

ESKİŞEHİR OSMANGAZİ ÜNİVERSİTESİ MALİ TABLOLARI

BİLANÇO

Kurum Kodu : 453

ESKİŞEHİR OSMANGAZİ ÜNİVERSİTESİ

Yıl : 2023

| AKTİF HESAPLAR | | | PASİF HESAPLAR | | |
|----------------|---|--------------------------|----------------|---|--------------------------|
| | | Cari Yıl Tutar TL | | | Cari Yıl Tutar TL |
| 1 | DÖNEN VARLIKLAR | 506.632.144,02 | 3 | KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR | 55.825.514,61 |
| 10 | Hazır Değerler | 42.785.947,44 | 32 | Faaliyet Borçları | 28.563.181,25 |
| 102 | BANKA HESABI | 0,00 | 320 | BÜTÇE EMANETLERİ HESABI | 28.563.181,25 |
| 104 | PROJE ÖZEL HESABI | 42.668.803,83 | 33 | Emanet Yabancı Kaynaklar | 2.888.121,53 |
| 105 | DÖVİZ HESABI | 117.143,61 | 330 | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 601.126,97 |
| 12 | Faaliyet Alacakları | 325.009.208,74 | 333 | EMANETLER HESABI | 2.286.994,56 |
| 120 | GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI | 325.001.000,00 | 36 | Ödenecek Diğer Yükümlülükler | 24.228.614,40 |
| 121 | GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR HESABI | 8.208,74 | 360 | ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI | 15.395.127,69 |
| 126 | VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 0,00 | 361 | ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI | 8.363.047,78 |
| 13 | Kurum Alacakları | 50.637.129,45 | 362 | FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAPILAN | 470.438,93 |
| 135 | TEK HAZİNE KURUMLAR HESABINDAN ALACAKLAR | 50.637.129,45 | 37 | Borç ve Gider Karşılıkları | 0,00 |
| 14 | Diğer Alacaklar | 3.399.308,64 | 372 | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI | 0,00 |
| 140 | KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI | 3.399.308,64 | 38 | Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları | 145.597,43 |
| 15 | Stoklar | 13.587.442,54 | 380 | GELECEK AYLARA AİT GELİRLER HESABI | 145.597,43 |
| 150 | İLK MADDE VE MALZEME HESABI | 13.587.442,54 | 4 | UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR | 78.895.135,21 |
| 16 | Ön Ödemeler | 71.213.107,21 | 43 | Diğer Borçlar | 100.599,83 |
| 162 | BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI | 71.213.107,21 | 430 | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 100.599,83 |
| 2 | DURAN VARLIKLAR | 35.383.565.196,38 | 47 | Borç ve Gider Karşılıkları | 78.000.079,59 |
| 22 | Faaliyet Alacakları | 316.943,10 | 472 | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI | 78.000.079,59 |
| 220 | GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI | 89.437,41 | 48 | Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları | 794.455,79 |
| 226 | VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 227.505,69 | 480 | GELECEK YILLARA AİT GELİRLER HESABI | 794.455,79 |
| 24 | Mali Duran Varlıklar | 914.899,50 | 5 | ÖZ KAYNAKLAR | 35.755.476.690,58 |
| 241 | MAL VE HİZMET ÜRETEEN KURULUŞLARA YATIRILAN | 913.899,50 | 50 | Net Değer | 5.483.623.930,84 |
| 242 | DÖNER SERMAYELİ KURULUŞLARA YATIRILAN | 1.000,00 | 500 | NET DEĞER HESABI | 5.483.623.930,84 |
| 25 | Maddi Duran Varlıklar | 35.382.333.353,78 | 51 | Değer Hareketleri | 882.066,87 |
| 250 | ARAZİ VE ARSALAR HESABI | 34.255.747.817,23 | 519 | DEĞER HAREKETLERİ SONUÇ HESABI | 882.066,87 |
| 251 | YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI | 90.582.289,62 | 57 | Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları | 33.660.628.527,82 |
| 252 | BİNALAR HESABI | 1.614.309.709,18 | 570 | GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI | 33.660.628.527,82 |
| 253 | TESİS, MAKİNE VE CHAZLAR HESABI | 375.191.068,87 | 58 | Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları | -3.562.275.928,20 |
| 254 | TAŞITLAR HESABI | 18.686.431,54 | 580 | GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI | -3.562.275.928,20 |
| 255 | DEMİRBAŞLAR HESABI | 148.098.257,34 | 59 | Dönem Faaliyet Sonuçları | 172.618.093,25 |
| 257 | BİRKİMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ | -1.178.569.866,14 | 590 | DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUÇU HESABI | 2.385.529.472,23 |
| 258 | YATIRILAN YATIRIMLAR HESABI | 58.287.646,14 | 591 | DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUÇU HESABI (-) | -2.212.911.378,98 |
| 26 | Maddi Olmayan Duran Varlıklar | 0,00 | | | |
| 260 | HAKLAR HESABI | 16.670.373,98 | | | |
| 267 | DİĞER MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR HESABI | 51.418,00 | | | |
| 268 | BİRKİMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ | -16.721.791,98 | | | |
| 29 | Diğer Duran Varlıklar | 0,00 | | | |
| 294 | ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN | 1.428.407,76 | | | |
| 299 | BİRKİMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-) | -1.428.407,76 | | | |

AKTİF TOPLAMI 35.890.197.340,40

PASİF TOPLAMI 35.890.197.340,40

| Bilanço | | Cari Yıl Tutar TL |
|---------|--|-------------------|
| 910 | ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI | 20.192.145,23 |
| 911 | ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI | 20.192.145,23 |
| 914 | VERİLEN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI | 463.420,07 |
| 915 | VERİLEN TEMİNAT MEKTUPLARI KARŞILIĞI HESABI | 463.420,07 |
| 920 | GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI | 235.852.546,35 |
| 921 | GİDER TAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI | 235.852.546,35 |
| 948 | BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI | 24.748.686,94 |
| 949 | BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAK EMANETLERİ | 24.748.686,94 |
| 962 | YÜKSEKÖĞRETİM KURUMLARI BİLİMSEL PROJELER | 24.369.828,15 |
| 963 | BİLİMSEL PROJELER KARŞILIĞI HESABI | 24.369.828,15 |
| 990 | KİRAYA VERİLEN, İRTİFAK HAKKI TESİS EDİLEN MADDİ | 10.057.492,07 |
| 993 | MADDİ DURAN VARLIKLARIN KİRA VE İRTİFAK HAKKI | 1.516.128,34 |
| 999 | DİĞER NAZİM HESAPLAR KARŞILIĞI HESABI | 11.573.620,41 |

FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 453

Adı : ESKİŞEHİR OSMANGAZİ ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2023

| Hesap Kodu | Kod 1 | GİDERİN TÜRÜ | Cari Yıl (TL) |
|------------|-------|--|------------------|
| 630 | | GİDERLER HESABI | 2.347.983.652,45 |
| 630 | 01 | PERSONEL GİDERLERİ | 1.628.977.708,22 |
| 630 | 02 | Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri | 228.541.664,78 |
| 630 | 03 | Mal ve Hizmet Alım Giderleri | 173.186.515,15 |
| 630 | 05 | Cari Transferler | 161.530.014,11 |
| 630 | 07 | Sermaye Transferleri | 0,00 |
| 630 | 11 | Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri | 68.434,59 |
| 630 | 13 | Amortisman Giderleri | 106.720.770,74 |
| 630 | 14 | İlk Madde ve Malzeme Giderleri | 20.659.033,69 |
| 630 | 15 | Karşılık Giderleri | 0,00 |
| 630 | 20 | Silinen Alacaklardan Kaynaklanan Giderler | 0,00 |
| 630 | 25 | Kamu İdarelerine Bedelsiz Olarak Devredilen Mali Olmayan | 0,00 |
| 630 | 30 | Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler | 28.299.060,24 |
| 630 | 99 | Diğer Giderler | 450,93 |

GİDERLER TOPLAMI

2.347.983.652,45

| Hesap Kodu | Kod 1 | GELİRİN TÜRÜ | Cari Yıl (TL) |
|------------|-------|--|------------------|
| 600 | | GELİRLER HESABI | 2.521.175.397,18 |
| 600 | 03 | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 51.985.246,42 |
| 600 | 04 | Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler | 2.303.578.705,04 |
| 600 | 05 | Diğer Gelirler | 155.971.420,26 |
| 600 | 11 | Değer ve Miktar Değişimleri Gelirleri | 9.630.615,46 |
| 600 | 25 | Kamu İdarelerinden Bedelsiz Olarak Alınan Mali Olmayan Varlıklardan Elde | 9.410,00 |
| 610 | | İNDİRİM, İADE VE İSKONTOLAR HESABI | 573.651,48 |
| 610 | 03 | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 541.402,23 |
| 610 | 05 | Diğer Gelirler | 32.249,25 |

NET GELİR TOPLAMI

2.520.601.745,70

2023

ENFLASYON DÜZELTMESİ (E)

0,00

FAALİYET SONUCU (+/-)

**Cari Yıl
172.618.093,25**

| | | | | |
|--|-------------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------------------------|
| GİDERLER TOPLAMI(A) : | 2.347.983.652,45 | | | |
| GELİRLER TOPLAMI(B) : | 2.521.175.397,18 | | | |
| İNDİRİM ; İADE ; İSKONTO TOPLAMI(C) : | 573.651,48 | NET GELİR(D = B-C) : | 2.520.601.745,70 | FAALİYET SONUCU (D-A) : |
| | | | | 172.618.093,25 |

ESKİŞEHİR OSMANGAZİ ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ MALİ TABLOLARI

BİLANÇO

Kurum Kodu : 38.53.26.00

ESKİŞEHİR OSMANGAZİ ÜNİVERSİTESİ DÖNER
SERMAYE İŞLETMESİ

Yıl : 2023

| AKTİF HESAPLAR | | Cari Yıl Tutar (TL) | PASİF HESAPLAR | | Cari Yıl Tutar (TL) |
|----------------|--|-----------------------|----------------|---|-----------------------|
| 1 | DÖNEN VARLIKLAR | 219.381.532,71 | 3 | KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR | 635.525.368,55 |
| 10 | HAZIR DEĞERLER | 28.043.302,58 | 30 | MALİ BORÇLAR | 29.862,82 |
| 102 | BANKALAR | 28.784.371,08 | 303 | İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR | 29.862,82 |
| 103 | VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ | -741.068,50 | 32 | TİCARİ BORÇLAR | 465.129.127,94 |
| 12 | TİCARİ ALACAKLAR | 9.298.042,43 | 320 | SATICILAR | 462.507.446,32 |
| 120 | ALICILAR | 4.703.949,81 | 326 | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR | 2.621.681,62 |
| 123 | BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR | 4.591.744,13 | 33 | DİĞER BORÇLAR | 24.082.316,15 |
| 126 | VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR | 2.348,49 | 335 | PERSONELE BORÇLAR | 23.885.742,02 |
| 128 | ŞÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR | 2.352.092,54 | 336 | DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR | 196.574,13 |
| 129 | ŞÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR KARŞILIĞI | -2.352.092,54 | 34 | ALINAN AVANSLAR | 4.487.642,46 |
| 13 | DİĞER ALACAKLAR | 504.823,08 | 340 | ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI | 4.487.642,46 |
| 134 | İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLARDAN ALACAKLAR | 29.862,82 | 36 | ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER | 141.785.070,86 |
| 135 | PERSONELDEN ALACAKLAR | 226.588,24 | 360 | ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR | 42.786.322,62 |
| 136 | DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR | 248.372,02 | 361 | ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ | 9.896.068,65 |
| 15 | STOKLAR | 159.365.854,42 | 362 | ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ | 55.714.074,58 |
| 150 | İLK MADDE VE MALZEME HESABI | 159.365.854,42 | 363 | ÖDENECEK DÖNER SERMAYE KATKI PAYLARI | 32.773.386,99 |
| 18 | GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI | 22.157.140,20 | 369 | ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER | 615.218,02 |
| 180 | GELECEK AYLARA AİT GİDERLER | 17.430.954,07 | 37 | BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI | 0,00 |
| 181 | GELİR TAHAKKUKLARI HESABI | 4.726.186,13 | 372 | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI | 0,00 |
| 19 | DİĞER DÖNEN VARLIKLAR | 12.370,00 | 39 | DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR HESABI | 11.348,32 |
| 190 | DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ | 0,00 | 397 | SAYIM VE TESELLÜM FAZLALARI | 11.348,32 |

| | | |
|-----------|--|----------------------|
| 195 | İŞ AVANSLARI | 12.370,00 |
| 2 | DURAN VARLIKLAR | 31.311.956,21 |
| 25 | MADDİ DURAN VARLIKLAR | 31.311.956,21 |
| 253 | TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR | 58.859.241,14 |
| 254 | TAŞITLAR HESABI | 1.596.420,00 |
| 255 | DEMİRBAŞLAR | 24.705.638,23 |
| 257 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR | -53.849.343,16 |
| 29 | DİĞER DURAN VARLIKLAR | 0,00 |
| 294 | ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR | 1.054.250,38 |
| 299 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR | -1.054.250,38 |

| | | |
|-----------|--------------------------------------|------------------------|
| 4 | UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR | 247.744.911,94 |
| 40 | MALİ BORÇLAR | 4.963.380,94 |
| 404 | HAZİNEYE OLAN MALİ BORÇLAR | 4.963.380,94 |
| 47 | BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI | 242.781.531,00 |
| 472 | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI | 242.781.531,00 |
| 5 | ÖZ KAYNAKLAR | -632.576.791,57 |
| 50 | ÖDENMİŞ SERMAYE | 1.000,00 |
| 500 | SERMAYE | 1.000,02 |
| 501 | ÖDENMEMİŞ SERMAYE | -0,02 |
| 57 | GEÇMİŞ YILLAR KÂRLARI | 4.122.319,38 |
| 570 | GEÇMİŞ YILLAR KARLARI | 4.122.319,38 |
| 58 | GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI | -292.759.470,20 |
| 580 | GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI | -292.759.470,20 |
| 59 | DÖNEM NET KÂRI (ZARARI) | -343.940.640,75 |
| 590 | DÖNEM NET KARI | 9.549.732,26 |
| 591 | DÖNEM NET ZARARI | -353.490.373,01 |

AKTİF TOPLAMI 250.693.488,92

PASİF TOPLAMI 250.693.488,92

| Bilanço Dipnotları : | | Cari Yıl Tutar (TL) |
|----------------------|------------------------------|---------------------|
| 980 | GİDER TAAHHÜTLERİ | 173.057.447,59 |
| 910 | VERİLEN TEMİNATLAR | 150.000,00 |
| 981 | GİDER TAAHHÜTLERİ ALACAKLI | 173.057.447,59 |
| 975 | ÖDENEKLİ GİDERLER | 2.249.569.320,98 |
| 970 | KULLANILACAK BÜTÇE ÖDENEKLER | 95.036.143,02 |
| 900 | ALINAN TEMİNATLAR | 35.399.893,53 |
| 971 | BÜTÇE ÖDENEKLER | 2.344.605.464,00 |

| | | |
|-----|-----------------------------|---------------|
| 901 | ALINAN TEMİNATLAR ALACAKLI | 35.399.893,53 |
| 911 | VERİLEN TEMİNATLAR ALACAKLI | 150.000,00 |

GELİR TABLOSU

Kurum Kodu:38.53.26.00

ESKİŞEHİR OSMANGAZİ ÜNİVERSİTESİ DÖNER
SERMAYE İŞLETMESİ

Yıl
:2023

| Gelir Gider Adı | Cari Dönem (TL) |
|---|------------------------|
| İŞLER | 1.998.763.301,70 |
| 1- Yurtiçi Satışlar | 1.284.962.213,53 |
| 2- Yurtdışı Satışlar | 2.776,71 |
| 3- Diğer Gelirler | 713.798.311,46 |
| B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-) | 38.834.280,32 |
| 1- Satıştan İadeler (-) | 38.496.040,48 |
| 3- Diğer İndirimler (-) | 338.239,84 |
| C- NET SATIŞLAR | 1.959.929.021,38 |
| D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-) | 2.043.221.704,67 |
| 3- Satılan Hizmet Maliyeti (-) | 2.043.192.724,15 |
| 4- Diğer Satışların Maliyeti (-) | 28.980,52 |
| BRÜT SATIŞ KARI VE ZARARI | -83.292.683,29 |
| E- FAALİYET GİDERLERİ | 122.218.315,18 |
| 3- Genel Yönetim Giderleri (-) | 122.218.315,18 |
| FAALİYET KARI VEYA ZARARI | -205.510.998,47 |
| F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR | 17.274.502,02 |
| 3- Faiz Gelirleri | 6.807.081,98 |
| 5- Konusu Kalmayan Karşılıklar | 63.788,72 |
| 10- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar | 10.403.631,32 |
| G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR (-) | 159.576.646,88 |
| 2- Karşılık Giderleri (-) | 159.575.745,60 |
| 7- Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-) | 901,28 |
| OLAĞAN KAR VEYA ZARAR | -347.813.143,33 |
| I- OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR | 3.995.609,60 |
| 2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar | 3.995.609,60 |
| J- OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-) | 123.107,02 |
| 2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-) | 123.100,56 |
| 3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-) | 6,46 |
| DÖNEM KARI VEYA ZARARI | -343.940.640,75 |
| DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI | -343.940.640,75 |