KAFKAS ÜNİVERSİTESİ 2019 YILI MALİ TABLOLARI

2019 YILI BİLANÇOSU						
AKTİF HESAPLAR					**PASİF HESAPLAR**	
1 DÖNEN VARLIKLAR	**49.738.228,48**				**3 KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**8.580.422,97**
10 HAZIR DEĞERLER	**16.552.455,51**				**33 EMANET YABANCI KAYNAKLAR**	**7.034.064,89**
102 Banka Hesabı	15.359.378,62				330 Alınan Depozito ve Teminatlar Hesabı	312.844,14
103 Verilen Çekler ve Gönderme Hesabı (-)	-155,36				333 Emanetler Hesabı	6.721.220,75
104 Proje Özel Hesabı	1.193.232,25				**36 ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER**	**1.431.161,17**
12 FAALİYET ALACAKLARI	**23.582.549,05**				360 Ödenecek Vergi ve Fonlar Hesabı	1.351.873,31
120 Gelirlerden Alacaklar Hesabı	23.551.501,00				361 Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri Hesabı	78.309,26
121 Gelirlerden Takipli Alacaklar Hesabı	31.048,05				362 Fonlar veya Diğer Kamu İdareleri Adına Yapılan Tahsilat Hs.	978,60
14 DİĞER ALACAKLAR	**932.250,60**				**37 BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI**	**107.543,19**
140 Kişilerden Alacaklar Hesabı	932.250,60				372 Kıdem Tazminatı Karşılığı Hesabı	107.543,19
15 STOKLAR	**3.901.921,75**				**38 GELECEK AYLARA AİT GELİRLER VE GİDERLER TAHAKKUKU**	**7.653,72**
150 İlk Madde ve Malzeme Hesabı	3.901.921,75				380 Gelecek Aylara Ait Gelirler Hesabı	7.653,72
16 ÖN ÖDEMELER	**4.769.051,57**				**4 UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**7.857.306,75**
162 Bütçe Dışı Avans ve Krediler Hesabı	4.769.051,57				**47 BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI**	**7.857.306,75**
2 DURAN VARLIKLAR	**316.318.665,19**				472 Kıdem Tazminatı Karşılığı Hesabı	7.857.306,75
22 FAALİYET ALACAKLARI	**2.553.990,39**				**5 ÖZ KAYNAKLAR**	**349.619.163,95**
226 Verilen Depozito ve Teminatlar Hesabı	2.553.990,39				**50 NET DEĞER**	**328.366.574,20**
24 MALİ DURAN VARLIKLAR	**10.000,00**				500 Net Değer Hesabı	328.366.574,20

242 Döner Sermayeli Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler Hesabı	10.000,00				**51 DEĞER HAREKETLERİ**	**-0,03**
25 MADDİ DURAN VARLIKLAR	**313.754.674,80**				519 Değer Hareketleri Sonuç Hesabı	-0,03
250 Arazi ve Arsalar Hesabı	18.399.260,00				**57 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI**	**264.529.343,91**
251 Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri Hesabı	54.224.431,61				570 Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları Hesabı	264.529.343,91
252 Binalar Hesabı	210.076.751,57				**58 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI**	**-234.067.632,48**
253 Tesis Makine ve Cihazlar Hesabı	98.341.929,77				580 Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonucu Hesabı	-234.067.632,48
254 Taşıtlar Hesabı	3.394.250,38				**59 DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI**	**-9.209.121,65**
255 Demirbaşlar Hesabı	28.922.175,36				590 Dönem Olumlu Faaliyet Sonucu Hesabı	-9.209.121,65
257 Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)	-161.918.051,57					
258 Yapılmakta Olan Yatırımlar Hesabı	62.313.927,68					
26 MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	**0,00**					
260 Haklar Hesabı	5.788.443,73					
268 Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)	-5.788.443,73					
29 DİĞER DURAN VARLIKLAR	**0,00**					
294 Elden Çıkarılacak Stoklar ve Maddi Duran Varlıklar Hesabı	2.228.596,48					
299 Birikmiş Amortismanlar Hesabı(-)	-2.228.596,48					
AKTİF TOPLAM	**366.056.893,67**					
					PASİF TOPLAMI	**366.056.893,67**

Bilanço Dipnotları:

910 ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI	**6.250.058,53**
911 ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI	**6.250.058,53**
920 GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI	**21.343.869,08**
921 GİDER TAAHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI	**21.343.869,08**
948 BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI	**1.574.595,16**
949 BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR EMANETLERİ HESABI	**1.574.595,16**

2019 YILI FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

GİDERLER				GELİRLER		
Ekonomik Kodu	**Adı**	**Tutarı**		**Ekonomik Kodu**	**Adı**	**Tutarı**
630.01	Personel Giderleri	144.852.832,92		600.03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	7.258.302,48
630.02	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Prim Giderleri	20.247.487,82		600.04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	205.114.371,96
630.03	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	21.757.953,22		600.05	Diğer Gelirler	7.471.538,13
630.05	Cari Transferler	5.242.241,11		600.25	Kamu İd Bedelsiz Olarak Al Mali Ol Var El Edilen Gel	66.980,00
630.11	Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri	10.974,72		610 **(C)**	İndirim, İade ve İskontolar Hesabı	3.718,50
630.13	Amortisman Giderleri	19.609.000,90				
630.14	İlk Madde ve Malzeme Giderleri	5.508.085,71				
630.15	Karşılık Giderleri	8.094.128,19				
630.20	Silinen Al. Kaynaklanan Giderler	23.584,27				
630.25	Kamu İd Bedelsiz Olarak Devr Mali Olmayan Var Kay.Gid	22.455,40				
630.30	Proje Kap. Yapılan Cari Gid.	2.859.694,14				
630.99	Diğer Giderler	888.157,32				
	GİDER TOPLAMI (A)	**229.116.595,72**			**GELİR TOPLAMI (B)**	**219.911.192,57**

GİDERLER TOPLAMI(A) 229.116.595,72
GELİRLER TOPLAMI(B) 219.911.192,57

İNDİRİM ;İADE;İSKONTO TOPLAMI (C) 3.718,50 NET GELİR (D= B- C) 219.907.474,07 **FAALİYET SONUCU D - A** **–9.209.121,65**

KAFKAS ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ 2019 YILI MALİ TABLOLARI

	2019 YILI BİLANÇOSU			CARİ DÖNEM
1	**DÖNEN VARLIKLAR**	**3.197.176,51**	**3**	**KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**38.399.269,19**
10	**HAZIR DEĞERLER**	**2.016.470,28**	**30**	**MALİ BORÇLAR**	**460.000,00**
102	BANKALAR HESABI	2.016.470,28	303	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI	460.000,00
12	**TİCARİ ALACAKLAR**	**81.690,01**	**32**	**TİCARİ BORÇLAR**	**34.241.263,11**
120	ALICILAR HESABI	44.371,21	320	SATICILAR HESABI	33.942.231,86
123	BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR HESABI	37.318,80	326	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	299.031,25
13	**DİĞER ALACAKLAR**	**460.000,00**	**33**	**DİĞER BORÇLAR**	**354.074,25**
134	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI	460.000,00	335	PERSONELE BORÇLAR HESABI	334.017,23
15	**STOKLAR**	**308.721,06**	336	DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI	20.057,02
150	İLK MADDE VE MALZEME HESABI	308.721,06	**34**	**ALINAN AVANSLAR**	**2.508.413,40**
18	**GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI**	**173.239,92**	349	ALINAN DİĞER AVANSLAR HESABI	2.508.413,40
180	GELECEK AYLARA AİT GİDERLER HESABI	173.239,92	**36**	**ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER**	**834.889,12**
19	**DİĞER DÖNEN VARLIKLAR**	**157.055,24**	360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	527.837,34
190	DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	157.055,24	362	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI	233.974,88
2	**DURAN VARLIKLAR**	**656.566,69**	363	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE KATKI PAYLARI HESABI	59.984,15
25	**MADDİ DURAN VARLIKLAR**	**650.066,69**	369	ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER HESABI	13.092,75
253	TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI	359.967,54	**37**	**BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI**	**629,31**
255	DEMİRBAŞLAR HESABI	1.681.170,50	370	DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI HESA	629,31
257	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-1.391.071,35	**4**	**UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**12.621.339,77**
26	**MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR**	**6.500,00**	**40**	**MALİ BORÇLAR**	**9.785.253,89**
267	DİĞER MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR HESABI	6.500,00	404	HAZİNEYE OLAN MALİ BORÇLAR	9.785.253,89
	AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI :	**3.853.743,20**	**47**	**BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI**	**2.836.085,88**
			472	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	2.836.085,88

5	**ÖZ KAYNAKLAR**	**-47.166.865,76**
50	**ÖDENMİŞ SERMAYE**	**10.000,00**
500	SERMAYE HESABI	10.000,00
57	**GEÇMİŞ YILLAR KARLARI**	**2.685.927,27**
570	GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI	2.685.927,27
58	**GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI**	**-39.566.389,42**
580	GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI HESABI (-)	-39.566.389,42
59	**DÖNEM NET KARI/ZARARI**	**-10.296.403,61**
590	DÖNEM NET KÂRI HESABI	88.799,75
591	DÖNEM NET ZARARI HESABI (-)	-10.385.203,36
	PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI :	**3.853.743,20**

DONER SERMAYE IŞLETMESI GELIR TABLOSU

İşletme Kodu / Adı : 38453600 / Kafkas Üniversitesi **01/01/2019** **31/12/2019**

	2019
A- BRÜT SATIŞLAR	47.250.351,57
1- Yurt İçi Satışlar	46.318.835,82
2- Yurt Dışı Satışlar	0,00
3- Dönüşüm Gelirleri	0,00
4- Diğer Gelirler	931.515,75
B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	49.499,63
1- Satıştan İadeler (-)	49.499,63
2- Satış İskontoları (-)	0,00
3- Diğer İndirimler (-)	0,00
C- NET SATIŞLAR	47.200.851,94
D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	55.323.033,64
1- Satılan Mamüller Maliyeti (-)	0,00
2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	0,00
3- Satılan Hizmet Maliyeti (-)	55.061.281,83
4- Diğer Satışların Maliyeti (-)	261.751,81
BRÜT SATIŞ KARI ve ZARARI	-8.122.181,70
E- FAALİYET GİDERLERİ (-)	3.092.647,46
1- Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	0
2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	0,00
3- Genel Yönetim Giderleri (-)	3.092.647,46
4-Dönüşüm Giderleri (-)	0,00
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	-11.214.829,16
F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR ve KARLAR	183.611,12
1- Faiz Gelirleri	182.118,42
2- Konusu Kalmayan Karşılıklar	0,00
3- Menkul Kıymet Satış Karları	0,00
4- Kambiyo Karları	292,70
5- Reeskont Faiz Gelirleri	0,00
6- Diğer Olağan Gelir ve Karlar	1.200,00
G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER ve ZARARLAR (-)	11,45
1- Karşılık Giderleri (-)	0,00
2 - Menkul Kıymet Satış Zararları (-)	0,00
3- Kambiyo Zararları (-)	11,45
4- Reeskont Faiz Giderleri (-)	0,00
5- Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	0,00
OLAĞAN KAR VEYA ZARARLAR	-11.031.229,49
H- OLAĞANDIŞI GELİR ve KARLAR	773.360,76
1- Önceki Dönem Gelir ve Karları	0,00
2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	773.360,76
I- OLAĞANDIŞI GİDER ve ZARARLAR (-)	38.534,88
1- Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)	0,00
2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)	29.701,80
3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	8.833,08
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	-10.296.403,61
J- DÖNEM KARI VERGİ ve DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI (-)	0,00
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	-10.296.403,61