

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI

1 Ocak – 31 Aralık 2007

Hesap Dönemine Ait Mali Tablolar ve
Bağımsız Denetim Raporu

TASLAK

Toplum Gönüllüleri Vakfı Mütevelli Heyeti'ne:

Toplum Gönüllüleri Vakfı'nın ("Vakıf") 31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla hazırlanan bilançosu ile aynı tarihte sona eren yıla ait gelir-gider ve fon hareketleri tablolarını Uluslararası Denetim Standartları'na uygun olarak denetlemiş bulunmaktayız.

Mali Tablolara 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 yansıtmalarını 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 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 1994 yılında vakıflarca kullanılacak bir tek düzen hesap planı, standart mali tablo şekilleri ve bazı temel muhasebe kavramlarını yayımlamıştır. Ancak, tek düzen hesap planı ile temel muhasebe kavramlarını tamamlayacak kati muhasebe standartları 31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla henüz yayımlanmamıştır. Anılan kati muhasebe standartlarının yayımlanmamış olması haline bağlı olarak Vakıf, ilişkide sunulan 2007 yılına ait mali tabloların hazırlanmasında bilanço dipnotu 2'de özetlenen belli başlı muhasebe ilkelerini kullanmıştır.

Görüş

Görüşümüze göre, yukarıda birinci paragrafta söz konusu edilen mali tablolar Toplum Gönüllüleri Vakfı'nın 31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla mali durumunu ve aynı tarihte sona eren yıla ait faaliyet sonuçlarını ve fon hareketlerini, tüm önemli hususlar açısından, bilanço dipnotu 2'de özetlenen muhasebe ilkelerine uygun olarak layıkıyla arz etmekte olup, muhasebe kayıtları ile mutabıktır.

Yukarıdaki görüşümüzü etkilemeksizin aşağıdaki hususa dikkat çekeriz:

İlişikteki 1 Ocak – 31 Aralık 2007 hesap dönemine ait gelir-gider tablosunda gösterildiği üzere, Vakıf 2007 yılı içerisinde elde edilen dönem gelir fazlası tutarı olan 2.180.283 YTL' sinin 264.471 YTL (2006–306.046 YTL) tutarındaki kısmını Özel Fonlar (şartlı burs fonları) adı altında kar yedeklerine ve 80.493 YTL (2006–50.000 YTL)tutarındaki kısmını ise Vakıf Ana Varlığı'na dahil etmiştir.

İstanbul, 3 Mart 2008

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

Moris Moreno
Sorumlu Ortak Başdenetçi

TAA S L A K

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2007 VE 31 ARALIK 2006 TARİHLERİ İTİBARIYLA BİLANÇOLAR
(Birim - Yeni Türk Lirası)

	31.12.2007	31.12.2006
AKTİFLER		
DÖNEN VARLIKLAR		
A. HAZIR DEĞERLER	2.687.848	1.193.964
1. Kasa (Not 2)	1.596	1.156
2. Bankalar (Not 2 ve 6)	2.685.252	1.192.808
2. Diğer Hazır Değerler	1.000	--
B. MENKUL KIYMETLER (Not 2 ve 9)	1.129.704	1.042.704
C. GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI		
1. Gelir tahakkukları (Not 6 ve 9)	41.158	38.656
41.158	41.158	38.656
D. DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	25.288	31.390
1. Verilen depozito ve teminatlar	1.020	1.020
2. İş avansları	24.268	30.370
Dönen Varlıklar Toplamı	3.883.998	2.306.714
DURAN VARLIKLAR		
A. DİĞER ALACAKLAR (Not 1 ve 8)	26.816	4.548
1. İktisadi işletmelerden alacaklar	5.331	4.548
2. Diğer çeşitli alacaklar	21.485	--
B. MADDİ DURAN VARLIKLAR (Not 2, 4 ve 10)	41.831	52.489
1. Taşıtlar	24.500	27.500
2. Demirbaşlar	75.610	65.274
3. Birikmiş amortismanlar (-)	(58.279)	(40.285)
C. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Not 2, 4 ve 11)	5.933	9.864
1. Kuruluş ve örgütlenme giderleri	13.114	13.114
2. Özel maliyetler	7.888	7.888
3. Birikmiş itfa ve tükenme payları (-)	(15.069)	(11.138)
Duran Varlıklar Toplamı	74.580	66.901
AKTİF TOPLAMI	3.958.578	2.373.615

İlişikteki bilanço dipnotları bu mali tabloların ayrılmaz parçalarıdır.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2007 VE 31 ARALIK 2006 TARİHLERİ İTİBARIYLA BİLANÇOLAR
(Birim - Yeni Türk Lirası)

	31.12.2007	31.12.2006
PASİFLER		
KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		
A. DİĞER BORÇLAR		
1. Diğer çeşitli borçlar (Not 13)	90.365	33.245
B. ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER (Not 14)		34.777
C. BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI		68.148
1. Vergi karşılıkları (Not 17)	--	--
2. Kıdem Tazminatı karşılıkları (Not 2 ve 18)	88.940	68.148
Kısa vadeli yabancı kaynaklar toplamı	258.577	136.170
ÖZKAYNAKLAR		
A. ANA VARLIK		464.157
1. Başlangıç Mal Varlığı (Not 12)	464.157	414.157
2. Mal Varlığı Artışları (Not 12)	80.493	50.000
B. YEDEKLER VE FONLAR		1.055.561
1. Özel fonlar (Not 2 ve 12)	1.320.032	1.055.561
C. DÖNEM GELİR FAZLASI		717.727
Özkaynaklar toplamı	3.700.001	2.237.445
PASİF TOPLAMI	3.958.578	2.373.615

İlişikteki bilanço dipnotları bu mali tabloların ayrılmaz parçalarıdır.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2007 VE 31 ARALIK 2006 HESAP DÖNEMLERİNE AİT
FON HAREKETLERİ TABLOLARI
(Birim - Yeni Türk Lirası)

31 Aralık 2007 tarihi itibariyle;

Özel Fonlar	1 Ocak 2007	Alınan Bağışlar (Bilanço Dipnotu 2)	Diğer Artışlar (*)	Kullanılan Fonlar	31 Aralık 2007
Okyanus Burs Fonu	881.922	23.900	143.331	(143.331)	905.822
Diğer Şartlı Fonlar	173.639	240.571	61.836	(31.343)	454.703
Deniz Burs Fonu	67.499	1.048.625	--	(752.760)	363.364
Damla Burs Fonu	--	960	--	(960)	--
Şartlı Proje Bağışı	650.229	1.696.139	--	(1.236.887)	1.109.481
Diğer Serbest Bağışlar	--	3.247.441	140.158	(2.975.124)	412.475
TOPLAM	1.773.289	6.257.636	345.325	(5.140.405)	3.235.845

(*) Başlıca ilgili fonlara ait faiz gelirlerinden oluşmaktadır.

31 Aralık 2006 tarihi itibariyle;

Özel Fonlar	1 Ocak 2006	Alınan Bağışlar (Bilanço Dipnotu 2)	Diğer Artışlar (*)	Kullanılan Fonlar	31 Aralık 2006
Okyanus Burs Fonu	586.877	295.045	98.447	(98.447)	881.922
Diğer Şartlı Fonlar	162.639	11.000	17.318	(17.318)	173.639
Deniz Burs Fonu	40.081	572.652	--	(545.234)	67.499
Damla Burs Fonu	13.500	3.364	--	(16.864)	--
Şartlı Proje Bağışı	198.347	1.236.250	--	(784.368)	650.229
Diğer Serbest Bağışlar	19.500	1.725.254	--	(1.744.754)	--
TOPLAM	1.020.944	3.843.565	115.765	(3.206.985)	1.773.289

(*) Başlıca ilgili fonlara ait faiz gelirlerinden oluşmaktadır.

İlişikteki bilanço dipnotları bu mali tabloların ayrılmaz parçalarıdır.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2007 ve 31 ARALIK 2006 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
BİLANÇO DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

1. Vakfın Amacı ve Faaliyetleri:

Toplum Gönüllüleri Vakfı (TOG - Vakıf) 29 Aralık 2002 tarihinde, gençlerde sosyal sorumluluk yönünde farkındalık yaratmak, gençleri proje üretimine yönlendirmek ve 17–25 grubu genç gönüllülerin katılımı öncülüğünde duyarlı bir gençliğin oluşumuna katkıda bulunmak amacıyla kurulmuştur. Bu amaç doğrultusunda Vakıf, gençleri mesleğe ve hayata hazırlayacak donanımlar oluşturmaya, staj olanakları sağlamaya, gençlerin kişisel gelişimleri için rehberlik ve danışmanlık hizmetleri vermeye, üniversiteler arasında kaynaşma ve sosyalleşmeye katkıda bulunmaya ve ihtiyacı olan öğrencilere gerekli donanım, malzeme ve burs sağlamaya çalışmaktadır. Vakıf merkezi Burhaniye Mahallesi Atilla Sokak No: 16 Beylerbeyi / İstanbul adresindedir.

Toplum Gönüllüleri 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.

Toplum Gönüllüleri, üniversitelerde kulüp/topluluk/grup olarak örgütlenerek gençler tarafından üretilen ve hayata geçirilen sosyal sorumluluk projelerini hayata geçirmektedir. Bu projelerle Toplum Gönüllüsü gençler demokrasi ve sağlık okuryazarlığı eğitimlerine, gençlere ve kadınlara girişimcilik eğitimleri vermekten halk kütüphanelerinin yenilenmesine kadar çok çeşitli bir yelpazede hizmet vermektedir. Samsun’da iki adet, Van’da ve İstanbul’da bir adet olmak üzere Türkiye’de toplam 4 yerde Gençlik hizmet merkezleri açmış olup Toplum Gönüllüsü Gençler çevre halkına hizmet vermektedir. Toplum Gönüllüleri sürdürülen sosyal sorumluluk projelerinin yanı sıra Türkiye’de sivil toplum ve gönüllülük bilincinin yayılmasına da büyük bir katkı sağlamaktadır.

Toplum Gönüllüleri Vakfı faaliyetlerini daha etkin gerçekleştirebilmek için 2 Mart 2004 tarihinde kurmuş olduğu Toplum Gönüllüleri Vakfı İktisadi İşletmesini, 12 Mart 2005 tarihinde yönetim kurulu kararı ile faaliyete geçirmiştir.

2. Uygulanan Belli Başlı Muhasebe İlkeleri:

Mali tabloların hazırlanmasında uygulanan belli başlı muhasebe ilkeleri aşağıdaki gibidir:

Genel

1992 yılı sonunda, Maliye Bakanlığı, muhasebe kayıtlarını bilanço esasında tutan tüm kuruluşları (mali kuruluşlar dışında) kapsayan bir tebliğ yayımlamıştır. Anılan tebliğ, bu kuruluşların 1994 yılından başlayarak mali tablolarını, tekdüzen hesap planı ve bazı temel muhasebe ve raporlama kavramlarını kullanarak, standart bir şekilde hazırlamalarını öngörmektedir. Tebliğ, ayrıca anılan temel muhasebe kavramlarının daha sonra yayımlanacak muhasebe standartlarıyla tamamlanacağını öngörmektedir. Bu muhasebe standartları 31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla henüz yayımlanmamıştır.

Söz konusu tebliği esas alarak, Maliye Bakanlığı, 1994 yılından başlamak üzere vergi muafiyetine sahip vakıflarca hazırlanacak standart mali tablo şekillerini, Vakıflar Genel Müdürlüğü de 1995 yılından başlamak üzere vakıflarca belirtilen bazı temel muhasebe ve raporlama kavramlarına dayanarak standart şekilde düzenlenecek mali tabloların hazırlanmasında kullanılacak bir tek düzen hesap planını yayımlamıştır.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2007 ve 31 ARALIK 2006 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
BİLANÇO DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

2. Uygulanan Belli Başlı Muhasebe İlkeleri (Devam):

Vakıf, 1994 yılında Maliye Bakanlığı ve Vakıflar Genel Müdürlüğü tarafından yayımlanan tek düzen hesap planı ile uyum sağlamak üzere hesap planını, belirtilen kavramlarla uyum sağlamak üzere de bazı muhasebe ve raporlama politikalarını değiştirmiştir. Maliye Bakanlığı ve Vakıflar Genel Müdürlüğü tarafından yayımlanan tek düzen hesap planı ile temel muhasebe kavramlarını tamamlayan kesin muhasebe standartlarının yayımlanmamış olması sebebiyle Vakıf, 31 Aralık 2007 tarihi itibarıyla mali tabloların hazırlanmasında, aşağıda özetlenen ve bir önceki hesap dönemi ile uyumlu olan belli başlı muhasebe ilkelerini kullanmıştır:

Fonlar ve Bağışlar

Kullanımı şarta bağlı bağışlar, anavrlık veya ilgili fon hesaplarına dahil edilmekte, kullanımı şarta bağlı olmayan bağışlar ise gelir-gider tablosuna gelir olarak kaydedilmektedir.

Şarta yönelik kullanımlar için fonlardan elde edilen faizler kullanılmaktadır. Şarta bağlı fonlar üzerinden elde edilen faiz ve menkul kıymet gelirleri ile, şarta bağlı olmayan bağışlar üzerinden elde edilen faizler gelir-gider tablosunda faiz gelirleri ve menkul kıymet satış karları altında gösterilmektedir.

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

Şartlı fonlarla ilgili yatırımlar fonlar bazında ayrı ayrı izlenmektedir.

Nakit ve Nakit Benzerleri

Nakit ve nakit benzerleri eldeki nakdi ve bankalardaki mevduatları içermektedir.

Menkul Kıymetler

Vakıf'ın menkul kıymet portföyü vadeye kadar elde tutulacak menkul kıymetler ile alım satım amaçlı menkul kıymetlerden oluşmaktadır.

Alım - Satım Amaçlı Menkul Kıymetler

Vakıf'ın alım-satım amaçlı elde tuttuğu menkul kıymetler B tipi likit fonları ifade etmekte ve piyasa değerleri ile değerlendirilmektedir. Bu kıymetlere ilişkin gelir veya giderler ilgili dönemin gelir - gider tablolarında gösterilmektedir.

Vadeye Kadar Elde Tutulacak Menkul Kıymetler

Vakıf'ın Hazine bonusu ve Eurobond gibi vade sonuna kadar elde tutma niyetinde olduğu ve sabit bir vadesi bulunan menkul kıymetleri ifade etmektedir. Söz konusu menkul kıymetler piyasa değerleriyle yansıtılmaktadır. Hazine bonusu ve devlet tahviline ilişkin elde etme maliyeti ile bilanço tarihi itibarıyla piyasa değerleri arasındaki negatif farklar değer düşüklüğü karşılığı olarak yansıtılır. Söz konusu kamu kesimi senetlerinin iktisabından bilanço tarihine kadar geçen süreye isabet eden kısmı için hesaplanan faiz gelirleri gelir tahakkukları hesabında gösterilmiştir.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2007 ve 31 ARALIK 2006 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
BİLANÇO DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

2. Uygulanan Belli Başlı Muhasebe İlkeleri (Devam):

Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıklar ve Amortisman ve İtfa ve Tükenme Payları

Satın alınan veya inşa ettirilen maddi ve maddi olmayan duran varlıklar elde etme maliyeti ile yansıtılmaktadır. 31 Aralık 2007 ve 31 Aralık 2006 tarihleri itibariyle Vakıf, Maliye Bakanlığı tarafından açıklanan yeni faydalı ömür sürelerine göre, maddi ve maddi olmayan duran varlıklarını normal amortisman yöntemi kullanarak tam yıl amortismanına tabi tutmuştur.

Kıdem Tazminatı Karşılığı

Vakıf mevcut iş kanunu gereğince; en az bir yıl hizmet verdikten sonra emeklilik nedeniyle işten ayrılan veya istifa ve kötü hal dışındaki nedenlerle işine son verilen personele kıdem tazminatı ödemekle yükümlüdür.

Yabancı Para İşlemleri

Yıl içerisinde yabancı para cinsinden işlemler, işlem tarihindeki geçerli kurlar esas alınarak Yeni Türk Lirasına çevrilmiştir. Vakıf yıl sonunda yabancı para aktif ve pasiflerini, Merkez Bankası döviz alış kuru ile değerleyerek bilançosuna yansıtmıştır. Vakıf, fonlara ilişkin kur farklarını ilgili fon hesaplarına dahil etmemekte, şarta bağlı olmayan bağışlara ilişkin kur farkları ile beraber diğer faaliyet gelir ve giderlerinde yansıtılmaktadır.

Diğer Bilanço Kalemleri

Diğer bilanço kalemleri esas olarak kayıtlı değerleriyle yansıtılmaktadır.

3. Mütevelli heyeti ve vakıf yöneticilerine verilen avanslar:

31 Aralık 2007 ve 31 Aralık 2006 tarihleri itibariyle, Vakıf yöneticilerine verilen avans bulunmamaktadır.

4. Aktif değerlerin sigorta tutarı:

31 Aralık 2007 ve 31 Aralık 2006 tarihleri itibariyle aktif değerlerin toplam sigorta tutarları sırasıyla, 129.854 YTL ve 172.108 YTL' dir.

5. Alınan ve verilen teminatlar:

31 Aralık 2007 ve 31 Aralık 2006 tarihleri itibariyle alınan ve verilen teminatlar yoktur.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2007 ve 31 ARALIK 2006 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
BİLANÇO DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

6. Bankalardaki vadeli mevduat ve döviz mevcudu:

- i) 31 Aralık 2007 ve 31 Aralık 2006 tarihleri itibariyle yurtiçi bankalardaki Yeni Türk Lirası vadeli mevduat mevcudu aşağıdaki gibidir:

31 Aralık 2007 tarihi itibariyle;

Banka	Mevduat Tutarı	Vade	Faiz Oranı
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	481.775	31.01.2008	% 17,50
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	268.396	07.01.2008	% 17,50
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	230.412	21.01.2008	% 17,75
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	234.510	21.01.2008	% 17,75
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	100.906	04.01.2008	% 17,25
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	512.578	11.01.2008	% 17,75
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	239.408	28.01.2008	% 17,75
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	111.139	06.01.2008	% 17,25
HSBC Bank	259.929	26.02.2008	% 15,25
HSBC Bank	65.928	16.01.2008	% 15,75
TOPLAM	2.504.981		

31 Aralık 2006 tarihi itibariyle;

Banka	Mevduat Tutarı	Vade	Faiz Oranı
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	428.460	15.01.2007	% 19
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	200.000	15.01.2007	% 19
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	143.993	02.01.2007	% 19
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	95.158	10.01.2007	% 19
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	77.822	06.01.2007	% 19
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	38.165	10.01.2007	% 19
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	22.071	13.01.2007	% 19
TOPLAM	1.005.669		

31 Aralık 2007 tarihi itibariyle Vakıf'ın vadeli Yeni Türk Lirası mevduatları üzerinden hesaplanan 25.328 YTL (2006 – 19.552 YTL) tutarındaki faiz, gelir tahakkukları hesabında gösterilmiştir.

- ii) 31 Aralık 2007 ve 31 Aralık 2006 tarihleri itibariyle Vakıf'ın, vadeli döviz mevduatı yoktur.
- iii) Vakıf'ın 31 Aralık 2007 ve 31 Aralık 2006 tarihleri itibariyle sırasıyla 83.754 YTL ve 150.516 YTL tutarlarında vadesiz Yeni Türk Lirası mevduatları bulunmaktadır.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2007 ve 31 ARALIK 2006 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
BİLANÇO DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

6. Bankalardaki vadeli mevduat ve döviz mevcudu (Devamı):

iv) 31 Aralık 2007 ve 31 Aralık 2006 tarihleri itibariyle yurtiçi bankalardaki vadesiz döviz mevduatı mevcudu aşağıdaki gibidir:

31 Aralık 2007 tarihi itibariyle;

Banka	Döviz Cinsi	Döviz Tutarı	YTL/Döviz Kuru	YTL Karşılığı
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	USD	46.362	1,1647	53.997
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	USD	295	1,1647	344
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	EURO	22.878	1,7102	39.125
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.				
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	CHF	2.970	1,0273	3.051
TOPLAM				96.517

31 Aralık 2006 tarihi itibariyle;

Banka	Döviz Cinsi	Döviz Tutarı	YTL/Döviz Kuru	YTL Karşılığı
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	USD	11.162	1,4056	15.689
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	USD	1	1,4056	1
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	EURO	11.306	1,8515	20.933
TOPLAM				36.623

7. Alman teşvikler ve yatırım indirimleri:

Vakıf'ın 31 Aralık 2007 ve 31 Aralık 2006 tarihleri itibariyle kamu kurum ve kuruluşlarından aldığı herhangi bir teşvik ve yatırım indirimi bulunmamaktadır.

8. Diğer Alacaklar

Vakıf, 2006 yılı itibariyle yoksul kişilere kendi kendilerine gelir getirici bir faaliyette bulunmalarını sağlamak maksadıyla verilen ve geri dönüşü olan mikrokredi projesini uygulamaya koymuştur. Diğer alacakların 21.485 YTL' lik kısmı bu krediye ilişkin 31 Aralık 2007 tarihi itibariyle henüz geri dönüşü gerçekleşmemiş tutarı ifade etmektedir. 5.331 YTL' lik kısmı ise Vakıf'ın Toplum Gönülleri Vakfı İktisadi İşletmesinden olan alacaklarından oluşmaktadır.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2007 ve 31 ARALIK 2006 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
BİLANÇO DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

9. Menkul kıymetler:

31 Aralık 2007 ve 31 Aralık 2006 tarihleri itibariyle menkul kıymetlerin dökümü aşağıdaki gibidir:

31 Aralık 2007 tarihi itibariyle;

	Vade	Faiz Oranı	Nominal Değer (YTL)	Kayıtlı / Satış Değeri (YTL)
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Menkul Kıymetler				
YTL Hazine Bonosu	05.08.2009	% 17,65	457.999	466.126
YTL Hazine Bonosu	10.02.2010	% 16,54	147.638	152.141
				618.267
	Vade	Dönemlik Kupon Oranı	Nominal Değer (USD)	Kayıtlı / Satış Değeri (YTL) (USD)
Eurobond				
ABD Doları Eurobond	23.01.2012	% 11,50	271.000	381.285 327.368
Alım Satım Amaçlı Menkul Kıymetler	Vade	Dönemlik Kupon Oranı	Nominal Değer (USD)	Kayıtlı / Satış Değeri (YTL) (USD)
B Tipi Likit Fon		--	--	130.152 --
TOPLAM				1.129.704

31 Aralık 2007 tarihi itibariyle Vakıf, elinde bulundurduğu menkul kıymetlerini piyasa değerleriyle yansıtmakta ve ilgili döneme isabet eden 15.830 YTL tutarındaki birikmiş faizleri gelir tahakkukları hesabında göstermektedir.

31 Aralık 2006 tarihi itibariyle;

	Vade	Faiz Oranı	Nominal Değer (YTL)	Kayıtlı / Satış Değeri (YTL)
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Menkul Kıymetler				
YTL Hazine Bonosu	17.10.2007	16,03 %	416.807	434.938
YTL Hazine Bonosu	10.02.2010	16,72 %	147.638	141.142
				576.080
	Vade	Dönemlik Kupon Oranı	Nominal Değer (USD)	Kayıtlı / Satış Değeri (YTL) (USD)
Eurobond				
ABD Doları Eurobond	23.01.2012	11,50 %	271.000	466.624 331.975
TOPLAM				1.042.704

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2007 ve 31 ARALIK 2006 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
BİLANÇO DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

9. Menkul kıymetler (Devamı):

31 Aralık 2006 tarihi itibariyle Vakıf, elinde bulundurduğu menkul kıymetlerini piyasa değerleriyle yansıtmakta ve ilgili döneme isabet eden 19.104 YTL tutarındaki birikmiş faizleri gelir tahakkukları hesabında göstermektedir.

31 Aralık 2006 tarihi itibariyle Vakıf'ın alım satım amaçlı elde tutulan menkul kıymeti bulunmamaktadır.

10. Maddi duran varlıklar:

Maddi duran varlıklara ilişkin yıl içerisindeki hareketler aşağıdaki tabloda özetlenmiştir:

31 Aralık 2007 tarihi itibariyle;

Cinsi	1 Ocak 2007	Girişler / (Amortisman)	Çıkışlar	31 Aralık 2007
Taşıtlar	27.500	--	(3.000)	24.500
Demirbaşlar	65.274	10.336	--	75.610
Toplam maliyet	92.774	10.336	(3.000)	100.110
Birikmiş amortismanlar (-)	(40.285)	(20.994)	3.000	(58.279)
Net defter değeri	52.489			41.831

31 Aralık 2007 tarihi itibariyle Vakıf, maddi duran varlıklarını ekonomik ömürlerini dikkate alarak %10 ve %25 arasında değişen oranlarla tam yıl amortismanına tabi tutmuştur.

31 Aralık 2006 tarihi itibariyle;

Cinsi	1 Ocak 2006	Girişler / (Amortisman)	Çıkışlar	31 Aralık 2006
Taşıtlar	8.750	24.500	(5.750)	27.500
Demirbaşlar	46.827	18.447	--	65.274
Toplam maliyet	55.577	42.947	(5.750)	92.774
Birikmiş amortismanlar (-)	(20.242)	(20.043)	--	(40.285)
Net defter değeri	35.335			52.489

31 Aralık 2006 tarihi itibariyle Vakıf, maddi duran varlıklarını ekonomik ömürlerini dikkate alarak %10 ve %25 arasında değişen oranlarla tam yıl amortismanına tabi tutmuştur.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2007 ve 31 ARALIK 2006 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
BİLANÇO DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

11. Maddi olmayan duran varlıklar:

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

31 Aralık 2007 tarihi itibariyle;

Cinsi	1 Ocak 2007	Girişler / (İtfa ve Tükenme Payları)	Çıkışlar	31 Aralık 2007
Kuruluş ve örgütlenme giderleri	13.114	--	--	13.114
Haklar	7.888	--	--	7.888
Toplam maliyet	21.002			21.002
Birikmiş itfa ve tükenme payları (-)	(11.138)	(3.932)	--	(15.069)
Net defter değeri	9.864			5.933

31 Aralık 2007 tarihi itibariyle Vakıf, maddi olmayan duran varlıklarını normal amortisman yöntemi kullanarak % 20 ve % 33 arasında değişen oranlarda tam yıl amortismanına tabi tutmuştur.

31 Aralık 2006 tarihi itibariyle;

Cinsi	1 Ocak 2006	Girişler / (İtfa ve Tükenme Payları)	Çıkışlar	31 Aralık 2006
Kuruluş ve örgütlenme giderleri	13.114	--	--	13.114
Haklar	7.888	--	--	7.888
Toplam maliyet	21.002			21.002
Birikmiş itfa ve tükenme payları (-)	(6.747)	(4.391)		(11.138)
Net defter değeri	14.255			9.864

31 Aralık 2006 tarihi itibariyle Vakıf, maddi olmayan duran varlıklarını normal amortisman yöntemi kullanarak % 20 ve % 33 arasında değişen oranlarda tam yıl amortismanına tabi tutmuştur.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2007 ve 31 ARALIK 2006 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
BİLANÇO DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

12. Ana varlık ve özel fonlar

Vakıf, ilk esas ana varlık olarak 368.209 YTL ile 29 Aralık 2002 tarihinde kurulmuştur. 10 Aralık 2005 ve 9 Aralık 2006 tarihli yönetim kurulu kararları ile Vakıf, ana varlıklarına sırasıyla, 45.948 YTL ve 50.000 YTL ekleyerek ana varlıklarını 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla 464.157 YTL' ye çıkartmıştır. Daha sonra ise 19 Ocak 2008 tarihli yönetim kurulu kararı ile 2007 yılı toplam gelir fazlası tutarı olan 2.180.283 YTL' sinin 80.493 YTL' lik kısmını ana varlıklarına ekleyerek ana varlıklarını 31 Aralık 2007 itibarıyla 544.650 YTL' ye yükseltmiştir.

Ayrıca Vakıf, 2007 yılı gelir fazlasından 264.471 YTL' sini (2006 – 306.046 YTL) Özel Fonlar adı altında Yedekler ve Fonlar hesabına dahil etmiştir.

31 Aralık 2007 ve 31 Aralık 2006 tarihleri itibarıyla özel fonlar aşağıdakilerden oluşmaktadır:

Okyanus Burs Fonu

Maddi yönden ihtiyaç sahibi ve üniversitede okuyan gençlere burs vermek için en az 12,000 ABD Doları olarak yapılan ve ana parası kullanılmaksızın faiziyle süresiz olarak burs imkanı sağlayacak şartlı bağışların kaydedildiği fondur.

Deniz Burs Fonu

Dört yıl süreyle, yılda 1,200 ABD Doları karşılığında az olmamak üzere toplam en az 4,800 ABD Doları tutarındaki, maddi yönden ihtiyaç sahibi ve üniversitede okuyan gençlere burs vermek amacıyla verilen bağışların kaydedildiği fondur.

Damla Burs Fonu

2004 yılında kurulmuş bir fon olup belli bir süre ve tutara bağlı olmaksızın, maddi yönden ihtiyaç sahibi ve üniversitede okuyan gençlere burs vermek amacıyla verilen şartlı bağışların kaydedildiği fondur.

13. Diğer Çeşitli Borçlar

31 Aralık 2007 ve 31 Aralık 2006 tarihleri itibarıyla diğer çeşitli borçlar ödenecek sağlık sigortası primleri ve taşımacılık şirketine olan borçlardan oluşmaktadır.

14. Ödenecek vergi ve diğer yükümlülükler:

31 Aralık 2007 ve 31 Aralık 2006 tarihleri itibarıyla ödenecek vergi ve diğer yükümlülükler aşağıdaki gibidir:

Cinsi	31 Aralık 2007	31 Aralık 2006
Ödenecek SSK primleri	39.401	18.660
Ödenecek gelir vergisi stopajı	29.278	11.004
Diğer	10.593	5.113
TOPLAM	79.272	34.777

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2007 ve 31 ARALIK 2006 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
BİLANÇO DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

15. Ortalama personel sayısı:

2007 ve 2006 yılları içerisinde çalışan ortalama personel sayısı sırasıyla 35 ve 28'dir.

16. Bilanço'nun onaylanarak kesinleşmesi:

Vakıf bilançosu 5 Nisan 2008 tarihinde yapılması planlanan mütevelli heyeti toplantısında onaylanarak kesinlik kazanacaktır.

17. Vergi karşılıkları:

Vakıf, kuruluşundan itibaren 1 yılı doldurduktan sonra, 26 Ocak 2004 tarihi itibarıyla Maliye Bakanlığı'na vergi muafiyeti almak üzere müracaat etmiştir. Vakıf'ın yapmış olduğu müracaat 29 Temmuz 2004 tarihinde Bakanlar Kurulu'na onaylanarak kabul edilmiştir. 31 Aralık 2007 ve 31 Aralık 2006 tarihlerinde sona eren yıllara ait Vakıf'ın vergiye tabi ticari kazancı bulunmamaktadır.

18. Kıdem Tazminatı Karşılıkları:

İş Kanunu'na göre kıdem tazminatına hak kazanmış personele ileride ödenmesi muhtemel borç yükü hesaplanmakta ve gerekli karşılıklar ayrılmakta olup 31 Aralık 2007 ve 31 Aralık 2006 tarihleri itibarıyla karşılık ayrılan kıdem tazminatı tutarları sırasıyla, 88.940 YTL ve 68.148 YTL'dir.

19. Bilançoda yer almayan taahhüt ve yükümlülükler:

31 Aralık 2007 ve 31 Aralık 2006 tarihleri itibarıyla, Vakıf'ın bilançoda yer almayan herhangi bir yükümlülüğü bulunmamaktadır.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2007 ve 31 ARALIK 2006 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
GELİR – GİDER TABLOLARI
(Birim-Yeni Türk Lirası)

	31.12.2007	31.12.2006
A. Geçmiş Yıllar Gelir Fazlası	717.727	271.428
B. Brüt Satışlar	6.265.030	3.848.810
1. Diğer Satışlar (Bilanço Dipnotu 1 ve Not 1)	7.394	5.245
2. Bağış ve Yardımlar (Bilanço Dipnotu 1, 2, 12 ve Not 2)	6.257.636	3.843.565
C. Satışların Maliyeti (-)	(7.394)	(5.245)
1. Diğer Satışların Maliyeti (-) (Not 1)	(7.394)	(5.245)
BRÜT FAALİYET KARI	6.975.363	4.114.993
D. Faaliyet Giderleri (-)	(5.140.405)	(3.209.702)
1. Genel Yönetim Giderleri (-) (Not 3 ve 4)	(385.963)	(287.275)
2. Amaca Yönelik Giderler (-) (Not 2 ve 5)	(4.754.442)	(2.922.427)
FAALİYET KARI	1.834.958	905.291
E. Diğer Faaliyet Gelirleri	433.659	242.039
1. Faiz Gelirleri (Not 6)	430.219	239.046
2. Kambiyo Karları (Bilanço Dipnotu 2)	3.440	2.993
F. Diğer Faaliyetlerden Olağan Gelirler	692	4.565
1. Diğer Gelir ve Karlar	692	4.565
G. Diğer Faaliyetlerden Olağan Giderler (-)	(89.026)	(78.122)
1. Kambiyo Zararları (-) (Bilanço Dipnotu 2)	(86.420)	(75.632)
2. Diğer Gider ve Zararlar (-)	(2.606)	(2.490)
FAALİYET GELİR FAZLASI	2.180.283	1.073.773
I. Ana varlık Aktarımları (-) (bilanço dipnotu 12)	(80.493)	(50.000)
II. Özel Fonlara Aktarımlar (-) (bilanço dipnotu 12)	(264.471)	(306.046)
DÖNEM GELİR FAZLASI	1.835.319	717.727

İlişikteki gelir tablosu dipnotları bu mali tabloların ayrılmaz parçalarıdır.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2007 VE 31 ARALIK 2006 TARİHLERİNDE SONA EREN
HESAP DÖNEMLERİNE AİT GELİR – GİDER TABLOSU DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

1. Diğer Satışlar ve Diğer Satışların Maliyeti:

Vakıf' a yapılan aynı bağışların 2005 yılında faaliyete geçen Vakıf İktisadi İşletmesi' ne maliyet değerleri üzerinden satışlarından oluşmaktadır.

2. Dönemin bağış gelirleri:

Vakıf Resmi Senedi'nde belirtildiği üzere, Vakıf gelirlerinin % 67'sinin Vakıf temel amaçlarına tahsis edilmesi gerekmektedir. 2007 yılı içinde elde edilen toplam 6.338.490 YTL (2006 – 3.675.105 YTL) tutarındaki gelire (diğer faaliyet gelirleri dahil edildikten ve fonlara aktarımlar düşüldükten sonra) karşılık amaca yönelik harcamalar 4.754.442 YTL (2006 – 2.922.427 TL) olarak gerçekleşmiştir. Dolayısıyla, 2007 yılında Vakıf gelirlerinin % 75'lik (2006 - % 80) kısmı Vakıf temel amaçlarına tahsis edilmiştir. Ayrıca 5.140.405 YTL tutarındaki toplam faaliyet giderlerinin %8'si (385.963 YTL) genel yönetim giderleri ve % 92'si (4.754.442 YTL) ise amaca yönelik giderler için harcanmıştır.

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

Yönetim Kurulu üyelerine ücret ve benzeri menfaatler sağlanmamaktadır. 2007 ve 2006 yılları içerisinde Vakıf profesyonel yöneticilerine ödenen brüt ücretler sırasıyla 133.543 YTL ve 124.040 YTL'dir.

4. Genel yönetim giderleri:

31 Aralık 2007 ve 31 Aralık 2006 tarihleri itibariyle genel yönetim giderleri aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2007	31 Aralık 2006
Ücret ve benzeri menfaatler	201.322	170.839
Kira gideri	50.397	38.473
Aynı Bağışlar	27.830	--
Amortisman ve itfa payları giderleri	24.926	24.434
Ulaşım giderleri	13.993	10.679
Ofis bakım gideri	13.722	7.814
Elektrik gideri	8.358	7.386
Vakıflar teftiş payı	5.451	4.886
Diğer giderler	39.964	22.764
TOPLAM	385.963	287.275

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2007 VE 31 ARALIK 2006 TARİHLERİNDE SONA EREN
HESAP DÖNEMLERİNE AİT GELİR – GİDER TABLOSU DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

5. Amaca yönelik giderler:

31 Aralık 2007 ve 31 Aralık 2006 tarihlerine ait amaca yönelik giderler aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2007	31 Aralık 2006
Proje gideri	1.689.288	1.004.942
Burs harcamaları	770.429	587.157
Ücret ve benzeri menfaatler	484.684	356.765
Tanıtım gideri	410.868	136.155
Yurt içi seyahat ve konaklama gideri (*)	229.868	145.550
GEM ve YKM gideri	314.540	249.399
Eğitim harcamaları	200.505	164.303
Bilişim	67.891	45.430
Gıda ve yemek gideri(*)	66.666	63.735
Kıdem tazminatı karşılık gideri	16.950	28.946
Diğer giderler	502.753	140.045
TOPLAM	4.754.442	2.922.427

(*) İlgili gider kalemleri Vakıf'ın saha, projeler, gençlik konseyleri ve diğer çeşitli aktiviteleri için yapılmış giderlerini ifade etmektedir.

6. Faiz gelirleri:

Vakıf 2007 yılı içerisinde Bono, B Tipi Likit Fon ve vadeli mevduat işlemleri sonucunda elde ettiği 430.219 YTL (2006 – 239.046 YTL) tutarındaki faiz gelirlerini gelir-gider tablosunda faiz gelirleri hesabı içine dahil etmiştir.