



2020 MALİ RAPORU

Hesap Dönemi | 01.01.2020 - 31.12.2020



1. RAPORUN AMACI VE KAPSAMI

Bu Mali Rapor, Özürllüler Vakfı'nın 01 Ocak 2020 - 31 Aralık 2020 hesap dönemine ait mali faaliyet sonuçları ile 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla mali durumunu sunmak amacıyla hazırlanmıştır.

Rapor; 2020 hesap dönemine ait Genel Mizan, Bilanço ve Gelir Tablosunda yer alan mali bilgileri kapsamaktadır.

Mali veriler, Özürllüler Vakfı adına düzenlenmiş 01.01.2020 / 31.12.2020 dönemli Genel Mizan ile 2019 Aralık ve 2020 Aralık sütunlarını içeren Bilanço ve Gelir Tablosundan birebir aktarılmıştır.

2. VAKFIN AMACI VE FAALİYETLERİ

Özürllüler Vakfı, 1998 yılında kurulmuştur. Vakıf; engelli bireylerin hak ve özgürlüklerden eşit biçimde yararlanmasını, toplumsal yaşama tam ve etkin katılımını ve fırsat eşitliğini desteklemek amacıyla faaliyetlerini sürdürmektedir.

Bu amaç doğrultusunda sağlık ve medikal destek, sosyal destek, eğitim ve farkındalık çalışmaları ile engelli hakları, erişilebilirlik ve toplumsal katılıma yönelik faaliyetler yürütülmektedir.

Vakfın gelir ve kaynakları, vakıf senedinde belirlenen amaç ve hizmet konuları doğrultusunda yürütülen faaliyetler için kullanılmaktadır.

3. MALİ TABLOLARIN DÖNEMİ VE DAYANAĞI

Bu raporun hesap dönemi 01 Ocak 2020 - 31 Aralık 2020'dir. Gelir Tablosu bu dönemin faaliyet sonucunu, Bilanço ise 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla mali durumu göstermektedir. Tutarlar Türk Lirası (TL) olarak sunulmuştur.

Bilanço ve Gelir Tablosunda 2019 Aralık ve 2020 Aralık başlıkları birlikte yer almakta olup, bu raporda 2020 Aralık sütunundaki tutarlar esas alınmıştır.

4. MALİ KAYITLARIN KONTROLÜ VE DÖNEM SÜREKLİLİĞİ

4.1 2020 mali tablolarının kendi içindeki uyumu

2020 Bilançosunda aktif toplamı ve pasif toplamı 644.042,23 TL olarak eşittir. Gelir Tablosunda dönem net gelir fazlalığı 25.847,22 TL olup aynı tutar 2020 Genel Mizanın 590 ve 692 hesaplarında ve Bilanço öz kaynaklar bölümünde görülmektedir.

4.2 2019 yılından 2020 yılına devir kontrolü

2019 kapanış mali kayıtları ile 2020 Genel Mizanı karşılaştırıldığında, devreden temel bilanço hesaplarının sürekliliği doğrulanmıştır. 2019 yılı 40.300,58 TL net gelir fazlalığı, 2020 Genel Mizanında Geçmiş Yıllar Kârları hesabına aktarılmıştır.

2019 yılı önceki dönemden devreden 108.518,41 TL geçmiş yıl gelir fazlalığı ile 2019 dönem net gelir fazlalığı 40.300,58 TL'nin toplamı 148.818,99 TL olup, bu tutar 2020 Genel Mizanında Geçmiş Yıllar Kârları hesabında aynen yer almaktadır.

Stoklar 88.000,00 TL, iş avansları 292.175,96 TL, bağlı ortaklıklar 10.000,00 TL, demirbaşlar 42.415,42 TL, geçmiş yıllar zararları 294.502,42 TL ve mal varlığı 5.000,00 TL tutarları da dönemler arasında uyumludur.

5. 2020 GELİR TABLOSU

01.01.2020 - 31.12.2020 hesap dönemi

GELİR TABLOSU KALEMİ	TUTAR (TL)
Brüt Satışlar / Bağış ve Yardımlar	64.490,89
Bağış ve Yardımlar	64.490,89
Faaliyet Giderleri (-)	38.643,67
Genel Yönetim Giderleri (-)	17.813,75
Amaca Yönelik Giderler (-)	20.829,92
Faaliyet Geliri	25.847,22
Olağan Gelir Fazlalığı	25.847,22
Dönem Net Gelir Fazlalığı	25.847,22

Kaynak: 2020 Yılı Vakıf Gelir Tablosu ve 2020 Yılı Vakıf Genel Mizanı.

2020 hesap döneminde 64.490,89 TL bağış ve yardım geliri elde edilmiş; 38.643,67 TL faaliyet gideri sonrasında dönem net gelir fazlalığı 25.847,22 TL olarak gerçekleşmiştir.

6. 2020 BİLANÇOSU (FİNANSAL DURUM TABLOSU)

31.12.2020 tarihi itibarıyla

6.1 Aktif (Varlıklar)

VARLIK KALEMLERİ	TUTAR (TL)
I. DÖNEN VARLIKLAR	602.654,40
A. Hazır Değerler	222.478,44
Kasa	178.648,90
Bankalar	43.829,54
E. Stoklar	88.000,00
Diğer Stoklar	88.000,00
H. Diğer Dönen Varlıklar	292.175,96
İş Avansları	292.175,96
II. DURAN VARLIKLAR	41.387,83
C. Mali Duran Varlıklar	10.000,00
Bağlı Ortaklıklar	10.000,00
D. Maddi Duran Varlıklar (Net)	20.202,17
Demirbaşlar	42.415,42
Birikmiş Amortismanlar (-)	22.213,25
E. Maddi Olmayan Duran Varlıklar (Net)	11.185,66
Haklar	8.091,50
Özel Maliyetler	18.152,01
Birikmiş Amortismanlar (-)	15.057,85
AKTİF TOPLAMI	644.042,23

Kaynak: 2020 Yılı Vakıf Bilançosu.

6.2 PASİF (KAYNAKLAR)

KAYNAK KALEMLERİ	TUTAR (TL)
III. KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	758.878,44
B. Ticari Borçlar	97.975,40
Satıcılar	97.975,40
C. Diğer Borçlar	183.251,97
Diğer Çeşitli Borçlar	183.251,97
D. Alınan Avanslar	273.082,37
Alınan Sipariş Avansları	273.082,37
F. Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler	204.568,70
Ödenecek Vergi ve Fonlar	5.805,62
Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	5.994,94
Vadesi Geçmiş Ertelenmiş veya Taksitlendirilmiş Vergi ve Diğer Yükümlülükler	192.768,14
IV. UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	0,00
V. ÖZ KAYNAKLAR	-114.836,21
A. Ödenmiş Mal Varlığı	5.000,00
Geçmiş Yıl Gelir Fazlalıkları	148.818,99
Geçmiş Yıllar Gider Fazlalıkları (-)	294.502,42
Dönem Net Gelir Fazlalığı	25.847,22
PASİF TOPLAMI	644.042,23

Kaynak: 2020 Yılı Vakıf Bilançosu.

7. MALİ TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR**7.1 Bilanço dengesi**

31 Aralık 2020 itibarıyla aktif toplamı ve pasif toplamı 644.042,23 TL'dir. Bilanço bu tutar üzerinden dengededir.

7.2 Varlıkların dağılımı

Toplam varlıkların 602.654,40 TL'si dönen varlıklardan, 41.387,83 TL'si duran varlıklardan oluşmaktadır.

7.3 Kaynak yapısı

Kısa vadeli yabancı kaynaklar 758.878,44 TL, öz kaynaklar ise -114.836,21 TL'dir. Uzun vadeli yabancı kaynak bakiyesi bulunmamaktadır.

7.4 Dönem sonucu

2020 hesap dönemi 25.847,22 TL net gelir fazlalığı ile sonuçlanmıştır.