

31.12.2018 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEME AİT ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

Kurum Kodu 40.18

Bütçe Yılı : 2018

Kurum Adı VAKIFLAR GENEL MÜDÜRLÜĞÜ

	ÖNCEKİ DÖNEM 2017			CARİ DÖNEM 2018		
	ÖNCEKİ DÖNEM BAŞI BAKİYESİ	ÖNCEKİ DÖNEM İÇİ HAREKETLER	ÖNCEKİ DÖNEM SONU BAKİYESİ	DÖNEM BAŞI BAKİYESİ	DÖNEM İÇİ HAREKETLER	DÖNEM SONU BAKİYESİ
NET DEĞER	1.944.811.128,76	92.710.078,22	2.037.521.206,98	2.037.521.206,98	147.569.306,08	2.185.090.513,06
A- Denge Kayıtları	-38.498.905,93	-859,46	-38.499.765,39	-38.499.765,39	-2.560.927,12	-41.060.692,51
B- Varlık Envanteri	1.848.842.265,15	8.750.494,36	1.857.592.759,51	1.857.592.759,51	419.774,16	1.858.012.533,67
C- Yükümlülük Envanteri	-6.767.681,94	-2.784.379,68	-9.552.061,62	-9.552.061,62	-1.889.220,79	-11.441.282,41
Ç- Değer Hareketleri Sonuç Hesabından Aktarılanlar	1.245,00	-9.018,79	-7.773,79	-7.773,79	3,00	-7.770,79
D- Enflasyon Düzeltme Farkları						
E- Diğer	141.234.206,48	86.753.841,79	227.988.048,27	227.988.048,27	151.599.676,83	379.587.725,10
DEĞER HAREKETLERİ	983,09	23.290,64	24.273,73	24.273,73	3.997.917,52	4.022.191,25
YEDEKLER						
GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU SONUÇLARI	1.149.471.470,59	-154.215.014,46	995.256.456,13	1.071.484.316,68	-208.973.779,26	862.510.537,42
GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ SONUÇLARI	-587.807.532,31	68.197.787,67	-519.609.744,64	-798.864.428,89	56.402.252,18	-742.462.176,71
DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI	0,00	-203.026.823,70	-203.026.823,70	0,00	-1.096.187.741,58	-1.096.187.741,58

Muhasebe Politikalarındaki Değişiklikler						
---	--	--	--	--	--	--

31.12.2018 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEME AİT ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

Özkaynak Değişim Tablosu, alacak bakiyesi işleyiş kuralına göre doldurulmaktadır. Alacak ta meydana gelen artış ile alacak bakiyesi kalanları Pozitif (+); Borç ta meydana gelen artış ile Borç Bakiyesi Negatif (-) olarak tabloya işlenmektedir.

Dönem Başı Bakiyesi	Ait olduğu yılın AÇILIŞ FİŞLERİ ndeki (1 ve 2 nolu MİF ler) verilerden üretilmektedir.
Dönem Sonu Bakiyesi	Ait olduğu yılın KESİN MİZAN ından üretilmektedir.
Dönem İçi Hareketler	Ait olduğu yılın 1 ve 2 nolu MİF leri haricindeki Kesin Mizana yansıyan tüm verilerinden (veya Kesin Mizan ile AÇILIŞ FİŞLERİ (1 ve 2 nolu MİF ler) arasındaki farktan) üretilmektedir.
NET DEĞER	(A+B+C+Ç+D+E)
A- Denge Kayıtları	500.01 bakiyesi
B- Varlık Envanteri	500.02 bakiyesi
C- Yükümlülük Envanteri	500.03 bakiyesi
Ç- Değer Hareketleri Sonuç Hesabından Aktarılanlar	500.07 bakiyesi
D- Enflasyon Düzeltme Farkları	
E- Diğer	(500.01, 500.2. 500.03 VE 500.07 HARIÇ) bakiyesi
DEĞER HAREKETLERİ	51 li hesapların tamamının bakiyesi
YEDEKLER	54 lü hesapların tamamının bakiyesi
GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU SONUÇLARI	570 bakiyesi
GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ SONUÇLARI	580 bakiyesi
DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI	(590+591) hesapların bakiye toplamı

KBS den alınan Özkaynak Değişim Tablosundaki verilerin, yukarıda belirtildiği gibi teyidi yapıldıktan sonra kamuoyuna sunulması önem arz etmektedir.