

## SAYMAN RAPORU

Vakıf mali durumu ile ilgili genel bilgiler aşağıda özetlenmiştir.

### A. BORÇLARIMIZ

Son beş yıla ait borçlarımızın dökümü aşağıdadır.

### Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar Dökümü

VAKIF BORÇLARI	2016	2017	2018	2019	2020
Ticari Borçlar	14.261	9.777	16.752	-26.733	10.766
Ödenecek Çek ve Senetler	0	0	0	0	0
Vakıf Yakınlarına Borçlar	4.600	4.600	4.000	4.000	4.000
Personele Borçlar	41.857	48.448	77.757	5.048	-20.717
Diğer Borçlar	13.736	21.382	16.242	13.772	15.046
Cari Dönem Vergi Borçları	6.314	19.961	26.643	8.742	2.224
Taksitlendirilmiş Kamu Borçları	40.014	28.774	18.142	2.339	-294
Cari Dönem Sigorta Borçları	6.211	6.579	7.972	5.169	3.668
Sendika Borçları	0	6.073	6.569	6.569	6.569
Gider Tahakkukları	0	795	0	0	0
<b>Vakıf Borçları Toplamı</b>	<b>126.994</b>	<b>146.389</b>	<b>174.077</b>	<b>18.906</b>	<b>21.263</b>
<b>DÖNER SERMAYE BORÇLARI</b>					
Banka Borçları	56.787	15.074	0	0	0
Ticari Borçlar	97.785	218.624	225.707	124.341	180.590
Vakıf Yakınlarına Borçlar	16.828	16.828	16.828	16.828	16.828
Ödenecek Çek ve Senetler	0	0	0	0	0
Vakıf'a Borçlar	437.002	347.647	480.563	442.772	298.688
Personele Borçlar	45.693	48.920	329.836	35.672	22.117
Diğer Borçlar	134.296	11.158	27.479	910.737	478.920
Alınan Sipariş Avansları	0	11.548	19.987	19.987	19.527
Vergi Borçları	36.181	45.343	90.169	4.085	12.924
Sigorta Borçları	26.371	10.457	12.070	3.824	2.851
Sendika Borçları	0	20.943	22.524	22.524	22.524
Taksitlendirilmiş Kamu Borçları	194.541	208.394	116.627	27.999	4.744
<b>Döner Sermaye Borçları Toplamı</b>	<b>1.045.484</b>	<b>954.936</b>	<b>1.341.790</b>	<b>1.608.770</b>	<b>1.059.713</b>
<b>VAKIF + DÖNER SERMAYE TOPLAMI</b>	<b>1.172.478</b>	<b>1.101.325</b>	<b>1.515.867</b>	<b>1.627.676</b>	<b>1.080.976</b>
<b>VAKIF / DÖNER SERMAYE İÇ BORÇ</b>	<b>-437.002</b>	<b>-347.647</b>	<b>-480.563</b>	<b>-442.772</b>	<b>-298.688</b>
<b>VAKIF / DÖNER SER.KONSOLİDE BORÇ</b>	<b>735.476</b>	<b>753.678</b>	<b>1.035.304</b>	<b>1.184.904</b>	<b>782.288</b>
<b>V / DS. KONSOLİDE HAZIR DEĞER+ALACAK</b>	<b>-229.301</b>	<b>-311.481</b>	<b>-717.259</b>	<b>-1.035.768</b>	<b>-1.077.340</b>
<b>VAKIF / DÖNER SER.KONSOLİDE BORÇ (NET)</b>	<b>506.175</b>	<b>442.197</b>	<b>318.045</b>	<b>149.136</b>	<b>-295.052</b>

- 1) Çalışan personelin aylık ücretleri düzenli olarak ödenmektedir. Ayrılan personelimize Vakıf bünyesinde 55.450 TL, Döner Sermaye bünyesinde 274.700 TL kıdem tazminatı borcumuzun tamamı 2019'da ödenmiştir.
- 2) SSK ve vergi borçları ilgili yasalar çerçevesinde taksitlendirilmiştir. 2018 sonunda taksitlendirilen Vakıf bünyesindeki vergi ve SGK borçlarımız 18.142 TL olup tamamı ödenmiştir. Döner Sermaye bünyesindeki 116.627 TL'nin 115.370 TL'si ödenmiş olup kalan 1.256,22 TL'lik son taksit 31/07/2021'de ödenecektir.
- 3) Banka kredisi kullanılmamaktadır.
- 4) Net borç stokunda son iki yılda önemi oranda azalma mevcuttur.
- 5) Döner Sermayenin mamul stokunun kayıtlı maliyet değeri 2020 yılı için 552.800 TL'dir. Güncel satış tutarları üzerinden değerlendirildiğinde, mamul stoklarımızın bu günkü satış değeri 1,5 milyon lira civarındadır.

## B) NAKİT AKIŞI

Vergi Dairesi ve SGK borçlarının taksitlendirilmesi ödeme kolaylığı sağlamıştır. Taksitler ve cari dönem vergi-sigorta borçları vadesinde ödenmiştir.

Vakfın sabit ve düzenli kaynaklarının sınırlı oluşu, pandemiyle derinleşen iktisadi kriz koşullarında kurumların harcamalarını kısması dolayısıyla kurum tarihi projesi bulma imkanlarının ciddi biçimde daralması, proje fonları ve hibelere yönelik oldukça rekabetçi koşulların söz konusu olması, piyasa şartlarından dolayı nakit akışındaki problemler ve piyasa alacaklarımızın vadelerinin uzaması, matbaa, kâğıt fiyatlarındaki artış, Vakfın cari harcamaları ile birlikte düşünüldüğünde önümüzdeki dönem nakit sıkıntısı yaşanabileceği tahmin edilmektedir.

## SONUÇ VE ÖNERİLER

Mütevellinin Tarih Dostu yapılarak düzenli bağış vermesi ve Tarih Dostu sayısının dolayısıyla bağış gelirlerinin artırılması sağlanmalıdır.

Proje fonları ve hibeler alınmak üzere başvurular yoğun şekilde sürdürülmelidir.

Kurum tarihi projeleri bulma arayışı sürdürülmelidir.

Toplumsal Tarih Dergisi reklam gelirleri ve satışlarının artırılmasına, kitap stoklarının satışına çalışılmalıdır. Stokları tükenen, satış hızı yüksek kitapların tekrar baskılarına öncelik verilmelidir. Yeni baskı kitaplarda sponsor bulunmaya devam edilmeli, maliyetleri düşük satış hızı yüksek olabilecek kitaplara öncelik verilmeli, çıkarılacak yeni kitap sayısı arttırılmalıdır.

Özgün Akduran Erol  
Sayman