

**ANTALYA SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLER ODASI**  
01.01.2017 - 30.06.2017 GELİR TABLOSU

		01.01.2017 - 30.06.2017	
<b>A-</b>	<b>FAALİYET GELİRLERİ</b>		<b>1.902.157,98</b>
	Oda Gelirleri	<b>1.902.157,98</b>	
<b>B-</b>	<b>SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)</b>		<b>25.574,99</b>
	Satıştan İadeler	<b>25.574,99</b>	
<b>C-</b>	<b>NET SATIŞLAR</b>		<b>1.876.582,99</b>
<b>D-</b>	<b>SATIŞLARIN MALİYETİ (-)</b>		
	<b>BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI</b>		<b>1.876.582,99</b>
<b>E-</b>	<b>FAALİYET GİDERLERİ (-)</b>		<b>1.027.488,61</b>
	Genel Yönetim Giderleri (-)	<b>1.027.488,61</b>	
	<b>FAALİYET KARI/ ZARARI(-)</b>		<b>849.094,38</b>
<b>F-</b>	<b>DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR ve KÂRLAR</b>		
	Diğer Gelirler	<b>5.584,41</b>	
<b>G</b>	<b>DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR (-)</b>		<b>854.678,79</b>
<b>H-</b>	<b>FİNANSMAN GİDERLERİ(-)</b>		
	<b>OLAĞAN KÂR veya ZARARLAR</b>		<b>854.678,79</b>
<b>I-</b>	<b>OLAĞAN DIŞI GELİR VE KARLAR</b>		<b>30.691,87</b>
	Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	<b>30.691,87</b>	
<b>J-</b>	<b>OLAĞAN DIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)</b>		
	Diğer Olağandışı Giderler (-)		
	<b>DÖNEM KAR veya ZARARI</b>		<b>885.370,66</b>
	<b>DÖNEM NET KARI</b>		<b>885.370,66</b>

**Dipnotlar**

		01.01.2017 - 30.06.2017	
	<b>GELİR KALEMLERİ</b>		

	<b>GELİRLER TOPLAMI</b>		<b>1.907.742,39</b>
	<b>Oda Gelirleri</b>	<b>1.902.157,98</b>	
	KAYIT GELİRLERİ	40.248,50	
	MAKTU AİDAT	1.024.407,41	
	NİSBİ AİDAT	716.897,00	
	BÜRO TESCİL GELİRİ	41.950,00	
	ÜYE NAKİL GİRİŞ GELİRİ	880,00	
	YENİ ÜYE NAKİL HARÇ GELİRİ	1.760,00	
	FAALİYET BELGESİ GELİRİ	4.965,00	
	ODA KAYIT BELGESİ GELİRİ	865,00	
	SMMM BAŞVURU DOSYA GELİRİ	23.555,00	
	STAJYER KİMLİK GELİRİ	2.640,00	
	AİDAT GECİKME ZAMMI	15.480,95	
	SALON KİRA GELİRİ	5.450,00	
	ELEKTRİK VE SU KATILIM BEDELİ	1.859,12	
	DİĞER ÇEŞİTLİ GELİRLER	21.200,00	
	TESMER VE TURMOB KATILIM PAY.		
	<b>DİĞER GELİRLERİ</b>	<b>5.584,41</b>	
	<b>GİDER KALEMLERİ</b>	<b>01.01.2017 - 30.06.2017</b>	
	<b>GİDERLER TOPLAMI</b>		<b>1.027.488,61</b>
	<b>A-HUZUR HAKLARI</b>	<b>72.180,00</b>	
	a) Yönetim Kurulu Huzur Hakları Brüt	48.240,00	
	b) Denetleme Kurulu Huzur Hakları Brüt	5.400,00	
	c) Disiplin Kurulu Huzur Hakları Brüt	9.000,00	
	d) Kurul Komisyon Huzur Hakları Brüt	9.540,00	
	<b>B-PERSONEL ÜCRETLERİ</b>	<b>514.515,08</b>	
	a) Maaş ve Ücretler	271.814,18	
	b) Personel Fazla Mesai	42.128,49	
	c) İkramiyeler	35.601,28	
	d) SGK İşveren Hissesi	54.565,20	
	e) SGK İşsizlik Sigortası Hissesi	5.896,72	
	g) Kıdem ve İhbar Tazminatı Karşılığı	98.282,98	
	h) Kasa ve Taahhüt Tazminatı	6.226,23	
	<b>C-DANIŞMANLIK GİDERLERİ</b>	<b>6.329,67</b>	
	a) Hukuk Müşaviri Ücreti	5.996,34	
	b) Mahkeme Giderleri	333,33	
	<b>D-DIŞARDAN SAĞ. FAYDA/HİZMET</b>	<b>84.750,01</b>	
	a) Telefon Giderleri	8.956,55	
	b) PTT/Kargo Giderleri	32.009,55	
	c) Isıtma, Aydınlatma, Su Giderleri	33.057,11	
	d) Mesaj Gideri	10.726,80	
	<b>E-MESLEKİ FAALİYET GİDERLERİ</b>	<b>100.844,39</b>	
	b) Oda Kuruluş yıldönümü Giderleri	6.994,80	
	c) Mesleki Sosyal Faaliyet Giderleri	83.630,17	
	d) Meslek İçi Eğitim Giderleri	10.219,42	
	<b>F-YAYIN GİDERLERİ</b>	<b>31.267,28</b>	
	a) Mesleki (Dergi-Kitap-Broşür-Ajanda) Giderleri	31.267,28	
	<b>G-SEYAHAT VE KONAKLAMA GİDERLERİ</b>	<b>29.635,23</b>	

a) Yol Giderleri	15.924,50	
b) Konaklama Giderleri	200,00	
c) Yemek Giderleri	11.430,70	
d) Araç Akaryakıt Giderleri	2.080,03	
<b>H-TEMSİL/AĞIRLAMA GİDERLERİ</b>	<b>32.074,68</b>	
a) Yemek Giderleri	31.310,41	
b) Konaklama Giderleri	764,27	
<b>I-ÇEŞİTLİ GİDERLER</b>	<b>100.178,16</b>	
a) Kırtasiye Giderleri	8.661,80	
b) Gazete Dergi Giderleri	5.659,40	
c) Bağış ve Yardımlar	2.675,15	
d) Sigorta Giderleri	210,00	
e) Banka ve Finansman Giderleri	15.184,84	
f) Noter Giderleri	607,92	
g) Temizlik Giderleri	23.711,41	
h) Diğer Çeşitli Giderler	43.467,64	
<b>İ-BAKIM/ONARIM GİDERLERİ</b>	<b>42.333,38</b>	
a) Demirbaş Bakım Onarım Giderleri	1.578,10	
b) Bina Bakım Onarım Giderleri	444,44	
c) Diğer Bakım Onarım Giderleri	40.310,84	
<b>J-VERGİ, RESİM VE HARÇLAR</b>	<b>6.102,60</b>	
a) Emlak Vergisi	5.095,10	
b) Vergi, Resim ve Harçlar	1.007,50	
<b>TEMSİLCİLİK GİDERLERİ</b>	<b>7.278,13</b>	
<b>A- KİRA GİDERLERİ</b>	<b>4.125,00</b>	
a) Temsilcilik Kira Giderleri	4.125,00	
<b>B-YÖNETİM GİDERLERİ</b>	<b>1.353,13</b>	
a) Serik Telefon - Elektrik - su - Vb.	665,00	
b) Kumluca Telefon - Elektrik - su - Vb.	688,13	
<b>C-ÇEŞİTLİ GİDERLER</b>	<b>1.800,00</b>	
a) Serik Çeşitli Giderleri	<b>1.800,00</b>	
<b>IV-YAPILACAK YATIRIMLAR VE MADDİ DURAN VARLIK ALIMLARI</b>		
<b>A-MADDİ DURAN VARLIK ALIMI</b>		
a) Demirbaş Alımları		
<b>B-YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR</b>		
a) Yapılmakta Olan Yatırımlar		
b) Taşıt Yenileme		

TAHSİLAT ESASINA GÖRE DEĞİLDE TAHAKKUK ESASINA GÖRE MUHASEBE KAYITLARI TUTULDUĞU İÇİN DİPNOTLAR TABLOSUNDA ODA GELİRLERİ KISMINDA YER ALAN AİDAT KALEMLERİ, TOPLAM YILLIK TAHAKKUKU YANSITTIĞINDAN GERÇEK TAHSİLATI GÖSTERMEMEKTEDİR. 6 aylık toplam tahsil edilen gerçek tutar: 826.653,03.-TL dir. DOLAYISIYLA ODA 301.551,41.- TL ZARAR ETMEKTEDİR.