

# GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ MALİ TABLOLARI

## BİLANÇO

| Kurum Kodu: 490 |                                                         |                          | GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ |                                                                | Yıl: 2023            |
|-----------------|---------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------|
|                 | AKTİF HESAPLAR                                          | Cari Yıl Tutar TL        |                        | PASİF HESAPLAR                                                 | Cari Yıl Tutar TL    |
| <b>1</b>        | <b>DÖNEN VARLIKLAR</b>                                  | <b>64.498.955,65</b>     |                        |                                                                |                      |
| <b>10</b>       | <b>Hazır Değerler</b>                                   | <b>3.222.187,64</b>      | <b>3</b>               | <b>KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>                           | <b>10.699.774,09</b> |
| 102             | BANKA HESABI                                            | 17.003,00                | <b>32</b>              | <b>Faaliyet Borçları</b>                                       | <b>2.664.429,07</b>  |
| 104             | PROJE ÖZEL HESABI                                       | 2.904.094,57             | 320                    | BÜTÇE EMANETLERİ HESABI                                        | 2.664.429,07         |
| 109             | BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR HESABI               | 301.090,07               | <b>33</b>              | <b>Emanet Yabancı Kaynaklar</b>                                | <b>437.746,19</b>    |
| <b>12</b>       | <b>Faaliyet Alacakları</b>                              | <b>21.668.267,63</b>     | 330                    | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI                           | 127.825,29           |
| 120             | GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI                            | 21.641.800,00            | 333                    | EMANETLER HESABI                                               | 309.920,90           |
| 121             | GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR HESABI                    | 26.467,63                | <b>36</b>              | <b>Ödenecek Diğer Yükümlülükler</b>                            | <b>7.597.598,83</b>  |
| <b>13</b>       | <b>Kurum Alacakları</b>                                 | <b>13.629.458,59</b>     | 360                    | ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI                                | 3.374.249,34         |
| 135             | TEK HAZİNE KURUMLAR HESABINDAN ALACAKLAR HESABI         | 13.629.458,59            | 361                    | ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI                    | 3.834.023,55         |
| <b>14</b>       | <b>Diğer Alacaklar</b>                                  | <b>297.212,66</b>        | 362                    | FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAPILAN TAHSİLAT HESABI | 389.325,94           |
| 140             | KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI                             | 297.212,66               | <b>38</b>              | <b>Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları</b>       | <b>0,00</b>          |
| <b>15</b>       | <b>Stoklar</b>                                          | <b>8.302.509,30</b>      | 380                    | GELECEK AYLARA AİT GELİRLER HESABI                             | 0,00                 |
| 150             | İLK MADDE VE MALZEME HESABI                             | 8.302.509,30             | <b>39</b>              | <b>Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar</b>                     | <b>0,00</b>          |
| <b>16</b>       | <b>Ön Ödemeler</b>                                      | <b>17.379.319,83</b>     | 397                    | SAYIM FAZLALARI HESABI                                         | 0,00                 |
| 162             | BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI                     | 17.379.319,83            | <b>4</b>               | <b>UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>                           | <b>68.494.070,27</b> |
| <b>2</b>        | <b>DURAN VARLIKLAR</b>                                  | <b>17.249.481.179,42</b> | <b>43</b>              | <b>Diğer Borçlar</b>                                           | <b>100.962,79</b>    |
| <b>22</b>       | <b>Faaliyet Alacakları</b>                              | <b>649.937,39</b>        | 430                    | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI                           | 100.962,79           |
| 226             | VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI                   | 649.937,39               | <b>47</b>              | <b>Borç ve Gider Karşılıkları</b>                              | <b>68.317.231,76</b> |
| <b>24</b>       | <b>Mali Duran Varlıklar</b>                             | <b>0,00</b>              | 472                    | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI                               | 68.317.231,76        |
| 242             | DÖNER SERMAYELİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI | 100.000,00               | <b>48</b>              | <b>Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları</b>      | <b>75.875,72</b>     |
| 247             | SERMAYE TAAHHÜTLERİ HESABI (-)                          | -100.000,00              | 480                    | GELECEK YILLARA AİT GELİRLER HESABI                            | 75.875,72            |
| <b>25</b>       | <b>Maddi Duran Varlıklar</b>                            | <b>17.248.831.242,03</b> |                        |                                                                |                      |
| 250             | ARAZİ VE ARSALAR HESABI                                 | 15.279.150.700,17        |                        |                                                                |                      |
| 251             | YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ                            | 212.078.818,26           |                        |                                                                |                      |

|           |                                                                |                  |
|-----------|----------------------------------------------------------------|------------------|
|           | HESABI                                                         |                  |
| 252       | BİNALAR HESABI                                                 | 2.012.192.575,98 |
| 253       | TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI                               | 14.574.016,56    |
| 254       | TAŞITLAR HESABI                                                | 13.180.753,59    |
| 255       | DEMİRBAŞLAR HESABI                                             | 54.958.670,36    |
| 257       | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-) | -337.304.292,89  |
| 258       | YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI                              | 0,00             |
| <b>26</b> | <b>Maddi Olmayan Duran Varlıklar</b>                           | <b>0,00</b>      |
| 260       | HAKLAR HESABI                                                  | 1.752.118,07     |
| 268       | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-) | -1.752.118,07    |
| <b>29</b> | <b>Diğer Duran Varlıklar</b>                                   | <b>0,00</b>      |
| 294       | ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR HESABI      | 71.593,89        |
| 299       | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI ( - )                            | -71.593,89       |

**AKTİF TOPLAMI**

**17.313.980.135,07**

|           |                                                       |                          |
|-----------|-------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>5</b>  | <b>ÖZ KAYNAKLAR</b>                                   | <b>17.234.786.290,71</b> |
| <b>50</b> | <b>Net Değer</b>                                      | <b>770.541.123,99</b>    |
| 500       | NET DEĞER HESABI                                      | 770.541.123,99           |
| <b>51</b> | <b>Değer Hareketleri</b>                              | <b>-17.700,00</b>        |
| 519       | DEĞER HAREKETLERİ SONUÇ HESABI                        | -17.700,00               |
| <b>57</b> | <b>Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları</b>        | <b>16.148.480.070,97</b> |
| 570       | GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI        | 16.148.480.070,97        |
| <b>58</b> | <b>Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları</b>       | <b>-731.780.336,61</b>   |
| 580       | GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI ( - ) | -731.780.336,61          |
| <b>59</b> | <b>Dönem Faaliyet Sonuçları</b>                       | <b>1.047.563.132,36</b>  |
| 590       | DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUCU HESABI                   | 1.700.587.243,26         |
| 591       | DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU HESABI (-)              | -653.024.110,90          |

**PASİF TOPLAMI**

**17.313.980.135,07**

| Bilanço Dipnotları : |                                                                | Cari Yıl Tutar TL |
|----------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------|
| 910                  | ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI                               | 4.440.538,00      |
| 911                  | ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI                    | 4.440.538,00      |
| 920                  | GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI                                       | 2.376.663,25      |
| 921                  | GİDER TAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI                             | 2.376.663,25      |
| 948                  | BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI                  | 1.188.191,07      |
| 949                  | BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAK EMANETLERİ HESABI          | 1.188.191,07      |
| 962                  | YÜKSEKÖĞRETİM KURUMLARI BİLİMSEL PROJELER HESABI               | 742.820,05        |
| 963                  | BİLİMSEL PROJELER KARŞILIĞI HESABI                             | 742.820,05        |
| 993                  | MADDİ DURAN VARLIKLARIN KİRA VE İRTİFAK HAKKI GELİRLERİ HESABI | 1.789.915,77      |
| 998                  | DİĞER NAZIM HESAPLAR HESABI                                    | 3.358.166,86      |
| 999                  | DİĞER NAZIM HESAPLAR KARŞILIĞI HESABI                          | 5.148.082,63      |

# FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

| Kurum Kodu : 490 |       |                                                    |                | Adı : GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ |       |                                                                          |                  | Yılı : 2023 |  |  |  |
|------------------|-------|----------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|--|--|--|
| Hesap Kodu       | Kod 1 | GİDERİN TÜRÜ                                       | Cari Yıl (TL)  | Hesap Kodu                   | Kod 1 | GELİRİN TÜRÜ                                                             | Cari Yıl (TL)    |             |  |  |  |
| 630              |       | GİDERLER HESABI                                    | 756.266.040,54 | 600                          |       | GELİRLER HESABI                                                          | 1.805.089.704,55 |             |  |  |  |
| 630              | 01    | PERSONEL GİDERLERİ                                 | 473.716.577,18 | 600                          | 03    | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri                                           | 23.916.112,83    |             |  |  |  |
| 630              | 02    | Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri | 59.548.539,19  | 600                          | 04    | Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler                              | 583.598.572,77   |             |  |  |  |
| 630              | 03    | Mal ve Hizmet Alım Giderleri                       | 113.104.965,61 | 600                          | 05    | Diğer Gelirler                                                           | 10.679.343,14    |             |  |  |  |
| 630              | 05    | Cari Transferler                                   | 11.268.820,21  | 600                          | 11    | Değer ve Miktar değişimleri Gelirleri                                    | 1.186.895.675,81 |             |  |  |  |
| 630              | 11    | Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri              | 28.335.010,02  | 600                          | 25    | Kamu İdarelerinden Bedelsiz Olarak Alınan Mali Olmayan Varlıklardan Elde | 0,00             |             |  |  |  |
| 630              | 13    | Amortisman Giderleri                               | 62.174.953,41  |                              |       | İNDİRİM, İADE VE İSKONTOLAR HESABI                                       | 1.260.531,65     |             |  |  |  |
| 630              | 14    | İlk Madde ve Malzeme Giderleri                     | 5.313.133,32   | 610                          | 03    | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri                                           | 1.260.531,65     |             |  |  |  |
| 630              | 20    | Silinen Alacaklardan Kaynaklanan Giderler          | 3.391,65       | 610                          | 05    | Diğer Gelirler                                                           | 0,00             |             |  |  |  |
| 630              | 30    | Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler             | 2.670.459,46   |                              |       |                                                                          |                  |             |  |  |  |
| 630              | 99    | Diğer Giderler                                     | 130.190,49     |                              |       |                                                                          |                  |             |  |  |  |

## GİDERLER TOPLAMI

756.266.040,54

## NET GELİR TOPLAMI

1.803.829.172,90

2023

ENFLASYON DÜZELTİLMESİ (E)

0,00

FAALİYET SONUCU (+/-)

Cari Yıl

1.047.563.132,36

GİDERLER TOPLAMI(A) : 756.266.040,54  
 GELİRLER TOPLAMI(B) : 1.805.089.704,55  
 İNDİRİM; İADE; İSKONTO TOPLAMI (C): 1.260.531,65

NET GELİR (D=B-C) : 1.803.829.172,90

FAALİYET SONUCU (D-A) : 1.047.563.132,36