

HRANT DİNK VAKFI

1 OCAK – 31 ARALIK 2011
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 2011 tarihi itibarıyla hazırlanan bilançosu ile aynı tarihte sona eren yıla ait gelir-gider tablosunu 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 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 yayımlanan Vakıflar Tek Düzen Hesap Planı ve standart mali tablo şekilleri ile bazı temel muhasebe kavramlarını tamamlayacak kati muhasebe standartları 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla henüz yayımlanmamıştır. Anılan kati muhasebe standartlarının yayımlanmamış olması haline bağlı olarak Vakıf, ilişikte sunulan 2011 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 2011 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, 1 Mart 2012

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

İzel Levi Coşkun
Sorumlu Ortak Başdenetçi

HRANT DİNK VAKFI**31 ARALIK 2011 VE 31 ARALIK 2010 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA İLİŞKİN
FİNANSAL TABLOLAR**

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

	Not	31 Aralık 2011	31 Aralık 2010
AKTİF			
DÖNEN VARLIKLAR			
A. HAZIR DEĞERLER		645.131	272.560
1. Kasa	2	2.820	3.422
2. Alınan Çekler	2	--	--
3. Bankalar	2 – 6	642.311	269.138
B. DİĞER ALACAKLAR		27.348	17.328
1. İktisadi İşletmeden Alacaklar	1	27.348	17.328
C. DİĞER DÖNEN VARLIKLAR		81.000	272.560
1. Verilen Sipariş Avansları	7	80.000	3.422
2. İş Avansları	7	1.000	--
Dönen Varlıklar Toplamı		753.479	289.888
DURAN VARLIKLAR			
A. MALİ DURAN VARLIKLAR		5.000	5.000
1. İktisadi İşletmeler	1	5.000	5.000
B. MADDİ DURAN VARLIKLAR		11.722	1.670
1. Demirbaşlar	2-9	15.435	3.339
2. Birikmiş Amortismanlar (-)	2-9	(3.713)	(1.669)
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		16.722	6.670
AKTİF TOPLAMI		770.201	296.558
	Not	31 Aralık 2011	31 Aralık 2010
PASİF			
KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR			
A.FAALİYET BORÇLARI	12	24.581	108.884
B.ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	13-15	25.714	13.317
Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar Toplamı		50.295	122.201
ÖZKAYNAKLAR			
1. Net Değer	2 – 11	100.000	100.000
2. Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları	11	74.357	234.410
3. Dönem Faaliyet Sonuçları		545.549	(160.053)
Özkaynaklar Toplamı		719.906	174.357
PASİF TOPLAMI		770.201	296.558

İlişikteki bilanço dipnotları bu mali tabloların ayrılmaz parçalarıdır.

HRANT DİNK VAKFI**31 ARALIK 2011 VE 31 ARALIK 2010 TARİHLERİNDE SONA EREN YILLARA İLİŞKİN
FİNANSAL TABLOLAR**

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

	Not	31 Aralık 2011	31 Aralık 2010
FAALİYET HESAPLARI			
GELİRLER			
Bağış ve Yardımlar	17	1.203.671	426.419
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	20	15.280	13.573
Değer ve Miktar Değişimleri Gelirleri	21	50.042	6.139
GELİRLER TOPLAMI		1.268.993	446.131
GİDERLER			
Personel Giderleri		(25.776)	(60.194)
Mal ve hizmet giderleri	19	(672.467)	(492.658)
Amortisman Giderleri	9-10	(2.044)	(1.208)
Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri	19	(1.743)	(8.371)
Diğer Giderler		(21.414)	(43.753)
GİDERLER TOPLAMI		(723.444)	(606.184)
FAALİYET SONUÇLARI HESABI		545.549	(160.053)

İlişikteki gelir tablosu dipnotları bu mali tabloların ayrılmaz parçalarıdır.

31 ARALIK 2011 VE 31 ARALIK 2010 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, Hrانت 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 Hrانت 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 Hrانت 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 Hrانت Dink Vakfı İktisadi İşletmesinin kurulması için karar almış ve Uluslararası Hrانت 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 2011 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 2011 tarihi itibarıyla mali tabloların hazırlanmasında, aşağıda özetlenen ve bir önceki hesap dönemi ile uyumlu olan belli başlı muhasebe ilkeleri kullanılmıştır.

31 ARALIK 2011 VE 31 ARALIK 2010 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' 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, bağış olarak alınan çekleri ve bankalardaki mevduatları içermektedir.

Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıklar ve Amortisman/İtfa ve Tükenme Payları**Demirbaşlar**

Demirbaşlar, satın alınan bilgisayarlardan oluşmakta Söz konusu maliyetler, faydalı ömürlerine göre normal amortisman yöntemi kullanılarak amortismanına 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 2011 tarihi itibarıyla Vakıf, Maliye Bakanlığı tarafından açıklanan faydalı ömür sürelerine göre, maddi ve maddi olmayan duran varlıklarını normal amortisman yöntemi kullanarak tam yıl amortismanına 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 2011 ve 31 Aralık 2010 tarihleri itibarıyla, Vakıf yöneticilerine verilen avans bulunmamaktadır.

4. Aktif değerlerin sigorta tutarı:

31 Aralık 2011 ve 31 Aralık 2010 tarihleri itibarıyla aktif değerler üzerinde sigorta bulunmamaktadır.

5. Alınan ve verilen teminatlar:

31 Aralık 2011 ve 31 Aralık 2010 tarihleri itibarıyla alınan ve verilen teminatlar yoktur.

HRANT DİNK VAKFI

31 ARALIK 2011 VE 31 ARALIK 2010 TARİHLERİNDE SONA EREN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

6. Bankalar:

i) 31 Aralık 2011 ve 31 Aralık 2010 tarihleri itibariyle banka mevduatları aşağıdaki gibidir:

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		

31 Aralık 2010 tarihi itibariyle;

Banka	Mevduat Tutarı	Vade	Faiz Oranı
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	134.449	27.01.2011	%7,5
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	15.298	03.01.2011	%7,25
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	23.405	03.01.2011	%7,25
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	17.869	Vadesiz TL Mevduat Hesabı	--
Türkiye Garanti Bankası A.Ş.	1	Vadesiz TL Mevduat Hesabı	--
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	78.116	Vadesiz Döviz Mevduat Hesabı	--
Toplam	269.138		

ii) 31 Aralık 2011 ve 31 Aralık 2010 tarihleri itibariyle bankalardaki vadesiz döviz mevduatı detayı aşağıdaki gibidir:

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				44.344

31 Aralık 2010 tarihi itibariyle;

Banka	Döviz Cinsi	Döviz Tutarı	TL/Döviz Kuru	TL Karşılığı
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	EURO	14.416	2,0491	29.539
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	USD	0,28	1,5460	1
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	USD	8.190	1,5460	12.661
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	USD	7.295	1,5460	11.278
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	USD	7.849	1,5460	12.134
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	EURO	5.001	2,0491	10.246
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	AUD	1.439	1,5685	2.257
TOPLAM				78.116

HRANT DİNK VAKFI

31 ARALIK 2011 VE 31 ARALIK 2010 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 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 2011 ve 31 Aralık 2010 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 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	--	11.752

31 Aralık 2010 tarihi itibarıyla:

	1 Ocak 2011	Girişler	Çıkışlar	31 Aralık 2011
Demirbaşlar	3.339	--	--	3.339
Toplam maliyet	3.339	--	--	3.339
Birikmiş amortismanlar (-)	(835)	(834)	--	(1.669)
Net defter değeri	1.670	--	--	1.670

10. Maddi olmayan duran varlıklar:

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

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	--	--	--	--

31 Aralık 2010 tarihi itibarıyla:

	1 Ocak 2010	Girişler	Çıkışlar	31 Aralık 2010
Haklar	1.120	--	--	1.120
Toplam maliyet	1.120	--	--	1.120
Birikmiş itfa ve tükenme payları (-)	(746)	(374)	--	(1.120)
Net defter değeri	374	(374)	--	--

31 ARALIK 2011 VE 31 ARALIK 2010 TARİHLERİNDE SONA EREN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

11. Özkaynaklar:

Vakıf, ilk esas net değer tutarı olarak 100.000 TL ile 19 Haziran 2007 tarihinde kurulmuştur. 31 Aralık 2010 tarihi itibarıyla Vakıf'ın geçmiş yıllar olumlu faaliyet sonuçları 234.410 TL, dönem faaliyet zararı (160.053) TL ve toplam özkaynakları 174.357 TL'dir. 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla dönem faaliyet karı 545.992 TL ve toplam özkaynakları 720.349 TL'dir.

12. Faaliyet borçları:

31 Aralık 2011 ve 31 Aralık 2010 tarihleri itibarıyla faaliyet borçları aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2011	31 Aralık 2010
Mal ve hizmet alımı borçları	6.620	78.548
Kredi kartı borçları	--	6.048
Personele borçlar	--	2.116
Diğer borçlar	17.961	22.172
Toplam	24.581	108.884

13. Ödenecek vergi ve diğer yükümlülükler:

31 Aralık 2011 ve 31 Aralık 2010 tarihleri itibarıyla ödenecek vergi ve diğer yükümlülükler aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2011	31 Aralık 2010
Ödenecek gelir vergisi stopajı	19.338	11.259
Ödenecek SSK primleri	6.376	2.058
Toplam	25.714	13.317

14. Ortalama personel sayısı:

2011 ve 2010 yılları içerisinde çalışan ortalama personel sayıları sırasıyla 9 ve 10' dur.

15. Vergi karşılıkları:

Vakıf, kar amaçlı bir kuruluş olmadığından kurumlar vergisine tabi değildir. Bu nedenle 31 Aralık 2011 tarihi itibarıyla herhangi bir cari vergi yükümlülüğü bulunmamaktadır.

16. Bilançoda yer almayan taahhüt ve yükümlülükler:

31 Aralık 2011 ve 31 Aralık 2010 tarihleri itibarıyla, Vakıf'ın bilançoda yer almayan herhangi bir yükümlülüğü bulunmamaktadır.

HRANT DİNK VAKFI

31 ARALIK 2011 VE 31 ARALIK 2010 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 2011	31 Aralık 2010
Şartsız nakdi bağışlar	230.219	100.627
Şarta bağlı bağışlar		
Habab Projesi	238.446	--
Ermeni Vakıflar Projesi	176.958	--
Ermeni Mimarlar Projesi	100.000	88.138
Nefret Söylemi Bağışı	96.054	68.741
Sözlü Tarih Projesi	92.661	--
Tarih Konferansı Projesi	66.674	--
Multimedia projesi	61.191	--
Türkiye-Ermenistan Gazeteciler Diyalog Projesi	56.724	57.532
Arşiv Projesi	32.583	31.065
Hrant Dink Ödülü Projesi	25.173	23.039
Vicdan Filmleri Projesi	15.000	11.511
Tarih Araştırma Fonu	11.988	9.929
Global Diyalog	--	23.315
Kültür Sanat Sempozyumu Projesi	--	12.322
Ari Dun Projesi	--	200
Toplam	1.203.671	426.419

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

31 Aralık 2011 ve 2010 tarihleri itibarıyla Yönetim Kurulu üyelerine ve vakıf yöneticilerine ücret ve benzeri menfaatler sağlanmamaktadır.

19. Mal ve Hizmet Giderleri:

31 Aralık 2011 ve 2010 tarihleri itibarıyla mal ve hizmet giderlerinin detayı aşağıdaki gibidir;

	31 Aralık 2011	31 Aralık 2010
Proje danışmanlık giderleri	282.463	81.117
Seyahat ve konaklama giderleri	120.455	78.935
Kira giderleri	48.750	48.750
Çeviri giderleri	31.502	16.192
Haberleşme, posta ve kargo giderleri	17.006	29.651
Medya Hizmet Giderleri	10.071	83.829
Elektrik, doğalgaz ve su giderleri	7.226	6.351
Bilgisayar destek hizmetleri	2.036	6.052
Ofis giderleri	513	2.297
Temizlik giderleri	59	963
Diğer giderler	152.387	138.521
Toplam	672.467	492.658

HRANT DİNK VAKFI

31 ARALIK 2011 VE 31 ARALIK 2010 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 2011 ve 2010 tarihleri itibarıyla mal ve hizmet giderlerinin sırasıyla 608.162 TL ve 426.161 TL tutarındaki kısmı Not 17’de belirtilen projelere ait olup, bu tutarların proje bazında dağılımı aşağıdaki gibidir;

	31 Aralık 2011	31 Aralık 2010
Ermeni Vakıflar Projesi	125.110	--
Multimedya Projesi	86.147	--
Sözlü Tarih Projesi	71.608	--
Nefret Söylemi Projesi	59.418	128.594
Türkiye-Ermenistan Gazeteciler Diyalog Projesi	56.587	58.105
Diyarbakır Sempozyumu	55.088	--
Habap Aktiviteler Projesi	37.989	--
Hrant Dink Ödülü Projesi	34.720	34.828
Ermeni Mimarlar Projesi	25.173	149.508
Arşiv Projesi	24.136	2.269
Vicdan Filmleri Projesi	18.844	10.896
Tarih Araştırma Fonu	9.781	29
Kültür Sanat Sempozyumu Projesi	3.562	41.728
Ari Dun Projesi	--	200
Global Diyalog	--	4
Toplam	608.162	426.161

20. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri:

Teşebbüs ve mülkiyet gelirleri Vakıf’ın yıl içerisinde vadeli mevduat işlemleri sonucunda elde ettiği faiz gelirlerinden oluşmaktadır. 31 Aralık 2011 ve 2010 tarihleri itibarıyla vadeli mevduatlardan elde edilen faiz tutarları sırasıyla 15.280 TL ve 13.573 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 2011 ve 2010 tarihleri itibarıyla kur farkı gelirleri sırasıyla 50.042 TL ve 6.139 TL, kur farkı giderleri sırasıyla 1.743 TL ve 8.371 TL olup ilişikteki gelir tablolarında değer ve miktar değişimleri gelir ve giderleri içerisine dahil edilmiştir.

=====