KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ 2019 YILI SAYIŞTAY DÜZENLİLİK DENETİM RAPORU KAMU İDARESİ MALİ TABLOLARI

TABLO 1.12 BİLANÇO

Kurum Kodu : 38.23 Adı : KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ Yıl : 2019

AKTİF HESAPLAR	N Yılı 2019
1 DÖNEN VARLIKLAR	**152.288.918,86**
10 HAZIR DEĞERLER	**85.827.767,38**
102 BANKA HESABI	82.681.432,97
104 PROJE ÖZEL HESABI	3.146.334,41
12 FAALİYET ALACAKLARI	**51.362.444,88**
120 GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI	50.220.000,00
126 VERİLEN DEPOZİTO ve TEMİNATLAR HESABI	1.142.444,88
14 DİĞER ALACAKLAR	**130.694,79**
140 KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI	130.694,79
15 STOKLAR	**975.280,10**
150 İLK MADDE VE MALZEME HESABI	975.280,10
16 ÖN ÖDEMELER	**13.992.731,71**
162 BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI	13.992.731,71
2 DURAN VARLIKLAR	**1.202.810.056,50**
24 MALİ DURAN VARLIKLAR	**0,00**
241 MAL VE HİZMET ÜRETEN KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI	1.088.161,40
242 DÖNER SERMAYELİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI	40.170.492,36
247 SERMAYE TAAHHÜTLERİ HESABI (-)	-41.258.653,76
25 MADDİ DURAN VARLIKLAR	**1.202.810.056,50**
250 ARAZİ VE ARSALAR HESABI	996.582.939,38
251 YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI	1.752.277,05
252 BİNALAR HESABI	706.286.994,19
253 TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI	154.945.022,32
254 TAŞITLAR HESABI	3.088.948,52
255 DEMİRBAŞLAR HESABI	92.018.970,19
257 BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-937.032.479,98
258 YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI	185.167.384,83
26 MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	**0,00**
260 HAKLAR HESABI	10.784.537,88
268 BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-10.784.537,88
29 DİĞER DURAN VARLIKLAR	**0,00**
294 ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR HESABI	1.519.725,11
299 BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-1.519.725,11
AKTİF TOPLAMI	**1.355.098.975,36**

PASİF HESAPLAR	N Yılı 2019
3 KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	**5.249.178,75**
32 FAALİYET BORÇLARI	**108.166,35**
320 BÜTÇE EMANETLERİ HESABI	108.166,35
33 EMANET YABANCI KAYNAKLAR	**1.528.940,20**
330 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	876.318,64
333 EMANETLER HESABI	652.621,56
36 ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	**3.612.072,20**
360 ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	3.298.032,91
361 ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI	312.985,20
362 FONLAR VEYA DİĞER KAMU İD ADINA YAPILAN TAHSİLAT HESABI	1.054,09
4 UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	**16.958.589,58**
43 DİĞER BORÇLAR	**491.746,90**
430 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	491.746,90
47 BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	**16.466.842,68**
472 KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	16.466.842,68
5 ÖZ KAYNAKLAR	**1.332.891.207,03**
50 NET DEĞER	**1.816.430.101,56**
500 NET DEĞER HESABI	1.816.430.101,56
51 DEĞER HAREKETLERİ	**1.446.643,55**
519 Değer Hareketleri Sonuç Hesabı	1.446.643,55
57 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI	**672.321.856,51**
570 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI	672.321.856,51
58 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI	**-1.143.197.375,65**
580 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI (-)	-1.143.197.375,65
59 DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI	**-14.110.018,94**
591 DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU HESABI (-)	-14.110.018,94
PASİF TOPLAMI	**1.355.098.975,36**

Bilanço Dipnotları :

TABLO 1.12 BİLANÇO

Kurum Kodu : 38.23 Adı : KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ Yıl : 2019

910 ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI	18.980.650,00
911 ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI	18.980.650,00
920 GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI	141.515.365,85
921 GİDER TAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI	141.515.365,85
948 BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI	16.686.568,65
949 BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAK EMANETLERİ HESABI	16.686.568,65

TABLO 1.13 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu	38.2 3	KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ		YIL		2019	
Ekonomik Kodlar		GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl	Ekonomik Kodlar		GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl
630		**GİDERLER HESABI**	**525.718.497,33**	**600**		**GELİRLER HESABI**	**511.941.569,36**
630	01	Personel Giderleri	331.772.360,61	600	03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	18.270.319,93
630	02	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet primi Giderleri	54.987.786,84	600	04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	467.618.164,42
630	03	Mal ve Hizmet Alımı Giderleri	31.061.853,07	600	05	Diğer Gelirler	24.495.710,88
630	05	Cari Transferler	18.234.467,57	600	11	Değer ve Miktar Değişimleri Gelirleri	285.967,91
630	11	Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri		600	15	Konusu Kalmayan Karşılık Geirleri	1.271.406,22
630	12	Gelirlerin Ret ve İadesinden Kaynaklanan Giderler		600	25	Kamu İd.Bedelsiz Olarak Al.Mali Ol.Var.El.Edilen Gel.	
630	13	Amortisman Giderleri	23.744.922,86	**610**		**İndirim, İade ve İskontolar Hes.**	**333.090,97**
630	14	İlk Madde ve Malzeme Giderleri	6.425.975,69	610	03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	294.966,65
630	15	Karşılık Giderleri	11.141.359,88	610	04		32.850,00
630	20	Silinen Alacaklardan Kaynaklanan Giderler	3.625,55	610	05		5.274,32
630	25	Bedelsiz Olarak Devredilen Demirbaşlar	12.814.856,05				
630	30	Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler	31.514.966,75				
630	99	Diğer Giderler	4.016.322,46				
GİDERLER TOPLAMI			**525.718.497,33**	**GELİRLER TOPLAMI**			**511.608.478,39**

GİDERLER TOPLAMI(A)	525.718.497,33		
GELİRLER TOPLAMI(B)	511.941.569,36		
İNDİRİM, İSKONTO, İADE (C)	333.090,97	NET GELİR(D=B-C)	511.608.478,39
		FAALİYET SONUCU (D-A)	**-14.110.018,94**

KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ 2019 YILI MALİ TABLOLARI

DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ BİLANÇOSU

	Önceki Dönem 2018	Cari Dönem 2019		Önceki Dönem 2018	Cari Dönem 2019
AKTİF VARLIKLAR			**PASİF (KAYNAKLAR)**		
			I- KISA VADELİ YABANCI		
1- DÖNEN VARLIKLAR	47.735.154,54	48.630.440,48	**KAYNAKLAR**	201.825.438,90	265.900.840,79
A- Hazır Değerler	9.998.245,49	12.131.663,39	**A-Mali Borçlar**	0,00	0,00
1-KASA HESABI	3.822,27	4.624,32	1-		
2-BANKALAR	9.936.995,27	12.013.254,57	2-		
3-VERİLEN ÇEKLER VE ÖDEME EMİRLERİ			3-		
4-HAZIR DEĞERLER	57.427,95	113.784,50	4-		
B- Menkul Kıymetler			**B- Ticari Borçlar**	181.883.283,26	217.736.711,63
1			1-SATICILAR	181.555.857,54	217.384.654,88
			2-ALINAN DEPOZİTO VE		
.....			TEMİNATLAR	327.425,72	352.056,75
C- Ticari Alacaklar	5.259.757,34	5.205.254,05	**C- Diğer Borçlar**	790.920,05	1.031.166,38
1-ALICILAR	4.478.695,65	4.459.173,81	1-PERSONELE BORÇLAR	790.920,05	1.030.866,38
2-ALACAK SENETLERİ	367.455,94	352.814,47	2-DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR		300,00
3-BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR	40.221,93	35.413,25	3-		
4-ŞÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR	373.383,82	357.852,52	4-		
D- Diğer Alacaklar	552,84	1.188,86	**D- Alınan Avanslar**	10.719.536,81	38.913.290,44
			1- ALINAN DİĞER AVANSLAR		
1-DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR		1.188,86	HESABI	10.719.536,81	38.913.290,44
2-PERSONELDEN ALACAKLAR	552,84		2-		
			E- Yıllara Yaygın İnşaat ve		
E- Stoklar	31.279.137,65	30.203.140,58	**Onarım Hakedişleri**	0,00	0,00
1-İLK MADDE VE MALZEMELER	31.279.137,65	30.203.140,58	1-		
			F-Ödenecek Vergi ve Diğer		
F- Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Maliyetleri			**Yükümlülükler**	8.431.698,78	8.219.672,34
			1-ÖDENECEK VERGİ VE		
1			FONLAR	3.530.146,20	3.364.919,46
			2-ÖDENECEK SOSYAL		
.....			GÜVENLİK KESİNTİLERİ	2.986,54	14.497,99
G- Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gelir			3-ÖDENECEK DÖNER		
Tahakkukları	1.189.767,54	1.082.258,12	SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ	1.086.133,26	1.311.001,82
			4-ÖDENECEK DÖNER		
GELECEK AYLARA AİT GİDER HESABI	1.189.767,54	1.082.258,12	SERMAYE KATKI PAYLARI	1.759.980,37	2.022.723,40
			5-ÖDENECEK DİĞER		
.....			YÜKÜMLÜLÜKLER	2.052.452,41	1.506.529,67
H- Diğer Dönen Varlıklar	7.693,68	6.935,48	**G- Borç ve Gider Karşılıkları**	0,00	0,00
1-DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ	7.693,68	6.935,48	1-		
			H- Gelecek Aylara Ait Gelirler		
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI	47.735.154,54	48.630.440,48	**ve Gider Tahakkukları**	0,00	0,00
II- DURAN VARLIKLAR			1-		
A- Ticari Alacaklar			2-		
			I- Diğer Kısa Vadeli Yabancı		
1			**Kaynaklar**		
B- Diğer Alacaklar			1-		
			KISA VADELİ YABANCI		
1			**KAYNAKLAR TOPLAMI**	201.825.438,90	265.900.840,79
			II- UZUN VADELİ YABANCI		
.....			**KAYNAKLAR**	46.725.501,30	54.535.656,26
C- Mali Duran Varlıklar			A- MALİ BORÇLAR	26.659.717,84	26.659.717,84
1			Hazineye olan mali borclar	26.659.717,84	26.659.717,84
D- Maddi Duran Varlıklar	0,00	93.027,37	**B- Ticari Borçlar**	0,00	0,00
			1-ALINAN DEPOZİTO VE		
1 TESİS MAKİNE VE CİHAZLAR....		66.164,00	TEMİNATLAR HESABI		
2-DEMİRBAŞLAR HESABI		50.120,22	**C- Diğer Borçlar**		
3-BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI		-23.256,85	1-		
			D- Alınan Avanslar		
E- Maddi Olmayan Duran Varlıklar			1-		
1			**E- Borç ve Gider Karşılıkları**	20.065.783,46	27.875.938,42
			1-KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI		
.....			HESABI	20.065.783,46	27.875.938,42
			F- Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve		
F- Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar			**Gider Tahakkukları**		
G- Gelecek Yıllara Ait Giderler ve Gelir			**UZUN VADELİ YABANCI**		
Tahakkukları			**KAYNAKLAR TOPLAMI**		
				-	-
1			**III- ÖZKAYNAKLAR**	200.815.785,66	271.713.029,20
H- Diğer Duran Varlıklar			**A- Ödenmiş Sermaye**	40.694.884,69	40.644.203,47
1			1-SERMAYE	55.000.000,00	55.000.000,00
.....			2-ÖDENMEMİŞ SERMAYE	-14.305.115,31	-14.355.796,53
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI	0,00	93.027,37	**B- Sermaye Yedekleri**	0,00	0,00
			1		
			C- Kar Yedekleri	0,00	0,00
			D- Geçmiş Yıllar Karları		40.496,27
				-	-
			E- Geçmiş Yıllar Zararları (-)	189.976.473,21	241.533.352,42
			F- Dönem Net Karı (Zararı)	-51.534.197,14	-70.864.376,52
			1- Dönem net karı	437.547,16	117.921,09
			2-Dönem net zararı	-51.971.744,30	-70.982.297,61
			ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI		
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	47.735.154,54	48.723.467,85	**PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI**	47.735.154,54	48.723.467,85

1-2019 YILI NAZIM HESAPLAR (ALINAN TEMİNATLAR)TOPLAMI:	**8.128.800,47**	**8.469.010,79**	**.-TL DİR.**
2-2019 YILI NAZIM HESAPLAR(VERİLEN TEMİNATLAR)TOPLAMI:	**1.485.200,00**	**1.485.200,00**	**.-TL DİR.**

DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ GELİR TABLOSU

	2018	2019
A- BRÜT SATIŞLAR	248.120.185,30	250.411.669,11
1- Yurtiçi Satışlar	239.766.746,19	243.462.903,84
2- Yurtdışı Satışlar		
3- Diğer Gelirler	8.353.439,11	6.948.765,27
B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	495.840,57	1.476.245,02
1- Satıştan İadeler (-)	495.840,57	1.396.062,42
2- Satış İskontoları (-)		
3- Diğer İndirimler (-)		80.182,60
C- NET SATIŞLAR	247.624.344,73	248.935.424,09
D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	239.939.801,40	244.054.296,96
1- Satılan Mamuller Maliyeti (-)		
2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)		
3- Satılan Hizmet Maliyeti (-)	239.861.348,85	243.993.945,48
4- Diğer Satışların Maliyeti (-)	78.452,55	60.351,48
BRÜT SATIŞ KARI VE ZARARI	7.684.543,33	4.881.127,13
E- FAALİYET GİDERLERİ (-)	60.507.238,32	77.654.835,51
1- Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)		
2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)		
3- Genel Yönetim Giderleri (-)	60.507.238,32	77.654.835,51
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	-52.822.694,99	-72.773.708,38
F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	1.186.953,69	1.852.776,21
1- İştiraklerden Temettü Gelirleri		
2- Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri		
3- Faiz Gelirleri	1.017.263,45	1.117.523,43
4- Komisyon Gelirleri		
5- Konusu Kalmayan Karşılıklar		
6- Menkul Kıymet Satış Karları		
7- Kambiyo Karları		
8- Reeskont Faiz Gelirleri		
9- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar	169.690,24	735.252,78
G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR (-)	0,00	0,00
1- Komisyon Giderleri (-)		
2- Karşılık Giderleri (-)		
3- Menkul Kıymet Satış Zararları (-)		
H- FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	0,00	0,00
1- Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2- Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	-51.635.741,30	-70.920.932,17
I- OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	101.544,19	68.093,65
1- Önceki Dönem Gelir ve Karları		
2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	101.544,19	68.093,65
J- OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	0,03	11.538,00
1- Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)		
3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	0,03	11.538,00
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	-51.534.197,14	-70.864.376,52
K- DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS. YÜK. KARŞILIKLARI (-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	-51.534.197,14	-70.864.376,52