VAN YÜZÜNCÜ YIL ÜNİVERSİTESİ 2019 YILI MALİ TABLOLARI

VAN YÜZÜNCÜ YIL ÜNİVERSİTESİ 2019 YILI BİLANÇOSU

Kurum Kodu:	**Adı:**				
AKTİF HESAPLAR N Yılı 2019			**PASİF HESAPLAR**		**N Yılı 2019**
1	**DÖNEN VARLIKLAR**	**86.849.745,52**	**3**	**KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**8.295.380,78**
10	**HAZIR DEĞERLER**	**14.567.407,08**	**32**	**FAALİYET BORÇLARI**	**1.382.849,81**
102	Banka Hesabı	13.936.065,78	320	Bütçe Emanetleri Hesabı	1.382.849,81
104	Proje Özel Hesabı	631.341,30	**33**	**EMANET YABANCI KAYNAKLAR**	**2.461.075,76**
108	Diğer Hazır Değerler Hesabı	0,00	330	Alınan Depozito ve Teminatlar Hesabı	1.361.268,28
12	**FAALİYET ALACAKLARI**	**47.018.689,74**	333	Emanetler Hesabı	1.099.807,48
120	Gelirlerden Alacaklar Hesabı	45.482.889,08	**36**	**ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER**	**3.500.433,70**
121	Gelirlerden Takipli Alacaklar Hesabı	1.535.800,66	360	Ödenecek Vergi ve Fonlar Hesabı	2.633.486,58
14	**DİĞER ALACAKLAR**	**2.577.247,49**	361	Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri Hesabı	812.174,64
140	Kişilerden Alacaklar Hesabı	2.577.247,49	362	Fonlar veya Diğer Kamı İd Adına Yapılan Tahsilat Hesabı	54.772,48
15	**STOKLAR**	**11.647.503,49**	**37**	**BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI**	**849.491,12**
150	İlk Madde ve Malzeme Hesabı	11.636.295,85	379	Diğer Borç ve Gider Karşılıkları Hesabı	849.491,12
151	Yarı Mamüller-Üretim Hesabı	11.207,64	**38**	**GELECEK AYLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI**	**101.530,39**
16	**ÖN ÖDEMELER**	**10.993.233,36**	380	Gelecek Aylara Ait Gelirler Hesabı	101.530,39
162	Bütçe Dışı Avans ve Krediler Hesabı	10.993.233,36	**4**	**UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**5.131.389,50**
164	Akreditifler Hesabı	0,00	**43**	**DİĞER BORÇLAR**	**771.755,00**
18	**GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI**	**45.664,36**	430	Alınan Depozito ve Teminatlar Hesabı	771.755,00

181	Gelir Tahakkukları	45.664,36	**47**	**BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI**	**4.324.801,16**
2	**DURAN VARLIKLAR**	**65.466.953,46**	472	Kıdem Tazminatı Karşılığı Hesabı	4.324.801,16
22	**FAALİYET ALACAKLARI**	**289.461,00**	**48**	**GELECEK YILLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI**	**34.833,34**
220	Gelirlerden Alacaklar Hesabı	33.250,00	480	Gelecek Yıllara Ait Gelirler Hesabı	34.833,34
226	Verilen Depozito ve Teminatlar Hesabı	256.211,00	**5**	**ÖZ KAYNAKLAR**	**138.889.928,70**
24	**MALİ DURAN VARLIKLAR**	**1.551.502,00**	**50**	**NET DEĞER**	**431.605.329,54**
241	Mal ve Hizmet Üreten Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler Hesabı	1.500.000,00	500	Net Değer Hesabı	431.605.329,54
242	Döner Sermayeli Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler Hesabı	51.502,00	**51**	**DEĞER HAREKETLERİ**	**-654.681,75**
247	Sermaye Taahütleri Hesabı (-)	0,00	519	Değer Hareketleri Sonuç Hesabı	-654.681,75
25	**MADDİ DURAN VARLIKLAR**	**63.625.990,46**	**57**	**GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI**	**493.240.928,22**
250	Arazi ve Arsalar Hesabı	0,00	570	Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları Hesabı	493.240.928,22
251	Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri Hesabı	60.099.803,75	**58**	**GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI**	**-788.332.918,18**
252	Binalar Hesabı	287.826.856,00	580	Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları Hesabı (-)	-788.332.918,18
253	Tesis, Makine ve Cihazlar Hesabı	121.878.005,36	**59**	**DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI**	**3.031.270,87**
254	Taşıtlar Hesabı	4.066.937,16	591	Dönem Olumsuz Faaliyet Sonucu Hesabı (-)	3.031.270,87
255	Demirbaşlar Hesabı	61.983.454,96			
257	Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)	-517.936.184,02			
258	Yapılmakta Olan Yatırımlar Hesabı	45.707.117,25			
26	**MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR**	**0,00**			
260	Haklar Hesabı	3.204.027,91			

267	Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar Hesabı	31.768,29			
268	Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)	-3.235.796,20			
28	**GELECEK YILLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLAR**	**0,00**			
281	Gelir Tahakkukları Hesabı	0,00			
29	**DİĞER DURAN VARLIKLAR**	**0,00**			
294	Elden Çıkarılacak Stoklar ve Maddi Duran Varlıklar Hesabı	13.866.547,73			
299	Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)	-13.866.547,73			
AKTİF TOPLAMI		**152.316.698,98**		**PASİF TOPLAMI**	**152.316.698,98**

Bilanço Dipnotları	
910 Alınan Teminat Mektupları Hesabı	11.996.601,81
911 Alınan Teminat Mektupları Emanetleri Hesabı	11.996.601,81
912 Kişilere Ait Menkul Kıymetler Hesabı	0,00
913 Kişilere Ait Menkul Kiymet Emanetleri Hesabı	0,00
920 Gider Taahhütleri Hesabı	18.274.159,56
921 Gider Taahhütleri Karşılığı Hesabı	18.274.159,56
948 Başka Birimler Adına İzlenen Alacaklar Hesabı	8.672.708,15
949 Başka Birimler Adına İzlenen Alacak Emanetleri Hesabı	8.672.708,15
962 Yükseköğretim Kurumları Bilimsel Projeler Hesabı	12.549.989,24
963 Bilimsel Projeler Karşılığı Hesabı	12.549.989,24
990 Kiraya Ver. İrtifak Hak Tesis Ed Maddi Duran Var Kay Değ Hes.	2.105.900,00

993 Maddi Duran Varliklarin Kira ve İrtifak Hakki Gel. Hesabı	6.875.392,20
998 Diğer Nazım Hesaplar Hesabı	0,00
999 Diğer Nazım Hesaplar Karşılığı Hesabı	8.981.292,20

TABLO 1.13 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu:										
Adı:										**YILI: 2019**
Ekonomik Kodlar			**GİDERİN TÜRÜ**	**Cari Yıl (N)**		**Ekonomik Kodlar**			**GELİRİN TÜRÜ**	**Cari Yıl (N)**
630			**GİDERLER HESABI**	**442.502.814,07**		**600**			**GELİRLER HESABI**	**445.911.905,73**
630	01		Personel Giderleri	303.835.759,22		600	03		Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	16.182.784,63
630	02		Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	45.396.389,97		600	04		Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	412.763.082,18
630	03		Mal ve Hizmet Alım Giderleri	40.555.353,33		600	05		Diğer Gelirler	16.647.946,91
630	05		Cari Transferler	13.432.055,30		600	11		Değer ve Miktar Değişimleri Gelirleri	276.331,07
630	11		Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri	206.488,66		600	25		Kamu İd Bedelsiz Olarak Al Mali Ol Var El.Edilen Gelirler	41.760,94
630	13		Amortisman Giderleri	21.629.456,52		**610**			**İNDİRİM, İADE VE ISKONTOLAR HESABI**	**377.820,79**
630	14		İlk Madde ve Malzeme Giderleri	10.080.864,13		610	03		Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	101.593,74
630	20		Silinen Alacaklardan Kaynaklanan Giderler	12.249,43		610	04		Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	276.227,05
630	25		Kamu İd Bedelsiz Olarak Devr MaliOlmayan Var KayGiderler	0,00		610	05		Diğer Gelirler	0,00
630	30		Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler	2.009.936,07					**NET GELİR TOPLAMI:**	**445.534.084,94**
630	99		Diğer Giderler	5.344.261,44						
GİDERLER TOPLAMI (A)				**442.502.814,07**						
GELİRLER TOPLAMI (B)				**445.911.905,73**						
İNDİRİM, İADE, İSKONTO TOPLAMI (C)				**377.820,79**		**NET GELİR (D=B-C)**				**445.534.084,94**

							FAALİYET SONUCU (D-A)	**3.031.270,87**

VAN YÜZÜNCÜ YIL ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ 2019 YILI MALİ TABLOLARI

BİLANÇO

Kurum Kodu: 38286500 Adı: Van Yüzüncü Yıl Üniversitesi Döner Sermaye Saymanlığı					
AKTİF HESAPLAR	**Yılı 2019**		**PASİF HESAPLAR**		**Yılı 2019**
1	**DÖNEN VARLIKLAR**	**43.521.827,97**	**3**	**KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**79.283.609,50**
10	**HAZIR DEĞERLER**	**5.760.856,25**	**30**	**MALİ BORÇLAR**	**100.000,00**
102	Banka Hesabı	5.760.856,25	**32**	**FAALİYET BORÇLARI**	**73.283.653,50**
104	Proje Özel Hesabı		320	Bütçe Emanetleri Hesabı	72.799.471,30
108	Diğer Hazır Değerler Hesabı		326	Alınan Depozito Ve Teminatlar Hesabı	470.688,10
12	**FAALİYET ALACAKLARI**	**31.520.738,82**	329	Diğer Ticari Borçlar Hesabı	13.494,10
120	Gelirlerden Alacaklar Hesabı	28.342.283,06	**33**	**EMANET YABANCI KAYNAKLAR**	**1.766.572,40**
121	Gelirlerden Takipli Alacaklar Hesabı		335	Personele Borçlar Hesabı	1.731.313,70
123	Banka Kredi Kartlarından Alacaklar Hesabı	79.449,58	336	Diğer Çeşitli Borçlar Hesabı	35.258,70
128	Şüpheli Alacalar Hesabı	3.099.006,18	333	Emanetler Hesabı	
14	**DİĞER ALACAKLAR**		**36**	**ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER**	**4.133.383,70**
140	Kişilerden Alacaklar Hesabı		360	Ödenecek Vergi ve Fonlar Hesabı	2.249.166,50
15	**STOKLAR**	**4.590.119,92**	361	Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri Hesabı	7.791,90
150	İlk Madde ve Malzeme Hesabı	4.590.119,92	362	Fonlar veya Diğer Kamı İd Adına Yapılan Tahsilat Hesabı	1.812.037,50
18	**GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI**	**993.480,17**	363	Ödenecek Döner Sermaye Katkı Payları	35.019,10
180	Gelecek Aylara Ait Giderler Hesabı	993.480,17	369	Ödenecek Diğer Yükümlülükler Hesabı	29.368,70
897	**ÖN ÖDEMELER**		**37**	**BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI**	
162	Bütçe Dışı Avans ve Krediler Hesabı		379	Diğer Borç ve Gider Karşılıkları Hesabı	
164	Akreditifler Hesabı		**38**	**GELECEK AYLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI**	

2	**DURAN VARLIKLAR**	**981.634,90**	380	Gelecek Aylara Ait Gelirler Hesabı	
22	**FAALİYET ALACAKLARI**	**109.184,16**	**4**	**UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**34.048.887,40**
220	Gelirlerden Alacaklar Hesabı		**40**	**Mali Borçlar**	**6.988.353,10**
226	Verilen Depozito ve Teminatlar Hesabı	109.184,16	404	Hazineye Ait Mali Borçlar	6.988.353,10
24	**MALİ DURAN VARLIKLAR**		**42**	**TİCARİ BORÇLAR**	**27.060.534,20**
241	Mal ve Hizmet Üreten Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler Hesabı		420	Satıcılar Hesabı	26.852.067,60
242	Döner Sermayeli Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler Hesabı		426	Alınan Depozito Ve Teminatlar Hesabı	208.466,60
247	Sermaye Taahütleri Hesabı (-)		**43**	**DİĞER BORÇLAR**	
25	**MADDİ DURAN VARLIKLAR**	**632.617,00**	430	Alınan Depozito ve Teminatlar Hesabı	
250	Arazi ve Arsalar Hesabı		**47**	**BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI**	
251	Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri Hesabı		472	Kıdem Tazminatı Karşılığı Hesabı	
252	Binalar Hesabı		**48**	**GELECEK YILLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI**	
253	Tesis, Makine ve Cihazlar Hesabı		480	Gelecek Yıllara Ait Gelirler Hesabı	
254	Taşıtlar Hesabı		**5**	**ÖZ KAYNAKLAR**	**-68.829.034,05**
255	Demirbaşlar Hesabı	**632.617,00**	**50**	**NET DEĞER**	**51.502,04**
257	Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)		500	Net Değer Hesabı	51.502,04
258	Yapılmakta Olan Yatırımlar Hesabı		**51**	**DEĞER HAREKETLERİ**	
26	**MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR**	**239.833,74**	519	Değer Hareketleri Sonuç Hesabı	
260	Haklar Hesabı	936.174,49	**52**	**SERMAYE YEDEKLERİ**	**157.233,40**
267	Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar Hesabı		522	Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerlendirme Hesabı	157.233,40
268	Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)	-696.340,75	**57**	**GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI**	3.604.285,60

28	**GELECEK YILLARA AİT GİDERLER**		570	Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları Hesabı	**3.604.285,60**
281	Gelir Tahakkukları Hesabı		**58**	**GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI**	**-46.280.824,90**
29	**DİĞER DURAN VARLIKLAR**		580	Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları Hesabı (-)	-46.280.824,90
294	Elden Çıkarılacak Stoklar ve Maddi Duran Varlıklar Hesabı		**59**	**DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI**	**-26.361.230,50**
299	Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)		590	Dönem Net Karı Hesabı	1.677.048,50
			591	Dönem Olumsuz Faaliyet Sonucu Hesabı (-)	-28.038.279,00
AKTİF TOPLAMI		**44.503.462,87**	**PASİF TOPLAMI**		**44.503.462,87**

Bilanço Dipnotları	
900 Alınan Teminat Mektupları Hesabı	6.830.369,53
901 Alınan Teminat Mektupları Emanetleri Hesabı	6.830.369,53
912 Kişilere Ait Menkul Kıymetler Hesabı	
913 Kişilere Ait Menkul Kiymet Emanetleri Hesabı	
920 Gider Taahhütleri Hesabı	202.890.266,51
921 Gider Taahhütleri Karşılığı Hesabı	202.890.266,51
948 Başka Birimler Adına İzlenen Alacaklar Hesabı	
949 Başka Birimler Adına İzlenen Alacak Emanetleri Hesabı	
962 Yükseköğretim Kurumları Bilimsel Projeler Hesabı	
963 Bilimsel Projeler Karşılığı Hesabı	
990 Kiraya Ver. İrtifak Hak Tesis Ed Maddi Duran Var Kay Değ Hes.	
993 Maddi Duran Varliklarin Kira ve İrtifak Hakki Gel. Hesabı	
998 Diğer Nazım Hesaplar Hesabı	
999 Diğer Nazım Hesaplar Karşılığı Hesabı	

YÜZÜNCÜ YIL ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ GELİR TABLOSU

	2018 ÖNCEKİ DÖNEM	2019 CARİ DÖNEM
A-BÜRÜT	**169.977.235,34**	**199.145.342,42**
1-Yurt İçi Satışlar	166.750.857,68	196.543.939,97
2-Yurt Dışı Satışlar		
3-Diğer Gelirler İlaç ve Tıbbi Malzeme	3.226.377,66	2.601.402,45
B-SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	**10.627.994,62**	**1.749.327,10**
1-Satıştan İadeler (-)	10.627.994,62	1.749.327,10
2-Satış İskontoları (-)		
3-Diğer İndirimler (-)		
C-NET SATIŞLAR	**159.349.240,72**	**197.396.015,32**
D-SATIŞLARIN MALİYETİ	**170.036.772,47**	**210.174.946,51**
1-Satılan Mamuller Maliyeti (-)		
2-Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)		
3-Satılan Hizmet Maliyeti (-)	170.036.772,47	210.174.946,51
4-Diğer Satışların Maliyeti (-		
BÜRÜT SATIŞ KARI VE ZARARI	**59.537,13**	**12.778.931,19**
E-FAALİYET GİDERLERİ	**8.582.044,91**	**11.531.706,36**
1-Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)		
2-Pazarlama Satış ve Dağıtım Giderleri (-)		
3-Genel Yönetim Giderleri	8.582.044,91	11.531.706,36
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	**8.641.582,04**	**1.247.224,83**
F-DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	**180.945,63**	**370.918,47**
1-İştiraklerden Temettü Gelirleri		
2-Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri		
3-Faiz Gelirleri		
4-Komisyon Gelirleri		
5-Konusu Kalmayn Karşılıklar		
6-Menkul Kıymet Satış Karları		

7-Kambiyo Karları		
8-Reeskont Faiz Gelirleri		
9-Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar	180.945,63	370.918,47
G-DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR (-)	**-91.722,35**	**-574.914,79**
1-Komisyon Gelirleri		
2-Karşılık Giderleri		
3-Menkul Kıymet Satış Zararları (-)		
4-Kambiyo Zararları (-)		
5-Reeskont Faiz Giderleri (-)		
6-Diğer Olağan Gider ve Zararlar	91.722,35	574.914,79
H-FİNANSMAN GİDERLERİ (-)		
1-Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2-Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
OLAĞAN KAR VEYA ZARARLAR	19.180.353,38	24.514.633,87
I-OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	**104.241,11**	**137.468,64**
1-Önceki Dönem Gelir ve Karlar	66.518,98	
2-Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	37.722,13	137.468,64
J-OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	**-1.543.704,99**	**-1.984.065,29**
1-Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2-Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)	1.500.943,20	1.983.793,31
3-Diğer Olağandış Gider ve Zararlar (-)		271,98
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	**20.619.817,26**	**26.361.230,51**
K-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS.YÜK.KARŞILIKLARI (-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	**20.619.817,26**	**26.361.230,51**