

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	2018	2019	2020	2021	2022
Ticari Borçlar	16.752	-26.733	10.766	36,157	11,792
Ödenecek Çek ve Senetler	0	0	0	0	0
Vakıf Yakınlarına Borçlar	4.000	4.000	4.000	4,000	671,376
Personele Borçlar	77.757	5.048	-20.717	37,344	5,130
Diğer Borçlar	16.242	13.772	15.046	16,225	19,716
Cari Dönem Vergi Borçları	26.643	8.742	2.224	10,732	11,618
Taksitlendirilmiş Kamu Borçları	18.142	2.339	-294	0	0
Cari Dönem Sigorta Borçları	7.972	5.169	3.668	16,628	29,270
Sendika Borçları	6.569	6.569	6.569	6,569	6,569
Gider Tahakkukları	0	0	0	0	0
Vakıf Borçları Toplamı	174.077	18.906	21.263	127,655	755,471
DÖNER SERMAYE BORÇLARI					
Banka Borçları	0	0	0	0	0
Ticari Borçlar	225.707	124.341	180.590	143,359	249,529
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	480.563	442.772	298.688	110,089	0
Personele Borçlar	329.836	35.672	22,117	21,101	25,274
Diğer Borçlar	27.479	910.737	3,487	7,324	27,138
Alınan Sipariş Avansları	19.987	19.987	19.527	17,580	17,580
Vergi Borçları	90.169	4.085	12.924	89,660	147,061
Sigorta Borçları	12.070	3.824	2.851	11,763	37,190
Sendika Borçları	22.524	22.524	22.524	22,524	22,524
Taksitlendirilmiş Kamu Borçları	116.627	27.999	4.744	0	0
Döner Sermaye Borçları Toplamı	1.341.790	1.608.770	1.059.713	1,294,760	1,220,651
VAKIF + DÖNER SERMAYE TOPLAMI	1.515.867	1.627.676	1.080.976	1,422,415	1,976,122
VAKIF / DÖNER SERMAYE İÇ BORÇ	-480.563	-442.772	-298.688	110,089	667,376
VAKIF / DÖNER SER.KONSOLİDE BORÇ	1.035.304	1.184.904	782.288	1,312,325	1,308,745
V / DS. KONSOLİDE HAZIR DEĞER+ALACAK	-717.259	-1.035.768	-1.077.340	1,845,586	3,001,632
VAKIF / DÖNER SER.KONSOLİDE BORÇ (NET)	318.045	149.136	-295.052	-533,260	-1,692,886

- 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 ödenmiştir.
- 3) Banka kredisi kullanılmamaktadır.
- 4) Net borç stokunda son iki yılda çok fazla artış olmamıştır.
- 5) Döner Sermayenin mamul stokunun kayıtlı maliyet değeri 2022 yılı için 756.847 TL'dir. Güncel satış tutarları üzerinden değerlendirildiğinde, mamul stoklarımızın bu günkü satış değeri 2 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 kısıması 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.

Gökhan Çetinsaya
Sayman