



T.C.
AFYON KOCATEPE ÜNİVERSİTESİ
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

Sayı : 52238257-010.99-
Konu : Nakit Akışı

İDARİ İŞLER ŞUBE MÜDÜRLÜĞÜNE

Genel Yönetim Muhasebe Yönetmeliğinin Raporlama başlıklı 308. Maddesinde "Raporlama, kamu idarelerinin mali işlerine ilişkin mali tabloların üst yönetime, kamuoyuna ve uluslararası kurumların bilgisine sunulmuştur. Raporlama faaliyeti, mali raporlama ve mali istatistik faaliyetlerinden oluşur. Mali raporlama kapsamındaki mali tablolar, kamu idarelerince doğrudan muhasebe kayıtlarından üretilerek yayımlanır." denilmektedir.

Yine adı geçen Yönetmeliğin Mali Raporlama süreler başlıklı 327. Maddesinde "Bilanço, faaliyet sonuçları ve nakit akış tablosu dışındaki mali tablolar aylık dönemler itibarıyla takip eden ayın sonun kadar, bilanço, faaliyet sonuçları tablosu ve nakit akış tablosu ise yıllık dönemler itibarıyla takip eden yılın Nisan ayı sonuna kadar hazırlanır ve elektronik ortamda yayımlanır." denilmektedir.

5018 sayılı Kamu Mali ve Yönetimi Kontrol Kanununun amacına hizmet eder şekilde "Mali Saydamlığı" sağlamak üzere Genel Yönetim Muhasebe Yönetmeliği gereğince hazırlanarak Üniversitemiz ilgili sayfasında gereken 2016 yılına ait nakit akış tablosu yazımız Ek'inde gönderilmiştir.

Bilgilerini ve gereğini rica ederim.

e-imzalıdır
Ahmet ERKAN
Daire Başkanı

Ek:Tablo (1 Adet)

Evrak Doğrulamak İçin : <https://ebys.aku.edu.tr/enVision/Dogrula/NF3SRCE>



2016 YILI NAKİT AKIŞ TABLOSU

NAKİT AKIŞLARI	TUTAR
FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	
A-) Faaliyetlerden Sağlanan Nakit Girişleri	265.324.166,9
Vergi Gelirleri	0,0
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	16.841.294,3
Alınan Bağış ve Yardımlar	236.589.831,2
Faizler, Cezalar, Paylar	11.893.041,4
Menkul Kıymet ve Varlık Gelirleri	0,0
B-) Faaliyetlerden Kaynaklanan Nakit Çıktıları	188.051.253,1
Personel Giderleri	127.536.278,3
Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primleri	19.137.023,4
Mal ve Hizmet Giderleri	32.305.523,7
Faiz Giderleri	0,0
Cari Transferler	5.053.904,0
Sermaye Transferleri	1.455.400,0
Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler	2.561.236,5
Diğer Giderler	1.887,4
C-) Faaliyetlerden Sağlanan Net Nakit Akışı (A-B)	77.272.913,8
YATIRIMLARDAN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	
D-) Mali Olmayan Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri	36.384.477,7
Stok Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri	1.440.188,47
Maddi Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri	34.944.289,2
Arazi ve Arsalar	0,0
Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri	0,0
Binalar	0,0
Tesis, Makine ve Cihazlar	27.697.231,5
Taşıtlar	2.062,7
Demirbaşlar	7.244.995,0
Hizmet İmtiyaz Varlıkları	0,0
Yapılmakta Olan Yatırımlar	0,0
Yatırım Avansları	0,0
Elden Çıkarılacak Stoklar ve Maddi Duran Varlıklar	0,0
Maddi Olmayan Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri	0,0
E-) Mali Olmayan Varlık Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıktıları	105.807.934,6
Stok Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıktıları	4.928.447,99
Maddi Duran Varlık Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıktıları	99.564.619,3
Arazi ve Arsalar	0,0
Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri	0,0
Binalar	0,0
Tesis, Makine ve Cihazlar	43.984.092,2
Taşıtlar	387.053,0
Demirbaşlar	15.225.374,0
Hizmet İmtiyaz Varlıkları	0,0
Yapılmakta Olan Yatırımlar	39.704.704,6
Yatırım Avansları	0,0
Elden Çıkarılacak Stoklar ve Maddi Duran Varlıklar	263.395,5
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıktıları	1.314.867,3
F-) Yatırımlardan Sağlanan Net Nakit Akışı (D-E)	-69.423.457,0
G-) NAKİT AÇIK/FAZLASI (C+F)	7.849.456,8
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	
H-) Net Mali Varlık Ediniminden Kaynaklanan Nakit Akışları	606.678,9
Mali Varlık Ediniminden Kaynaklanan Nakit Akışları	0,0
Kurum Alacaklarından Kaynaklanan Nakit Akışları	0,0
On Odemelerden Kaynaklanan Nakit Akışları	603.009,0
Diğer Varlık Edinimlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	3.669,9
I-) Net Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Akışları	-4.049.440,3
Mali Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Akışları	0,0
Para Piyasası Nakit İşlemleri Borçları	0,0
Kamu İdarelerine Mali Borçlar	0,0
Tahviller	0,0
Bonolar	0,0
Diğer İç Mali Borçlar	0,0
Dış Mali Borçlar	0,0
Diğer Yükümlülüklerden Kaynaklanan Nakit Akışları	-4.049.440,3
J-) Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışları (I-H)	-4.656.119,2
K-) NAKİT STOĞUNDAKİ NET DEĞİŞİM (G+J)	3.193.337,6
İSTATİSTİKSEL HATA (K-L)	0,0
L-) HAZIR DEĞERLER NAKİT DEĞİŞİMİ	3.193.337,6
Kasa	0,0
Alınan Çekler	0,0
Banka	876.909,0
Verilen Çekler ve Gönderme Emirleri	-49.744,4
Proje Özel Hesabı	1.320.830,3
Döviz	995.625,1
Döviz Gönderme Emirleri	0,0
Elçilik ve Konsolosluklar Nezdindeki Paralar	0,0
Diğer Hazır Değerler	49.717,6
Banka Kredi Kartlarından Alacaklar	0,0