



TÜRK DİL KURUMU BAŞKANLIĞI

2019 YILI

TEMEL MALİ TABLOLARI

Strateji Geliştirme Müdürlüğü

NİSAN 2020

İÇİNDEKİLER

A. MALİ TABLOLAR - 4

1. Bilanço - 4
2. Faaliyet Sonuçları Tablosu - 7
3. Nakit Akış Tablosu - 9
4. Öz Kaynak Değişim Tablosu - 12
5. Bütçelenen ve Gerçekleşen Tutarların Karşılaştırma Tablosu - 13

B. KAMU İDARESİNİN HUKUKİ YAPISI VE FAALİYET ALANI - 14

- a) Fiziki Yapısı - 14
- b) Hukuki Yapısı - 14
- c) Misyon ve Vizyon - 15

C. ÖNEMLİ MUHASEBE POLİTİKALARI - 16

1. Muhasebe Sistemi - 16
 - a) Uygulanan Muhasebe Düzenlemeleri - 16
 - b) Uygulanan Detaylı Hesap Planı - 16
 - c) Kayıt Esası - 16
 - ç) Yönetmeliğin Uygulamaya Girmeyen Hükümleri - 16
2. Kullanılan Para Birimi - 16
3. Yabancı Para ile Yapılan İşlemler ve Kur Değişiklikleri - 17
4. Gelir ve Giderlerin Muhasebeleştirilme Esası - 17
5. Stokların Muhasebeleştirme Esası - 17
6. Değerleme ve Ölçüm Esasları - 17
 - a) Maliyet Bedeli - 17
 - b) Gerçeğe Uygun Değer - 18
 - c) İtibari Değer - 18
 - ç) İz Bedeli - 18
 - d) Net Gerçekleşebilir Değer - 18
7. Amortisman ve Tükenme Payı Ayrılmasına İlişkin Esaslar - 19
8. Enflasyon Düzeltmesi - 19
9. Karşılıklar - 19
10. Çalışanların Sosyal Güvence Maliyeti - 19

Ç. MALİ TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR - 20

1. Banka Bilgileri - 20
2. Mali Duran Varlıklar - 20
3. Maddi Duran Varlıklar - 20
 - a) Tahsisli Taşınmazlar - 21
 - b) Yapılmakta Olan Yatırımlar - 21
4. Karşılıklar - 21
5. Mali Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim - 21
6. Gelirler - 22
7. Giderler - 22
8. Taahhütler - 22
9. Koşullu Varlıklar - 23
10. Diğer Nâzım Hesaplar - 23

D. MALİ TABLOLARDAKİ FARKLILIKLAR - 23

A. MALİ TABLOLAR

1. BİLANÇO

TÜRK DİL KURUMU 2017-2018-2019 BİLANÇOSU																	
		Dip not	2017 Yılı		2018 Yılı		2019 Yılı				Dip not	2017 Yılı		2018 Yılı		2019 Yılı	
			TL	Kr	TL	Kr	TL	Kr				TL	Kr	TL	Kr	TL	Kr
AKTİF									PASİF								
I	DÖNEN VARLIKLAR		1.450.789.767	93	1.741.939.908	0	1.962.131.244	87	III	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		608.740	46	496.631	58	382.885,00	62
A	Hazır Değerler		1.429.859.398	64	1.735.641.328	39	1.954.511.735	14	A	Kısa Vadeli İç Mali Borçlar		0	0	0	0	0	0
	Kasa Hesabı		12	43	0	0	0	0	B	Kısa Vadeli Dış Mali Borçlar		0	0	0	0	0	0
	Banka Hesabı		1.429.876.773	63	1.735.641.328	39	1.954.511.735	14	C	Faaliyet Borçları		146.455	95	83.500	66	22.770,00	70
	Verilen Çekler ve Gönderme Emirleri Hesabı (-)		-17.387	42	0	0	0	0		Bütçe Emanetleri Hesabı		146.455	95	83.500	66	22.770,00	70
B	Menkul Kıymet ve Varlıklar		0	0	0	0	0	0	D	Emanet Yabancı Kaynaklar		210.321	55	207.440	60	227.524	39
C	Faaliyet Alacakları		0	0	0	0	0	0		Alınan Depozito ve Teminatlar Hesabı		70.676	50	57.154	31	82.868	30
D	Kurum Alacakları		0	0	0	0	0	0		Emanetler Hesabı		139.645	5	150.286	29	144.656	9
E	Diğer Alacaklar		1.020.942	49	1.024.304	35	1.020.942	49	E	Alınan Avanslar		0	0	0	0	0	0
	Kişilerden Alacaklar Hesabı		1.020.942	49	1.024.304	35	1.020.942	49	F	Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Hakedişleri		0	0	0	0	0	0
F	Stoklar		4.748.309	39	5.072.379	64	6.370.934	11	G	Ödenecek Diğer Yükümlülükler		251.962	96	205.690	32	132.590	53
	İlk Madde ve Malzeme Hesabı		4.748.309	39	5.072.379	64	6.370.934	11		Ödenecek Vergi ve Fonlar Hesabı		240.191	41	163.450	27	116.393	41
G	Ön Ödemeler		15.161.117	41	201.895	62	227.633	13		Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri Hesabı		11.771	55	40.187	97	16.197	12

	Bütçe Dışı Avans ve Krediler Hesabı		15.161.117	41	201.895	62			Fonlar veya Diğer Kamu İdareleri Adına Yapılan Tahsilat Hesabı		0	0	2.052	8	0	0
H	Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Maliyetleri		0	0	0	0	0	H	Borç ve Gider Karşılıkları		0	0	0	0	0	0
I	Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları		0	0	0	0	0	I	Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları		0	0	0	0	0	0
J	Diğer Dönen Varlıklar		0	0	0	0	0	J	Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar		0	0	0	0	0	0
II	DURAN VARLIKLAR		191.876.094	76	224.793.261	26	224.285.144	90	IV VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		0	0	0	0	0	0
A	Menkul Kıymet ve Varlıklar		0	0	0	0	0	A	Uzun Vadeli İç Mali Borçlar		0	0	0	0	0	0
B	Faaliyet Alacakları		0	0	0	0	0	B	Uzun Vadeli Dış Mali Borçlar		0	0	0	0	0	0
C	Kurum Alacakları		0	0	0	0	0	C	Faaliyet Borçları		0	0	0	0	0	0
D	Mali Duran Varlıklar		191.502.117	65	191.502.117	65	191.502.117	65	D	Diğer Borçlar		0	0	0	0	0
	Mali Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler Hesabı		191.502.117	65	191.502.117	65	191.502.117	65	E	Alınan Avanslar		0	0	0	0	0
E	Maddi Duran Varlıklar		373.977	11	33.291.143	61	32.783.027	25	G	Borç ve Gider Karşılıkları		0	0	0	0	0
	Binalar Hesabı		10.686.884	5	10.686.884	5	10.686.884	5	H	Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları		0	0	0	0	0
	Tesis, Makine ve Cihazlar Hesabı		300.459	69	322.756	97	328.951	97	I	Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar		0	0	0	0	0
	Taşıtlar Hesabı		606.884	28	606.884	28	1.105.823	68	V. ÖZ KAYNAKLAR		1.642.057.122	23	1.966.236.537	68	2.186.033.504	15

	Demirbaşlar Hesabı		3.669.703	18	5.602.758	8	6.516.432	17	A	Net Değer		656.277.370	99	772.319.387	97	893.309.117	33
	Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)		-14.889.954	9	-17.006.474	17	-18.433.399	2		Net Değer Hesabı		656.277.370	99	772.319.387	97	893.309.117	33
	Yapılmakta Olan Yatırımlar Hesabı		0	0	9.940.307	54	12.465.507	54	B	Değer Hareketleri		0	0	0	0	0	0
	Yatırım Avansları Hesabı		0	0	23.138.026	86	20.112.826	86	C	Yedekler		0	0	0	0	0	0
F	Maddi Olmayan Duran Varlıklar		0	0	0	0	0	0	D	Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları		717.217.370	81	869.737.734	26	1.072.927.420	35
	Haklar Hesabı		1.183.750	59	1.643.106	59	1.729.619	67		Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları Hesabı		717.217.370	81	869.737.734	26	1.072.927.420	35
	Birikmiş Amortismanlar Hesabı (-)		-1.183.750	59	-1.643.106	59	-1.729.619	67	E	Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları		0	0	0	0	0	0
G	Özel Tükenemeye Tabi Varlıklar		0	0	0	0	0	0	F	Dönem Faaliyet Sonuçları		268.562.380	43	324.179.415	45	219.796.966	47
H	Gelecek Yıllara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları		0	0	0	0	0	0		Dönem Olumlu Faaliyet Sonucu Hesabı		268.562.380	43	324.179.415	45	219.796.966	47
I	Diğer Duran Varlıklar		0	0	0	0	0	0									
	AKTİF TOPLAMI		1.642.665.862	69	1.966.733.169	26	2.186.416.389	77		PASİF TOPLAMI				1.966.733.169	26	2.186.416.389	77

2. FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Hesap Kodu	Yardımcı Hesap		Dipnot	GİDERİN TÜRÜ	2017 Yılı		2018 Yılı		2019 Yılı	
	Kod.1	Kod.2			TL	Kr	TL	Kr	TL	Kr
630				GİDERLER HESABI	38.248.607	69	19.859.013	50	19.589.408	42
630	01			Personel Giderleri	3.027.403	61	4.905.347	13	6.959.739	43
630	01	01		Memurlar	3027403	61	3.585.098	18	5.220.774	56
630	01	03		İşçiler	0	0	1.320.248	95	1.738.964	87
630	02			Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	506.662	78	894.999	86	1.087.481	11
630	02	01		Memurlar	506662	78	573.498	10	708.223	82
630	02	03		İşçiler	0	0	321.501	76	379.257	29
630	03			Mal ve Hizmet Alım Giderleri	17.476.510	77	6.540.835	22	5.392.499	27
630	03	01		Üretime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	116.766	90	0	0	0	0
630	03	02		Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	421.526	89	714.535	28	760.360	81
630	03	03		Yolluklar	209.495	81	235.247	75	435.389	04
630	03	04		Görev Giderleri	8.935.582	06	333.209	55	21.719	94
630	03	05		Hizmet Alımları	3.306.414	77	1.866.528	62	1.337.928	90
630	03	06		Temsil ve Tanıtma Giderleri	4.162.250	88	1.932.936	57	1.806.467	95
630	03	07		Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri	230.667	97	1.409.750	24	992.833	88
630	03	08		Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	93.805	49	48.627	21	37.798	75
630	05			Cari Transferler	1.863.926	19	1.945.501	63	2.631.439	06
630	05	01		Görev Zararları	98.600	0	182.048	43	380.605	73
630	05	03		Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	84.426	19	100.790	34	84.985	39
630	05	04		Hane Halkına Yapılan Transferler	1.680.900	0	1.662.662	86	2.165.847	94
630	12			Gelirlerin Ret ve İadesinden Kaynaklanan Giderler	1.821.686	67	0	0	0	0
630	12	03		Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	1.821.686	67	0	0	0	0
630	13			Amortisman Giderleri	12.797.233	05	2.575.930	08	1.513.437	93
630	13	01		Maddi Duran Varlıklar Amortisman Giderleri	11.613.482	46	2.116.574	08	1.426.924	85
630	13	02		Maddi Olmayan Duran Varlıklar Amortisman Giderleri	1.183.750	59	459.356	0	86.513	08
630	14			İlk Madde ve Malzeme Giderleri	61.437	12	0	0	1.800.882	40
630	14	01		Kırtasiye Malzemeleri	49.670	96	0	0	0	0
630	14	05		Temizleme Ekipmanları	11.683	56	0	0	0	0
630	14	12		Bakım Onarım ve Üretim Malzemeleri	82	60	0	0	0	0
630	14	15		Değişim, Bağış ve Satış Amaçlı Yayınlar	0	0	0	0	1.800.882	40
630	25			Kamu İd Bedelsiz Olarak Devr Mali Olmayan Var Kay Gid	14.043	90	0	0	0	0

630	25	02		Öz Büt Kap Kamu İd Bedelsiz Ol Dev Var Kaynaklanan Giderler	14.043	90				
630	30			Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler	679.703	60	1.398.214	95	203.904,00	65
630	30	06		Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler	679.703	60	1.398.214	95	203.904,00	65
630	99			Diğer Giderler	0	0	486	22	24	57
630	99	99		Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Giderler	0	0	486	22	24	57
GİDERLER TOPLAMI (A)					38.248.607	69	19.859.013	50	19.589.408	42
Hesap Kodu	Yardımcı Hes.		Dipnot	GELİRİN TÜRÜ	2017 Yılı		2018 Yılı		2019 Yılı	
	Kod.1	Kod.2			TL	Kr	TL	Kr	TL	Kr
600				GELİRLER HESABI	306.810.988	12	344.038.483	95	239.386.374	89
600	03			Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	148.389.923	98	167.341.088	95	2.055.490	98
600	03	01		Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	1.987.068	14	1.121.384	46	2.055.490	98
600	03	03		KİT ve Kamu Bankaları Gelirleri	146.402.855	84	166.219.704	49	0	0
600	04			Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	9.556	50	17.324	00	32.140	97
600	04	04		Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	9.556	50	17.324	00	32.140	97
600	05			Diğer Gelirler	158.411.507	64	176.680.071	00	237.298.742	94
600	05	01		Faiz Gelirleri	109.796.950	64	176.624.629	75	237.244.742	31
600	05	03		Para Cezaları	20.807	52	650	00	0	0
600	05	09		Diğer Çeşitli Gelirler	48.593.514	48	54.791	25	54.000	63
GELİRLER TOPLAMI (B)					306.810.988	12	344.038.428	95	239.386.374	89
İNDİRİM, İADE VE İSKONTONUN TÜRÜ					TL	Kr	TL	Kr	TL	Kr
610				İNDİRİM, İADE VE İSKONTO HESABI	0	0	55	00	0	00
610	03			Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	0	0	55	00	0	00
610	03	01		Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	0	0	55	00	0	00
İNDİRİM, İADE VE İSKONTO TOPLAMI (C)					0	0	55	00	0	00
NET GELİR (D=B-C)					306.810.988	12	344.038.428	95	239.386.374	89
ENFLASYON DÜZELTMESİ (E)					0	0	0	0	0	0
FAALİYET SONUCU [A-(D+E)] (+ / -)					268.562.380	43	324.179.415	45	219.796.966	47

3. NAKİT AKIŞ TABLOSU

TÜRK DİL KURUMU BAŞKANLIĞI 2017-2018-2019 Yılı Nakit Akış Tablosu			
NAKİT AKIŞLARI	2017 YILI	2018 YILI	2019 YILI
FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
A-) Faaliyetlerden Sağlanan Nakit Girişleri	304.989.301,5	342.440.730,5	239.386.374,9
Vergi Gelirleri	0,00	0,00	0,00
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	146.568.237,31	165.743.335,54	2.055.490,98
Alınan Bağış ve Yardımlar	9.556,50	17.324,00	32.140,97
Faizler, Cezalar, Paylar	158.411.507,64	176.680.071,00	237.298.742,94
Menkul Kıymet ve Varlık Gelirleri	0,00	0,00	0,00
B-) Faaliyetlerden Kaynaklanan Nakit Çıktıları	23.424.867,1	15.748.340,3	16.335.818,1
Personel Giderleri	3.027.403,61	4.905.347,13	6.959.739,43
Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primleri	506.662,78	894.999,86	1.087.481,11
Mal ve Hizmet Giderleri	17.347.170,92	6.603.790,51	5.453.229,23
Faiz Giderleri	0,00	0,00	0,00
Cari Transferler	1.863.926,19	1.945.501,63	2.631.439,06
Sermaye Transferleri	0,00	0,00	0,00
Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler	679.703,60	1.398.214,95	203.904,65
Diğer Giderler	0,00	486,22	24,57
C-) Ön Ödemelerden Kaynaklanan Nakit Akışları	31.324,4	14.959.221,79	25.737,51
D-) Faaliyetlerden Sağlanan Net Nakit Akışı (A-B-C)	281.533.110,0	341.651.612,0	223.024.819,3
YATIRIMLARDAN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
E-) Mali ve Mali Olmayan Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri	2.864.587,3	2.066.104,6	313.949,7
Stok Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri	2.364.291,66	1.943.005,16	313.594,37
Maddi Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri	91.095,2	123.099,4	355,3
Arazi ve Arsalar	0,0	0,0	0,00
Yer Altı ve Yer Üstü Düzenleri	0,0	0,0	0,00
Binalar	0,0	0,0	0,00
Tesis, Makine ve Cihazlar	0,00	0,00	0,00
Taşıtlar	0,00	0,00	0,00

Demirbaşlar	91.095,20	123.099,44	355,34
Hizmet İmtiyaz Varlıkları	0,0	0,0	0,00
Yapılmakta Olan Yatırımlar	0,0	0,0	0,00
Yatırım Avansları	0,0	0,0	0,00
Elden Çıkarılacak Stoklar ve Maddi Duran Varlıklar	0,0	0,0	0,00
Mali Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri	0,0	0,0	0,00
Maddi Olmayan Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri	409.200,40	0,0	0,00
F-) Mali ve Mali Olmayan Varlık Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	52.670.956,5	37.883.271,4	4.418.708,2
Stok Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	1.735.695,86	2.267.075,41	3.413.031,24
Maddi Duran Varlık Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	791.520,4	35.156.840,0	919.163,8
Arazi ve Arsalar	0,0	0,00	0,00
Yer Altı ve Yer Üstü Düzenleri	0,0	0,00	0,00
Binalar	0,0	0,00	0,00
Tesis, Makine ve Cihazlar	6.041,60	22.297,28	6.195,00
Taşıtlar	419.734,66	0,00	498.939,40
Demirbaşlar	365.744,16	2.056.208,34	914.029,43
Hizmet İmtiyaz Varlıkları	0,0	0,00	0,00
Yapılmakta Olan Yatırımlar	0,0	8.768.084,40	-500.000,00
Yatırım Avansları	0,0	24.310.250,00	0,00
Elden Çıkarılacak Stoklar ve Maddi Duran Varlıklar	0,0	0,00	0,00
Mali Varlık Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	48.550.789,23	0,00	0,0
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	1.592.950,99	459.356,00	86.513,08
G-) Yatırımlardan Sağlanan Net Nakit Akışı (E-F)	-49.806.369,2	-35.817.166,8	-4.104.758,5
H-) NAKİT AÇIK/FAZLASI (D+G)	231.726.740,7	305.834.445,2	218.920.060,8
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
I-) Net Mali Varlık Ediniminden Kaynaklanan Nakit Akışları	0,0	3.361,9	-3.361,9
Menkul Kıymet ve Varlıklardan Kaynaklanan Nakit Akışları	0,0	0,0	0,0
Kurum Alacaklarından Kaynaklanan Nakit Akışları	0,0	0,0	0,0
Diğer Varlık Edinimlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	0,0	3.361,86	-3.361,86

J-) Net Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Akışları	260.375,4	-49.153,6	-53.016,0
Mali Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Akışları	0,0	0,0	0,0
Para Piyasası Nakit İşlemleri Borçları	0,0	0,0	0,00
Kamu İdarelerine Mali Borçlar	0,0	0,0	0,00
Tahviller	0,0	0,0	0,00
Bonolar	0,0	0,0	0,00
Diğer İç Mali Borçlar	0,0	0,0	0,00
Dış Mali Borçlar	0,0	0,0	0,00
Diğer Yükümlülüklerden Kaynaklanan Nakit Akışları	260.375,35	-49.153,59	-53.016,0
K-) Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışları (J-I)	260.375,4	-52.515,5	-49.654,1
L-) NAKİT STOKUNDAKİ NET DEĞİŞİM (H+K)	231.987.116,1	305.781.929,8	218.870.406,7
İSTATİSTİKSEL HATA (L-M)	0,0	0,0	0,0
M-) HAZIR DEĞERLER NAKİT DEĞİŞİMİ	231.987.116,1	305.781.929,8	218.870.406,8
Kasa	-278,04	-12,43	0,00
Alınan Çekler	0,00	0,00	0,00
Banka	232.004.781,52	305.764.554,76	218.870.406,75
Verilen Çekler ve Gönderme Emirleri	-17.387,42	17.387,42	0,00
Proje Özel Hesabı	0,00	0,00	0,00
Döviz	0,00	0,00	0,00
Döviz Gönderme Emirleri	0,00	0,00	0,00
Elçilik ve Konsolosluklar Nezdindeki Paralar	0,00	0,00	0,00
Diğer Hazır Değerler	0,00	0,00	0,00
Banka Kredi Kartlarından Alacaklar	0,00	0,00	0,00

Hazır değerler nakit değişimi 2017 yılı için; dönem başı 1.429.859.398,64 TL, dönem sonu 1.735.641.328,39 TL olup yıl içindeki nakit değişimi 305.781.929,75 TL tutarındadır. Hazır değerler grubunda yer alan hesaplarda kur farklarından dolayı olumlu veya olumsuz değişim yaşanmamıştır.

4. ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

	ÖNCEKİ DÖNEM 2018			CARİ DÖNEM 2019		
	ÖNCEKİ DÖNEM BAŞI BAKİYESİ	ÖNCEKİ DÖNEM İÇİ HAREKETLER	ÖNCEKİ DÖNEM SONU BAKİYESİ	DÖNEM BAŞI BAKİYESİ	DÖNEM İÇİ HAREKETLER	DÖNEM SONU BAKİYESİ
MUHASEBE POLİTİKASINDAKİ DEĞİŞİKLİKLER						
NET DEĞER	656.277.370,99	116.042.016,98	772.319.387,97	772.319.387,97	120.989.729,36	893.309.117,33
A- Denge Kayıtları	13.448.426,80	0	13.448.426,80	13.448.426,80	0	13.448.426,80
B- Varlık Envanteri	924.066,27	0	924.066,27	924.066,27	0	924.066,27
C- Yükümlülük Envanteri	0	0	0	0	0	0
D- Değer Hareketleri Sonuç Hesabından Aktarılanlar	0	0	0	0	0	0
E- Enflasyon Düzeltme Farkları	0	0	0	0	0	0
F- Diğer	641.904.877,92	116.042.016,98	757.946.894,90	757.946.894,90	120.989.729,36	878.936.624,26
DEĞER HAREKETLERİ	0	0	0	0	0	0
YEDEKLER	0	0	0	0	0	0
GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU SONUÇLARI	985.779.751,24	-116.042.016,98	869.737.734,26	1.193.917.149,71	-120.989.729,36	1.072.927.420,35
GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ SONUÇLARI	0	0	0	0	0	0
DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI	0	324.179.415,45	324.179.415,45	0	219.796.966,47	219.796.966,47

5. BÜTÇELENEN VE GERÇEKLEŞEN TUTARLARIN KARŞILAŞTIRMA TABLOSU

	Bütçelenen Tutarlar		Gerçekleşen Tutar
	Bütçe Ödenegi / Gelir Tahmini	Nihai Ödenek	
TAHSİLATLAR			
Vergi Gelirleri	0	0	0
Sosyal Güvenlik Gelirleri	0	0	0
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	193.522.000,00	0	2.056.715,64
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	316.500,00	0	0
Diğer Gelirler	12.786.000,00	0	237.298.742,94
Sermaye Gelirleri	7.500,00	0	0
Alacaklardan Tahsilat	0	0	0
Ret ve İadeler (-)	0	0	0
Toplam Tahsilatlar	206.632.000,00	0	239.355.458,58
ÖDEMELER			
Personel Giderleri	6.201.000,00	7.701.000,00	6.959.739,43
Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	1.117.000,00	1.317.000,00	1.087.481,11
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	6.558.000,00	9.119.100,00	8.567.125,79
Faiz Giderleri	0	0	0
Cari Transferler	2.501.000,00	3.251.000,00	2.631.439,06
Sermaye Giderleri	1.200.000,00	7.085.200,00	4.125.119,84
Sermaye Transferleri	0	0	0
Borç Verme	0	0	0
Yedek Ödenekler	0	0	0
Toplam Ödemeler	17.577.000,00	28.473.300,00	23.370.905,23
NET TAHSİLATLAR/ÖDEMELER			10,24

B. KAMU İDARESİNİN HUKUKİ YAPISI VE FAALİYET ALANI

A. Fiziksel Yapı;

Türk Dil Kurumu, Ankara ili, Çankaya ilçesi, 1. Bölge bucağı, Remzi Oğuz Arık Mahallesi, Atatürk Bulvarı 2515 adada, 10 parsel, 813 m² yüz ölçümlü, 215 numaralı kendisine ait ana bina ile 9 parsel, 794 m² yüz ölçümlü ve 217 numaralı ek binada çalışmalarını yürütmektedir.

Binada; 245 kişilik konferans salonu ve araştırma kütüphanesi bulunmaktadır. Ana binanın kullanım alanı 1.680 m² ve ek binanın kullanım alanı 4.864 m²'dir. Her iki binanın toplam kullanım alanı 6.544 m²'dir. (Ana bina ilmî çalışmalar için, ek bina da idari çalışmalar için kullanılmaktadır.) Kurum personelinin kullanımına tahsis edilen lojman ve sosyal tesis bulunmamaktadır.

B. Hukuki yapısı;

Kurumun kuruluş amacı; Türk dilinin öz güzelliğini ve zenginliğini meydana çıkarmak, onu yeryüzü dilleri arasında değerine yaraşır yüksekliğe erdirmektir.

Cumhuriyet Dönemi'ndeki dil çalışmaları yeni Türk harflerinin belirlendiği "Dil Heyeti" ile başlamıştır. Çoğunlukla "Dil Encümeni", kimi zaman "Dil İstişare Heyeti" veya "Türk Dili Lûgati Encümeni" adıyla tanınan kurulun resmî adı daima "Dil Heyeti" olmuştur. Millet olma döneminde tarih ve dil araştırmalarının önemini bilen Gazi Mustafa Kemal, Türk diliyle ilgili ilmî çalışmalar yapmak üzere Türk Dili Tetkik Cemiyetinin (TDTC) kuruluşuna öncülük ederek Cemiyetin, 12 Temmuz 1932'de kurulmasını sağlamıştır. 1934'te yapılan kurultayda Cemiyetin adı, "Türk Dili Araştırma Kurumu" ve 1936'daki kurultayda ise "Türk Dil Kurumu" olmuştur.

Türk Dil Kurumunun Kurucu ve Koruyucu (hami) Başkanı Atatürk; 12 Temmuz 1932 tarihinden itibaren ölünceye dek Türk Dil Kurumu ile yakından ilgilenmiş, Kurumun çalışmalarını takip etmiş, Kuruma uyarı ve tavsiyelerde bulunmuştur.

1982 Anayasası'nın 134. maddesinde; "Atatürkçü düşüncüyü, Atatürk ilke ve inkılaplarını, Türk kültürünü, Türk tarihini ve Türk dilini bilimsel yoldan araştırmak, tanıtmak ve yaymak ve yayınlar yapmak amacıyla; Atatürk'ün manevi himayelerinde, Cumhurbaşkanı'nın gözetim ve desteğinde, Cumhurbaşkanı'nın görevlendireceği bakana bağlı; Atatürk Araştırma Merkezi, Türk Dil Kurumu, Türk Tarih Kurumu ve Atatürk Kültür Merkezinden oluşan, kamu tüzel kişiliğine sahip "Atatürk Kültür, Dil ve Tarih Yüksek Kurumu" kurulur. Türk Dil Kurumu ile Türk Tarih Kurumu için Atatürk'ün vasiyetnamesinde belirtilen mali menfaatler saklı olup kendilerine tahsis edilir." ifadesi yer almaktadır.

Türk Dil Kurumu, Anayasa'nın bu maddesine dayanılarak 11/08/1983 tarihli ve 2876 sayılı Kanun'la (Resmî Gazete: 17/08/1983 tarih ve 18138 sayılı) tüzel kişiliğe sahip, ilmî hizmet ve faaliyetlerde bulunacak özel bütçeli bir kurum olarak Atatürk Kültür, Dil ve Tarih Yüksek Kurumunun kuruluşuna dâhil edilmiş ve 2 Kasım 2011 tarih ve 28103 sayılı *Resmî Gazete*'de yayımlanan 664 sayılı Atatürk Kültür, Dil ve Tarih Yüksek Kurumu Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararname ile yeniden yapılandırılmıştır.

10/05/2018 tarihli ve 7142 sayılı Kanun'un verdiği yetkiye dayanılarak Anayasa'da yapılan değişikliklere uyum sağlanması amacıyla bazı kanun ve kanun hükmünde

kararnamelerde değişiklik yapılması Bakanlar Kurulunca 02/07/2018 tarihinde kararlaştırılmıştır. Buna binaen 703 sayılı KHK'nin 140'ncı maddesinde, 664 sayılı KHK ile dñzenlenen Atatürk Kñltür, Dil ve Tarih Yñksek Kurumu Kanunu'nun bazı maddelerinde yeniden dñzenlemeye gidilmiştir. Bu dñzenlemeye dayanarak Cumhurbaşkanlığının 2018/1 sayılı Genelgesi ile Bakanlıklara bağlı, ilgili ve ilişkili kurum ve kuruluşlar, Genelge ekinde yer alan listede gñsterilmiřtir. Bu listede Atatürk Kñltür, Dil ve Tarih Yñksek Kurumu Başkanlığı, Kñltür ve Turizm Bakanlığının ilgili kurumu hñline getirilmiştir.

Türk Dil Kurumu; Remzi Oğuz Arık Mahallesi Atatürk Bulvarı No.: 217 TR 06680 Çankaya/ANKARA adresinde faaliyetlerini yñrñtmektedir.

C. Misyon ve Vizyon

Misyon (Gñrev)

Türkçenin yazılı ve sözlñ kaynakları üzerine bilime dayalı araştırmalar yapmak; Türkçenin bilim, sanat, edebiyat ve öğretim dili olarak gelişmesini ve her alanda doğru kullanılmasını sağlamaktır.

Vizyon (Hedef)

Türk dilinin zenginliğini meydana çıkarıp onu yeryñzü dilleri arasında değerine yaraşır yñkseklile eşiştirmek ve Türk dñnyasında ortak anlaşma dili, dñnyada ise yaygın ve geçerli bir dil konumuna getirmektir.

Temel Değerler

Türk Dil Kurumu çalışmalarında;

- Bilime uygunluk,
- Uzmanlık,
- Özgñnlñk,
- Güncellik,
- Eşişilebilirlik,
- Eleştiriye açıklık ilkelerini gözetmektedir.

C. ÖNEMLİ MUHASEBE POLİTİKALARI

1. MUHASEBE SİSTEMİ

a) Uygulanan Muhasebe Düzenlemeleri

İdareimiz, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun "Muhasebe Sistemi" başlıklı 49'uncu maddesine göre hazırlanan Kanun kapsamındaki kamu idarelerinde uygulanacak çerçeve hesap planı ile düzenlenecek raporların şekil, süre ve türlerine ilişkin hususlar ile standartların uygulanmasına ilişkin hükümler içeren Genel Yönetim Muhasebe Yönetmeliği'ne (bundan sonra "Yönetmelik" olarak anılacaktır.) tabidir.

İdareimize ait muhasebe işlemleri, Genel Yönetim Muhasebe Yönetmeliği'ne uygun olarak hazırlanan Merkezî Yönetim Muhasebe Yönetmeliği çerçevesinde yürütülmektedir.

b) Uygulanan Detaylı Hesap Planı

27/12/2014 tarihli ve 29218 Mükerrer sayılı *Resmî Gazete*'de yayımlanan Genel Yönetim Kapsamındaki Kamu İdarelerinin Detaylı Hesap Planları başlıklı 41 sıra no.lu Muhasebat Genel Müdürlüğü Genel Tebliği hükümleri çerçevesinde hazırlanan Merkezî Yönetim kapsamındaki kamu idareleri Detaylı Hesap Planı muhasebe kayıtlarında kullanılmaktadır.

c) Kayıt Esası

Yönetmelik'e göre her türlü muhasebe işlemi çift taraflı kayıt sistemine göre kaydedilmekte, tahakkuk esası gereğince bir ekonomik değer yaratıldığında, başka bir şekle dönüştürüldüğünde, mübadeleye konu edildiğinde, el değiştirdiğinde veya yok olduğunda muhasebeleştirilmektedir.

ç) Yönetmelik'in Uygulamaya Girmeyen Hükümleri

Raporlama tarihi itibarıyla yayımlanmış fakat henüz yürürlüğe girmemiş ve uygulanmasına ileri tarihte başlanılacak maddeler aşağıdaki gibidir. Söz konusu maddelerin yürürlüğe girmesinden sonra mali tablolar ve dipnotlarda gerekli değişiklikler yapılacaktır.

Yönetmelik'in;

- 23'üncü maddesinde yer alan ticari amaçlı stoklara ilişkin net gerçekleşebilir değer uygulamasına,
- 26'ncı maddesinde yer alan arsa ve arazilerin ayrı izlenmesine,
- 26 ve 28'inci maddelerde yer alan maddi ve maddi olmayan duran varlıklarda değer düşüklüğü karşılığı ayrılmasına,
- 311/A maddesinde yer alan mali tabloların konsolidasyonuna, ilişkin hükümler 1/1/2020 tarihinde yürürlüğe girecektir.

2. KULLANILAN PARA BİRİMİ

Yönetmelik'in "Temel kavramlar" başlıklı 5'inci maddesinin birinci fıkrasının (c) bendinde belirtilen Parayla Ölçülme kavramı uyarınca, ortak ölçü olarak ulusal para birimi

belirlenmiştir. Bu çerçevede mali tablolar ulusal para birimi olan Türk lirası (TL) cinsinden sunulmaktadır.

3. YABANCI PARA İLE YAPILAN İŞLEMLER VE KUR DEĞİŞİKLİKLERİ

Yönetmelik'in 19'uncu maddesinde yabancı para cinsinden yapılan işlemler sayılmış; bu işlemlerin ve kur değişikliklerinin kaydedilmesi, raporlanması ve dipnotlarda gösterilmesine ilişkin esaslar belirlenmiştir. Yabancı paralar ile yabancı para cinsinden izlenen varlıklar ve yabancı kaynaklar, raporlama tarihinde Türkiye Cumhuriyeti Merkez Bankası'na belirlenen ilgili döviz kuru üzerinden değerlemeye tabi tutulmaktadır.

4. GELİR VE GİDERLERİN MUHASEBELEŞTİRİLMESİ ESASI

Yönetmelik'in "Faaliyet Sonuçları Tablosu ilkeleri" başlıklı 6'ncı maddesi gereğince kamu idarelerinin faaliyetlerine ilişkin gelir ve gider işlemleri, tahakkuk esasına dayalı olarak gelir ve gider hesaplarında izlenmektedir. Bütçe ile ilgili olsun veya olmasın, genel kabul görmüş muhasebe ilkeleri gereği tahakkuk eden her türlü gelir ve giderin izlenmesi için gelir ve gider hesapları kullanılmaktadır.

5. STOKLARIN MUHASEBELEŞTİRME ESASI

Yönetmelik'in 23'üncü maddesi gereğince stoklar, maliyet bedeliyle ilgili stok hesaplarına kaydedilir. Maliyet bedeli, stokların depolanacağı yere kadar getirilmesi için yapılan bütün giderleri kapsar. Kullanıldıklarında veya tüketildiklerinde gider hesabına, satıldıklarında ise ilgili varlık hesaplarına kaydedilerek stok hesaplarından düşülür.

6. DEĞERLEME VE ÖLÇÜM ESASLARI

Değerleme ve ölçüm, mali tablolarda yer verilen iktisadi kıymetin nevi ve mahiyetine göre, aşağıdaki ölçülerden biri ile yapılır.

a) Maliyet Bedeli

Bir varlığın satın alınması, üretilmesi veya değerinin artırılması için yapılan harcamalar veya verilen kıymetlerin toplamını ifade ederken kamu idareleri tarafından edinilen varlık ve hizmetler, bunların elde edilme maliyet bedelleriyle muhasebeleştirilir. Maliyet bedeli tespit edilemeyen varlık ve kaynakların değerlemesine ilişkin hükümler saklıdır. Söz konusu değerlendirme ölçütünün kullanıldığı durumlar aşağıdaki gibidir:

- Kamu idarelerinin bizzat kendi imkânlarıyla ürettikleri maddi ve maddi olmayan duran varlıkların üretimi için yapılan giderler,
- Kira veya sermaye geliri veya bunların her ikisini elde etmek amacıyla edinilen ve kısa dönemde satış veya diğer işlemlere konu edilmesi düşünülmeyen yatırım amaçlı varlıklar,
- Stoklar,
- Gerek yatırım ve gerekse kullanım amacıyla edinilen maddi duran varlıklar,
- Duran varlıkların ilk defa amortisman ve tükenme payı ile enflasyon düzeltmesi işlemleri,

- Şartlı bağış ve yardımların kullanılması sonucu kamu idaresi adına kaydı gereken bir varlık üretilmesi durumu.

b) Gerçeğe Uygun Değer

Piyasa koşullarında muvazaasız bir işlemde bilgili ve istekli taraflar arasında bir varlığın el değiştirmesi veya bir borcun ödenmesi için belirlenen tutarı ifade ederken söz konusu değerlendirme ölçütünün kullanıldığı durumlar aşağıdaki gibidir:

- Hizmet imtiyaz varlıkları,
- Finansal kiralama işlemine konu varlıkların gerçeğe uygun değeri ile kira ödemelerinin bugünkü değeri karşılaştırılması sonucunda düşük olan değer ise,
- Herhangi bir maliyet yüklenilmeksizin edinilen maddi ve maddi olmayan duran varlıklar,
- Kamu idarelerinin karşılığını doğrudan vermeden veya düşük bir bedel karşılığında elde ettiği gelirler dışında, verilen mal, hizmet ya da sağlanan faydanın karşılığı olan gelirler,
- Mal ve hizmetlerin takas yoluyla satışı işlemlerinden sağlanan tutarlar,
- Aynı olarak alınan şartlı bağış ve yardımlar.

c) İtibari Değer

Her türlü senetlerle, bono ve tahvillerin üzerinde yazılı olan değeri ifade ederek söz konusu ölçütün belirtilen menkul kıymetler için kullanılmaktadır.

ç) İz Bedeli

Ekonomik ömrünü tamamladığı halde fiilen kullanılmasına devam edilen iktisadi kıymetler ile gerçek değeri tespit edilemeyen veya edilmesi uygun görülmeyen ancak, hesaplarda izlenmesi gereken iktisadi kıymetlerin muhasebeleştirilmesinde kullanılan ve muhasebe kayıtlarında yer verilen en düşük tutarı ifade ederken söz konusu değerlendirme ölçütünün kullanıldığı durum aşağıdaki gibidir:

- Sanat eserlerinden hesaplara alınmasına karar verilenlerden sigortalanmamaları veya değer takdir edilememesi durumunda olanlar,
- 13/9/2006 tarihli ve 2006/10970 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı ile yürürlüğe giren Kamu İdarelerine Ait Taşınmazların Kaydına İlişkin Yönetmelik'te iz bedeli ile izlenmesine karar verilen taşınmazlar.

d) Net Gerçekleşebilir Değer

Net gerçekleşebilir değer; olağan iş akışı içerisinde tahminî satış fiyatından, tahminî tamamlanma maliyetleri ve satışı gerçekleştirmek için gerekli tahminî satış giderleri toplamının düşülmesiyle elde edilen tutarı ifade edip söz konusu ölçütün kullanılabileceği durum aşağıdaki gibidir.

-Ticari amaçla edinilen ve kamu idaresinin hesaplarında bulunan stokların dönem sonlarında tespit edilen net gerçekleşebilir değerinin maliyet bedelinden küçük olması durumunda kullanılır.

7. AMORTİSMAN VE TÜKENME PAYI AYRILMASINA İLİŞKİN ESASLAR

Yönetmelik'in 29'uncu maddesi gereğince bir duran varlığın amortisman ve tükenme payına tabi değeri, varlığın yararlanma ya da itfa süresine sistemli bir biçimde dağıtılır ve amortisman ve tükenme payı tutarı gider olarak muhasebeleştirilir.

Duran varlıklardan; arazi ve arsalar, yapım aşamasındaki sabit varlıklar, varlıkların elde edilmesi için verilen avans ve krediler ile tarihî yapılar, tarihî veya sanat değeri olan demirbaşlar dışındakilerden hangilerinin amortisman ve tükenme payına tabi tutulacağı ve bunlara ilişkin esas ve usuller ile uygulanacak amortisman ve tükenme payının süre, yöntem ve oranları "Amortisman ve Tükenme Payları" başlıklı 47 sıra no.lu Muhasebat Genel Müdürlüğü Genel Tebliği'nde belirlenmiştir.

Tebliğ'de ayrıca dayanıklı taşınırın her biri için 14.000 TL'yi, taşınmazlar için 34.000 TL'yi aşmayan duran varlıklar ile tutarına bakılmaksızın maddi olmayan duran varlıklar ve özel tükenmeye tabi varlıklar hesap gruplarında izlenen varlıklar için amortisman oranı %100 olarak belirlenmiştir.

8. ENFLASYON DÜZELTMESİ

Yönetmelik'in 30'uncu maddesinde enflasyon düzeltmesi uygulamasının şartları ve yapılacak işlemler belirlenmiştir. Belirlenen şartlar gerçekleşmediği için 2019 yılı mali tablolarında enflasyon düzeltmesi yapılmamıştır.

9. KARŞILIKLAR

İhtiyatlılık ilkesi gereği Yönetmelik'te belirtilen durumlarda ayrılan karşılıklar gider olarak muhasebeleştirilir ve raporlanır. Koşullu yükümlülüklerden kaynaklanan ve kamu idarelerinden ekonomik bir fayda veya hizmet potansiyeli içeren kaynakların çıkışına neden olabileceği güvenilir bir biçimde tahmin edilen tutarlar için karşılık ayrılır ve faaliyet sonuçları tablosuna yansıtılır.

10. ÇALIŞANLARIN SOSYAL GÜVENCE MALİYETLERİ

İdare, sosyal güvenlik mevzuatı hükümlerine göre Sosyal Güvenlik Kurumuna çalışanları adına sosyal sigorta primi ödemektedir. Ödenen primlerden işveren hisseleri tahakkuk ettikleri dönemde giderler hesabına kaydedilmekte, çalışanların hak edişlerinden kesilen sigortalı hisseleri dâhil toplam tutar ödenecek sosyal güvenlik kesintileri hesabına kaydedilerek mevzuatta belirlenen süre içinde Sosyal Güvenlik Kurumuna gönderilmektedir.

Ç. MALİ TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

1. BANKA BİLGİLERİ

Banka Hesabı Bilgileri	Tutar
Vadesiz hesap	109.490,51
Vadeli hesap	1.954.402.244,63
Toplam	1.954.511.735,14

İdarenin özel hesabı ve banka hesabının bakiyesi içerisinde idarenin tahsilat ve ödeme işlemlerine ilişkin herhangi bir tutar bulunmamaktadır. Banka hesabı bakiyesi ilgili mali yılda tahsilatlar ve ödemeler yapıldıktan sonra kalan bakiye banka hesabı bilgilerine tabloda yer verilmiştir.

2. MALİ DURAN VARLIKLAR

İdarenin, uzun vadeli amaçlarla veya yasal zorunluluklar nedeniyle diğer bir kurum veya işletmeye konulan sermaye tutarları, yatırılan sermaye payına göre mali kuruluşlar, mal ve hizmet üreten kuruluşlar ile döner sermayeli kuruluşlarının detayları (sahiplik oranları, kurum/kuruluş adları, tutarları) aşağıdaki gibidir.

	Sermaye Payı Oranı		
	%10'a Kadar Olanlar	%10-50 (Dâhil) Arası Olanlar	%50'den Fazla Olanlar
Mali Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler	191.502.117,65	0	0

Türkiye İş Bankasında bulunan sermaye yatırım oranı %10'un altındadır.

3. MADDİ DURAN VARLIKLAR

İdarenin hesaplarında kayıtlı bulunan maddi duran varlıklar aşağıdaki şekilde gösterilmiştir.

	Açılış Defter Değeri	Kapanış Defter Değeri	Birikmiş Amortisman
Binalar	10.686.884,05	10.686.884,05	
Tesis, Makine ve Cihazlar	322.756,97	328.951,97	
Taşıtlar	606.884,28	1.105.823,68	
Demirbaşlar	5.602.758,08	6.516.432,17	
Yapılmakta Olan Yatırımlar	9.940.307,54	12.465.507,54	
Toplam	27.159.590,90	31.103.599,30	17.006.474,17

a) Tahsisli Taşınmazlar

İdarenin hesaplarında kayıtlı bulunan hizmet imtiyaz varlıkları dışındaki taşınmazların kullanım durumu aşağıdaki şekilde gösterilmiştir.

	Mülkiyetinde Olan Taşınmazlar	Tahsis Edilen Taşınmazlar	Tahsisli Kullanılan Taşınmazlar
Binalar	10.686.884,05	0	0
Toplam	10.686.884,05	0	0

b) Yapılmakta Olan Yatırımlar

İdarelerin yapılmakta olan yatırımlar hesabına kayıtlı tutarlar, maddi duran varlık türlerine göre aşağıdaki şekilde açıklanmıştır.

Yapılmakta Olan Yatırımlar	Tutar
Yapılmakta Olan Binalar	12.465.507,54
Toplam	12.465.507,54

Yapılmakta olan yatırımlara ilişkin yatırım tamamlanma oranlarına ve diğer sözleşme bilgilerine taahhütler bölümünde yer verilmiştir.

4. KARŞILIKLAR

Kıdem tazminatı karşılıkları kapsamında ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde idare bünyesinde işçi statüsünde çalışanlara ait kıdem tazminatı karşılığı bulunmamaktadır.

5. MALİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERDEKİ DEĞİŞİM

Bu bölümde likidite durumları ve vade yapılarına göre idarenin kullandığı mali varlık ve yükümlülük hesaplarının dönem başı ve dönem sonu değişimlerine ayrı ayrı yer verilmiştir.

Mali Varlık / Yükümlülükler	Açılış Defter Değeri	Kapanış Defter Değeri
Hisse Senetleri	191.502.117,65	191.502.117,65
Takipteki Kurum Alacakları	1.024.304,35	1.020.942,49

6. GELİRLER

Faaliyet gelirleri aşağıda açıklanmıştır.

Önemli gelir kalemleri	Tutar
Teşebbüs ve mülkiyet gelirleri	2.056.715,64
Diğer gelirler	237.298.742,94
Toplam	239.355.458,58

7. GİDERLER

2019 yılı giderleri aşağıda açıklanmıştır.

Gider kalemleri	Tutar
Personel giderleri	6.959.739,43
Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri	1.087.481,11
Mal ve hizmet alımı giderleri	8.567.125,79
Cari transferler	2.631.439,06
Sermaye giderleri	4.125.119,84
Toplam	23.370.905,23

8. TAAHHÜTLER

İdarece gerçekleştirilen yapım işlerine ilişkin olarak sözleşme imzalandığı tarihte ilgili sözleşmedeki taahhüdün takibi ve hem de cari yılı aşan yüklenimlerde bütçeye yeterli ödeneğin konulabilmesi için gider taahhütleri hesabına kayıt yapılmakta, daha sonra her hak ediş ödemesi (geçici kabul) sırasında gider taahhütleri hesabından ilgili kısım düşürülerek yatırım tutarı “Yapılmakta Olan Yatırımlar Hesabına” kaydedilmektedir.

Bu bölümde yapım işlerine ve diğer işlere ilişkin olarak ilgili yılın yatırım programında yer alan formata uygun olarak hazırlanan tabloda gösterilmiştir.

Türk Dil Kurumu ve Türk Tarih Kurumu Kampüs Yapımı;

1.000TL

Proje Numarası	Başlama Bitiş Yılı	Proje Adı	Tahmini Proje Tutarı	Kullanılabilir Başlangıç Ödeneği	Yıl İçinde Eklenen	2019 Yılı Harcama (Kümülatif)	Önceki Yıllar Toplam Harcama
2015H042376	2015-2023	Türk Dil Kurumu ve Türk Tarih Kurumu Kampüs Yapımı projesi.	96.000	50	2.525	2.525	12.856

9. KOŞULLU VARLIKLAR

Koşullu varlıklara ilişkin genel bilgiler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Koşullu Varlıklar	Tutar
Alınan Teminat Mektupları	746.974,61
Toplam	746.974,61

10. DİĞER NÂZİM HESAPLAR

İdarelerin yönetim ve bilgi amaçlarına uygun olarak kullanılan nâzım hesaplar aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Diğer Nazım Hesaplar	Tutar
Başka Birimler Adına İzlenen Alacaklar	136.117,29

D) MALİ TABLOLARDAKİ FARKLILIKLAR

Kamu idare hesaplarının Sayıştaya verilmesi kapsamında hazırlanan mali tablolar ile elektronik ortamda yayımlanan mali tablolar arasında farklılık bulunmamaktadır.