# ESKİŞEHİR OSMANGAZİ ÜNİVERSİTESİ 2019 YILI MALİ TABLOLARI

## ESKİŞEHİR OSMANGAZİ ÜNİVERSİTESİ 2019 YILI BİLANÇOSU

| KURUM :38.53 ESKİŞEHİR OSMANGAZİ ÜNİVERSİTESİ | (TL) | | (TL) |
|---|---|---|---|
| AKTİF | | PASİF | |
| 1 DÖNEN VARLIKLAR | 100.743.512,49 | 3 KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR | 11.913.476,52 |
| 10 HAZIR DEĞERLER | 25.000.767,61 | 32 FAALİYET BORÇLARI | 2.904.115,11 |
| 100 KASA HESABI | 00,00 | 320 BÜTÇE EMANETLERİ HESABI | 2.904.115,11 |
| 102 BANKA HESABI | 23.451.523,37 | 33 EMANET YABANCI KAYNAKLAR | 1.896.283,93 |
| 104 PROJE ÖZEL HESABI | 1.549.244,24 | 330 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 958.905,98 |
| 12 FAALİYET ALACAKLARI | 58.416.849,54 | 333 EMANETLER HESABI | 937.377,95 |
| 120 GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI | 58.389.694,09 | 36 ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER | 6.919.969,23 |
| 126 VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 27.155,45 | 360 ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI | 3.729.869,24 |
| 14 DİĞER ALACAKLAR | 2.497.965,84 | 361 ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI | 3.101.057,42 |
| 140 KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI | 2.497.965,84 | 362 FONLAR VE DİĞER KAMU İD. ADINA YAPILAN | 89.042,57 |
| 15 STOKLAR | 2.867.440,38 | 38 GELECEK YILLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI | 193.108,25 |
| 150 İLK MADDE VE MALZEME HESABI | 2.867.440,38 | 380 GELECEK AYLARA AİT GELİRLER HESABI | 193.108,25 |
| 16 ÖN ÖDEMELER | 11.960.489,12 | 4 UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR | 384.089,76 |
| 162 BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI | 11.960.489,12 | 43 DİĞER BORÇLAR | 62.191,69 |
| 2 DURAN VARLIKLAR | 1.020.225.449,54 | 430 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 62.191,69 |
| 24 MALİ DURAN VARLIKLAR | 6.733.066,50 | 48 GELECEK YILLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI | 321.898,07 |
| 241 MAL VE HİZMET ÜRETEN KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER | 40.025,00 | 480 GELECEK YILLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAK | 321.898,07 |
| | | 5 ÖZ KAYNAKLAR | 1.108.671.395,75 |
| 242 DÖNER SERMAYELİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI | 6.733.066,50 | 50 NET DEĞER | 866.229.948,58 |
| | | 500 NET DEĞER HESABI | 866.229.948,58 |
| 247 SERMAYE TAAHHÜTLERİ HESABI (-) | -40.025,00 | 51 DEĞER HAREKETLERİ | 49.655.216,03 |
| 25 MADDİ DURAN VARLIKLAR | 1.013.492.383,04 | 519 DEĞER HAREKETLERİ SONUÇ HESABI | 49.655.216,03 |
| 250 ARAZİ VE ARSALAR HESABI | 641.060.535,70 | 57 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI | 524.448.366,18 |
| 251 YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI | 2.714.068,90 | 570 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI | 524.448.366,18 |
| | | 58 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI | -357.531.037,15 |
| | | 580 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI | -357.531.037,15 |
| 252 BİNALAR HESABI | 274.907.709,76 | 59 DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI | 25.868.902,11 |
| 253 TESİS MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI | 140.128.193,81 | 590 DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI | 25.868.902,11 |
| 254 TAŞITLAR HESABI | 2.805.505,20 | | |
| 255 DEMİRBAŞLAR HESABI | 68.140.362,13 | | |
| 257 BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-) | -231.603.385,90 | | |
| 258 YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI | 115.339.393,44 | | |
| 26 MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR | 0,00 | | |
| 260 HAKLAR HESABI | 9.275.998,74 | | |
| 267 DİĞER MADDİ OLAMAYAN DURAN VAR | 51.418,00 | | |
| 268 BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-) | -9.327.416,74 | | |
| AKTİF TOPLAMI | 1.120.968.962,03 | PASİF TOPLAMI | 1.120.968.962,03 |

**Bilanço Dipnotları**

| | |
|---|---|
| 910 ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI | 12.026.110,53 |
| 911 ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI | 12.026.110,53 |
| 914 VERİLEN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI | 2.066.462,49 |
| 915 VERİLEN TEMİNAT MEKTUPLARI KARŞILIĞI HESABI | 2.066.462,49 |
| 920 GİDERTAAHHÜTLERİ HESABI | 51.737.286,34 |
| 921 GİDERTAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI | 51.737.286,34 |
| 948 BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI | 18.064.129,15 |
| 949 BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAK EMANETLERİ HESABI | 18.064.129,15 |
| 962 YÜKSEKÖĞRETİM KURUMLARI BİLİMSEL PROJELER HESABI | 2.411.733,88 |
| 963 BİLİMSEL PROJELER KARŞILIĞI HESABI | 2.411.733,88 |
| 990 KİRAYA VER, İRTİFAK HAK TESİS ED MADDİ DURAN VAR KAY DEĞ HES | 556.634,04 |
| 993 MADDİ DURAN VARLIKLARIN KİRA 'VE İRTİFAK HAKKI GEL HESABI | 865.563,44 |
| 999 DİĞER NAZIM HESAPLAR KARŞILIĞI HESABI | 1.422.197,48 |

## FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

| Ekonomik Kodlar | Giderin Türü | Cari Yıl (N) | Ekonomik Kodlar | Giderin Türü | Cari Yıl (N) |
|---|---|---|---|---|---|
| **630** | **GİDERLER HESABI** | | **600** | **GELİRLER HESABI** | |
| 630.01 | Personel Giderleri | 288.314.964,96 | 600.03 | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 19.718.721,92 |
| 630.02 | Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri | 49.509.445,75 | 600.04 | Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler | 401.080.983,35 |
| 630.03 | Mal ve Hizmet Alım Giderleri | 30.905.172,47 | 600.05 | Diğer Gelirler | 40.033.422,77 |
| 630.05 | Cari Transferler | 16.513.222,10 | 600.11 | Değer ve Miktar değişimleri Gelirleri | |
| 630.07 | Sermaye Transferleri | | 600.25 | Kamu İd Bedelsiz Olarak Al Mali Ol Var El Edilen Gel | 55.910,56 |
| 630.11 | Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri | | 610 | **İNDİRİM, İADE VE ISKONTOLAR HESABI** | |
| 630.12 | Gelirlerin Ret ve İadesinden Kaynaklanan Giderler | | 610.03 | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 125.503,30 |
| 630.13 | Amortisman Giderleri | 32.128.572,65 | 610.04 | Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin Ret | 0,00 |
| 630.14 | Ilk Madde ve Malzeme Giderleri | 5.805.205,26 | 610.05 | Diğer Gelirlerin Ret ve İadesinden Kaynaklanan Giderler | 11.312,21 |
| 630.15 | Karşılık Giderleri | | | | |
| 630.20 | Silinen Alacaklardan Kaynaklanan Giderler | | | | |
| 630.25 | Kamu İd\| Bedelsiz Olarak Devir Mali OlmayanVar Kay Gid | 31.191,80 | | | |
| 630.30 | Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler | 10.911.959,00 | | | |
| 630.99 | Diğer Giderler | 763.586,99 | | | |
| | | | | | |
| GİDERLER TOPLAMI | | 434.883.320,98 | | NET GELİR TOPLAMI: | 460.889.038,60 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| GİDERLER TOPLAMI (A) | 434.883.320,98 | GELİRLER TOPLAMI (B) | 460.889.038,60 |
| | | İNDİRİM; İADE; İSKONTO TOPLAMI (C) | 136.815,51 |
| | | NET GELİR (D)= B- C | 460.752.223,09 |
| | | FAALIYET SONUCU (D - A) | 25.868.902,11 |

# ESKİŞEHİR OSMANGAZİ ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ 2019 YILI MALİ TABLOLARI

| ESOGÜ ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ 2019 YILI BİLANÇOSU (TL) | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| AKTİF | | | PASİF | | |
| **1** | **DÖNEN VARLIKLAR** | **44.433.689,69** | **3** | **KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR** | **211.670.609,25** |
| **10** | **HAZIR DEĞERLER** | **3.225.886,07** | **30** | **MALİ BORÇLAR** | **275.000,00** |
| 102 | BANKALAR HESABI | 3.243.042,60 | 303 | İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI | 275.000,00 |
| 103 | VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI (-) | -17.156,53 | **32** | **TİCARİ BORÇLAR** | **182.119.792,84** |
| **12** | **TİCARİ ALACAKLAR** | **3.666.236,61** | 320 | SATICILAR HESABI | 181.304.238,96 |
| 120 | ALICILAR HESABI | 3.173.179,17 | 326 | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 815.553,88 |
| 123 | BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR HESABI | 421.351,44 | **33** | **DİĞER BORÇLAR** | **2.318.435,65** |
| 126 | VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 71.800,00 | 335 | PERSONELE BORÇLAR HESABI | 2.242.929,51 |
| 128 | ŞÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR HESABI | 1.784.693,35 | 336 | DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI | 75.506,14 |
| 129 | ŞÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR KARŞILIĞI HESABI (-) | -1.784.787,35 | **34** | **ALINAN AVANSLAR** | **14.740.285,38** |
| **13** | **DİĞER ALACAKLAR** | **678.479,11** | 340 | ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI HESABI | 789.235,39 |
| 134 | İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI | 275.000,00 | 349 | ALINAN DİĞER AVANSLAR HESABI | 13.951.049,99 |
| 135 | PERSONELDEN ALACAKLAR HESABI | 64.268,40 | **36** | **ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER** | **12.217.095,38** |
| 136 | DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR HESABI | 339.210,71 | 360 | ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI | 5.438.209,08 |
| **15** | **STOKLAR** | **34.863.637,16** | 361 | ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI | 738.517,77 |
| 150 | İLK MADDE VE MALZEME HESABI | 34.863.637,16 | 362 | ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI | 3.761.787,40 |
| **18** | **GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI** | **1.999.450,74** | 363 | ÖDENECEK DÖNER SERMAYE KATKI PAYLARI HESABI | 2.258.104,74 |
| 180 | GELECEK AYLARA AİT GİDERLER HESABI | 1.999.450,74 | 369 | ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER HESABI | 20.476,39 |
| **2** | **DURAN VARLIKLAR** | **5.255.811,53** | **4** | **UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR** | **41.266.971,81** |
| **25** | **MADDİ DURAN VARLIKLAR** | **5.255.811,53** | **40** | **MALİ BORÇLAR** | **24.816.902,97** |
| 253 | TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI | 11.653.375,80 | 404 | HAZİNEYE OLAN MALİ BORÇLAR | 24.816.902,97 |
| 255 | DEMİRBAŞLAR HESABI | 12.131.805,26 | **47** | **BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI** | **16.450.068,84** |
| 257 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-) | -18.529.369,53 | 472 | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI | 16.450.068,84 |
| 294 | ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR HESABI | 260.536,78 | **5** | **ÖZ KAYNAKLAR** | **-203.248.079,84** |
| 299 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-) | -260.536,78 | **50** | **ÖDENMİŞ SERMAYE** | **66,50** |
| | | | 500 | SERMAYE HESABI | 66,50 |
| | | | **57** | **GEÇMİŞ YILLAR KARLARI** | **2.302.595,03** |
| | | | 570 | GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI | 2.302.595,03 |
| | | | **58** | **GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI** | **-105.172.822,53** |
| | | | 580 | GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI HESABI (-) | -105.172.822,53 |
| | | | **59** | **DÖNEM NET KARI/ZARARI** | -100.377.918,84 |
| | | | 590 | DÖNEM NET KÂRI HESABI | 639.774,10 |
| | | | 591 | DÖNEM NET ZARARI HESABI(-) | -101.017.692,94 |
| | **TOPLAM** | **49.689.501,22** | | **TOPLAM** | **49.689.501,22** |

DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ GELİR TABLOSU

**me Kodu / Adı** : 38532600 / Eskişehir Osmangazi Üniversitesi **01/01/2019** **31/12/2019**

| | 2019 |
|---|---|
| A- BRÜT SATIŞLAR | 355.142.129,29 |
| 1- Yurt İçi Satışlar | 350.260.125,21 |
| 2- Yurt Dışı Satışlar | 0,00 |
| 3- Dönüşüm Gelirleri | 0,00 |
| 4- Diğer Gelirler | 4.882.004,08 |
| B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-) | 7.888.828,13 |
| 1- Satıştan İadeler (-) | 7.730.072,02 |
| 2- Satış İskontoları (-) | 0,00 |
| 3- Diğer İndirimler (-) | 158.756,11 |
| C- NET SATIŞLAR | 347.253.301,16 |
| D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-) | 402.370.232,45 |
| 1- Satılan Mamüller Maliyeti (-) | 0,00 |
| 2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-) | 0,00 |
| 3- Satılan Hizmet Maliyeti (-) | 402.166.527,66 |
| 4- Diğer Satışların Maliyeti (-) | 203.704,79 |
| BRÜT SATIŞ KARI ve ZARARI | -55.116.931,29 |
| E- FAALİYET GİDERLERİ (-) | 23.353.037,66 |
| 1- Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-) | 0 |
| 2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-) | 0,00 |
| 3- Genel Yönetim Giderleri (-) | 23.353.037,66 |
| 4-Dönüşüm Giderleri (-) | 0,00 |
| FAALİYET KARI VEYA ZARARI | -78.469.968,95 |
| F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR ve KARLAR | 3.170.156,15 |
| 1- Faiz Gelirleri | 1.004.426,14 |
| 2- Konusu Kalmayan Karşılıklar | 138.904,54 |
| 3- Menkul Kıymet Satış Karları | 0,00 |
| 4- Kambiyo Karları | 0,00 |
| 5- Reeskont Faiz Gelirleri | 0,00 |
| 6- Diğer Olağan Gelir ve Karlar | 2.026.825,47 |
| G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER ve ZARARLAR (-) | 40.509.325,36 |
| 1- Karşılık Giderleri (-) | 16.830.837,46 |
| 2 - Menkul Kıymet Satış Zararları (-) | 0,00 |
| 3- Kambiyo Zararları (-) | 0,00 |
| 4- Reeskont Faiz Giderleri (-) | 0,00 |
| 5- Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-) | 23.678.487,90 |
| OLAĞAN KAR VEYA ZARARLAR | -115.809.138,16 |
| H- OLAĞANDIŞI GELİR ve KARLAR | 15.442.574,56 |
| 1- Önceki Dönem Gelir ve Karları | 1.224.730,63 |
| 2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar | 14.217.843,93 |
| I- OLAĞANDIŞI GİDER ve ZARARLAR (-) | 11.355,24 |
| 1- Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-) | 0,00 |
| 2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-) | 0,00 |
| 3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-) | 11.355,24 |
| DÖNEM KARI VEYA ZARARI | -100.377.918,84 |
| J- DÖNEM KARI VERGİ ve DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI (-) | 0,00 |
| DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI | -100.377.918,84 |