KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ MALİ TABLOLARI

BİLANÇO

Kurum Kodu : 423 **KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ** **Yıl : 2023**

	AKTİF HESAPLAR	Cari Yıl Tutar TL
1	**DÖNEN VARLIKLAR**	**482.705.238,05**
10	**Hazır Değerler**	**53.140.822,18**
102	BANKA HESABI	10.304,37
103	VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI (-)	0,00
104	PROJE ÖZEL HESABI	20.113.784,05
108	DİĞER HAZIR DEĞERLER HESABI	33.016.733,76
12	**Faaliyet Alacakları**	**246.328.000,00**
120	GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI	246.328.000,00
13	**Kurum Alacakları**	**81.022.639,82**
135	TEK HAZİNE KURUMLAR HESABINDAN ALACAKLAR HESABI	81.022.639,82
14	**Diğer Alacaklar**	**72.275,96**
140	KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI	72.275,96
15	**Stoklar**	**1.979.916,17**
150	İLK MADDE VE MALZEME HESABI	1.979.916,17
16	**Ön Ödemeler**	**100.161.583,92**
162	BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI	80.591.740,23
166	PROJE ÖZEL HESABINDAN VERİLEN AVANS VE AKREDİTİFLER HESABI	19.569.843,69
2	**DURAN VARLIKLAR**	**9.833.975.506,42**
22	**Faaliyet Alacakları**	**1.124.039,60**
226	VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	1.124.039,60
24	**Mali Duran Varlıklar**	**56.913.821,86**
241	MAL VE HİZMET ÜRETEN KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI	1.913.821,86
242	DÖNER SERMAYELİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI	55.000.000,00
247	SERMAYE TAAHHÜTLERİ HESABI (-)	0,00
25	**Maddi Duran Varlıklar**	**9.775.937.644,96**
250	ARAZİ VE ARSALAR HESABI	9.205.127.689,43
251	YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI	1.851.953,37
252	BİNALAR HESABI	869.550.769,13
253	TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI	538.448.911,03
254	TAŞITLAR HESABI	20.461.789,62
255	DEMİRBAŞLAR HESABI	175.348.907,26
257	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-)	-1.411.508.608,98
258	YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI	376.656.234,10
26	**Maddi Olmayan Duran Varlıklar**	**0,00**

	PASİF HESAPLAR	Cari Yıl Tutar TL
3	**KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**64.311.164,17**
32	**Faaliyet Borçları**	**33.717.552,29**
320	BÜTÇE EMANETLERİ HESABI	33.717.552,29
33	**Emanet Yabancı Kaynaklar**	**12.774.875,16**
330	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	14.945,20
333	EMANETLER HESABI	12.759.929,96
36	**Ödenecek Diğer Yükümlülükler**	**17.496.923,87**
360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	15.048.595,74
361	ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI	2.426.094,96
362	FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAPILAN TAHSİLAT HESABI	22.233,15
368	VADESİ GEÇMİŞ, ERTELENMİŞ VEYA TAKSİTLENDİRİLMİŞ VERGİ VE DİĞER	0,02
38	**Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları**	**281.783,85**
380	GELECEK AYLARA AİT GELİRLER HESABI	281.783,85
39	**Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar**	**40.029,00**
397	SAYIM FAZLALARI HESABI	40.029,00
4	**UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**97.554.019,85**
43	**Diğer Borçlar**	**3.134.898,73**
430	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	3.134.898,73
47	**Borç ve Gider Karşılıkları**	**94.419.121,12**
472	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	94.419.121,12
5	**ÖZ KAYNAKLAR**	**10.154.815.560,45**
50	**Net Değer**	**1.452.663.749,85**
500	NET DEĞER HESABI	1.452.663.749,85
51	**Değer Hareketleri**	**1.413.632,07**
519	DEĞER HAREKETLERİ SONUÇ HESABI	1.413.632,07
57	**Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları**	**11.432.984.398,85**
570	GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI	11.432.984.398,85
58	**Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları**	**-2.902.699.102,51**
580	GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI (-)	-2.902.699.102,51
59	**Dönem Faaliyet Sonuçları**	**170.452.882,19**
590	DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUCU HESABI	2.500.726.842,88
591	DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU HESABI (-)	-2.330.273.960,69

260	HAKLAR HESABI	38.636.515,83
268	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-)	-38.636.515,83
29	**Diğer Duran Varlıklar**	**0,00**
294	ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR HESABI	3.753.493,78
299	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-3.753.493,78

AKTİF TOPLAMI 10.316.680.744,47

PASİF TOPLAMI 10.316.680.744,47

Bilanço Dipnotları :		**Cari Yıl Tutar TL**
910	ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI	24.358.889,16
911	ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI	24.358.889,16
920	GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI	120.223.546,83
921	GİDER TAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI	120.223.546,83
948	BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI	27.606.289,07
949	BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAK EMANETLERİ HESABI	27.606.289,07
962	YÜKSEKÖĞRETİM KURUMLARI BİLİMSEL PROJELER HESABI	60.193.533,43
963	BİLİMSEL PROJELER KARŞILIĞI HESABI	60.193.533,43
993	MADDİ DURAN VARLIKLARIN KİRA VE İRTİFAK HAKKI GELİRLERİ HESABI	281.783,85
999	DİĞER NAZIM HESAPLAR KARŞILIĞI HESABI	281.783,85

FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 423 **Adı : KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ** **Yılı : 2023**

Hesap Kodu	Kod1	GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (TL)
630		GİDERLER HESABI	2.531.007.028,42
630	01	PERSONEL GİDERLERİ	1.702.094.809,41
630	02	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	231.239.684,67
630	03	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	129.166.891,21
630	05	Cari Transferler	142.092.643,63
630	07	Sermaye Transferleri	0,00
630	11	Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri	687.957,58
630	13	Amortisman Giderleri	276.060.162,65
630	14	İlk Madde ve Malzeme Giderleri	23.670.754,40
630	15	Karşılık Giderleri	19.649.418,42
630	20	Silinen Alacaklardan Kaynaklanan Giderler	230,84
630	25	Kamu İdarelerine Bedelsiz Olarak Devredilen Mali Olmayan	35.990,00
630	30	Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler	5.771.144,90
630	99	Diğer Giderler	537.340,71

GİDERLER TOPLAMI **2.531.007.028,42**

Hesap Kodu	Kod1	GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (TL)
600		GELİRLER HESABI	2.702.257.395,35
600	03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	40.017.479,16
600	04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	2.560.230.399,48
600	05	Diğer Gelirler	94.504.820,24
600	06	Sermaye Gelirleri	441.590,00
600	11	Değer ve Miktar değişimleri Gelirleri	6.459.887,81
600	25	Kamu İdarelerinden Bedelsiz Olarak Alınan Mali Olmayan Varlıklardan Elde	603.218,66
610		İNDİRİM, İADE VE İSKONTOLAR HESABI	797.484,74
610	03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	83.843,48
610	04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	674.683,74
610	05	Diğer Gelirler	38.957,52

NET GELİR TOPLAMI **2.701.459.910,61**

	2023
ENFLASYON DÜZELTİLMESİ (E)	
FAALİYET SONUCU (+/-)	**Cari Yıl 170.452.882,19**

GİDERLER TOPLAMI(A) :	**2.531.007.028,42**				
GELİRLER TOPLAMI(B) :	**2.702.257.395,35**				
İNDİRİM ; İADE ; İSKONTO TOPLAMI(C) :	**797.484,74**	**NET GELİR(D = B-C) :**	**2.701.459.910,61**	**FAALİYET SONUCU (D-A) :**	**170.452.882,19**

KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ MALİ TABLOLARI

BİLANÇO

Kurum Kodu : 38.23.61.00

KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ

Yıl : 2023

	AKTİF HESAPLAR	Cari Yıl Tutar (TL)
1	**DÖNEN VARLIKLAR**	**251.148.667,92**
10	**HAZIR DEĞERLER**	**75.488.902,55**
100	KASA HESABI	28.308,10
102	BANKALAR HESABI	75.408.781,95
108	DİĞER HAZIR DEĞERLER HESABI	51.812,50
12	**TİCARİ ALACAKLAR**	**8.279.570,99**
120	ALICILAR HESABI	4.556.546,57
121	ALACAK SENETLERİ HESABI	248.680,78
123	BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR HESABI	3.150.040,11
126	VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	61.322,94
128	ŞÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR HESABI	262.980,59
13	**DİĞER ALACAKLAR**	**0,00**
134	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI	0,00
15	**STOKLAR**	**167.295.080,73**
150	İLK MADDE VE MALZEME HESABI	167.295.080,73
19	**DİĞER DÖNEN VARLIKLAR**	**85.113,65**
190	DEVREDEN KATMADEĞER VERGİSİ HESABI	85.113,65
2	**DURAN VARLIKLAR**	**1.296,20**
25	**MADDİ DURAN VARLIKLAR**	**1.296,20**
255	DEMİRBAŞLARHESABI	6.481,00
257	BİRİKMİŞAMORTİSMANLARHESABI	-5.184,80

	PASİF HESAPLAR	Cari Yıl Tutar (TL)
3	**KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**753.755.736,32**
30	**MALÎ BORÇLAR**	**5.331.943,60**
303	İŞLETMELERARASI MALİ BORÇLAR	0,00
304	HAZİNEYE OLAN TİCARİ BORÇLAR	5.331.943,60
32	**TİCARİ BORÇLAR**	**277.680.747,87**
320	SATICILAR HESABI	277.280.015,09
326	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	400.732,78
33	**DİĞER BORÇLAR**	**3.370.502,67**
335	PERSONELE BORÇLAR HESABI	3.369.729,67
336	DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI	773,00
34	**ALINAN AVANSLAR**	**382.173.116,13**
349	ALINAN DİĞER AVANSLAR HESABI	382.173.116,13
36	**ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER**	**85.199.426,05**
360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	40.398.404,61
361	ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI	0,00
363	ÖDENECE K DÖNER SERMAYE KATKI PAYLARI HESABI	26.084.562,20
369	ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER HESABI	13.097.520,97
4	**UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**209.816.102,46**
40	**MALÎ BORÇLAR**	**0,00**
404	HAZİNEYE OLAN MALİ BORÇLAR	0,00
47	**BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI**	**209.816.102,46**
472	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	209.816.102,46
5	**ÖZ KAYNAKLAR**	**-712.421.874,66**
50	**ÖDENMİŞ SERMAYE**	**43.405.353,95**
500	SERMAYE HESABI	55.000.000,00
501	ÖDENMEMİŞSERMAYEHESABI	-11.594.646,05
58	**GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI**	**-458.174.880,51**
580	GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI HESABI	-458.174.880,51
59	**DÖNEM NET KÂRI (ZARARI)**	**-297.652.348,10**
580	GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI HESABI	-458.174.880,51
590	DÖNEM NET KARI HESABI	5.245.562,15
591	DÖNEM NET ZARARI HESABI	-302.897.910,25

AKTİF TOPLAMI **251.149.964,12**

PASİF TOPLAMI **251.149.964,12**

Bilanço Dipnotları :		Cari Yıl Tutar (TL)

GELİR TABLOSU

Kurum Kodu:38.23.61.00

KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ

Yıl :2023

Gelir Gider Adı	Cari Dönem (TL)
A- BRÜT SATIŞLAR	1.717.203.783,68
1- Yurtiçi Satışlar	1.254.735.822,28
2- Yurtdışı Satışlar	0,00
3- Diğer Gelirler	462.467.961,40
B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	3.165.532,15
1- Satıştan İadeler (-)	2.320.608,49
3- Diğer İndirimler (-)	844.923,66
C- NET SATIŞLAR	1.714.038.251,53
D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	1.433.003.746,84
3- Satılan Hizmet Maliyeti (-)	1.431.691.780,92
4- Diğer Satışların Maliyeti (-)	1.311.965,92
BRÜT SATIŞ KARI VE ZARARI	281.034.504,69
E- FAALİYET GİDERLERİ	592.450.304,58
3- Genel Yönetim Giderleri (-)	592.450.304,58
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	-311.415.799,89
F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	13.611.251,59
3- Faiz Gelirleri	8.425.939,17
10- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar	5.185.312,42
G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR (-)	769,69
7- Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	769,69
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	-297.805.317,99
I- OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	152.969,92
2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	152.969,92
J- OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	0,03
3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	0,03
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	**-297.652.348,10**
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	**-297.652.348,10**

KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ TURİZM EĞİTİM VE UYGULAMA MERKEZİ İKTİSADİ İŞLETMESİ MALİ TABLOLARI

BİLANÇO

KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ TURİZM EĞİTİM VE UYGULAMA MERKEZİ İKTİSADİ İŞLETMESİ **Yıl : 2023**

	AKTİF HESAPLAR	Cari Yıl Tutar TL
1	**DÖNEN VARLIKLAR**	**15.736.250,62**
10	**Hazır Değerler**	**11.736.131,36**
100	KASA HESABI	109.166,59
102	BANKALAR HESABI	10.410.009,15
103	VERİLEN ÇEKLER VE ÖDEME EMİRLERİ HESABI (-)	
108	DİĞER HAZIR DEĞERLER HESABI	1.216.955,62
12	**Ticari Alacaklar**	**1.041.553,84**
120	ALICILAR HESABI	1.041.553,84
15	**Stoklar**	**1.737.617,23**
150	İLK MADDE VE MALZEME HESABI	1.557.819,88
153	TİCARİ MALLAR HESABI	179.797,35
19	**Diğer Dönen Varlıklar**	**1.168.911,46**
193	PEŞİN ÖDENEN VERGİLER VE FONLAR HESABI	1.168.911,46
2	**DURAN VARLIKLAR**	**3.844.556,33**
25	**Maddi Duran Varlıklar**	**3.044.169,76**
252	BİNALAR HESABI	
254	TAŞITLAR	1.501.090,92
255	DEMİRBAŞLAR HESABI	4.322.948,53
257	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI(-)	2.779.869,69
26	**Maddi Olmayan Duran Varlıklar**	**800.386,57**
264	ÖZEL MALİYETLER HESABI	1.171.989,72
268	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI(-)	371.603,15
28	**Gelecek Yıllara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları**	**52.036,73**
280	GELECEK YILLARA AİT GİDERLER HESABI	52.036,73

	PASİF HESAPLAR	Cari Yıl Tutar TL
3	**KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	**8.699.671,03**
32	**Ticari Borçlar**	**3.698.443,31**
320	SATICILAR HESABI	3.698.443,31
33	**Diğer Borçlar**	**1.610.413,07**
34	**Alınan Avanslar**	430.384,99
36	**Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler**	**887.187,62**
360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	425.966,50
361	ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI	461.221,12
37	**Borç ve Gider Karşılıkları**	**2.014.148,02**
370	DÖNEM KÂRI VERGİ VE DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI HESABI	2.014.148,02
380	**GELECEK AYLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI**	**59.094,02**
4	**UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR**	
47	**Borç ve Gider Karşılıkları**	423.893,75
472	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	423.893,75
5	**ÖZ KAYNAKLAR**	**10.457.242,17**
50	**Ödenmiş Sermaye**	**1.142.821,86**
500	SERMAYE HESABI	1.142.821,86
54	**Kâr Yedekleri**	
57	**Geçmiş Yıllar Kârları**	**2.981.271,36**
570	GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI	2.981.271,36
58	**Geçmiş Yıllar Zararları**	**78.327,10**
580	GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI HESABI (-)	78.327,10
59	**Dönem Net Kârı (Zararı)**	**6.411.476,05**
590	DÖNEM NET KARI HESABI	6.411.476,05

AKTİF TOPLAMI **19.580.806,95** **PASİF TOPLAMI** **19.580.806,95**

GELİR TABLOSU

KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ TURİZM EĞİTİM VE UYGULAMA MERKEZİ İKTİSADİ İŞLETMESİ

Yıl:2023

Gelir Gider Adı	Cari Dönem
A- BRÜT SATIŞLAR	56.991.850,47
1- Yurtiçi Satışlar	55.888.017,06
3- Diğer Gelirler	1.103.833,41
B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	3.203,70
C- NET SATIŞLAR	56.988.646,77
D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	49.137.532,16
2- Satılan Hizmet Maliyeti (-)	49.137.532,16
BRÜT SATIŞ KÂRI VE ZARARI	**7.851.114,61**
E- FAALİYET GİDERLERİ	2.122.711,75
3- Genel Yönetim Giderleri (-)	2.122.711,75
FAALİYET KÂRI VEYA ZARARI	**5.728.402,86**
F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KÂRLAR	2.144.917,14
3- Kambiyo Kârları	2.144.917,14
G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR (-)	1.628.055,99
H- FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	2.000,00
1- Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri	2.000,00
OLAĞAN KÂR VEYA ZARAR	**7.871.320,00**
I- OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	554.455,45
2- Diğer Olağandışı Gelir ve Kârlar	554.455,45
J- OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	151,38
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	**8.425.624,07**
K- DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS. YÜK. KARŞILIKLARI (-)	2.014.148,02
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	**6.411.476,05**