

# VAN YÜZÜNCÜ YIL ÜNİVERSİTESİ MALİ TABLOLARI

## BİLANÇO

Kurum Kodu : 428

VAN YÜZÜNCÜ YIL ÜNİVERSİTESİ

Yıl : 2022

|           | AKTİF HESAPLAR   | Cari Yıl Tutar TL     |           | PASİF HESAPLAR  | Cari Yıl Tutar TL        |
|-----------|--|-----------------------|-----------|---|--------------------------|
| <b>1</b>  | <b>DÖNEN VARLIKLAR</b>   | <b>169.985.794,12</b> | <b>3</b>  | <b>KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>                            | <b>34.189.931,60</b>     |
| <b>10</b> | <b>Hazır Değerler</b>  | <b>14.619.237,31</b>  | <b>32</b> | <b>Faaliyet Borçları</b>  | <b>3.141.237,37</b>      |
| 100       | KASA HESABI  | 0,00                  | 320       | BÜTÇE EMANETLERİ HESABI   | 3.141.237,37             |
| 102       | BANKA HESABI   | 0,00                  | <b>33</b> | <b>Emanet Yabancı Kaynaklar</b>                                 | <b>15.369.489,60</b>     |
| 104       | PROJE ÖZEL HESABI  | 4.919.237,31          | 330       | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI                            | 2.627.382,73             |
| 108       | DİĞER HAZİR DEĞERLER HESABI                                    | 9.700.000,00          | 333       | EMANETLER HESABI  | 12.742.106,87            |
| <b>12</b> | <b>Faaliyet Alacakları</b>                                     | <b>90.521.276,77</b>  | <b>36</b> | <b>Ödenecek Diğer Yükümlülükler</b>                             | <b>12.620.901,01</b>     |
| 120       | GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI                                   | 90.521.276,77         | 360       | ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI                                 | 9.689.470,17             |
| 121       | GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR HESABI                           | 0,00                  | 361       | ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI                     | 2.818.719,32             |
| <b>13</b> | <b>Kurum Alacakları</b>  | <b>20.110.419,43</b>  | 362       | FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAPILAN TAHSİLAT HESABI  | 112.701,52               |
| 135       | TEK HAZİNE KURUMLAR HESABINDAN ALACAKLAR HESABI                | 20.110.419,43         | 368       | VADESİ GEÇMİŞ, ERTELENMİŞ VEYA TAKSİTLENDİRİLMİŞ VERGİ VE DİĞER | 10,00                    |
| <b>14</b> | <b>Diğer Alacaklar</b>   | <b>8.041.919,73</b>   | <b>37</b> | <b>Borç ve Gider Karşılıkları</b>                               | <b>2.214.076,69</b>      |
| 140       | KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI                                    | 8.041.919,73          | 372       | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI                                | 2.214.076,69             |
| <b>15</b> | <b>Stoklar</b>   | <b>5.163.810,68</b>   | <b>38</b> | <b>Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları</b>        | <b>844.226,93</b>        |
| 150       | İLK MADDE VE MALZEME HESABI                                    | 5.150.951,04          | 380       | GELECEK AYLARA AİT GELİRLER HESABI                              | 844.226,93               |
| 151       | YARI MAMULLER-ÜRETİM HESABI                                    | 12.859,64             | <b>4</b>  | <b>UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>                            | <b>15.150.624,65</b>     |
| <b>16</b> | <b>Ön Ödemeler</b>   | <b>31.529.130,20</b>  | <b>43</b> | <b>Diğer Borçlar</b>  | <b>782.365,75</b>        |
| 162       | BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI                            | 31.529.130,20         | 430       | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI                            | 782.365,75               |
| <b>18</b> | <b>Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gider Tahakkukları</b>       | <b>0,00</b>           | <b>47</b> | <b>Borç ve Gider Karşılıkları</b>                               | <b>14.355.465,89</b>     |
| 181       | GELİR TAHAKKUKLARI HESABI                                      | 0,00                  | 472       | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI                                | 14.355.465,89            |
| <b>2</b>  | <b>DURAN VARLIKLAR</b>   | <b>94.869.852,65</b>  | <b>48</b> | <b>Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları</b>       | <b>12.793,01</b>         |
| <b>22</b> | <b>Faaliyet Alacakları</b>                                     | <b>1.444.301,65</b>   | 480       | GELECEK YILLARA AİT GELİRLER HESABI                             | 12.793,01                |
| 220       | GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI                                   | 133.572,50            | <b>5</b>  | <b>ÖZ KAYNAKLAR</b>   | <b>215.515.090,52</b>    |
| 226       | VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI                          | 1.310.729,15          | <b>50</b> | <b>Net Değer</b>  | <b>612.991.244,39</b>    |
| <b>24</b> | <b>Mali Duran Varlıklar</b>                                    | <b>1.825.502,00</b>   | 500       | NET DEĞER HESABI  | 612.991.244,39           |
| 241       | MAL VE HİZMET ÜRETEN KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI   | 1.500.000,00          | <b>51</b> | <b>Değer Hareketleri</b>  | <b>1.234.494,31</b>      |
| 242       | DÖNER SERMAYELİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI        | 315.502,00            | 519       | DEĞER HAREKETLERİ SONUÇ HESABI                                  | 1.234.494,31             |
| 248       | DİĞER MALİ DURAN VARLIKLAR HESABI                              | 10.000,00             | <b>57</b> | <b>Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları</b>                  | <b>1.906.888.455,26</b>  |
| <b>25</b> | <b>Maddi Duran Varlıklar</b>                                   | <b>91.600.049,00</b>  | 570       | GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI                  | 1.906.888.455,26         |
| 251       | YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI                            | 72.903.032,57         | <b>58</b> | <b>Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları</b>                 | <b>-2.356.462.446,81</b> |
| 252       | BİNALAR HESABI   | 358.042.318,46        | 580       | GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI (- )            | -2.356.462.446,81        |
| 253       | TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI                               | 152.380.533,00        | <b>59</b> | <b>Dönem Faaliyet Sonuçları</b>                                 | <b>50.863.343,37</b>     |
| 254       | TAŞITLAR HESABI  | 4.066.937,16          | 590       | DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUCU HESABI                             | 50.863.343,37            |
| 255       | DEMİRBAŞLAR HESABI   | 76.105.117,88         | 591       | DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU HESABI (- )                       | 0,00                     |
| 257       | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-) | -630.101.696,29       |           |   |                          |
| 258       | YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI                              | 58.203.806,22         |           |   |                          |

|           |  |                |
|-----------|--|----------------|
| <b>26</b> | <b>Maddi Olmayan Duran Varlıklar</b>                           | <b>0,00</b>    |
| 260       | HAKLAR HESABI  | 3.760.862,13   |
| 267       | DİĞER MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR HESABI                     | 31.768,29      |
| 268       | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-) | -3.792.630,42  |
| <b>29</b> | <b>Diğer Duran Varlıklar</b>                                   | <b>0,00</b>    |
| 294       | ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR HESABI      | 28.796.220,51  |
| 299       | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)                              | -28.796.220,51 |

**AKTİF TOPLAMI 264.855.646,77**

**PASİF TOPLAMI 264.855.646,77**

| Bilanço Dipnotları : |  | Cari Yıl Tutar TL |
|----------------------|--|-------------------|
| 910                  | ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI                                   | 29.787.229,56     |
| 911                  | ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI                        | 29.787.229,56     |
| 920                  | GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI   | 281.008.657,66    |
| 921                  | GİDER TAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI                                 | 281.008.657,66    |
| 948                  | BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI                      | 7.221.318,72      |
| 949                  | BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAK EMANETLERİ HESABI              | 7.221.318,72      |
| 962                  | YÜKSEKÖĞRETİM KURUMLARI BİLİMSEL PROJELER HESABI                   | 25.970.944,63     |
| 963                  | BİLİMSEL PROJELER KARŞILIĞI HESABI                                 | 25.970.944,63     |
| 990                  | KİRAYA VERİLEN, İRTİFAK HAKKI TESİS EDİLEN MADDİ DURAN VARLIKLARIN | 2.105.900,00      |
| 993                  | MADDİ DURAN VARLIKLARIN KİRA VE İRTİFAK HAKKI GELİRLERİ HESABI     | 12.474.697,51     |
| 999                  | DİĞER NAZIM HESAPLAR KARŞILIĞI HESABI                              | 14.580.597,51     |

## FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 428

Adı : VAN YÜZÜNCÜ YIL ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2022

| Hesap Kodu | Kod1 | GİDERİN TÜRÜ                                       | Cari Yıl         |
|------------|------|--|------------------|
| 630        |      | GİDERLER HESABI                                    | 1.139.558.222,99 |
| 630        | 01   | PERSONEL GİDERLERİ                                 | 783.507.589,55   |
| 630        | 02   | Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri | 108.480.078,95   |
| 630        | 03   | Mal ve Hizmet Alım Giderleri                       | 139.329.336,61   |
| 630        | 05   | Cari Transferler                                   | 32.134.601,73    |
| 630        | 11   | Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri              | 0,00             |
| 630        | 13   | Amortisman Giderleri                               | 25.652.880,51    |
| 630        | 14   | İlk Madde ve Malzeme Giderleri                     | 22.368.303,17    |
| 630        | 15   | Karşılık Giderleri                                 | 10.368.835,53    |
| 630        | 20   | Silinen Alacaklardan Kaynaklanan Giderler          | 6.296.172,63     |
| 630        | 30   | Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler             | 11.270.525,84    |
| 630        | 99   | Diğer Giderler                                     | 149.898,47       |

**GİDERLER TOPLAMI**

**1.139.558.222,99**

| Hesap Kodu | Kod1 | GELİRİN TÜRÜ   | Cari Yıl         |
|------------|------|--|------------------|
| 600        |      | GELİRLER HESABI  | 1.191.044.436,52 |
| 600        | 03   | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri   | 29.771.397,21    |
| 600        | 04   | Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler                              | 1.123.629.935,83 |
| 600        | 05   | Diğer Gelirler   | 37.523.353,48    |
| 600        | 11   | Değer ve Miktar değişimleri Gelirleri                                    | 0,00             |
| 600        | 25   | Kamu İdarelerinden Bedelsiz Olarak Alınan Mali Olmayan Varlıklardan Elde | 119.750,00       |
| 610        |      | İNDİRİM, İADE VE İSKONTOLAR HESABI                                       | 622.870,16       |
| 610        | 03   | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri   | 49.244,49        |
| 610        | 04   | Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler                              | 390.326,43       |
| 610        | 05   | Diğer Gelirler   | 183.299,24       |

**NET GELİR TOPLAMI**

**1.190.421.566,36**

**FAALİYET SONUCU (+/-)**

**Cari Yıl  
50.863.343,37**

|  |                         |                             |                         |                                |
|--|-------------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------------------------|
| <b>GİDERLER TOPLAMI(A) :</b>                 | <b>1.139.558.222,99</b> |                             |                         |                                |
| <b>GELİRLER TOPLAMI(B) :</b>                 | <b>1.191.044.436,52</b> |                             |                         |                                |
| <b>İNDİRİM ; İADE ; İSKONTO TOPLAMI(C) :</b> | <b>622.870,16</b>       | <b>NET GELİR(D = B-C) :</b> | <b>1.190.421.566,36</b> | <b>FAALİYET SONUCU (D-A) :</b> |
|  |                         |                             |                         | <b>50.863.343,37</b>           |

# VAN YÜZÜNCÜ YIL ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ MALİ TABLOLARI

## BİLANÇO

Kurum Kodu : 38.28.65.00

### VAN YÜZÜNCÜ YIL ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ

Yıl : 2022

| AKTİF HESAPLAR |  |  | Cari Yıl Tutar TL     | PASİF HESAPLAR |  |  | Cari Yıl Tutar TL      |
|----------------|--|--|-----------------------|----------------|--|--|------------------------|
| <b>1</b>       | <b>DÖNEN VARLIKLAR</b>                                   |  | <b>120.204.818,24</b> | <b>3</b>       | <b>KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>                     |  | <b>343.809.646,04</b>  |
| <b>10</b>      | <b>Hazır Değerler</b>                                    |  | <b>74.990.608,04</b>  | <b>30</b>      | <b>Kısa Vadeli İç Mali Borçlar</b>                       |  | <b>1.381.198,14</b>    |
| 102            | BANKALAR HESABI  |  | 75.000.669,00         | 303            | İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI                     |  | 100.000,00             |
| 103            | VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI (-)           |  | -11.448,39            | 304            | HAZİNEYE OLAN MALİ BORÇLAR                               |  | 1.281.198,14           |
| 105            | DÖVİZ HESABI   |  | 1.387,43              | <b>32</b>      | <b>Faaliyet Borçları</b>                                 |  | <b>163.041.833,86</b>  |
| <b>12</b>      | <b>Faaliyet Alacakları</b>                               |  | <b>25.229.170,67</b>  | 320            | SATICILAR HESABI   |  | 162.767.679,16         |
| 120            | ALICILAR HESABI  |  | 18.297.403,97         | 326            | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI                     |  | 274.154,70             |
| 123            | BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR HESABI                |  | 4.103.772,11          | <b>33</b>      | <b>Emanet Yabancı Kaynaklar</b>                          |  | <b>38.729,68</b>       |
| 126            | VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI                    |  | 64.174,31             | 335            | PERSONELE BORÇLAR HESABI                                 |  | 0,00                   |
| 128            | ŞÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR HESABI                          |  | 2.763.820,28          | 336            | DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI                             |  | 38.729,68              |
| <b>13</b>      | <b>Kurum Alacakları</b>                                  |  | <b>1.119.208,94</b>   | <b>34</b>      | <b>Alınan Avanslar</b>                                   |  | <b>167.289.948,79</b>  |
| 134            | İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI        |  | 100.000,00            | 349            | ALINAN DİĞER AVANSLAR HESABI                             |  | 167.289.948,79         |
| 135            | PERSONELDEN ALACAKLAR HESABI                             |  | 804.587,99            | <b>36</b>      | <b>Ödenecek Diğer Yükümlülükler</b>                      |  | <b>11.750.238,06</b>   |
| 136            | DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR HESABI                           |  | 214.620,95            | 360            | ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI                          |  | 9.296.943,18           |
| <b>15</b>      | <b>Stoklar</b>   |  | <b>18.865.830,59</b>  | 361            | ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI              |  | 0,00                   |
| 150            | İLK MADDE VE MALZEME HESABI                              |  | 18.865.830,59         | 362            | ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI             |  | 2.057.017,27           |
| <b>18</b>      | <b>Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları</b> |  | <b>0,00</b>           | 363            | ÖDENECEK DÖNER SERMAYE KATKI PAYLARI HESABI              |  | 0,00                   |
| 180            | GELECEK AYLARA AİT GİDERLER HESABI                       |  | 0,00                  | 369            | ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER HESABI                      |  | 396.277,61             |
| <b>19</b>      | <b>Diğer Dönen Varlıklar</b>                             |  | <b>0,00</b>           | <b>39</b>      | <b>Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar</b>               |  | <b>307.697,51</b>      |
| 195            | İŞ AVANSLARI HESABI                                      |  | 0,00                  | 391            | HESAPLANAN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI                    |  | 0,00                   |
| <b>2</b>       | <b>DURAN VARLIKLAR</b>                                   |  | <b>2.050.049,43</b>   | 393            | MERKEZ VE ŞUBELER CARİ HESABI                            |  | 307.697,51             |
| <b>22</b>      | <b>Faaliyet Alacakları</b>                               |  | <b>109.184,16</b>     | <b>4</b>       | <b>UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>                     |  | <b>8.487.219,11</b>    |
| 226            | VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI                    |  | 109.184,16            | <b>40</b>      | <b>Uzun Vadeli İç Mali Borçlar</b>                       |  | <b>2.795.341,24</b>    |
| <b>25</b>      | <b>Maddi Duran Varlıklar</b>                             |  | <b>956.977,18</b>     | 404            | HAZİNEYE OLAN MALİ BORÇLAR                               |  | 2.795.341,24           |
| 253            | TESİS MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI                          |  | 484.187,98            | <b>42</b>      | <b>Faaliyet Borçları</b>                                 |  | <b>5.691.877,87</b>    |
| 255            | DEMİRBAŞLAR HESABI                                       |  | 472.789,20            | 420            | SATICILAR HESABI   |  | 5.323.758,49           |
| <b>26</b>      | <b>Maddi Olmayan Duran Varlıklar</b>                     |  | <b>983.888,09</b>     | 426            | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI                     |  | 368.119,38             |
| 260            | HAKLAR HESABI  |  | 2.172.722,05          | <b>5</b>       | <b>ÖZ KAYNAKLAR</b>                                      |  | <b>-230.041.997,48</b> |
| 268            | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)                        |  | -1.188.833,96         | <b>50</b>      | <b>Net Değer</b>   |  | <b>315.502,03</b>      |
|                |  |  |                       | 500            | SERMAYE HESABI   |  | 315.502,03             |
|                |  |  |                       | 501            | ÖDENMEMİŞ SERMAYE HESABI (-)                             |  | 0,00                   |
|                |  |  |                       | <b>52</b>      | <b>Yeniden Değerleme Farkları</b>                        |  | <b>754.308,54</b>      |
|                |  |  |                       | 522            | MADDİ DURAN VARLIKLAR YENİDEN DEĞERLEME ARTIŞLARI HESABI |  | 754.308,54             |
|                |  |  |                       | <b>57</b>      | <b>Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları</b>           |  | <b>113.482.223,30</b>  |
|                |  |  |                       | 570            | GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI                             |  | 113.482.223,30         |
|                |  |  |                       | <b>58</b>      | <b>Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları</b>          |  | <b>-80.975.427,02</b>  |

|           |                                    |                        |
|-----------|------------------------------------|------------------------|
| 580       | GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI HESABI (-) | -80.975.427,02         |
| <b>59</b> | <b>Dönem Faaliyet Sonuçları</b>    | <b>-263.618.604,33</b> |
| 590       | DÖNEM NET KÂRI HESABI              | 5.364.926,84           |
| 591       | DÖNEM NET ZARARI HESABI (-)        | -268.983.531,17        |

**AKTİF TOPLAMI**                      **122.254.867,67**

**PASİF TOPLAMI**                      **122.254.867,67**

|              |  |                          |
|--------------|--|--------------------------|
| Bilanço      |  | <b>Cari Yıl Tutar TL</b> |
| Dipnotları : |  |                          |

## GELİR TABLOSU

Kurum Kodu:38.28.65.00

VAN YÜZÜNCÜ YIL ÜNİVERSİTESİ DÖNER  
SERMAYE İŞLETMESİ

Yıl :2022

| Gelir Gider Adı                                       | Cari Dönem             |
|---|------------------------|
| A- BRÜT SATIŞLAR                                      | 338.319.769,68         |
| 1- Yurtiçi Satışlar                                   | 337.944.118,48         |
| 3- Diğer Gelirler                                     | 375.651,20             |
| B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)                              | 598.582,94             |
| 1- Satıştan İadeler (-)                               | 598.582,94             |
| C- NET SATIŞLAR                                       | 337.721.186,74         |
| D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-)                            | 582.046.027,54         |
| 2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)                 | 1.314.558,19           |
| 3- Satılan Hizmet Maliyeti (-)                        | 580.731.469,35         |
| BRÜT SATIŞ KARI VE ZARARI                             | -244.324.840,80        |
| E- FAALİYET GİDERLERİ                                 | 22.223.442,83          |
| 3- Genel Yönetim Giderleri (-)                        | 22.223.442,83          |
| FAALİYET KARI VEYA ZARARI                             | -266.548.283,63        |
| F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR        | 1.318.337,47           |
| 10- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar    | 1.318.337,47           |
| G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR (-)  | 49.453,51              |
| 7- Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)                 | 49.453,51              |
| H- FİNANSMAN GİDERLERİ (-)                            | 0,00                   |
| OLAĞAN KAR VEYA ZARAR                                 | -265.279.399,67        |
| I- OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR                         | 1.663.149,39           |
| 2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar                   | 1.663.149,39           |
| J- OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)                   | 2.600.048,82           |
| 2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)                | 2.600.048,82           |
| <b>DÖNEM KARI VEYA ZARARI</b>                         | <b>-263.587.182,72</b> |
| K- DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS. YÜK. KARŞILIKLARI (-) | 0,00                   |
| <b>DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI</b>                     | <b>-263.587.182,72</b> |

# VAN YÜZÜNCÜ YIL ÜNİVERSİTESİ SOSYAL TESİSLER İKTİSADİ İŞLETMESİ MALİ TABLOLARI

## BİLANÇO

### YÜZÜNCÜ YIL ÜNİVERSİTESİ İKTİSADİ İŞLETMESİ MÜDÜRLÜĞÜ

Yıl : 2022

| Aktif Hesaplar |  | Cari Yıl<br>TL      | Pasif Hesaplar |   | Cari Yıl<br>TL      |
|----------------|--|---------------------|----------------|---|---------------------|
| <b>1</b>       | <b>DÖNEN VARLIKLAR</b>                                   | <b>1.144.052,07</b> | <b>3</b>       | <b>KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>              | <b>2.547.444,28</b> |
| <b>10</b>      | <b>Hazır Değerler</b>                                    | <b>606.551,88</b>   | <b>32</b>      | <b>Ticari Borçlar</b>                             | <b>1.954.285,04</b> |
| 100            | KASA HESABI  | 39.941,66           | 320            | SATICILAR HESABI                                  | 1.954.285,04        |
| 102            | BANKA HESABI   | 490.656,88          | <b>33</b>      | <b>Diğer Borçlar</b>                              | <b>286.753,03</b>   |
| 109            | KREDİ KARTLARI   | 75.953,34           | 330            | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR                     | 0,00                |
| <b>12</b>      | <b>Ticari Alacaklar</b>                                  | <b>0,00</b>         | 333            | BAĞLI ORTAKLIKLARA BORÇLAR                        | 0,00                |
| 120            | ALICILAR HESABI  | 0,00                | 335            | PERSONELE BORÇLAR HESABI                          | 286.753,03          |
| 123            | BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR                       | 0,00                | 336            | DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI                      | 0,00                |
| 128            | ŞÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR HESABI                          | 0,00                | <b>34</b>      | <b>Alınan Avanslar</b>                            | <b>102.346,35</b>   |
| 129            | ŞÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR KARŞILIĞI (-)                   | 0,00                | 340            | ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI HESABI                   | 102.346,35          |
| <b>13</b>      | <b>Diğer Alacaklar</b>                                   | <b>0,00</b>         | <b>36</b>      | <b>Ödenecek Diğer Yükümlülükler</b>               | <b>205.628,27</b>   |
| 133            | BAĞLI ORTAKLIKLARDAN ALACAKLAR                           | <b>0,00</b>         | 360            | ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI                   | 11.590,90           |
| 135            | PERSONELDEN ALACAKLAR                                    | 0,00                | 361            | ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI       | 158.117,32          |
| 136            | DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR                                  | 0,00                | 362            | ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI      | 0,00                |
| <b>15</b>      | <b>Stoklar</b>   | <b>494.567,81</b>   | 363            | ÖDENECEK DÖNER SERMAYE KATKI PAYLARI HESABI       | 0,00                |
| 150            | İLK MADDE VE MALZEME                                     |                     | 369            | ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER HESABI               | 35.920,05           |
| 153            | TİCARİ MALLAR  | 494.567,81          | <b>37</b>      | <b>Borç ve Gider Karşılıkları</b>                 | <b>1.568,41</b>     |
| <b>18</b>      | <b>Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları</b> | <b>0,00</b>         | 370            | DÖNEM KÂRI VE DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI | 1.568,41            |
| 180            | GELECEK AYLARA AİT GİDERLER                              | 0,00                | <b>39</b>      | <b>Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar</b>        | <b>0,00</b>         |
| <b>19</b>      | <b>Diğer Dönen Varlıklar</b>                             | <b>42.932,38</b>    | 391            | HESAPLANAN KDV                                    | 0,00                |
| 190            | DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ                             | 34.832,38           | <b>4</b>       | <b>UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>              | <b>0,00</b>         |

|     |                                      |                     |     |                                    |                     |
|-----|--------------------------------------|---------------------|-----|------------------------------------|---------------------|
| 196 | PERSONEL AVANSLARI                   | 8.100,00            | 47  | Borç Ve Gider Karşılıkları         | 0,00                |
| 2   | <b>DURAN VARLIKLAR</b>               | <b>478.876,75</b>   | 472 | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI   | 0,00                |
| 22  | <b>Ticari Alacaklar</b>              | <b>0,00</b>         | 5   | <b>ÖZ KAYNAKLAR</b>                | <b>-924.515,46</b>  |
| 226 | VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR       | 0,00                | 50  | <b>Ödenmiş Sermaye</b>             | <b>65.794,75</b>    |
| 25  | <b>Maddi Duran Varlıklar</b>         | <b>363.417,41</b>   | 500 | SERMAYE HESABI                     | 65.794,75           |
| 255 | DEMİRBAŞLAR                          | 439.020,86          | 57  | <b>Geçmiş Yıllar Kârları</b>       | <b>201.579,96</b>   |
| 257 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)           | 75.603,45           | 570 | GEÇMİŞ YILLAR KÂRLARI              | 201.579,96          |
| 26  | <b>Maddi Olmayan Duran Varlıklar</b> | <b>115.459,34</b>   | 58  | <b>Geçmiş Yıllar Zararları (-)</b> | <b>281.142,63</b>   |
| 260 | HAKLAR                               | 109.831,37          | 580 | GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI HESABI (-) | 281.142,63          |
| 264 | ÖZEL MALİYETLER                      | 1.200,00            | 59  | <b>Dönem Net Zararı (-)</b>        | <b>910.747,54</b>   |
| 267 | DİĞER MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR  | 4.427,97            | 591 | DÖNEM NET ZARARI HESABI (-)        | 910.747,54          |
| 268 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)           | 0,00                |     |                                    |                     |
|     | <b>Aktif Toplamı</b>                 | <b>1.622.928,82</b> |     | <b>Pasif Toplamı</b>               | <b>1.622.928,82</b> |

**Bilanço Dipnotları :**

| Hesap Adı                    | Cari Yıl<br>TL | Hesap Adı                             | Cari Yıl<br>TL |
|------------------------------|----------------|---------------------------------------|----------------|
| 900 ALINAN TEMİNATLAR HESABI |                | 901 ALINAN TEMİNATLAR HESABI          |                |
| 980 GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI |                | 981 GİDER TAAHHÜTLERİ ALACAKLI HESABI |                |



**GELİR TABLOSU**  
**YÜZÜNCÜ YIL ÜNİVERSİTESİ İKTİSADİ İŞLETMESİ MÜDÜRLÜĞÜ**

Yıl: 2022

|     | Gelir Gider Hesap Adı                                       | Cari Yıl<br>TL       |
|-----|---|----------------------|
| 60  | <b>A- BRÜT SATIŞLAR</b>                                     | <b>13.836.229,47</b> |
|     | 1- Yurtiçi Satışlar   | 13.833.692,34        |
| 602 | 3- Diğer Gelirler   | 2.537,13             |
|     | <b>B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)</b>                             | <b>0,00</b>          |
| 610 | 1- Satıştan İadeler (-)                                     | 0,00                 |
|     | <b>C- NET SATIŞLAR</b>                                      | <b>13.836.229,47</b> |
| 62  | <b>D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-)</b>                           | <b>13.229.256,64</b> |
|     | 2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)                       | 8.326.522,85         |
|     | 3- Satılan Hizmet Maliyeti (-)                              | 4.902.733,79         |
| 624 | <b>BRÜT SATIŞ KÂRI VE ZARARI</b>                            | <b>606.972,83</b>    |
|     | <b>E- FAALİYET GİDERLERİ</b>                                | <b>1.526.576,36</b>  |
| 630 | 1- Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)                    | 0,00                 |
|     | 3- Genel Yönetim Giderleri (-)                              | 1.526.576,36         |
| 635 | <b>FAALİYET KÂRI VEYA ZARARI</b>                            | <b>-919.603,53</b>   |
|     | <b>F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KÂRLAR</b>       | <b>4.448,98</b>      |
| 642 | 3- Faiz Gelirleri   | 0,00                 |
|     | 10- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Kârlar          | 4.448,98             |
| 65  | <b>G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR (-)</b> | <b>617,30</b>        |
|     | 7- Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)                       | 617,30               |

|     |  |                    |
|-----|--|--------------------|
| 662 | <b>OLAĞAN KÂR VEYA ZARAR</b>                           | <b>-915.771,85</b> |
|     | <b>I- OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR</b>                   | <b>16.958,00</b>   |
| 679 | 2- Diğer Olağandışı Gelir ve Kârlar                    | 16.958,00          |
|     | <b>I- OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR</b>                 | <b>11.933,69</b>   |
|     | 2- Önceki Dönem Gider ve Zararlar                      | <b>11.746,73</b>   |
|     | 3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar                  | 186,96             |
|     | <b>DÖNEM KÂRI VEYA ZARARI</b>                          | <b>-910.747,54</b> |
| 691 | K- DÖNEM KÂRI VERGİ VE DİĞ. YAS. YÜK. KARŞILIKLARI (-) |                    |
|     | <b>DÖNEM NET KÂRI VEYA ZARARI</b>                      | <b>-910.747,54</b> |