



**MALATYA SERBEST MUHASEBECİ
MALİ MÜŞAVİRLER ODASI**

01 Ocak 2011- 31.12.2011

**DÖNEMİ
MALİ TABLOLARI**

MALATYA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2011-31.12.2011 DÖNEMİNE AİT AYRINTILI BİLANÇOSU

AKTİF	CARİ DÖNEM	PASİF	CARİ DÖNEM
I DÖNEN DEĞERLER		I KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	
A Hazır Değerler	289.933,76	A Mali Borçlar	0,00
1 Kasa	1.409,82	1 Banka Kredileri	0,00
2 Alınan Çekler		2 Diğer Mali Borçlar (TÜRMOB)	0,00
3 Bankalar	268.415,44	B Ticari Borçlar	3.643,51
4 Hazır Değerler	20.108,50	1 Satıcılar	3.285,95
B Menkul Kıymetler	0,00	2 Diğer Ticari Borçlar	357,56
C Ticari Alacaklar	96.710,06	C Diğer Borçlar	16.183,45
1 Üyelerden Alacaklar	96.710,06	1 Personle Borçlar	2.996,63
2 Alacak Senetleri		2 Ortaklara Borçlar	
D Diğer Alacaklar	50,97	3 Diğer Çeşitli Borçlar	32,00
1 Diğer Çeşitli Alacaklar	50,97	4 TÜRMOB Birlik Payları	13.154,82
E Stoklar	1.078,00	D Alınan Avanslar	610,48
1 Diğer Stoklar	1.078,00	E Yıllara Yaygın İnş. ve On. Hakedişleri	0,00
Basılı Belgeler		F Ödenecek Vergi ve Diğer Yük.	5.314,14
Kitap Stokları	340,00	1 Ödenecek Vergi ve Fonlar	4.149,27
Staja Başlama CD	708,00	2 Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri	1.164,87
YMM Sınav Dosyası	30,00		
SMMM İnceleme Dosyası		G Borç ve Gider Karşılıkları	0,00
F İş Avansları	446,60	H Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tah.	93.871,51
G Personel Ücret Avansları	0,00	I Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	0,00
H Gelecek Ay. Ait Gid. ve Gelir Tah.	0,00	KISA VAD. YABANCI KAY. TOPLAMI	119.623,09
I Diğer Dönen Varlıklar	0,00	II UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI	388.219,39	A Mali Borçlar	0,00
II DURAN VARLIKLAR		B Ticari Borçlar	0,00
A Ticari Alacaklar	709,88	C Diğer Borçlar	0,00
1 Verilen Depozito ve Teminatlar	709,88	D Alınan Avanslar	0,00
B Diğer Alacaklar	0,00	E Borç ve Gider Karşılıkları	0,00
C Mali Duran Varlıklar	0,00	F Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tah.	0,00
D Maddi Duran Varlıklar	207.630,38	1 Gelecek Yıllara Ait Gelirler	0,00
1 Arazi ve Arsalar		2 Gider Tahakkukları	0,00
2 Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri		G Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	0,00
3 Binalar	158.271,37	UZUN VADELİ YABANCI KAY. TOP.	0,00
4 Tesis, Makine ve Cihazlar	0,00	III ÖZKAYNAKLAR	
5 Taşitlar	0,00	A Ödenmiş Sermaye	0,00
6 Demirbaşlar	59.982,26	1 Sermaye	0,00
F Özel Tüklenmeye Tabi Varlıklar	0,00	2 Ödenmemiş Sermaye	0,00
G Gelecek Yıl. Ait Gid. ve Gelir Tah.	0,00	B Sermaye Yedekleri	0,00
H Diğer Duran Varlıklar	0,00	C Özel Fonlar (afet Fonu)	23.418,85
		D Geçmiş Yıllar Kârları	448.094,42
		E Geçmiş Yıllar Zararları (-)	0,00
		F Dönem Net Kârı (Zararı)	16.046,54
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI	218.963,51	ÖZKAYNAKLAR KAYNAKLAR TOPLAMI	487.559,81
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	607.182,90	PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI	607.182,90

MALATYA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2011-31.12.2011 DÖNEMİNE AİT BİLANÇOSU DİPNOTLARI

		268.415,44
1. Bankalar Hesabı		
Vadesiz TL Hesapları		43.620,33
Halkbank Vadesiz TL	5.729,00	
Halkbankası Fon	33.521,95	
Garanti Bank.Vadesiz TL	2.616,20	
İş Bank Vadesiz TL	1.211,82	
Garanti Bankası Fon	541,36	
Vadeli TL Hesapları		212.778,63
Halkbank Vadeli TL .A8000009	26.158,11	
Halkbank Vadeli TL A8000008	36.620,52	
Halkbank Vadeli TL AK001213	100.000,00	
Halkbank Vadeli TL AK001214	50.000,00	
Vadeli Döviz Hesapları		12.016,48
Halkbank Vadeli EUR Hesabı	2.461,94	
Halkbank Vadeli USD Hesabı	9.554,54	
2. Diğer Mali Borçlar		0,00
	0,00	
3. Borçlar		19.480,96
Türmob Birlik Katılım Borçları	13.154,82	
Personele borçlar	2.996,63	
Türmb*Tesmer	354,00	
Dünya Kitapevi	1.165,00	
Gözlem Yayıncılık Ltd.Şti.	301,00	
T.Garanti Bankası Kredi Kartı	209,28	
Yaklaşım Yayınları	560,00	
Boğaziçi Medya	318,67	
Diğeri Borçlar	767,56	
4. Demirbaş Alımları		7.806,07
Üye Dosya Dolabı	5.001,07	
TV Dolabı	944,00	
Dosya Dolabı	1.711,00	
Aspiratör	150,00	
5. Bilançonun Kesinleştiği Tarih		30.01.2012

MALATYA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2011–31.12.2011 DÖNEMİNE AİT AYRINTILI GELİR TABLOSU

		CARİ DÖNEM	
A. BRÜT SATIŞLAR			187.057,74
1	Nispi Aidatlar	56.878,78	
2	Maktu Aidatlar	53.248,10	
5	Katılım Ücreti	3.160,00	
6	Oda Sicil Kaydı	1.993,00	
7	Staj Dosya Geliri	28.015,00	
9	Ücret Sözleşmesi	3.973,00	
11	Giriş Aidatları	10.500,00	
12	Çalışanlara Geçiş ücreti	2.372,41	
13	Hizmet Belgesi Geliri	5.434,00	
14	Nakil Ücret Geliri	1.750,00	
15	Ruhsat Geliri	1.192,00	
17	Sm-Smmm Staja Başlama CD	1.246,00	
19	Defter Teslimat	25,00	
20	SM-SMMM Geçiş Üyeleri	300,00	
22	SM-SMMM Kurs Katılım Geliri	6.620,00	
40	TESMER Gelirleri	6.040,00	
50	Diğer Gelirler	43,80	
51	Gecikme Faizi	1.296,65	
52	Van İli Deprem Bağış	2.970,00	
B. SATIŞ İNDİRİMLERİ(-)			6.995,00
C. NET SATIŞLAR			180.062,74
D. SATIŞLARIN MALİYETİ(-)			0,00
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI			
E. FAALİYET GİDERLERİ (-)			164.226,16
	Pazarlama Satış ve Dağıtım Giderleri		
	Genel Yönetim Giderleri	164.226,16	
FAALİYET KAR VEYA ZARARI			15.836,58
F. DİĞER FAAL. OLAĞAN GELİR VE KAR			14.208,34
	Faiz Gelirleri	10.750,00	
	Fon Gelirleri	1.355,95	
	Kambiyo Karları	2.102,39	
G. DİĞER FAAL. OLAĞAN GİDER VE ZAR.(-)			0,00
	Kambiyo Zararları		
	Diğer Faaliyetlerden Gider		
H. FİNANSMAN GİDERLERİ (-)			
OLAĞAN KAR VE ZARAR			30.044,92
I. OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR			1.722,96
	Diğer Olağan dışı Gelir ve Kârları	1.722,96	
J.OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARLARI (-)			10.396,53
	Önceki Dönemi Gelir ve Kârları	10.396,53	
DÖNEM KARI VEYA ZARARI			5.324,81
K. ÖD. VERGİ VE DİĞER YAS. YÜK. KAR.		5.324,81	
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI			16.046,54

MALATYA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2011-31.12.2011 DÖNEMİNE AİT GELİR TABLOSU DİPNOTLARI

1. Banka Komisyon giderleri POS işlemlerinden kaynaklanmaktadır.
2. 01.01.2011-31.12.2011 Tarihleri arasında Yönetim Kurulu,,Denetim ,Disiplin,Tesmer kurulu üyelerine Huzur Hakkı 12.000.00.-TL **Ödenmiştir.**
3. Dönem karı üzerinden ayrılan **5.324,81 TL** Genel kurulda alınan karar gereğince Maktu aidat üzerinden ayrılan **Afet Fonu** olup pasifte karşılık olarak ayrılmıştır.
Bağış ve Yardımlar
4. M.Kemal Atatürk İlköğretim Okuluna yardım; **708,00.TL**,Malatya İnönü Üniversitesi İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesine sınıf tefrişi ; **6.000,00.TL**,Somaliye Yardım Kampanyasına bağış; **500,00.TL**, Van İli Depremine Odamız Adına Bağış ; **2.920,00.TL**,Atatürk Posterli Bayrak Malatya İl Kültür Müdürlüğüne hediye; **69,10.TL**,Odanın eskiyen demirbaşlarının hibe edilmesi; **451,20.TL**
5. Gelir Tablosu nun Kesinleştiği Tarih **30.01.2012**

MALATYA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI
01.01.2011 –31.12.2011 TARİHLİ FAALİYET GİDERLERİ (TL)

GİDER YERLERİ	Cari Dönem
İlk Madde ve Malzeme Gideri	9.545,28
Kırtasiye Gideri	3.504,61
Temizlik Gideri	539,47
Basılı Belge Gideri	4.335,20
Staj ve Sınav Dosyası Gideri	240,00
Eğitim CD Seti	826,00
SMMM İnceleme Dosyası	100,00
İşçi Ücret ve Gideri	65.913,71
İşçi Ücretleri	41.957,57
Sosyal Sigortalar Primi İşveren Hs.	7.400,71
İşsizlik Primi İşveren Hs.	1.020,77
Yemek ve Giyecek Yardımı	960,00
Kasa Tazminatı Gideri	4.800,00
İkramiye ve Prim ödemesi	9.774,66
Huzur Hakkı Gideri	12.000,00
Huzur Hakkı Gideri *	12.000,00
Dış. Sağ. fayda ve Hiz. Gideri	10.578,22
Haberleşme Gideri	2.790,73
Elektrik Gideri	1.740,45
Su Gideri	1.131,20
Kargo Taşıma Gideri	668,12
Posta Gideri	2.890,72
Web sitesi tasarım Gideri	1.357,00
Çeşitli Giderler	66.188,95
Temsil Ağır lama Gideri	3.230,65
Bşk. Kur. ve Bölge toplantı Gideri	3.848,92
Konaklama ve Seyahat Gideri	597,20
Toplantı ve Seminer Katılım Gideri	5.732,02
Sosyal Etkinlikler	11.001,19
Doğalgaz Gideri	1.541,02
Mesleki Faaliyet ve Eğitim Gideri	3.540,77
Tamir ve Bakım Gideri	537,30
Gazete ve Dergi Giderleri	1.425,00
Bağış ve Yardım Gideri	10.648,30
Diğer Çeşitli Giderler	1.961,35
Bilgisayar Yedek Parça Onarım	355,52
Banka hv. Ve POS işlem gideri	1.752,56
Orman Gideri	200,00
Apartman ortak giderleri	340,00
TÜRMOB Birlik Payı Gideri	18.462,96
Vergi Resim Harç Gideri	952,19
TESMER Şubesi Gideri	82,00
FAALİYET GİDERLERİ TOP.	164.226,16

YÖNETİM KURULU

Bahattin ÜLGER
Başkan

Ramazan BOZKURT
2. Başkan

Naci ÖZER
Sekreter

Mehmet SEVİLMİŞ
Muhasep Üye

Cafer CANBAY
Koordinatör Üye