

# KOCAELİ ÜNİVERSİTESİ MALİ TABLOLARI

## BİLANÇO

Kurum Kodu : 439

KOCAELİ ÜNİVERSİTESİ

Yıl : 2023

AKTİF HESAPLAR			PASİF HESAPLAR		
		Cari Yıl Tutar TL			Cari Yıl Tutar TL
<b>1</b>	<b>DÖNEN VARLIKLAR</b>	<b>320.284.759,93</b>	<b>3</b>	<b>KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	<b>28.953.826,11</b>
10	Hazır Değerler	22.900.034,53	32	Faaliyet Borçları	6.875.945,26
104	PROJE ÖZEL HESABI	22.900.034,53	320	BÜTÇE EMANETLERİ HESABI	6.875.945,26
12	Faaliyet Alacakları	54.983.261,52	33	Emanet Yabancı Kaynaklar	1.099.622,62
120	GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI	54.983.261,52	330	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	316.426,57
13	Kurum Alacakları	160.596.222,66	333	EMANETLER HESABI	783.196,05
135	TEK HAZİNE KURUMLAR HESABINDAN ALACAKLAR HESABI	160.596.222,66	36	Ödenecek Diğer Yükümlülükler	20.978.258,23
14	Diğer Alacaklar	2.992.844,74	360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	17.090.518,01
140	KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI	2.992.844,74	361	ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI	3.701.165,33
15	Stoklar	4.567.688,04	362	FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAPILAN TAHSİLAT HESABI	186.574,89
150	İLK MADDE VE MALZEME HESABI	4.567.688,04	368	VADESİ GEÇMİŞ, ERTELENMİŞ VEYA TAKSİTLENDİRİLMİŞ VERGİ VE DİĞER	0,00
16	Ön Ödemeler	74.244.708,44	37	Borç ve Gider Karşılıkları	0,00
162	BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI	74.244.708,44	372	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	0,00
<b>2</b>	<b>DURAN VARLIKLAR</b>	<b>5.543.466.400,11</b>	38	Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları	0,00
22	Faaliyet Alacakları	174.316,09	380	GELECEK AYLARA AİT GELİRLER HESABI	0,00
226	VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	174.316,09	<b>4</b>	<b>UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	<b>2.671.587,84</b>
24	Mali Duran Varlıklar	567.000,00	43	Diğer Borçlar	1.936.245,83
241	MAL VE HİZMET ÜRETEN KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI	567.000,00	430	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	1.936.245,83
242	DÖNER SERMAYELİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI	0,00	47	Borç ve Gider Karşılıkları	152.310,17
25	Maddi Duran Varlıklar	5.542.725.084,02	472	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	152.310,17
250	ARAZİ VE ARSALAR HESABI	10.600.282,75	48	Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları	583.031,84
251	YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI	1.381.530.735,57	480	GELECEK YILLARA AİT GELİRLER HESABI	583.031,84
252	BİNALAR HESABI	5.351.298.994,34	<b>5</b>	<b>ÖZ KAYNAKLAR</b>	<b>5.832.125.746,09</b>
253	TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI	522.341.080,71	50	Net Değer	563.411.611,61
254	TAŞITLAR HESABI	5.862.586,67	500	NET DEĞER HESABI	563.411.611,61
255	DEMİRBAŞLAR HESABI	187.422.337,60	51	Değer Hareketleri	-55.754,97
257	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-)	-1.940.806.746,13	519	DEĞER HAREKETLERİ SONUÇ HESABI	-55.754,97
258	YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI	24.475.812,51	57	Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları	8.079.119.747,26
26	Maddi Olmayan Duran Varlıklar	0,00	570	GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI	8.079.119.747,26
260	HAKLAR HESABI	19.465.619,66	58	Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları	-2.758.886.859,15
267	DİĞER MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR HESABI	63.720,00	580	GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI (-)	-2.758.886.859,15
268	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-)	-19.529.339,66	59	Dönem Faaliyet Sonuçları	-51.462.998,66
29	Diğer Duran Varlıklar	0,00	590	DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUCU HESABI	2.517.135.330,90
294	ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN	19.854.143,54	591	DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU HESABI (-)	-2.568.598.329,56

299	VARLIKLAR HESABI BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-19.854.143,54
-----	---	----------------

**AKTİF TOPLAMI 5.863.751.160,04**

**PASİF TOPLAMI 5.863.751.160,04**

Bilanço Dipnotları :		Cari Yıl Tutar TL
910	ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI	18.513.063,03
911	ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI	18.513.063,03
920	GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI	64.277.861,85
921	GİDER TAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI	64.277.861,85
948	BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI	11.183.730,40
949	BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAK EMANETLERİ HESABI	11.183.730,40
962	YÜKSEKÖĞRETİM KURUMLARI BİLİMSEL PROJELER HESABI	5.754.645,52
963	BİLİMSEL PROJELER KARŞILIĞI HESABI	5.754.645,52
990	KİRAYA VERİLEN, İRTİFAK HAKKI TESİS EDİLEN MADDİ DURAN VARLIKLARIN	615.000,00
993	MADDİ DURAN VARLIKLARIN KİRA VE İRTİFAK HAKKI GELİRLERİ HESABI	4.697.337,19
998	DİĞER NAZİM HESAPLAR HESABI	18.265.430,52
999	DİĞER NAZİM HESAPLAR KARŞILIĞI HESABI	23.577.767,71

# FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 439

Adı : KOCAELİ ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2023

Hesap Kodu	Kod1	GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (TL)
630		GİDERLER HESABI	2.643.556.051,26
630	01	PERSONEL GİDERLERİ	1.737.882.051,29
630	02	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	238.793.913,06
630	03	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	192.548.791,34
630	05	Cari Transferler	132.773.661,49
630	11	Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri	640.061,62
630	13	Amortisman Giderleri	312.704.989,45
630	14	İlk Madde ve Malzeme Giderleri	17.101.307,12
630	20	Silinen Alacaklardan Kaynaklanan Giderler	25.361,97
630	25	Kamu İdarelerine Bedelsiz Olarak Devredilen Mali Olmayan	0,00
630	30	Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler	10.303.000,48
630	99	Diğer Giderler	782.913,44

**GİDERLER TOPLAMI**

**2.643.556.051,26**

Hesap Kodu	Kod1	GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (TL)
600		GELİRLER HESABI	2.592.939.110,04
600	03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	62.473.678,44
600	04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	2.419.424.528,82
600	05	Diğer Gelirler	102.779.350,54
600	11	Değer ve Miktar değişimleri Gelirleri	8.261.552,24
610		İNDİRİM, İADE VE İSKONTOLAR HESABI	846.057,44
610	03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	812.291,01
610	05	Diğer Gelirler	33.766,43

**NET GELİR TOPLAMI**

**2.592.093.052,60**

**2023**

**ENFLASYON DÜZELTİLMESİ (E)**

**0,00**

**FAALİYET SONUCU (+/-)**

**Cari Yıl  
-51.462.998,66**

<b>GİDERLER TOPLAMI(A) :</b>	<b>2.643.556.051,26</b>			
<b>GELİRLER TOPLAMI(B) :</b>	<b>2.592.939.110,04</b>			
<b>İNDİRİM ; İADE ; İSKONTO TOPLAMI(C) :</b>	<b>846.057,44</b>	<b>NET GELİR(D = B-C) :</b>	<b>2.592.093.052,60</b>	<b>FAALİYET SONUCU (D-A) :</b>
				<b>-51.462.998,66</b>

# KOCAELİ ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ MALİ TABLOLARI

## BİLANÇO

Kurum Kodu : 38.39.41.00

KOCAELİ ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE  
İŞLETMESİ

Yıl : 2023

AKTİF HESAPLAR		Cari Yıl Tutar (TL)	PASİF HESAPLAR		Cari Yıl Tutar (TL)
<b>1</b>	<b>DÖNEN VARLIKLAR</b>	<b>330.259.918,69</b>	<b>3</b>	<b>KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	<b>599.642.687,24</b>
<b>10</b>	<b>HAZIR DEĞERLER</b>	<b>118.049.863,30</b>	<b>30</b>	<b>MALİ BORÇLAR</b>	<b>0,00</b>
100	KASA HESABI	21.353,66	303	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI	0,00
102	BANKALAR HESABI	118.028.509,64	304	HAZİNEYE OLAN MALİ BORÇLAR	0,00
105	DÖVİZ HESABI	0,00	<b>32</b>	<b>TİCARİ BORÇLAR</b>	<b>439.524.544,87</b>
<b>12</b>	<b>TİCARİ ALACAKLAR</b>	<b>23.602.542,70</b>	320	SATICILAR HESABI	438.307.520,64
120	ALICILAR HESABI	10.909.745,80	326	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	1.217.024,23
123	BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR HESABI	11.293.209,78	<b>33</b>	<b>DİĞER BORÇLAR</b>	<b>8.415.180,94</b>
128	ŞÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR HESABI	1.399.587,12	335	PERSONELE BORÇLAR HESABI	5.290.415,44
<b>13</b>	<b>DİĞER ALACAKLAR</b>	<b>100.193,73</b>	336	DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI	3.124.765,50
134	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI	0,00	<b>36</b>	<b>ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER</b>	<b>151.702.961,43</b>
135	PERSONELDEN ALACAKLAR HESABI	61.359,31	360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	41.737.650,94
136	DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR HESABI	25.894,06	361	ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI	3.740.679,63
138	ŞÜPHELİ DİĞER ALACAKLAR HESABI	12.940,36	362	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI	72.364.470,83
<b>15</b>	<b>STOKLAR</b>	<b>182.868.745,26</b>	363	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE KATKI PAYLARI HESABI	33.779.719,00
150	İLK MADDE VE MALZEME HESABI	182.868.745,26	369	ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER HESABI	80.441,03
<b>18</b>	<b>GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI</b>	<b>5.582.730,06</b>	<b>4</b>	<b>UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	<b>2.429.938,22</b>
180	GELECEK AYLARA AİT GİDERLER HESABI	5.582.730,06	<b>40</b>	<b>MALİ BORÇLAR</b>	<b>2.429.938,22</b>
<b>19</b>	<b>DİĞER DÖNEN VARLIKLAR</b>	<b>55.843,64</b>	403	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI	0,00
190	DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	47.852,78	404	HAZİNEYE OLAN MALİ BORÇLAR	2.429.938,22
193	PEŞİN ÖDENEN VERGİ VE FONLAR HESABI	7.990,86	<b>5</b>	<b>ÖZ KAYNAKLAR</b>	<b>-257.887.645,72</b>
<b>2</b>	<b>DURAN VARLIKLAR</b>	<b>13.925.061,05</b>	<b>50</b>	<b>ÖDENMİŞ SERMAYE</b>	<b>7.210,90</b>
<b>22</b>	<b>TİCARİ ALACAKLAR</b>	<b>25.648,29</b>	500	SERMAYE HESABI	7.210,93
226	VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	25.648,29	501	ÖDENMEMİŞ SERMAYE HESABI (-)	-0,03
<b>23</b>	<b>DİĞER ALACAKLAR</b>	<b>0,00</b>	<b>57</b>	<b>GEÇMİŞ YILLAR KÂRLARI</b>	<b>246.013.239,31</b>
234	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI	0,00	570	GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI	246.013.239,31
<b>25</b>	<b>MADDİ DURAN VARLIKLAR</b>	<b>13.899.412,76</b>	<b>58</b>	<b>GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI</b>	<b>-357.083.349,37</b>
253	TESİS MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI	7.466.733,34	580	GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI HESABI (-)	-357.083.349,37
255	DEMİRBAŞLAR HESABI	6.413.929,42	<b>59</b>	<b>DÖNEM NET KÂRI (ZARARI)</b>	<b>-146.824.746,56</b>
256	DİĞER MADDİ DURAN VARLIKLAR HESABI	18.750,00	590	DÖNEM NET KÂRI HESABI	9.982.766,14
<b>26</b>	<b>MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR</b>	<b>0,00</b>	591	DÖNEM NET ZARARI HESABI (-)	-156.807.512,70
260	HAKLAR HESABI	1.536.000,00			
268	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-1.536.000,00			

**AKTİF TOPLAMI 344.184.979,74**

**PASİF TOPLAMI 344.184.979,74**

Bilanço Dipnotları :		Cari Yıl Tutar (TL)
980	GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI	349.529.361,32
981	GİDER TAAHHÜTLERİ ALACAKLI HESABI	349.529.361,32
910	VERİLEN TEMİNATLAR HESABI	220.000,00
911	VERİLEN TEMİNATLAR ALACAKLI HESABI	220.000,00
901	ALINAN TEMİNATLAR ALACAKLI HESABI	60.750.679,54
900	ALINAN TEMİNATLAR HESABI	60.750.679,54

# GELİR TABLOSU

Kurum Kodu:38.39.41.00

KOCAELİ ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE  
İŞLETMESİ

Yıl :2023

Gelir Gider Adı	Cari Dönem (TL)
A- BRÜT SATIŞLAR	2.251.521.191,85
1- Yurtiçi Satışlar	1.275.199.361,83
3- Diğer Gelirler	976.321.830,02
B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	23.916.664,40
1- Satıştan İadeler (-)	5.075.944,19
2- Satış İskontoları (-)	18.430.596,28
3- Diğer İndirimler (-)	410.123,93
C- NET SATIŞLAR	2.227.604.527,45
D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	1.621.174.645,02
3- Satılan Hizmet Maliyeti (-)	1.621.174.645,02
BRÜT SATIŞ KARI VE ZARARI	606.429.882,43
E- FAALİYET GİDERLERİ	765.033.445,26
3- Genel Yönetim Giderleri (-)	765.033.445,26
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	-158.603.562,83
F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	10.452.765,77
3- Faiz Gelirleri	8.551.243,39
7- Kambiyo Karları	2.741,54
10- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar	1.898.780,84
G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR (-)	5,62
4- Kambiyo Zararları (-)	5,62
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	-148.150.802,68
I- OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	1.326.057,77
2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	1.326.057,77
J- OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	1,65
3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	1,65
<b>DÖNEM KARI VEYA ZARARI</b>	<b>-146.824.746,56</b>
<b>DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI</b>	<b>-146.824.746,56</b>