

# ERCIYES ÜNİVERSİTESİ MALİ TABLOLARI

## BİLANÇO

Kurum Kodu : 419

ERCIYES ÜNİVERSİTESİ

Yıl : 2023

AKTİF HESAPLAR			PASİF HESAPLAR		
		Cari Yıl Tutar TL			Cari Yıl Tutar TL
<b>1</b>	<b>DÖNEN VARLIKLAR</b>	<b>537.867.407,90</b>	<b>3</b>	<b>KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	<b>54.491.468,87</b>
<b>10</b>	<b>Hazır Değerler</b>	<b>92.240.669,24</b>	<b>32</b>	<b>Faaliyet Borçları</b>	<b>11.533.127,68</b>
102	BANKA HESABI	0,00	320	BÜTÇE EMANETLERİ HESABI	11.533.127,68
104	PROJE ÖZEL HESABI	92.217.213,51	<b>33</b>	<b>Emanet Yabancı Kaynaklar</b>	<b>12.801.901,95</b>
105	DÖVİZ HESABI	1.537,97	330	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	1.560.819,39
108	DİĞER HAZIR DEĞERLER HESABI	21.917,76	333	EMANETLER HESABI	11.241.082,56
109	BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR HESABI	0,00	<b>36</b>	<b>Ödenecek Diğer Yükümlülükler</b>	<b>29.698.891,47</b>
<b>12</b>	<b>Faaliyet Alacakları</b>	<b>49.312.364,41</b>	360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	22.573.429,02
120	GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI	48.545.909,67	361	ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI	6.684.126,94
121	GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR HESABI	465.735,25	362	FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAPILAN TAHSİLAT HESABI	441.335,51
126	VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	300.719,49	<b>37</b>	<b>Borç ve Gider Karşılıkları</b>	<b>93.408,84</b>
<b>13</b>	<b>Kurum Alacakları</b>	<b>260.862.871,34</b>	372	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	93.408,84
135	TEK HAZİNE KURUMLAR HESABINDAN ALACAKLAR HESABI	260.862.871,34	<b>39</b>	<b>Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar</b>	<b>364.138,93</b>
<b>14</b>	<b>Diğer Alacaklar</b>	<b>4.459.252,97</b>	397	SAYIM FAZLALARI HESABI	364.138,93
140	KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI	4.459.252,97	<b>4</b>	<b>UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	<b>70.906.380,61</b>
<b>15</b>	<b>Stoklar</b>	<b>50.958.802,12</b>	<b>43</b>	<b>Diğer Borçlar</b>	<b>626.440,89</b>
150	İLK MADDE VE MALZEME HESABI	50.958.802,12	430	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	626.440,89
<b>16</b>	<b>Ön Ödemeler</b>	<b>80.033.447,82</b>	<b>47</b>	<b>Borç ve Gider Karşılıkları</b>	<b>70.279.939,72</b>
162	BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI	79.963.447,82	472	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	70.279.939,72
166	PROJE ÖZEL HESABINDAN VERİLEN AVANS VE AKREDİTİFLER HESABI	70.000,00	<b>48</b>	<b>Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>DURAN VARLIKLAR</b>	<b>7.837.990.248,98</b>	480	GELECEK YILLARA AİT GELİRLER HESABI	0,00
<b>22</b>	<b>Faaliyet Alacakları</b>	<b>79.107,18</b>	<b>5</b>	<b>ÖZ KAYNAKLAR</b>	<b>8.250.459.807,40</b>
220	GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI	0,00	<b>50</b>	<b>Net Değer</b>	<b>1.039.888.459,44</b>
226	VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	79.107,18	500	NET DEĞER HESABI	1.039.888.459,44
<b>24</b>	<b>Mali Duran Varlıklar</b>	<b>1.066.056,00</b>	<b>51</b>	<b>Değer Hareketleri</b>	<b>815.540,40</b>
241	MAL VE HİZMET ÜRETEN KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI	1.066.000,00	519	DEĞER HAREKETLERİ SONUÇ HESABI	815.540,40
242	DÖNER SERMAYELİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI	56,00	<b>57</b>	<b>Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları</b>	<b>10.145.843.662,04</b>
<b>25</b>	<b>Maddi Duran Varlıklar</b>	<b>7.836.845.085,80</b>	570	GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI	10.145.843.662,04
250	ARAZİ VE ARSALAR HESABI	6.195.814.906,20	<b>58</b>	<b>Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları</b>	<b>-3.286.270.704,04</b>
251	YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI	383.163.055,02	580	GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI (-)	-3.286.270.704,04
252	BİNALAR HESABI	1.813.545.204,36	<b>59</b>	<b>Dönem Faaliyet Sonuçları</b>	<b>350.182.849,56</b>
253	TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI	880.033.685,39	590	DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUCU HESABI	2.983.598.570,15
254	TAŞITLAR HESABI	31.109.916,75	591	DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU HESABI (-)	-2.633.415.720,59
255	DEMİRBAŞLAR HESABI	241.600.582,52			
257	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-)	-2.150.881.544,21			

258	YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI	442.459.279,77
<b>26</b>	<b>Maddi Olmayan Duran Varlıklar</b>	<b>0,00</b>
260	HAKLAR HESABI	51.400.824,49
268	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-)	-51.400.824,49
<b>29</b>	<b>Diğer Duran Varlıklar</b>	<b>0,00</b>
294	ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR HESABI	10.740.661,14
299	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI ( - )	-10.740.661,14

**AKTİF TOPLAMI 8.375.857.656,88**

**PASİF TOPLAMI 8.375.857.656,88**

Bilanço Dipnotları :		Cari Yıl Tutar TL
910	ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI	46.968.554,12
911	ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI	46.968.554,12
920	GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI	196.896.929,84
921	GİDER TAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI	196.896.929,84
948	BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI	10.378.908,54
949	BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAK EMANETLERİ HESABI	10.378.908,54
962	YÜKSEKÖĞRETİM KURUMLARI BİLİMSEL PROJELER HESABI	176.530.501,98
963	BİLİMSEL PROJELER KARŞILIĞI HESABI	176.530.501,98
990	KİRAYA VERİLEN, İRTİFAK HAKKI TESİS EDİLEN MADDİ DURAN VARLIKLARIN	2.095.032,50
993	MADDİ DURAN VARLIKLARIN KİRA VE İRTİFAK HAKKI GELİRLERİ HESABI	17.835.467,50
999	DİĞER NAZIM HESAPLAR KARŞILIĞI HESABI	19.930.500,00

## FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 419

Adı : ERCİYES ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2023

Hesap Kodu	Kod1	GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (TL)
630		GİDERLER HESABI	2.916.201.814,69
630	01	PERSONEL GİDERLERİ	1.888.939.030,23
630	02	Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	260.095.113,02
630	03	Mal ve Hizmet Alım Giderleri	219.701.795,58
630	05	Cari Transferler	199.414.764,66
630	07	Sermaye Transferleri	0,00
630	11	Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri	6.083.955,92
630	13	Amortisman Giderleri	232.364.400,98
630	14	İlk Madde ve Malzeme Giderleri	65.775.799,65
630	15	Karşılık Giderleri	43.591.661,23
630	20	Silinen Alacaklardan Kaynaklanan Giderler	104.421,68
630	25	Kamu İdarelerine Bedelsiz Olarak Devredilen Mali Olmayan	15.698,96
630	30	Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler	19.453,00
630	99	Diğer Giderler	95.719,78

**GİDERLER TOPLAMI**

**2.916.201.814,69**

Hesap Kodu	Kod1	GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (TL)
600		GELİRLER HESABI	3.269.002.308,65
600	03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	102.181.743,62
600	04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	3.048.848.381,37
600	05	Diğer Gelirler	108.368.472,68
600	11	Değer ve Miktar değişimleri Gelirleri	9.603.710,98
600	25	Kamu İdarelerinden Bedelsiz Olarak Alınan Mali Olmayan Varlıklardan Elde	0,00
610		İNDİRİM, İADE VE İSKONTOLAR HESABI	2.617.644,40
610	03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	2.609.530,28
610	05	Diğer Gelirler	8.114,12

**NET GELİR TOPLAMI**

**3.266.384.664,25**

**2023**

**ENFLASYON DÜZELTİLMESİ (E)**

**0,00**

**FAALİYET SONUCU (+/-)**

**Cari Yıl  
350.182.849,56**

**GİDERLER TOPLAMI(A) : 2.916.201.814,69**

**GELİRLER TOPLAMI(B) : 3.269.002.308,65**

**İNDİRİM ; İADE ; İSKONTO  
TOPLAMI(C) : 2.617.644,40**

**NET GELİR(D = B-C) : 3.266.384.664,25**

**FAALİYET SONUCU  
(D-A) : 350.182.849,56**

# ERCIYES ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ MALİ TABLOLARI

## BİLANÇO

### ERCIYES ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ

Kurum Kodu : 38.19.38.00

Yıl : 2023

AKTİF HESAPLAR		Cari Yıl Tutar (TL)	PASİF HESAPLAR		Cari Yıl Tutar (TL)
<b>1</b>	<b>DÖNEN VARLIKLAR</b>	<b>628.772.674,67</b>	<b>3</b>	<b>KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	<b>1.076.097.208,61</b>
<b>10</b>	<b>HAZIR DEĞERLER</b>	<b>63.465.153,05</b>	<b>30</b>	<b>MALİ BORÇLAR</b>	<b>9.987.684,89</b>
100	KASA HESABI	702,31	303	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI	1.750.000,00
102	BANKALAR HESABI	63.464.450,74	304	HAZİNEYE OLAN MALİ BORÇLAR	8.237.684,89
103	VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI (-)	0,00	<b>32</b>	<b>TİCARİ BORÇLAR</b>	<b>666.849.948,43</b>
105	DÖVİZ HESABI	0,00	320	SATICILAR HESABI	665.536.936,11
108	DİĞER HAZIR DEĞERLER HESABI	0,00	326	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	1.313.012,32
<b>12</b>	<b>TİCARİ ALACAKLAR</b>	<b>179.089.800,24</b>	<b>33</b>	<b>DİĞER BORÇLAR</b>	<b>22.730.753,64</b>
120	ALICILAR HESABI	166.243.590,32	335	PERSONELE BORÇLAR HESABI	13.628.948,71
121	ALACAK SENETLERİ HESABI	485.238,18	336	DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI	9.101.804,93
123	BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR HESABI	10.521.354,77	<b>34</b>	<b>ALINAN AVANSLAR</b>	<b>298.262.855,90</b>
128	ŞÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR HESABI	1.839.616,97	349	ALINAN DİĞER AVANSLAR HESABI	298.262.855,90
<b>13</b>	<b>DİĞER ALACAKLAR</b>	<b>8.075.813,36</b>	<b>36</b>	<b>ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER</b>	<b>77.224.313,61</b>
134	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI	250.000,00	360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	40.796.810,68
135	PERSONELDEN ALACAKLAR HESABI	1.381.676,79	361	ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI	24.172.073,55
136	DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR HESABI	6.444.136,57	362	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI	11.729.820,06
<b>15</b>	<b>STOKLAR</b>	<b>359.344.477,11</b>	363	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE KATKI PAYLARI HESABI	0,00
150	İLK MADDE VE MALZEME HESABI	359.344.477,11	369	ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER HESABI	525.609,32
159	VERİLEN SİPARİŞ AVANSLARI HESABI	0,00	<b>37</b>	<b>BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI</b>	<b>1.041.652,14</b>
<b>18</b>	<b>GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI</b>	<b>0,00</b>	370	DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI HESABI	1.150.312,93
180	GELECEK AYLARA AİT GİDERLER HESABI	0,00	371	DÖNEM KARININ PEŞİN ÖDENEN VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI (-)	-108.660,79
<b>19</b>	<b>DİĞER DÖNEN VARLIKLAR</b>	<b>18.797.430,91</b>	372	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	0,00
190	DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	2.600.677,81	<b>39</b>	<b>DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR HESABI</b>	<b>0,00</b>
191	İNDİRİLECEK KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	0,00	391	HESAPLANAN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	0,00
193	PEŞİN ÖDENEN VERGİ VE FONLAR HESABI	98.091,81	<b>4</b>	<b>UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	<b>2.243.116,33</b>
195	İŞ AVANSLARI HESABI	2.757.298,59	<b>40</b>	<b>MALİ BORÇLAR</b>	<b>2.243.116,33</b>
196	PERSONEL AVANSLARI HESABI	13.341.362,70	403	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI	2.243.116,33
<b>2</b>	<b>DURAN VARLIKLAR</b>	<b>99.611.950,01</b>	404	HAZİNEYE OLAN MALİ BORÇLAR	0,00
<b>25</b>	<b>MADDİ DURAN VARLIKLAR</b>	<b>88.820.883,84</b>	<b>5</b>	<b>ÖZ KAYNAKLAR</b>	<b>-349.955.700,26</b>
252	BİNALAR HESABI	59.237,29	<b>50</b>	<b>ÖDENMİŞ SERMAYE</b>	<b>228.521,10</b>
253	TESİS MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI	59.397.958,67	500	SERMAYE HESABI	228.521,10
254	TAŞITLAR HESABI	2.347,46	<b>57</b>	<b>GEÇMİŞ YILLAR KÂRLARI</b>	<b>55.130.779,97</b>
255	DEMİRBAŞLAR HESABI	56.712.353,03	570	GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI	55.130.779,97
257	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-27.351.012,61	<b>58</b>	<b>GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI</b>	<b>-128.711.452,51</b>
<b>26</b>	<b>MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR</b>	<b>10.274.774,08</b>	580	GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI HESABI (-)	-128.711.452,51
260	HAKLAR HESABI	9.775.542,20			
267	DİĞER MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR HESABI	640.831,88			

268	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-141.600,00
29	<b>DİĞER DURAN VARLIKLAR</b>	<b>516.292,09</b>
295	PEŞİN ÖDENEN VERGİ VE FONLAR HESABI	516.292,09

**AKTİF TOPLAMI 728.384.624,68**

59	<b>DÖNEM NET KÂRI (ZARARI)</b>	<b>-276.603.548,82</b>
590	DÖNEM NET KÂRI HESABI	47.455.684,65
591	DÖNEM NET ZARARI HESABI (-)	-324.059.233,47

**PASİF TOPLAMI 728.384.624,68**

Bilanço Dipnotları :		Cari Yıl Tutar (TL)
-------------------------	--	---------------------

## GELİR TABLOSU

### ERCİYES ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ

Kurum Kodu:38.19.38.00

Yıl :2023

Gelir Gider Adı	Cari Dönem (TL)
A- BRÜT SATIŞLAR	2.505.873.584,62
1- Yurtiçi Satışlar	2.440.196.171,77
2- Yurtdışı Satışlar	0,00
3- Diğer Gelirler	65.677.412,85
B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	4.759.063,77
1- Satıştan İadeler (-)	4.624.754,05
2- Satış İskontoları (-)	0,00
3- Diğer İndirimler (-)	134.309,72
C- NET SATIŞLAR	2.501.114.520,85
D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	1.162.232.985,04
1- Satılan Mamuller Maliyeti (-)	0,00
2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	0,00
3- Satılan Hizmet Maliyeti (-)	1.162.232.985,04
4- Diğer Satışların Maliyeti (-)	0,00
BRÜT SATIŞ KARI VE ZARARI	1.338.881.535,81
E- FAALİYET GİDERLERİ	1.630.211.161,44
1- Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	0,00
2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	0,00
3- Genel Yönetim Giderleri (-)	1.630.211.161,44
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	-291.329.625,63
F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	15.619.209,37
3- Faiz Gelirleri	13.636.503,50
5- Konusu Kalmayan Karşılıklar	0,00
6- Menkul Kıymet Satış Karları	0,00
7- Kambiyo Karları	14.150,12
8- Reeskont Faiz Gelirleri	0,00
10- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar	1.968.555,75
G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR (-)	881,56
2- Karşılık Giderleri (-)	0,00
3- Menkul Kıymet Satış Zararları (-)	0,00
4- Kambiyo Zararları (-)	0,00
5- Reeskont Faiz Giderleri (-)	0,00
7- Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	881,56
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	-275.711.297,82
I- OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	0,00

1- Önceki Dönem Gelir ve Karları	0,00
2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	0,00
J- OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	378.434,74
1- Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)	0,00
2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)	0,00
3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	378.434,74
<b>DÖNEM KARI VEYA ZARARI</b>	<b>-276.089.732,56</b>
K- DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ. YAS. YÜK. KARŞILIKLARI (-)	513.816,26
<b>DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI</b>	<b>-276.603.548,82</b>