KAFKAS ÜNİVERSİTESİ MALİ TABLOLARI

BİLANÇO

Kurum Kodu : 445 | **KAFKAS ÜNİVERSİTESİ** | **Yıl : 2023**

	AKTİF HESAPLAR	Cari Yıl Tutar TL
1	**DÖNEN VARLIKLAR**	**178.885.930,19**
10	**Hazır Değerler**	**4.534.943,14**
102	BANKA HESABI	0,09
104	PROJE ÖZEL HESABI	4.534.943,05
108	DİĞER HAZIR DEĞERLER HESABI	0,00
12	**Faaliyet Alacakları**	**92.243.641,85**
120	GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI	92.139.000,00
121	GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR HESABI	31.048,05
126	VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	73.593,80
13	**Kurum Alacakları**	**35.971.277,10**
135	TEK HAZİNE KURUMLAR HESABINDAN ALACAKLAR HESABI	35.971.277,10
14	**Diğer Alacaklar**	**2.364.809,37**
140	KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI	2.364.809,37
15	**Stoklar**	**14.504.890,14**
150	İLK MADDE VE MALZEME HESABI	14.503.238,14
151	YARI MAMULLER-ÜRETİM HESABI	1.652,00
16	**Ön Ödemeler**	**29.260.771,55**
162	BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI	29.260.771,55
19	**Diğer Dönen Varlıklar**	**5.597,04**
197	SAYIM NOKSANLARI HESABI	5.597,04
2	**DURAN VARLIKLAR**	**2.507.956.715,26**
22	**Faaliyet Alacakları**	**2.554.838,16**
226	VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	2.554.838,16
24	**Mali Duran Varlıklar**	**10.000,00**
242	DÖNER SERMAYELİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI	10.000,00
25	**Maddi Duran Varlıklar**	**2.505.391.877,10**
250	ARAZİ VE ARSALAR HESABI	169.457.184,60
251	YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI	576.562.352,33
252	BİNALAR HESABI	2.192.844.388,14
253	TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI	213.102.596,03
254	TAŞITLAR HESABI	16.099.758,27
255	DEMİRBAŞLAR HESABI	52.073.417,01
257	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-)	-873.655.822,03
258	YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI	158.908.002,75
26	**Maddi Olmayan Duran Varlıklar**	**0,00**
260	HAKLAR HESABI	17.439.598,73

	PASİF HESAPLAR	Cari Yıl Tutar TL
3	**KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**15.041.655,80**
32	**Faaliyet Borçları**	**0,00**
320	BÜTÇE EMANETLERİ HESABI	0,00
33	**Emanet Yabancı Kaynaklar**	**6.078.210,92**
330	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	661.461,16
333	EMANETLER HESABI	5.416.749,76
36	**Ödenecek Diğer Yükümlülükler**	**8.909.873,54**
360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	6.943.893,59
361	ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI	1.832.682,09
362	FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAPILAN TAHSİLAT HESABI	133.297,86
37	**Borç ve Gider Karşılıkları**	**45.917,62**
372	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	45.917,62
38	**Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları**	**7.653,72**
380	GELECEK AYLARA AİT GELİRLER HESABI	7.653,72
4	**UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**25.386.320,96**
43	**Diğer Borçlar**	**574.172,56**
430	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	574.172,56
47	**Borç ve Gider Karşılıkları**	**24.812.148,40**
472	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	24.812.148,40
5	**ÖZ KAYNAKLAR**	**2.646.414.668,69**
50	**Net Değer**	**359.556.985,84**
500	NET DEĞER HESABI	359.556.985,84
51	**Değer Hareketleri**	**24.132,93**
519	DEĞER HAREKETLERİ SONUÇ HESABI	24.132,93
57	**Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları**	**3.598.017.710,78**
570	GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI	3.598.017.710,78
58	**Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları**	**-1.303.187.956,40**
580	GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI (-)	-1.303.187.956,40
59	**Dönem Faaliyet Sonuçları**	**-7.996.204,46**
590	DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUCU HESABI	1.199.338.384,38
591	DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU HESABI (-)	-1.207.334.588,84

268	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-)	-17.439.598,73
29	**Diğer Duran Varlıklar**	**0,00**
294	ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR HESABI	2.228.596,48
299	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-2.228.596,48

AKTİF TOPLAMI **2.686.842.645,45**

PASİF TOPLAMI **2.686.842.645,45**

Bilanço Dipnotları :		**Cari Yıl Tutar TL**
910	ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI	8.414.429,62
911	ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI	8.414.429,62
920	GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI	21.343.869,08
921	GİDER TAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI	21.343.869,08
948	BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI	3.061.730,39
949	BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAK EMANETLERİ HESABI	3.061.730,39
962	YÜKSEKÖĞRETİM KURUMLARI BİLİMSEL PROJELER HESABI	5.144.201,82
963	BİLİMSEL PROJELER KARŞILIĞI HESABI	5.144.201,82
998	DİĞER NAZIM HESAPLAR HESABI	8.026.729,76
999	DİĞER NAZIM HESAPLAR KARŞILIĞI HESABI	8.026.729,76

FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 445 **Adı : KAFKAS ÜNİVERSİTESİ** **Yılı : 2023**

Hesap Kodu	Kod1	GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (TL)
630		GİDERLER HESABI	1.230.243.632,34
630	01	PERSONEL GİDERLERİ	781.403.523,29
630	02	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	97.891.137,31
630	03	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	158.006.432,83
630	05	Cari Transferler	26.407.332,03
630	11	Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri	140.780,49
630	13	Amortisman Giderleri	121.403.316,73
630	14	İlk Madde ve Malzeme Giderleri	22.166.333,77
630	15	Karşılık Giderleri	8.065.792,84
630	20	Silinen Alacaklardan Kaynaklanan Giderler	32.835,20
630	30	Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler	13.822.408,24
630	99	Diğer Giderler	903.739,61

GİDERLER TOPLAMI **1.230.243.632,34**

Hesap Kodu	Kod1	GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (TL)
600		GELİRLER HESABI	1.223.347.955,34
600	03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	20.935.205,98
600	04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	1.180.079.788,93
600	05	Diğer Gelirler	20.554.885,99
600	11	Değer ve Miktar değişimleri Gelirleri	1.778.074,44
600	25	Kamu İdarelerinden Bedelsiz Olarak Alınan Mali Olmayan Varlıklardan Elde	0,00
610		İNDİRİM, İADE VE İSKONTOLAR HESABI	1.100.527,46
610	03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	926.502,09
610	04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	50.925,00
610	05	Diğer Gelirler	123.100,37

NET GELİR TOPLAMI **1.222.247.427,88**

	2023
ENFLASYON DÜZELTİLMESİ (E)	**0,00**
FAALİYET SONUCU (+/-)	**Cari Yıl -7.996.204,46**

GİDERLER TOPLAMI(A) :	**1.230.243.632,34**				
GELİRLER TOPLAMI(B) :	**1.223.347.955,34**				
İNDİRİM ; İADE ; İSKONTO TOPLAMI(C) :	**1.100.527,46**	**NET GELİR(D = B-C) :**	**1.222.247.427,88**	**FAALİYET SONUCU (D-A) :**	**-7.996.204,46**

KAFKAS ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ MALİ TABLOLARI

BİLANÇO

Kurum Kodu : 38.45.36.00 | **KAFKAS ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ** | **Yıl : 2023**

	AKTİF HESAPLAR	Cari Yıl Tutar (TL)
1	**DÖNEN VARLIKLAR**	**26.481.728,02**
10	**HAZIR DEĞERLER**	**23.317.365,20**
102	BANKALAR HESABI	23.317.365,20
12	**TİCARİ ALACAKLAR**	**2.471.581,01**
120	ALICILAR HESABI	1.841.125,68
123	BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR HESABI	623.077,33
126	VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	7.378,00
13	**DİĞER ALACAKLAR**	**140.000,00**
134	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI	140.000,00
135	PERSONELDEN ALACAKLAR HESABI	0,00
15	**STOKLAR**	**224.157,58**
150	İLK MADDE VE MALZEME HESABI	224.157,58
18	**GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI**	**16.835,87**
180	GELECEK AYLARA AİT GİDERLER HESABI	16.835,87
19	**DİĞER DÖNEN VARLIKLAR**	**311.788,36**
190	DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	311.788,36
2	**DURAN VARLIKLAR**	**1.361.588,94**
25	**MADDİ DURAN VARLIKLAR**	**1.361.588,94**
253	TESİS MAKİNA VE CİHAZLAR HESABI	891.520,75
255	DEMİRBAŞLAR HESABI	2.917.876,77
257	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI(-)	-2.447.808,58
26	**MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR**	**0,00**
267	DİĞER MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR HESABI	0,00

	PASİF HESAPLAR	Cari Yıl Tutar (TL)
3	**KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**365.148.597,53**
30	**MALÎ BORÇLAR**	**140.000,00**
303	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI	140.000,00
32	**TİCARİ BORÇLAR**	**60.638.913,34**
320	SATICILAR HESABI	59.012.820,21
326	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	1.626.093,13
33	**DİĞER BORÇLAR**	**1.150.781,44**
335	PERSONELE BORÇLAR HESABI	981.098,66
336	DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI	169.682,78
34	**ALINAN AVANSLAR**	**290.379.217,96**
349	ALINAN DİĞER AVANSLAR HESABI	290.379.217,96
36	**ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER**	**12.830.197,15**
360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	5.829.795,73
361	ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİSİ	968.560,35
362	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI	1.086.634,59
363	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE KATKI PAYLARI HESABI	4.945.206,48
369	ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER HESABI	0,00
37	**BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI**	**9.487,64**
370	DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜKLER KARŞILIKLARI HESABI	9.487,64
4	**UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**4.586.667,71**
40	**MALÎ BORÇLAR**	**1.957.050,75**
404	HAZİNEYE OLAN MALİ BORÇLAR HESABI	1.957.050,75
47	**BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI**	**2.629.616,96**
472	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	2.629.616,96
5	**ÖZ KAYNAKLAR**	**-341.891.948,28**
50	**ÖDENMİŞ SERMAYE**	**28.500,00**
500	SERMAYE HESABI	28.500,00
57	**GEÇMİŞ YILLAR KÂRLARI**	**4.552.968,39**
570	GEÇMİŞ YILLAR KARLAR HESABI	4.552.968,39
58	**GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI**	**-116.324.566,76**
580	GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI HESABI(-)	-116.324.566,76
59	**DÖNEM NET KÂRI (ZARARI)**	**-230.148.849,91**
590	DÖNEM NET KARI HESABI	3.463.590,33
591	DÖNEM NET ZARARI HESABI(-)	-233.612.440,24

AKTİF TOPLAMI **27.843.316,96** **PASİF TOPLAMI** **27.843.316,96**

Bilanço Dipnotları :		**Cari Yıl Tutar (TL)**

GELİR TABLOSU

Kurum Kodu:38.45.36.00

KAFKAS ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ

Yıl :2023

Gelir Gider Adı	Cari Dönem (TL)
A- BRÜT SATIŞLAR	147.514.193,28
1- Yurtiçi Satışlar	142.168.233,37
2- Yurtdışı Satışlar	0,00
3- Diğer Gelirler	5.345.959,91
B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	106.948,50
1- Satıştan İadeler (-)	106.948,50
2- Satış İskontoları (-)	0,00
3- Diğer İndirimler (-)	0,00
C- NET SATIŞLAR	147.407.244,78
D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	303.685.102,87
1- Satılan Mamuller Maliyeti (-)	0,00
2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	0,00
3- Satılan Hizmet Maliyeti (-)	303.148.095,66
4- Diğer Satışların Maliyeti (-)	537.007,21
BRÜT SATIŞ KARI VE ZARARI	-156.277.858,09
E- FAALİYET GİDERLERİ	75.380.854,24
1- Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	0,00
2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	0,00
3- Genel Yönetim Giderleri (-)	75.380.854,24
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	-231.658.712,33
F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	640.735,20
3- Faiz Gelirleri	640.735,20
5- Konusu Kalmayan Karşılıklar	0,00
6- Menkul Kıymet Satış Karları	0,00
7- Kambiyo Karları	0,00
8- Reeskont Faiz Gelirleri	0,00
10- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar	0,00
G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR (-)	0,00
2- Karşılık Giderleri (-)	0,00
3- Menkul Kıymet Satış Zararları (-)	0,00
4- Kambiyo Zararları (-)	0,00
5- Reeskont Faiz Giderleri (-)	0,00
7- Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	0,00
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	-231.017.977,13

I- OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	1.177.760,12
1- Önceki Dönem Gelir ve Karları	0,00
2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	1.177.760,12
J- OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	299.774,57
1- Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)	0,00
2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)	259.639,54
3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	40.135,03
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	**-230.139.991,58**
K- DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS. YÜK. KARŞILIKLARI (-)	8.858,33
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	**-230.148.849,91**