

KAFKAS ÜNİVERSİTESİ MALİ TABLOLARI

BİLANÇO

Kurum Kodu : 445

KAFKAS ÜNİVERSİTESİ

Yıl : 2023

AKTİF HESAPLAR			PASİF HESAPLAR		
		Cari Yıl Tutar TL			Cari Yıl Tutar TL
1	DÖNEN VARLIKLAR	178.885.930,19	3	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	15.041.655,80
10	Hazır Değerler	4.534.943,14	32	Faaliyet Borçları	0,00
102	BANKA HESABI	0,09	320	BÜTÇE EMANETLERİ HESABI	0,00
104	PROJE ÖZEL HESABI	4.534.943,05	33	Emanet Yabancı Kaynaklar	6.078.210,92
108	DİĞER HAZIR DEĞERLER HESABI	0,00	330	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	661.461,16
12	Faaliyet Alacakları	92.243.641,85	333	EMANETLER HESABI	5.416.749,76
120	GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI	92.139.000,00	36	Ödenecek Diğer Yükümlülükler	8.909.873,54
121	GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR HESABI	31.048,05	360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	6.943.893,59
126	VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	73.593,80	361	ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI	1.832.682,09
13	Kurum Alacakları	35.971.277,10	362	FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAPILAN TAHSİLAT HESABI	133.297,86
135	TEK HAZİNE KURUMLAR HESABINDAN ALACAKLAR HESABI	35.971.277,10	37	Borç ve Gider Karşılıkları	45.917,62
14	Diğer Alacaklar	2.364.809,37	372	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	45.917,62
140	KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI	2.364.809,37	38	Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları	7.653,72
15	Stoklar	14.504.890,14	380	GELECEK AYLARA AİT GELİRLER HESABI	7.653,72
150	İLK MADDE VE MALZEME HESABI	14.503.238,14	4	UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	25.386.320,96
151	YARI MAMULLER-ÜRETİM HESABI	1.652,00	43	Diğer Borçlar	574.172,56
16	Ön Ödemeler	29.260.771,55	430	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	574.172,56
162	BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI	29.260.771,55	47	Borç ve Gider Karşılıkları	24.812.148,40
19	Diğer Dönen Varlıklar	5.597,04	472	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	24.812.148,40
197	SAYIM NOKSANLARI HESABI	5.597,04	5	ÖZ KAYNAKLAR	2.646.414.668,69
2	DURAN VARLIKLAR	2.507.956.715,26	50	Net Değer	359.556.985,84
22	Faaliyet Alacakları	2.554.838,16	500	NET DEĞER HESABI	359.556.985,84
226	VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	2.554.838,16	51	Değer Hareketleri	24.132,93
24	Mali Duran Varlıklar	10.000,00	519	DEĞER HAREKETLERİ SONUÇ HESABI	24.132,93
242	DÖNER SERMAYELİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI	10.000,00	57	Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları	3.598.017.710,78
25	Maddi Duran Varlıklar	2.505.391.877,10	570	GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI	3.598.017.710,78
250	ARAZİ VE ARSALAR HESABI	169.457.184,60	58	Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları	-1.303.187.956,40
251	YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI	576.562.352,33	580	GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI (-)	-1.303.187.956,40
252	BİNALAR HESABI	2.192.844.388,14	59	Dönem Faaliyet Sonuçları	-7.996.204,46
253	TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI	213.102.596,03	590	DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUCU HESABI	1.199.338.384,38
254	TAŞITLAR HESABI	16.099.758,27	591	DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU HESABI (-)	-1.207.334.588,84
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			

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 NAZİM HESAPLAR HESABI	8.026.729,76
999	DİĞER NAZİM 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)	PASİF HESAPLAR		Cari Yıl Tutar (TL)
1	DÖNEN VARLIKLAR	26.481.728,02	3	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	365.148.597,53
10	HAZIR DEĞERLER	23.317.365,20	30	MALİ BORÇLAR	140.000,00
102	BANKALAR HESABI	23.317.365,20	303	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI	140.000,00
12	TİCARİ ALACAKLAR	2.471.581,01	32	TİCARİ BORÇLAR	60.638.913,34
120	ALICILAR HESABI	1.841.125,68	320	SATICILAR HESABI	59.012.820,21
123	BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR HESABI	623.077,33	326	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	1.626.093,13
126	VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	7.378,00	33	DİĞER BORÇLAR	1.150.781,44
13	DİĞER ALACAKLAR	140.000,00	335	PERSONELE BORÇLAR HESABI	981.098,66
134	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI	140.000,00	336	DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI	169.682,78
135	PERSONELDEN ALACAKLAR HESABI	0,00	34	ALINAN AVANSLAR	290.379.217,96
15	STOKLAR	224.157,58	349	ALINAN DİĞER AVANSLAR HESABI	290.379.217,96
150	İLK MADDE VE MALZEME HESABI	224.157,58	36	ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	12.830.197,15
18	GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI	16.835,87	360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	5.829.795,73
180	GELECEK AYLARA AİT GİDERLER HESABI	16.835,87	361	ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİSİ	968.560,35
19	DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	311.788,36	362	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI	1.086.634,59
190	DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	311.788,36	363	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE KATKI PAYLARI HESABI	4.945.206,48
2	DURAN VARLIKLAR	1.361.588,94	369	ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER HESABI	0,00
25	MADDİ DURAN VARLIKLAR	1.361.588,94	37	BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	9.487,64
253	TESİS MAKİNA VE CİHAZLAR HESABI	891.520,75	370	DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜKLER KARŞILIKLARI HESABI	9.487,64
255	DEMİRBAŞLAR HESABI	2.917.876,77	4	UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	4.586.667,71
257	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI(-)	-2.447.808,58	40	MALİ BORÇLAR	1.957.050,75
26	MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	0,00	404	HAZİNEYE OLAN MALİ BORÇLAR HESABI	1.957.050,75
267	DİĞER MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR HESABI	0,00	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