

**KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ 2019 YILI SAYIŞTAY
DÜZENLİLİK DENETİM RAPORU KAMU İDARESİ MALİ
TABLOLARI**

TABLO 1.12 BİLANÇO

Kurum Kodu : 38.23		Adı : KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ		Yıl : 2019			
AKTİF HESAPLAR		N Yılı 2019		PASİF HESAPLAR		N Yılı 2019	
1 DÖNEN VARLIKLAR		152.288.918,86		3 KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		5.249.178,75	
10 HAZIR DEĞERLER		85.827.767,38		32 FAALİYET BORÇLARI		108.166,35	
102 BANKA HESABI		82.681.432,97		320 BÜTÇE EMANETLERİ HESABI		108.166,35	
104 PROJE ÖZEL HESABI		3.146.334,41		33 EMANET YABANCI KAYNAKLAR		1.528.940,20	
12 FAALİYET ALACAKLARI		51.362.444,88		330 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI		876.318,64	
120 GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI		50.220.000,00		333 EMANETLER HESABI		652.621,56	
126 VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI		1.142.444,88		36 ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER		3.612.072,20	
14 DİĞER ALACAKLAR		130.694,79		360 ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI		3.298.032,91	
140 KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI		130.694,79		361 ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI		312.985,20	
15 STOKLAR		975.280,10		362 FONLAR VEYA DİĞER KAMU İD ADINA YAPILAN TAHSİLAT HESABI		1.054,09	
150 İLK MADDE VE MALZEME HESABI		975.280,10		4 UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		16.956.589,58	
16 ÖN ÖDEMELER		13.992.731,71		43 DİĞER BORÇLAR		491.746,90	
162 BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI		13.992.731,71		430 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI		491.746,90	
2 DURAN VARLIKLAR		1.202.810.056,50		47 BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI		16.466.842,68	
24 MALİ DURAN VARLIKLAR		0,00		472 KIDEM TAZMİNATI KARŞILIGI HESABI		16.466.842,68	
241 MAL VE HİZMET ÜRETEN KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI		1.088.161,40		5 ÖZ KAYNAKLAR		1.332.891.207,03	
242 DÖNER SERMAYELER KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI		40.170.492,36		50 NET DEĞER		1.816.430.101,56	
247 SERMAYE TAAHHÜTLERİ HESABI (-)		-41.258.653,76		500 NET DEĞER HESABI		1.816.430.101,56	
25 MADDİ DURAN VARLIKLAR		1.202.810.056,50		51 DEĞER HAREKETLERİ		1.446.643,55	
250 ARAZİ VE ARSALAR HESABI		996.582.939,38		519 Değer Hareketleri Sonuç Hesabı		1.446.643,55	
251 YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI		1.752.277,05		57 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI		672.321.856,51	
252 BİNALAR HESABI		706.286.994,19		570 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI		672.321.856,51	
253 TESIS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI		154.945.022,32		58 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI		-1.143.197.375,65	
254 TAŞITLAR HESABI		3.088.948,52		580 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI (-)		-1.143.197.375,65	
255 DEMİRBAŞLAR HESABI		92.018.970,19		59 DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI		-14.110.018,94	
257 BİRİKMiŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)		-937.032.479,98		591 DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU HESABI (-)		-14.110.018,94	
258 YAPILMAMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI		185.167.384,83					
26 MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR		0,00					
260 HAKLAR HESABI		10.784.537,88					
268 BİRİKMiŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)		-10.784.537,88					
29 DİĞER DURAN VARLIKLAR		0,00					
294 ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR HESABI		1.519.725,11					
299 BİRİKMiŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)		-1.519.725,11					
AKTİF TOPLAMI		1.355.098.975,36		PASİF TOPLAMI		1.355.098.975,36	
Bilanço Dipnotları :							

14/02/2020 07:21

Sayfa 1 / 2

TABLO 1.12 BİLANÇO

Kurum Kodu : 38.23		Adı : KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ		Yıl : 2019	
910 ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI	18.980.650,00				
911 ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI	18.980.650,00				
920 GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI	141.515.365,85				
921 GİDER TAAHHÜTLERİ KARŞILIGI HESABI	141.515.365,85				
948 BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI	16.686.568,65				
949 BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAK EMANETLERİ HESABI	16.686.568,65				

**KARADENİZ TEKNİK ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE
İŞLETMESİ 2019 YILI MALİ TABLOLARI**

DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ BİLANÇOSU

	Önceki Dönem	Cari Dönem		Önceki Dönem	Cari Dönem
	2018	2019		2018	2019
AKTİF VARLIKLAR			PASİF (KAYNAKLAR)		
1- DÖNEN VARLIKLAR	47.735.154,54	48.630.440,48	I- KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	201.825.438,90	265.900.840,79
A- Hazır Değerler	9.998.245,49	12.131.663,39	A-Mali Borçlar	0,00	0,00
1-KASA HESABI	3.822,27	4.624,32	1-		
2-BANKALAR	9.936.995,27	12.013.254,57	2-		
3-VERİLEN ÇEKLER VE ÖDEME EMİRLERİ			3-		
4-HAZIR DEĞERLER	57.427,95	113.784,50	4-		
B- Menkul Kıymetler			B- Ticari Borçlar	181.883.283,26	217.736.711,63
1			1-SATICILAR	181.555.857,54	217.384.654,88
.....			2-ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	327.425,72	352.056,75
C- Ticari Alacaklar	5.259.757,34	5.205.254,05	C- Diğer Borçlar	790.920,05	1.031.166,38
1-ALICILAR	4.478.695,65	4.459.173,81	1-PERSONELE BORÇLAR	790.920,05	1.030.866,38
2-ALACAK SENETLERİ	367.455,94	352.814,47	2-DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR		300,00
3-BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR	40.221,93	35.413,25	3-		
4-ŞÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR	373.383,82	357.852,52	4-		
D- Diğer Alacaklar	552,84	1.188,86	D- Alınan Avanslar	10.719.536,81	38.913.290,44
1-DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR		1.188,86	1- ALINAN DİĞER AVANSLAR HESABI	10.719.536,81	38.913.290,44
2-PERSONELDEN ALACAKLAR	552,84		2-		
E- Stoklar	31.279.137,65	30.203.140,58	E- Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Hakedişleri	0,00	0,00
1-İLK MADDE VE MALZEMELER	31.279.137,65	30.203.140,58	1-		
F- Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Maliyetleri			F-Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler	8.431.698,78	8.219.672,34
1			1-ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR	3.530.146,20	3.364.919,46
.....			2-ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ	2.986,54	14.497,99
G- Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları	1.189.767,54	1.082.258,12	3-ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ	1.086.133,26	1.311.001,82
GELECEK AYLARA AİT GİDER HESABI	1.189.767,54	1.082.258,12	4-ÖDENECEK DÖNER SERMAYE KATKI PAYLARI	1.759.980,37	2.022.723,40
.....			5-ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	2.052.452,41	1.506.529,67
H- Diğer Dönen Varlıklar	7.693,68	6.935,48	G- Borç ve Gider Karşılıkları	0,00	0,00
1-DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ	7.693,68	6.935,48	1-		
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI	47.735.154,54	48.630.440,48	H- Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları	0,00	0,00
II- DURAN VARLIKLAR			1-		
A- Ticari Alacaklar			2-		
1			I- Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar		
B- Diğer Alacaklar			1-		
1			KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI	201.825.438,90	265.900.840,79
.....			II- UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	46.725.501,30	54.535.656,26
C- Mali Duran Varlıklar			A- MALİ BORÇLAR	26.659.717,84	26.659.717,84
1			Hazineye olan mali borçlar	26.659.717,84	26.659.717,84
D- Maddi Duran Varlıklar	0,00	93.027,37	B- Ticari Borçlar	0,00	0,00
1 TESİS MAKİNE VE CİHAZLAR....		66.164,00	1-ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI		
2-DEMİRBAŞLAR HESABI		50.120,22	C- Diğer Borçlar		
3-BİRİKMiŞ AMORTİSMANLAR HESABI		-23.256,85	1-		
E- Maddi Olmayan Duran Varlıklar			D- Alınan Avanslar		
1			1-		
.....			E- Borç ve Gider Karşılıkları	20.065.783,46	27.875.938,42
F- Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar			1-KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	20.065.783,46	27.875.938,42
G- Gelecek Yıllara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları			F- Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları		
1			UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI	-	-
.....			III- ÖZKAYNAKLAR	200.815.785,66	271.713.029,20
H- Diğer Duran Varlıklar			A- Ödenmiş Sermaye	40.694.884,69	40.644.203,47
1			1-SERMAYE	55.000.000,00	55.000.000,00
.....			2-ÖDENMEMİŞ SERMAYE	-14.305.115,31	-14.355.796,53
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI	0,00	93.027,37	B- Sermaye Yedekleri	0,00	0,00
			1		
			C- Kar Yedekleri	0,00	0,00
			D- Geçmiş Yıllar Karları	-	40.496,27
			E- Geçmiş Yıllar Zararları (-)	189.976.473,21	241.533.352,42
			F- Dönem Net Karı (Zararı)	-51.534.197,14	-70.864.376,52
			1- Dönem net karı	437.547,16	117.921,09
			2-Dönem net zararı	-51.971.744,30	-70.982.297,61
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	47.735.154,54	48.723.467,85	ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI	47.735.154,54	48.723.467,85
1-2019 YILI NAZIM HESAPLAR (ALINAN TEMİNATLAR)TOPLAMI:	8.128.800,47	8.469.010,79	PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI	47.735.154,54	48.723.467,85
2-2019 YILI NAZIM HESAPLAR(VERİLEN TEMİNATLAR)TOPLAMI:	1.485.200,00	1.485.200,00			

DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ GELİR TABLOSU

	2018	2019
A- BRÜT SATIŞLAR	248.120.185,30	250.411.669,11
1- Yurtiçi Satışlar	239.766.746,19	243.462.903,84
2- Yurtdışı Satışlar		
3- Diğer Gelirler	8.353.439,11	6.948.765,27
B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	495.840,57	1.476.245,02
1- Satıştan İndeler (-)	495.840,57	1.396.062,42
2- Satış İskontoları (-)		
3- Diğer İndirimler (-)		80.182,60
C- NET SATIŞLAR	247.624.344,73	248.935.424,09
D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	239.939.801,40	244.054.296,96
1- Satılan Mamuller Maliyeti (-)		
2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)		
3- Satılan Hizmet Maliyeti (-)	239.861.348,85	243.993.945,48
4- Diğer Satışların Maliyeti (-)	78.452,55	60.351,48
BRÜT SATIŞ KARI VE ZARARI	7.684.543,33	4.881.127,13
E- FAALİYET GİDERLERİ (-)	60.507.238,32	77.654.835,51
1- Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)		
2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)		
3- Genel Yönetim Giderleri (-)	60.507.238,32	77.654.835,51
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	-52.822.694,99	-72.773.708,38
F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	1.186.953,69	1.852.776,21
1- İştiraklerden Temettü Gelirleri		
2- Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri		
3- Faiz Gelirleri	1.017.263,45	1.117.523,43
4- Komisyon Gelirleri		
5- Konusu Kalmayan Karşılıklar		
6- Menkul Kıymet Satış Karları		
7- Kambiyo Karları		
8- Reeskont Faiz Gelirleri		
9- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar	169.690,24	735.252,78
G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR (-)	0,00	0,00
1- Komisyon Giderleri (-)		
2- Karşılık Giderleri (-)		
3- Menkul Kıymet Satış Zararları (-)		
H- FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	0,00	0,00
1- Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
2- Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)		
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	-51.635.741,30	-70.920.932,17
I- OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	101.544,19	68.093,65
1- Önceki Dönem Gelir ve Karları		
2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	101.544,19	68.093,65
J- OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	0,03	11.538,00
1- Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)		
2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)		
3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	0,03	11.538,00
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	-51.534.197,14	-70.864.376,52
K- DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS. YÜK. KARŞILIKLARI (-)		
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	-51.534.197,14	-70.864.376,52