla 8 ve 9' dur.

15. Vergi karşılıkları:

Vakıf, kar amaçlı bir kuruluş olmadığından kurumlar vergisine tabi değildir. Bu nedenle 31 Aralık 2012 tarihi itibarıyla herhangi bir cari vergi yükümlülüğü bulunmamaktadır.

16. Bilançoda yer almayan taahhüt ve yükümlülükler:

31 Aralık 2012 ve 31 Aralık 2011 tarihleri itibarıyla, Vakıf'ın bilançoda yer almayan herhangi bir yükümlülüğü bulunmamaktadır.

HRANT DİNK VAKFI

31 ARALIK 2012 VE 31 ARALIK 2011 TARİHLERİNDE SONA EREN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Aksi belirtilmedikçe tüm tutarlar Türk Lirası (TL) cinsinden tam olarak gösterilmiştir)

17. Dönemin bağış gelirleri:

Vakıf'ın bağış gelirleri aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2012	31 Aralık 2011
Şartsız nakdi bağışlar	110.973	230.219
Şarta bağlı bağışlar		
Ermeni Vakıflar Projesi	184.679	176.958
Sözlü Tarih Projesi	108.128	92.661
Mardin Sempozyumu Bağışları	86.285	--
Hrant Dink Ödülü Projesi	76.521	25.173
Türkiye-Ermenistan Gazeteciler Diyalog Projesi	56.623	56.724
Multimedia projesi	56.047	61.191
Vicdan Filmleri Projesi	39.721	15.000
Nefret Söylemi Bağışı	22.418	96.054
Arşiv Projesi	18.070	32.583
Sınır Kampanyası Projesi	15.000	--
Ermeni Mimarlar Projesi	11.811	100.000
Müslümanlaştırılmış Ermeniler proje bağışları	11.700	--
Habab Projesi	2.980	238.446
Tarih Konferansı Projesi	--	66.674
Tarih Araştırma Fonu	--	11.988
Toplam	800.956	1.203.671

18. Yönetim Kurulu ve vakıf yöneticilerine ödenen ücret ve benzeri menfaatler:

31 Aralık 2012 ve 2011 tarihleri itibarıyla Yönetim Kurulu üyelerine ve vakıf yöneticilerine ücret ve benzeri menfaatler sağlanmamaktadır.

19. Mal ve Hizmet Giderleri:

31 Aralık 2012 ve 2011 tarihleri itibarıyla mal ve hizmet giderlerinin detayı aşağıdaki gibidir;

	31 Aralık 2012	31 Aralık 2011
Proje danışmanlık giderleri	410.456	282.463
Seyahat ve konaklama giderleri	138.659	120.455
Kira giderleri	51.750	48.750
Çeviri giderleri	66.685	31.502
Haberleşme, posta ve kargo giderleri	9.134	17.006
Medya Hizmet Giderleri	23.986	10.071
Elektrik, doğalgaz ve su giderleri	8.631	7.226
Bilgisayar destek hizmetleri	34.692	2.036
Diğer giderler	198.175	152.958
Toplam	942.168	672.467

HRANT DİNK VAKFI

31 ARALIK 2012 VE 31 ARALIK 2011 TARİHLERİNDE SONA EREN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Aksi belirtilmedikçe tüm tutarlar Türk Lirası (TL) cinsinden tam olarak gösterilmiştir)

19. Mal ve Hizmet Giderleri (Devamı):

31 Aralık 2012 ve 2011 tarihleri itibarıyla mal ve hizmet giderlerinin sırasıyla 846.360 TL ve 608.162 TL tutarındaki kısmı Not 17'de belirtilen projelere ait olup, bu tutarların proje bazında dağılımı aşağıdaki gibidir;

	31 Aralık 2012	31 Aralık 2011
Ermeni Vakıflar Projesi	233.910	125.110
Habap Aktiviteler Projesi	181.048	37.989
Sözlü Tarih Projesi	80.129	71.608
Nefret Söylemi Projesi	65.559	59.418
Mardin ve Çevresi Toplumsal ve EkonomikTarih Projesi	63.525	--
Türkiye-Ermenistan Gazeteciler Diyalog Projesi	60.251	56.587
Hrant Dink Ödülü Projesi	43.110	34.720
Vicdan Filmleri Projesi	31.764	18.844
Arşiv Projesi	31.749	24.136
Multimedya Projesi	22.744	86.147
Sınır Kampanyası	12.396	--
Ermeni Vakıflar Projesi Belgeselleri	7.500	--
Tarih Araştırma Fonu	6.654	9.781
Diyarbakır Sempozyumu	3.775	55.088
Ermeni Mimarlar Projesi	2.246	25.173
Kültür Sanat Sempozyumu Projesi	--	3.561
Toplam	846.360	608.162

20. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri:

Teşebbüs ve mülkiyet gelirleri Vakıf'ın yıl içerisinde vadeli mevduat işlemleri sonucunda elde ettiği faiz gelirlerinden oluşmaktadır. 31 Aralık 2012 ve 2011 tarihleri itibarıyla vadeli mevduatlardan elde edilen faiz tutarları sırasıyla 28.582 TL ve 15.280 TL'dir.

21. Değer ve Miktar Değişimleri Gelir ve Giderleri:

Değer ve miktar değişimleri gelir ve giderleri yabancı para birimi ile yapılan işlemler sonucunda oluşan kur farkı gelir ve giderlerinden oluşmaktadır. 31 Aralık 2012 ve 2011 tarihleri itibarıyla kur farkı gelirleri sırasıyla 308 TL ve 50.042 TL, kur farkı giderleri sırasıyla 12.994 TL ve 1.743 TL olup ilişikteki gelir tablolarında değer ve miktar değişimleri gelir ve giderleri içerisine dahil edilmiştir.

=====