

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI

1 Ocak – 31 Aralık 2006
Hesap Dönemine Ait Mali Tablolar ve
Bağımsız Denetim Raporu

**Toplum Gönüllüleri Vakfı
Mütevelli Heyeti'ne:**

- 1) Toplum Gönüllüleri Vakfı'nın ("Vakıf") 31 Aralık 2006 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. Bu mali tablolar Vakıf yönetiminin sorumluluğundadır. Bizim sorumluluğumuz, yaptığımız denetimin sonucunda bu mali tablolar üzerinde bir görüş beyan etmektir.
- 2) Denetim çalışmalarımızı Uluslararası Denetim Standartları'na uygun olarak yapmış bulunuyoruz. Söz konusu standartlar, denetim çalışmalarımızı mali tablolarda önemli yanlışlıkların bulunup bulunmadığına dair makul ölçüde güvence sağlayacak şekilde planlamamızı ve gerçekleştirmemizi öngörmektedir. Bir denetim çalışması mali tablolarda yer alan tutarları ve açıklamaları destekleyen kanıtların örnekleme metodu ile incelenmesini içerir. Bir denetim çalışması aynı zamanda, kullanılan muhasebe prensiplerinin ve yönetim tarafından yapılan önemli tahminlerin incelenmesini ve mali tablo sunuluş şeklinin bir bütün olarak değerlendirilmesini de içerir. Denetim çalışmalarımızın görüşümüz için makul bir baz oluşturduğu kanaatindeyiz.
- 3) 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 2006 tarihi itibarıyla henüz yayımlanmamıştır. Anılan kati muhasebe standartlarının yayımlanmamış olması haline bağlı olarak Vakıf, ilişkide sunulan 2006 yılına ait mali tabloların hazırlanmasında bilanço dipnotu 2'de özetlenen belli başlı muhasebe ilkelerini kullanmıştır.
- 4) Görüşümüze göre, yukarıda birinci paragrafta söz konusu edilen mali tablolar Toplum Gönüllüleri Vakfı'nın 31 Aralık 2006 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.

5) Yukarıdaki görüşümüzü etkilemeksizin aşağıdaki hususa dikkat çekeriz:

İlişikteki 1 Ocak – 31 Aralık 2006 hesap dönemine ait gelir-gider tablosunda gösterildiği üzere, Vakıf 2006 yılı içerisinde elde edilen dönem gelir fazlası tutarı olan 1.073.773 YTL' sinin 306.046 YTL (2005-325.085 YTL) tutarındaki kısmını Özel Fonlar (şartlı burs fonları) adı altında kar yedeklerine ve 50.000 YTL tutarındaki kısmını ise Vakıf Ana Varlığı'na dahil etmiştir.

İstanbul, 28 Mart 2007

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

Moris Moreno
Sorumlu Ortak Başdenetçi

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2006 VE 2005 TARİHLERİ İTİBARIYLA BİLANÇOLAR
(Birim - Yeni Türk Lirası)

	31.12.2006	31.12.2005
AKTİFLER		
DÖNEN VARLIKLAR		
A. HAZIR DEĞERLER	1.193.964	189.717
1. Kasa (Not 2)	1.156	891
2. Bankalar (Not 2 ve 6)	1.192.808	188.826
B. MENKUL KIYMETLER (Not 2 ve 9)	1.042.704	1.176.604
C. GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI	38.656	94.170
1. Gelir tahakkukları (Not 6 ve 9)	38.656	94.170
D. DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	31.390	3.524
1. Verilen depozito ve teminatlar	1.020	2.064
2. İş avansları	30.370	1.460
Dönen Varlıklar Toplamı	2.306.714	1.464.015
DURAN VARLIKLAR		
A. DİĞER ALACAKLAR (Not 1 ve 8)	4.548	6.379
1. İktisadi işletmelerden alacaklar	4.548	6.379
B. MADDİ DURAN VARLIKLAR (Not 2, 4 ve 10)	52.489	35.335
1. Arazi ve arsalar	--	--
2. Yeraltı ve yerüstü düzenleri	--	--
3. Binalar	--	--
4. Taşıtlar	27.500	8.750
5. Demirbaşlar	65.274	46.827
6. Birikmiş amortismanlar (-)	(40.285)	(20.242)
7. Yapılmakta olan yatırımlar	--	--
8. Verilen avanslar	--	--
C. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Not 2, 4 ve 11)	9.864	14.255
1. Kuruluş ve örgütlenme giderleri	13.114	13.114
2. Özel maliyetler	7.888	7.888
3. Birikmiş itfa ve tükenme payları (-)	(11.138)	(6.747)
Duran Varlıklar Toplamı	66.901	55.969
AKTİF TOPLAMI	2.373.615	1.519.984

İlişikteki bilanço dipnotları bu mali tabloların ayrılmaz parçalarıdır.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2006 VE 2005 TARİHLERİ İTİBARIYLA BİLANÇOLAR
(Birim - Yeni Türk Lirası)

	31.12.2006		31.12.2005	
PASİFLER				
KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR				
A. DİĞER BORÇLAR		33.245		7.408
1. Diğer çeşitli borçlar (Not 13)	33.245		7.408	
B. ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER (Not 14)		34.777		42.364
C. BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI		68.148		35.112
1. Vergi karşılıkları (Not 17)	--		--	
2. Kıdem Tazminatı karşılıkları (Not 2 ve 18)	68.148		35.112	
Kısa vadeli yabancı kaynaklar toplamı		136.170		84.884
ÖZKAYNAKLAR				
A. ANA VARLIK		464.157		414.157
1. Başlangıç Mal Varlığı (Not 12)	414.157		368.209	
2. Mal Varlığı Artışları (Not 12)	50.000		45.948	
B. YEDEKLER VE FONLAR		1.055.561		749.515
1. Özel fonlar (Not 2 ve 12)	1.055.561		749.515	
C. DÖNEM GELİR FAZLASI		717.727		271.428
Özkaynaklar toplamı		2.237.445		1.435.100
PASİF TOPLAMI		2.373.615		1.519.984

İlişikteki bilanço dipnotları bu mali tabloların ayrılmaz parçalarıdır.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2005 VE 2004 HESAP DÖNEMLERİNE AİT
FON HAREKETLERİ TABLOLARI
(Birim - Yeni Türk Lirası)

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla;

Özel Fonlar	1 Ocak 2006	Alınan Bağışlar (Bilanço Dipnotu 2)	Diğer Artışlar (*)	Kullanılan Fonlar	Transferler	31 Aralık 2006
Okyanus Burs Fonu	586.877	295.045	98.447	(98.447)	--	881.922
Diğer Şartlı Fonlar	162.638	11.000	17.318	(17.318)	--	173.638
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	1.020.943	3.843.565	115.765	(3.206.985)	--	1.773.288

(*) Başlıca ilgili fonlara ait faiz gelirlerinden oluşmaktadır.

31 Aralık 2005 tarihi itibarıyla;

Özel Fonlar	1 Ocak 2005	Alınan Bağışlar (Bilanço Dipnotu 2)	Diğer Artışlar (*)	Kullanılan Fonlar	Transferler	31 Aralık 2005
Okyanus Burs Fonu	303.023	283.854	71.132	(71.132)	--	586.877
Diğer Şartlı Fonlar	121.407	41.231	14.684	(14.684)	--	162.638
Deniz Burs Fonu	24.770	204.948	--	(189.637)	--	40.081
Damla Burs Fonu	--	13.500	--	--	--	13.500
Şartlı Proje Bağışı	204.244	611.788	--	(617.685)	--	198.347
Diğer Serbest Bağışlar	--	28.354	--	(8.854)	--	19.500
TOPLAM	653.444	1.183.675	85.816	(901.992)	--	1.020.943

(*) Başlıca ilgili fonlara ait faiz gelirlerinden oluşmaktadır.

İlişikteki bilanço dipnotları bu mali tabloların ayrılmaz parçalarıdır.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2006 ve 2005 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 klüp/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 2006 tarihi itibarıyla henüz yayımlanmamıştır.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2006 ve 2005 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
BİLANÇO DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

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.

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 2006 tarihi itibarıyla mali tabloların hazırlanmasında, aşağıda özetlenen belli başlı muhasebe ilkelerini kullanmıştır:

Fonlar ve Bağışlar

Kullanımı şarta bağlı bağışlar, anavarlık 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 geri satış amacıyla elinde bulundurduğu hazine bonosu ve devlet tahvili ile Eurobond menkul kıymetler olarak yansıtılmaktadır. Vakıf, 31 Aralık 2006 tarih itibarıyla elinde bulundurduğu hazine bonosu ve devlet tahvili ile ve Eurobond'lar piyasa değerleriyle yansıtılmaktadır. Hazine bonosu ve devlet tahviline ilişkin elde etme maliyeti ile bilanço tarihi itibarıyla piyasa değerleri arasındaki fark değer düşüklüğü karşılığı olarak yansıtılmaktadır. 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 2006 ve 2005 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
BİLANÇO DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

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 2006 ve 31 Aralık 2005 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 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle, Vakıf yöneticilerine verilen avans bulunmamaktadır.

4. Aktif değerlerin sigorta tutarı:

31 Aralık 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle aktif değerlerin toplam sigorta tutarları sırasıyla, 172.108 YTL ve 72.559 YTL' dir.

5. Alınan ve verilen teminatlar:

31 Aralık 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle alınan ve verilen teminatlar yoktur.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2006 ve 2005 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
BİLANÇO DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

6. Bankalardaki vadeli mevduat ve döviz mevcudu:

- i) 31 Aralık 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle yurtiçi bankalardaki Yeni Türk Lirası vadeli mevduat mevcudu aşağıdaki gibidir:

31 Aralık 2006 tarihi itibariyle;

Banka	Mevduat Tutarı	Vade	Etkin 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 2005 tarihi itibariyle;

Banka	Mevduat Tutarı	Vade	Etkin Faiz Oranı
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	57.586	03.01.2006	% 15
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	50.314	03.02.2006	% 15
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	23.972	02.02.2006	% 14
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	18.000	21.01.2006	% 17
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	9.180	09.01.2006	% 14
TOPLAM	159.052		

31 Aralık 2006 tarihi itibariyle Vakıf'ın vadeli Yeni Türk Lirası mevduatları üzerinden hesaplanan 19.552 YTL (2005 – 871 YTL) tutarındaki faiz, gelir tahakkukları hesabında gösterilmiştir.

- ii) 31 Aralık 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle Vakıf'ın, vadeli döviz mevduatı yoktur.

- iii) Vakıf'ın 31 Aralık 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle sırasıyla 150.516 YTL ve 7.214 YTL tutarlarında vadesiz Yeni Türk Lirası mevduatları bulunmaktadır.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2006 ve 2005 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
BİLANCO DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

iv) 31 Aralık 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle yurtiçi bankalardaki vadesiz döviz mevduatı mevcudu aşağıdaki gibidir:

31 Aralık 2006 tarihi itibariyle;

Banka	Döviz Cinsi	Döviz Tutarı	YTL/Döviz Kuru	YTL Karşılığı
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	USD	10.873	1,4056	15.283
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	USD	289	1,4056	406
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	USD	1	1,4056	1
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	EURO	11.297	1,8515	20.917
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	EURO	9	1,8515	16
TOPLAM				36.623

31 Aralık 2005 tarihi itibariyle;

Banka	Döviz Cinsi	Döviz Tutarı	YTL/Döviz Kuru	YTL Karşılığı
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	USD	16.515	1,3418	22.160
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	USD	289	1,3418	388
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	EURO	8	1,5785	12
TOPLAM				22.560

7. Alınan teşvikler ve yatırım indirimleri:

Vakıf'ın 31 Aralık 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle kamu kurum ve kuruluşlarından aldığı herhangi bir teşvik ve yatırım indirimi bulunmamaktadır.

8. Diğer Alacaklar

31 Aralık 2006 tarihi itibariyle Vakıf'ın Toplum Gönülleri Vakfı İktisadi İşletmesinden olan alacaklarından oluşmaktadır.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2006 ve 2005 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
BİLANÇO DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

9. Menkul kıymetler:

31 Aralık 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle menkul kıymetlerin dökümü aşağıdaki gibidir:

31 Aralık 2006 tarihi itibariyle;

	Vade	Basit Faizi	Nominal Değer (YTL)	Kayıtlı / Satış Değeri (YTL)
Kamu Kesimi Senetleri				
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

31 Aralık 2006 tarihi itibariyle Vakıf, elinde bulundurduğu kamu kesimi senetlerini piyasa değerleriyle yansıtmaktadır. Kamu kesimi senetleri üzerinden hesaplanan 19.104 YTL tutarındaki birikmiş faiz, gelir tahakkukları hesabında gösterilmiştir.

31 Aralık 2005 tarihi itibariyle;

	Vade	Basit Faizi	Nominal Değer (YTL)	Kayıtlı / Satış Değeri (YTL)
Kamu Kesimi Senetleri				
YTL Devlet Tahvili	22.02.2006	21,05 %	141.070	113.669
YTL Hazine Bonosu	05.04.2006	15,84 %	87.693	73.899
YTL Hazine Bonosu	09.08.2006	18,49 %	94.275	78.399
YTL Hazine Bonosu	27.09.2006	18,39 %	141.943	110.999
YTL Hazine Bonosu	17.10.2007	16,03 %	416.807	460.988
YTL Hazine Bonosu	10.02.2010	16,72 %	147.638	150.000
				987.954
Yatırım Fonu				
Garanti Bankası – B Tipi likit fon	-	-	-	188.650
TOPLAM				1.176.604

31 Aralık 2005 tarihi itibariyle Vakıf, elinde bulundurduğu kamu kesimi senetlerini piyasa değerleriyle yansıtmaktadır. Kamu kesimi senetleri üzerinden hesaplanan 93.299 YTL tutarındaki birikmiş faiz, gelir tahakkukları hesabında gösterilmiştir.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2006 ve 2005 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
BİLANÇO DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

10. Maddi duran varlıklar:

Maddi duran varlıklara ilişkin yıl içerisindeki hareketler aşağıdaki tabloda özetlenmiştir:

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla;

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 itibarıyla Vakıf, maddi duran varlıklarını ekonomik ömürlerini dikkate alarak %10 ve %25 arasında değişen oranlarla tam yıl amortismanına tabi tutmuştur.

31 Aralık 2005 tarihi itibarıyla;

Cinsi	1 Ocak 2005	Girişler / (Amortisman)	Çıkışlar	31 Aralık 2005
Taşıtlar	--	8.750	--	8.750
Demirbaşlar	45.887	940	--	46.827
Toplam maliyet	45.887	9.690	--	55.577
Birikmiş amortismanlar (-)	(9.178)	(11.064)	--	(20.242)
Net defter değeri	36.709		--	35.335

31 Aralık 2005 tarihi itibarıyla Vakıf, maddi duran varlıklarını ekonomik ömürlerini dikkate alarak %10 ve %25 arasında değişen oranlarla tam yıl amortismanına tabi tutmuştur.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2006 ve 2005 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 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.

31 Aralık 2005 tarihi itibariyle;

Cinsi	1 Ocak 2005	Girişler / (İtfa ve Tükenme Payları)	Çıkışlar	31 Aralık 2005
Kuruluş ve örgütlenme giderleri	13.114	--	--	13.114
Haklar	7.888	--	--	7.888
Toplam maliyet	21.002			21.002
Birikmiş itfa ve tükenme payları (-)	(4.200)	(2.547)	--	(6.747)
Net defter değeri	16.802			14.255

31 Aralık 2005 tarihi itibariyle Vakıf, maddi olmayan duran varlıklarını normal amortisman yöntemi kullanarak % 20 oranında tam yıl amortismanına tabi tutmuştur.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2006 ve 2005 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 tarihli yönetim kurulu kararı ile ana varlıklarına 45.948 YTL ekleyerek ana varlıklarını 31 Aralık 2005 itibariyle 414.157 YTL' ye çıkartmıştır. Daha sonra ise 9 Aralık 2006 tarihli yönetim kurulu kararı ile 2006 yılı toplam gelir fazlası tutarı olan 1.073.773 YTL'sinin 50.000 YTL lik kısmını ana varlıklarına ekleyerek ana varlıklarını 31 Aralık 2006 itibariyle 464.157 YTL' ye yükseltmiştir.

Ayrıca Vakıf, 2006 yılı gelir fazlasından 306.046 YTL ve 2005 yılı gelir fazlasından 325.085 YTL olmak üzere toplam 631.131 YTL' sini Özel Fonlar adı altında Yedekler ve Fonlar hesabına dahil etmiştir.

31 Aralık 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle 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

Diğer çeşitli borçlar ödenecek sağlık sigortası primleri ve taşımacılık şirketine olan borçlardan oluşmaktadır.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2006 ve 2005 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA AİT
BİLANÇO DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

14. Ödenecek vergi ve diğer yükümlülükler:

31 Aralık 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle ödenecek vergi ve diğer yükümlülükler aşağıdaki gibidir:

Cinsi	31 Aralık 2006	31 Aralık 2005
Ödenecek SSK primleri	18.660	14.502
Ödenecek gelir vergisi stopajı	11.004	23.316
Ödenecek işsizlik sigortası	1.482	1.070
Diğer	3.631	3.476
Toplam	34.777	42.364

15. Ortalama personel sayısı:

2006 ve 2005 yılları içerisinde çalışan ortalama personel sayısı sırasıyla 28 ve 20'dir.

16. Bilanço'nun onaylanarak kesinleşmesi:

Vakıf bilançosu 14 Nisan 2007 tarihinde yapılması planlanan mütevelli heyeti toplantısında onaylanarak kesinlik kazanacaktır.

17. Vergi karşılıkları:

Vakıf, kuruluşundan itibaren 1 yılı doldurduktan sonra, 26 Ocak 2004 tarihi itibariyle Maliye Bakanlığı'na vergi muafiyeti almak üzere müracaat etmiştir. Vakıf'ın yapmış olduğu müracaat 29 Temmuz 2004 tarihinde Bakanlar Kurulu'nca onaylanarak kabul edilmiştir. 31 Aralık 2006 ve 31 Aralık 2005 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 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle karşılık ayrılan kıdem tazminatı tutarları sırasıyla, 68.148 YTL ve 35.112 YTL'dir.

19. Bilançoda yer almayan taahhüt ve yükümlülükler:

31 Aralık 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle, Vakıf'ın bilançoda yer almayan herhangi bir yükümlülüğü bulunmamaktadır.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2006 ve 2005 TARİHLERİ İTİBARIYLA
GELİR – GİDER TABLOLARI
(Birim-Yeni Türk Lirası)

	31.12.2006	31.12.2005
A. Geçmiş Yıllar Gelir Fazlası	271.428	230.106
B. Brüt Satışlar	3.848.810	2.001.554
1. Diğer Satışlar (Bilanço Dipnotu 1 ve Not 1)	5.245	7.265
2. Bağış ve Yardımlar (Bilanço Dipnotu 1, 2, 12 ve Not 2)	3.843.565	1.994.289
C. Satışlardan İndirimler (-)	--	--
D. Satışların Maliyeti (-)	(5.245)	(7.265)
1. Satılan Hizmet Maliyeti (-)	--	--
2. Diğer Satışların Maliyeti (-) (Not 1)	(5.245)	(7.265)
BRÜT FAALİYET KARI	4.114.993	2.224.395
E. Faaliyet Giderleri (-)	(3.209.702)	(1.820.012)
1. Genel Yönetim Giderleri (-) (Not 3 ve 4)	(287.275)	(222.055)
2. Amaca Yönelik Giderler (-) (Not 2 ve 5)	(2.922.427)	(1.597.957)
FAALİYET KARI	905.291	404.383
F. Diğer Faaliyet Gelirleri	242.039	200.717
1. Faiz Gelirleri (Not 6)	239.046	199.906
2. Kambiyo Karları (Bilanço Dipnotu 2)	2.993	811
G. Diğer Faaliyetlerden Olağan Gelirler	4.565	--
1. Diğer Gelir ve Karlar	4.565	--
H. Diğer Faaliyetlerden Olağan Giderler (-)	(78.122)	(8.587)
1. Kambiyo Zararları (-) (Bilanço Dipnotu 2)	(75.632)	(8.296)
2. Diğer Gider ve Zararlar (-)	(2.490)	(291)
FAALİYET GELİR FAZLASI	1.073.773	596.513
I. Ana varlık Aktarımları (-) (bilanço dipnotu 12)	(50.000)	--
II. Özel Fonlara Aktarımlar (-) (bilanço dipnotu 12)	(306.046)	(325.085)
DÖNEM GELİR FAZLASI	717.727	271.428

İlişikteki gelir tablosu dipnotları bu mali tabloların ayrılmaz parçalarıdır.

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2006 VE 2005 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE 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 % 80'inin Vakıf temel amaçlarına tahsis edilmesi gerekmektedir. 2006 yılı içinde elde edilen toplam 3.675.105 YTL (2005 – 1.869.921 YTL) tutarındaki gelire (diğer faaliyet gelirleri dahil edildikten ve fonlara aktarımlar düşüldükten sonra) karşılık amaca yönelik harcamalar 2.922.427 YTL (2005 – 1.597.957 TL) olarak gerçekleşmiştir. Dolayısıyla, 2006 yılında Vakıf gelirlerinin % 80'lik (2005 - % 85) kısmı Vakıf temel amaçlarına tahsis edilmiştir. Ayrıca 3.209.702 YTL tutarındaki toplam faaliyet giderlerinin %8'si (287.275 YTL) genel yönetim giderleri ve %92'si (2.922.427 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. 2006 ve 2005 yılları içerisinde Vakıf profesyonel yöneticilerine ödenen brüt ücretler sırasıyla 124.040 YTL ve 106.989 YTL'dir.

4. Genel yönetim giderleri:

31 Aralık 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibariyle genel yönetim giderleri aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2006	31 Aralık 2005
Ücret ve benzeri menfaatler	170.839	123.036
Kira gideri	38.473	33.074
Amortisman ve itfa payları giderleri	24.434	13.611
Ofis bakım gideri	7.814	13.975
Elektrik gideri	7.386	7.685
Vakıflar Teftiş Payı	4.886	4.514
Diğer giderler	33.443	26.160
	287.275	222.055

TOPLUM GÖNÜLLÜLERİ VAKFI
31 ARALIK 2006 VE 2005 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT
GELİR – GİDER TABLOSU DİPNOTLARI
(Aksi Belirtilmedikçe Yeni Türk Lirası (YTL))

5. Amaca yönelik giderler:

31 Aralık 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihlerine ait amaca yönelik giderler aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2006	31 Aralık 2005
Proje Gideri	1.004.942	592.689
Burs harcamaları	587.157	217.589
Ücret ve benzeri menfaatler	356.765	256.332
GEM ve YKM Gideri	249.399	177.547
Eğitim Harcamaları	164.303	108.360
Yurt içi seyahat ve konaklama gideri (*)	145.550	91.386
Tanıtım gideri	136.155	30.821
Kargo ve PTT gideri(*)	66.715	22.310
Gıda ve yemek gideri(*)	63.735	31.231
Bilişim	45.430	15.475
Proje malzeme gideri	38.218	20.855
Kıdem Tazminatı Karşılık Gideri	28.946	13.815
Kırtasiye gideri	11.948	6.959
Temsil ve ağırlama giderleri(*)	4.334	2.500
Diğer giderler	18.830	10.088
	2.922.427	1.597.957

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

6. Faiz gelirleri:

Vakıf 2006 yılı içerisinde Bono, B Tipi Likit Fon ve vadeli mevduat işlemleri sonucunda elde ettiği 239.046 YTL (2005 – 199.906 YTL) tutarındaki faiz gelirlerini gelir-gider tablosunda faiz gelirleri hesabı içine dahil etmiştir.

=====