IĞDIR ÜNİVERSİTESİ 2019 YILI SAYIŞTAY DÜZENLİLİK DENETİM RAPORU

KAMU İDARESİ MALİ TABLOLARI

BİLANÇO					
	AKTİF	**2019**		**PASİF**	**2019**
1	**DÖNEN**	**17.689.554,96**	**3**	**Kısa Vadeli Yab.Kayn.**	**1.127.418,88**
10	**Hazır Değerler**	**6.894.353,03**	**33**	**Emanet Yabancı Kayn.**	**425.587,17**
102	Banka Hes.	6.558.015,43	330	Alınan Depozito ve Tem.	265.429,95
104	Proje Özel Hes.	330.472,81	333	Emanetler Hesabı	160.157,22
108	Diğ.Haz.Değerl.H.	5.864,79	**36**	**Ödenecek Diğ Yükümlül.**	**586.116,65**
12	**Faaliyet Alacakları**	**6.953.000,00**	360	Ödenec. Ver.Fonl.H.	575.762,62
120	Gelirlerden Alac.	6.953.000,00	361	Ödenecek SGK Kes.Hes.	6.893,39
14	**Diğer Alacakl.**	**66.743,02**	362	Fon veya Diğ. Kamu İd. Adına Yapılan Tahs.Hes.	3.460,64
140	Kişilerd.Alac.Hes.	66.743,02	**38**	**Gelec.Ayl.Ait.Gel.Gid.Tah.**	**115.715,06**
15	**Stoklar**	**1.539.736,59**	380	Gelec.Ayl.Ait Gel.H.	115.715,06
150	İlk Md. ve Mlzm.H.	1.539.736,59			
16	**Ön Ödemeler**	**2.235.722,32**	**4**	**Uzun Vad. Yab. Kaynakl.**	**2.476.616,92**
162	Büt.Dışı Av.Kred.H.	2.235.722,32	**43**	**Diğer Borçlar**	**3.072,31**
2	**DURAN VARLIKLAR**	**43.124.110,19**	430	Alınan Dep. ve Tem.H.	3.072,31
22	**Faaliyet Alacakları**	**728.233,90**	**47**	**Borç ve Gid. Karş.**	**2.366.714,61**
226	Verilen Dep. ve Temin.	728.233,90	472	Kıdem Tazm. Karş.H.	2.366.714,61
24	**Mali Duran Varlıklar**	**1,00**	**48**	**Gelec.Yıll.Ait.Gel.Gid.Ta.**	**106.830,00**
242	Döner Ser.Kur.Yat.Serm.	1,00	480	Gelec. Yıll. Ait Gel. He.	106.830,00
25	**Maddi Duran Varlıkl.**	**42.395.875,29**			
250	Arazi ve Arsalar H.	3.399.194,77	**5**	**Öz Kaynaklar**	57.209.629,35
251	Yeraltı Yerüstü Düz.H.	41.461.659,59	**50**	**Net Değer**	**65.196.529,79**
252	Binalar Hesabı	102.494.611,90	**51**	**Değer Hareketleri**	**125.100.968,13**
253	Tesis Mak. ve Cih.H.	17.355.239,35	519	Değer Hareketleri Sonuç H.	125.100.968,13
254	Taşıtlar Hesabı	3.355.137,15	**57**	**Geç.Yıll.Oluml.Fal.Sonuç.**	**90.920.534,80**
255	Demirbaşlar H.	16.047.828,64	570	Geç.Yıl.Ol.Faal.Sonuç.H.	90.920.534,80
257	Birikmiş Amort.H.	-169.313.753,16	**58**	**Geç. Yıll.Olumsuz Faal.Son.**	**-145.415.989,50**
258	Yapılmakta Olan Yat.H.	27.595.957,05	580	Geç.Yıll.Olums.Faal.Son.(-)	-145.415.989,50
26	**Maddi Olm.Dur.V.H.**	**0,00**	**59**	**Dönem Faal Sonuçları**	**-78.592.413,87**
260	Haklar Hesabı	1.313.037,23	591	Dönem Olumsuz Faal Son(-)	-78.592.413,87
268	Birikmiş Amort.H.	1.313.037,23			
29	**Diğer Duran Varlıklar**	**0,00**			
294	Elden Çıkarıl.Stoklar MDV	1.743.452,53			
299	Birikmiş Amort. He.	-1.743.452,53			
	AKTİF TOPLAMI:	**60.813.665,15**		**PASİF TOPLAMI:**	**60.813.665,14**

FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU							
Hes.	**Kd**	**Gider Türü**	**2019**	**Hes.**	**Kd**	**GELİR TÜRÜ**	**2019**
630		GİDERLER HES.	176.700.206,09	600		GELİRLER HES.	98.134.476,14
630	01	Personel Gid.	66.169.128,44	600	03	Teşebbüs ve Mül. Gelirleri	3.076.890,20
630	02	Sosyal Güvenlik Kuruml. Dev. Primi Giderleri	8.200.317,42	600	04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirl.	91.805.189,00
630	03	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	8.434.112,78	600	05	Diğer Gelirler	3.252.396,94
630	05	Cari Transferler	2.325.591,34	610		İNDİRİM, İADE ISKONTOLAR HESABI	26.683,92
630	13	Amortisman Gid.	83.659.239,63	610	03	Teşebbüs ve Mülk. Gelirl.	25.108,92
630	14	İlk Madde ve Malzeme Gid.	2.972.848,00	610	05	Diğer Gelirler.Ret ve İadesinden Kaynaklanan Gid.	1.575,00
630	15	Karşılık Giderleri	1.118.692,72			**Net Gelir Topl.**	**98.107.792,22**
630	20	Silinen Alacaklard. Kaynaklanan Giderl.	3.350,00				
630	30	Proje Kapsamında Yapılan Cari Gid.	3.387.039,51				
630	99	Diğer Giderler	429.886,25				
		Giderler Toplam:	**176.700.206,09**			**Faaliyet Sonucu:**	**-78.592.413,87**

IĞDIR ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ 2019 YILI SAYIŞTAY DÜZENLİLİK DENETİM RAPORU

KAMU İDARESİ MALİ TABLOLARI

BİLANÇO

	AKTİF	2019		PASİF	2019
1	DÖNEN VARLIKLAR	417.898,47	3	KISA VADELİ YAB.KAY.	149.662,50
10	HAZIR DEĞERLER	414.529,43	30	MALİ BORÇLAR	34.960,87
102	BANKALAR HESABI	414.529,43	303	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR H.	34.960,87
12	TİCARİ ALACAKLAR	1.770,66	33	DİĞER BORÇLAR	15,00
120	ALICILAR HESABI	420,66	336	DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇ.H.	15,00
126	VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR H.	1.350,00	34	ALINAN AVANSLAR	101.200,05
13	DİĞER ALACAKLAR	832,51	349	ALINAN DİĞER AV..H.	101.200,05
136	DİĞER ÇEŞİTLİ ALAC.H.	832,51	36	ÖDENECEK DİĞ.YÜKÜML.	11.790,47
15	STOKLAR	727,60	360	ÖDENECEK VER. FON.H.	8.868,43
150	İLK MADDE VE MLZ.H.	727,60	362	ÖDENECEK DÖNER SER. YÜKÜMLÜL.H.	2.922,04
19	DİĞER DÖNEN VARL.	38,27	37	BORÇ VE GİD.KARŞILIKL.	1.696,11
190	DEVREDEN KDV	38,27	370	DÖNEM KARI VER.DİĞ. YASAL YÜKÜM.KARŞIL.H.	67.313,09
2	DURAN VARLIKLAR	7.993,19	371	DÖNEM KAR.PEŞ.ÖD.VER. DİĞ.YÜKÜMLÜL.H. (-)	-65.616,98
255	DEMİRBAŞLAR HESABI	23.048,46	5	ÖZ KAYNAKLAR	276.229,16
257	BİRİKMİŞ AMORT.HES.(-)	-23.048,46	50	ÖDENMİŞ SERMAYE	250,00
260	HAKLAR HESABI	15.905,00	500	SERMAYE HESABI	250,00
268	BİRİKMİŞ AMORT.H.(-)	-15.905,00	57	GEÇMİŞ YILLAR KARL.	229.331,48
29	DİĞER DURAN VARLIK.	7.993,19	570	GEÇMİŞ YILLAR KAR.H.	229.331,48
295	PEŞİN ÖDENEN VERGİ VE FONLAR H.	7.993,19	59	DÖN. NET KAR/ZARAR	46.647,68
			590	DÖNEM NET KÂRI H.	46.647,68
	Toplam:	425.891,66		Toplam :	425.891,66

GELİR TABLOSU	2019
A- BRÜT SATIŞLAR	187.641,00
1- Yurt İçi Satışlar	187.641,00
B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	4.964,31
1- Satıştan İadeler (-)	0,00
2- Satış İskontoları (-)	0,00
3- Diğer İndirimler (-)	4.964,31
C- NET SATIŞLAR	182.676,69
D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	0,00
1- Satılan Mamüller Maliyeti (-)	0,00
2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	0,00
3- Satılan Hizmet Maliyeti (-)	0,00
BRÜT SATIŞ KARI ve ZARARI	182.676,69
E- FAALİYET GİDERLERİ (-)	156.874,92
1- Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	15905
2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	0,00
3- Genel Yönetim Giderleri (-)	140.969,92
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	25.801,77
F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR ve KARLAR	34.002,95
1- Faiz Gelirleri	33.102,95
2- Konusu Kalmayan Karşılıklar	0,00
3- Menkul Kıymet Satış Karları	0,00
4- Kambiyo Karları	0,00
5- Reeskont Faiz Gelirleri	0,00
6- Diğer Olağan Gelir ve Karlar	900,00
G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER ve ZARARLAR (-)	0,00
1- Karşılık Giderleri (-)	0,00
2 - Menkul Kıymet Satış Zararları (-)	0,00
3- Kambiyo Zararları (-)	0,00
4- Reeskont Faiz Giderleri (-)	0,00
OLAĞAN KAR VEYA ZARARLAR	59.804,72
H- OLAĞANDIŞI GELİR ve KARLAR	0,00
1- Önceki Dönem Gelir ve Karları	0,00
2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	0,00
I- OLAĞANDIŞI GİDER ve ZARARLAR (-)	0,00
1- Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)	0,00
2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)	0,00
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	59.804,72
J- DÖNEM KARI VERGİ ve DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI (-)	13.157,04
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	46.647,68