

**TEMEL EĞİTİM STAJ MERKEZİ İZMİR ŞUBESİ**  
**01.01.2023-31.12.2023 DÖNEMİ BİLANÇOSU**  
**AÇIKLAMA (DİPNOT) NOTLARI**  
**VARLIKLARA-KAYNAKLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA NOTLARI (TL)**

<b>DÖNEN VARLIKLAR</b>	<b>47.618,49</b>
<b>HAZIR DEĞERLER</b>	<b>3.567,04</b>
<b>KASA</b>	<b>1.059,35</b>
TL Kasa	1.059,35
<b>BANKALAR</b>	<b>2.507,69</b>
Denizbank A.Ş.	784,27
Vakıfbank A.Ş.	641,88
Yapı Kredi A.Ş.	1.081,54
<b>DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR</b>	<b>4.389,45</b>
<b>VERGİ DAİRESİ ALACAKLARI</b>	<b>4.389,45</b>
Kordon Vergi Dairesi Alacakları	4.389,45
<b>STOKLAR</b>	<b>39.662,00</b>
<b>TİCARİ MALLAR</b>	<b>29.014,00</b>
Smmm Sınav Dosyası	29.014,00
<b>VERİLEN SİPARİŞ AVANLARI</b>	<b>10.648,00</b>
Multinet A.Ş.	10.648,00
<b>DURAN VARLIKLAR</b>	<b>2.529.227,10</b>
<b>MALİ DURAN VARLIKLAR</b>	<b>500.000,00</b>
<b>BAĞLI ORTAKLIKLAR</b>	<b>500.000,00</b>
İZSMMMO Muhasebe Eğit.Araş.Enst.	500.000,00
<b>MADDİ DURAN VARLIKLAR</b>	<b>29.227,10</b>
<b>DEMİRBAŞLAR</b>	<b>29.227,10</b>
Demirbaşlar	29.227,10
<b>MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR</b>	<b>2.000.000,00</b>
<b>ÖZEL MALİYETLER</b>	<b>2.000.000,00</b>
Yeni Bina Katılım Fonu	2.000.000,00
<b>KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	<b>1.390.312,57</b>
<b>TİCARİ BORÇLAR</b>	<b>300,00</b>
<b>SATICILAR</b>	<b>300,00</b>
Gerçek ve Tüzel Kişilere Borçlar	300,00
<b>DİĞER BORÇLAR</b>	<b>1.062.548,85</b>
<b>BAĞLI ORTAKLIKLARA BORÇLAR</b>	<b>800.781,11</b>
İzsmmmo	800.781,11
<b>PERSONELE BORÇLAR</b>	<b>261.767,74</b>
Personel Ücretleri	38.770,99
Yönetim Kurulu Huzur Hakları	192.372,75
Eğitmen Ücretleri	30.624,00
<b>ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER</b>	<b>327.463,72</b>
<b>ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR</b>	<b>33.362,84</b>
Aralık 2023 Dönemi Muhtasar	33.362,84
<b>ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ</b>	<b>84.350,24</b>
Kasım ve Aralık 2023 Dönemi Sgk Primleri	84.350,24
<b>VADESİ GEÇMİŞ ERTELENMİŞ VEYA TAKSİTLENDİRİLMİŞ VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER</b>	<b>209.750,64</b>
Vadesi Geçmiş Muhtasar	207.455,62
Vadesi Geçmiş Kdv 2	2.295,02
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>	<b>1.173.171,31</b>
<b>BİRİKMİŞ OLUMLU FARKLAR</b>	<b>2.455.094,89</b>
<b>Geçmiş Yıllar Olumlu Gelir-Gider Farkları</b>	<b>2.455.094,89</b>
Birikmiş Olumlu Farklar	2.455.094,89
<b>BİRİKMİŞ OLUMSUZ FARKLAR</b>	<b>-197.228,69</b>
<b>Geçmiş Yıllar Olumsuz Gelir-Gider Farkları</b>	<b>-197.228,69</b>
Birikmiş Olumsuz Farklar	-197.228,69
<b>DÖNEME AİT NET OLUMSUZ FARK (-)</b>	<b>-1.084.694,89</b>
01.01.2023-31.12.2023 Dönemi Net Olumsuz Fark (-)	-1.084.694,89