# BİLANÇO

**Kurum Kodu : 501** **NECMETTİN ERBAKAN ÜNİVERSİTESİ** **Yıl : 2024**

| | AKTİF HESAPLAR | Cari Yıl Tutar TL |
|---|---|---|
| **1** | **DÖNEN VARLIKLAR** | **692.610.677,12** |
| **10** | **Hazır Değerler** | **74.749.749,84** |
| 102 | BANKA HESABI | 100,00 |
| 104 | PROJE ÖZEL HESABI | 44.796.530,84 |
| 105 | DÖVİZ HESABI | 0,00 |
| 108 | DİĞER HAZIR DEĞERLER HESABI | 29.953.119,00 |
| **12** | **Faaliyet Alacakları** | **273.127.944,94** |
| 120 | GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI | 272.913.752,84 |
| 121 | GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR HESABI | 214.192,10 |
| **13** | **Kurum Alacakları** | **180.110.038,91** |
| 135 | TEK HAZİNE KURUMLAR HESABINDAN ALACAKLAR HESABI | 180.110.038,91 |
| **14** | **Diğer Alacaklar** | **2.909.271,37** |
| 140 | KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI | 2.909.271,37 |
| **15** | **Stoklar** | **21.572.708,76** |
| 150 | İLK MADDE VE MALZEME HESABI | 21.572.708,76 |
| **16** | **Ön Ödemeler** | **140.140.963,30** |
| 162 | BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI | 140.140.963,30 |
| **2** | **DURAN VARLIKLAR** | **5.122.534.438,42** |
| **22** | **Faaliyet Alacakları** | **2.636.142,49** |
| 220 | GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI | 0,00 |
| 226 | VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 2.636.142,49 |
| **24** | **Mali Duran Varlıklar** | **20.750,00** |
| 241 | MAL VE HİZMET ÜRETEN KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI | 20.750,00 |
| 242 | DÖNER SERMAYELİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI | 100.000,00 |
| 247 | SERMAYE TAAHHÜTLERİ HESABI (-) | -100.000,00 |
| **25** | **Maddi Duran Varlıklar** | **5.119.877.545,93** |
| 250 | ARAZİ VE ARSALAR HESABI | 1.399.584.723,34 |
| 251 | YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI | 184.948.709,91 |
| 252 | BİNALAR HESABI | 5.219.512.087,25 |
| 253 | TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI | 856.841.431,65 |
| 254 | TAŞITLAR HESABI | 23.420.138,19 |
| 255 | DEMİRBAŞLAR HESABI | 353.119.232,17 |
| 257 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-) | -2.933.827.083,00 |
| 258 | YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI | 16.278.306,42 |

| | PASİF HESAPLAR | Cari Yıl Tutar TL |
|---|---|---|
| **3** | **KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR** | **151.332.434,82** |
| **32** | **Faaliyet Borçları** | **3.587.476,13** |
| 320 | BÜTÇE EMANETLERİ HESABI | 3.587.476,13 |
| **33** | **Emanet Yabancı Kaynaklar** | **87.821.780,53** |
| 330 | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 1.001.747,10 |
| 333 | EMANETLER HESABI | 86.820.033,43 |
| **36** | **Ödenecek Diğer Yükümlülükler** | **59.404.763,16** |
| 360 | ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI | 36.043.859,71 |
| 361 | ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI | 22.054.686,88 |
| 362 | FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAPILAN TAHSİLAT HESABI | 1.306.216,57 |
| 368 | VADESİ GEÇMİŞ, ERTELENMİŞ VEYA TAKSİTLENDİRİLMİŞ VERGİ VE DİĞER | 0,00 |
| **37** | **Borç ve Gider Karşılıkları** | **0,00** |
| 372 | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI | 0,00 |
| **38** | **Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları** | **518.415,00** |
| 380 | GELECEK AYLARA AİT GELİRLER HESABI | 518.415,00 |
| **4** | **UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR** | **263.602.110,30** |
| **43** | **Diğer Borçlar** | **269.376,23** |
| 430 | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 269.376,23 |
| **47** | **Borç ve Gider Karşılıkları** | **263.332.734,07** |
| 472 | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI | 263.332.734,07 |
| **5** | **ÖZ KAYNAKLAR** | **5.400.210.570,42** |
| **50** | **Net Değer** | **688.755.365,45** |
| 500 | NET DEĞER HESABI | 688.755.365,45 |
| **51** | **Değer Hareketleri** | **4.236.587,22** |
| 519 | DEĞER HAREKETLERİ SONUÇ HESABI | 4.236.587,22 |
| **57** | **Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları** | **7.784.886.148,99** |
| 570 | GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI | 7.784.886.148,99 |
| **58** | **Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları** | **-4.521.495.126,88** |
| 580 | GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI ( - ) | -4.521.495.126,88 |
| **59** | **Dönem Faaliyet Sonuçları** | **1.443.827.595,64** |
| 590 | DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUCU HESABI | 5.928.724.569,61 |
| 591 | DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU HESABI ( - ) | -4.484.896.973,97 |

| | | |
|---|---|---|
| **26** | **Maddi Olmayan Duran Varlıklar** | **0,00** |
| 260 | HAKLAR HESABI | 39.124.691,82 |
| 264 | ÖZEL MALİYETLER HESABI | 3.018.807,58 |
| 268 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-) | -42.143.499,40 |
| **29** | **Diğer Duran Varlıklar** | **0,00** |
| 294 | ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR HESABI | 176.512,75 |
| 299 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI ( - ) | -176.512,75 |

**AKTİF TOPLAMI** **5.815.145.115,54**

**PASİF TOPLAMI** **5.815.145.115,54**

| Bilanço Dipnotları : | | **Cari Yıl Tutar TL** |
|---|---|---|
| 910 | ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI | 29.528.382,64 |
| 911 | ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI | 29.528.382,64 |
| 920 | GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI | 7.931.275,92 |
| 921 | GİDER TAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI | 7.931.275,92 |
| 948 | BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI | 20.274.078,66 |
| 949 | BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAK EMANETLERİ HESABI | 20.274.078,66 |
| 962 | YÜKSEKÖĞRETİM KURUMLARI BİLİMSEL PROJELER HESABI | 175.907.056,08 |
| 963 | BİLİMSEL PROJELER KARŞILIĞI HESABI | 175.907.056,08 |
| 990 | KİRAYA VERİLEN, İRTİFAK HAKKI TESİS EDİLEN MADDİ DURAN VARLIKLARIN | 10.033.473,72 |
| 993 | MADDİ DURAN VARLIKLARIN KİRA VE İRTİFAK HAKKI GELİRLERİ HESABI | 11.509.143,66 |
| 998 | DİĞER NAZIM HESAPLAR HESABI | 17.293.270,24 |
| 999 | DİĞER NAZIM HESAPLAR KARŞILIĞI HESABI | 38.835.887,62 |

# FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

**Kurum Kodu : 501** **Adı : NECMETTİN ERBAKAN ÜNİVERSİTESİ** **Yılı : 2024**

| Hesap Kodu | Kod1 | GİDERİN TÜRÜ | Cari Yıl (TL) |
|---|---|---|---|
| 630 | | GİDERLER HESABI | 5.144.276.499,47 |
| 630 | 01 | PERSONEL GİDERLERİ | 3.629.425.202,93 |
| 630 | 02 | Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri | 400.850.414,32 |
| 630 | 03 | Mal ve Hizmet Alım Giderleri | 124.096.543,63 |
| 630 | 05 | Cari Transferler | 595.628.943,47 |
| 630 | 11 | Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri | 1.940.887,59 |
| 630 | 13 | Amortisman Giderleri | 303.606.618,51 |
| 630 | 14 | İlk Madde ve Malzeme Giderleri | 82.037.642,58 |
| 630 | 20 | Silinen Alacaklardan Kaynaklanan Giderler | 405.295,12 |
| 630 | 25 | Kamu İdarelerine Bedelsiz Olarak Devredilen Mali Olmayan | 0,00 |
| 630 | 30 | Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler | 5.448.330,60 |
| 630 | 99 | Diğer Giderler | 836.620,72 |

**GİDERLER TOPLAMI (A)** **5.144.276.499,47**

| Hesap Kodu | Kod 1 | GELİRİN TÜRÜ | Cari Yıl (TL) |
|---|---|---|---|
| 600 | | GELİRLER HESABI | 5.417.926.335,88 |
| 600 | 03 | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 101.872.112,93 |
| 600 | 04 | Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler | 5.098.502.068,37 |
| 600 | 05 | Diğer Gelirler | 210.746.771,78 |
| 600 | 11 | Değer ve Miktar değişimleri Gelirleri | 5.882.655,64 |
| 600 | 25 | Kamu İdarelerinden Bedelsiz Olarak Alınan Mali Olmayan Varlıklardan Elde | 922.727,16 |

**GELİRLER TOPLAMI (B)** **5.417.926.335,88**

| Hesap Kodu | Kod1 | İNDİRİM, İADE VE İSKONTONUN TÜRÜ | Cari Yıl (TL) |
|---|---|---|---|
| 610 | | İNDİRİM, İADE VE İSKONTOLAR HESABI | 607.796,56 |
| 610 | 03 | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 485.310,13 |
| 610 | 04 | Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler | 105.000,00 |
| 610 | 05 | Diğer Gelirler | 17.486,43 |

**İNDİRİM, İADE VE İSKONTO TOPLAMI (C)** **607.796,56**

**NET GELİR TOPLAMI (D=B-C)** **5.417.318.539,32**
**ENFLASYON DÜZELTMESİ (E)** **1.170.785.555,79**
**FAALİYET SONUCU [(D+E)-A] (+/-)** **1.443.827.595,64**

| | | | |
|---|---|---|---|
| **GİDERLER TOPLAMI(A)** | **5.144.276.499,47** | | |
| **GELİRLER TOPLAMI(B)** | **5.417.926.335,88** | **NET GELİR (D=B-C)** | **5.417.318.539,32** |
| **İNDİRİM ; İADE ; İSKONTO TOPLAMI(C)** | **607.796,56** | **FAALİYET SONUCU [(D+E)-A] (+/-) :** | **1.443.827.595,64** |

# BİLANÇO

**Kurum Kodu : 8501**

**NECMETTİN ERBAKAN ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ**

**Yıl : 2024**

| | AKTİF HESAPLAR | Cari Yıl Tutar (TL) |
|---|---|---|
| **1** | **DÖNEN VARLIKLAR** | **590.468.504,11** |
| **10** | **HAZIR DEĞERLER** | **300.191.944,54** |
| 102 | BANKALAR HESABI | 332.387.493,59 |
| 103 | VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI ( - ) | -32.195.549,05 |
| **12** | **TİCARİ ALACAKLAR** | **97.621.863,08** |
| 120 | ALICILAR HESABI | 73.861.675,49 |
| 123 | BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR HESABI | 22.846.350,25 |
| 126 | VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 9.908,52 |
| 127 | DİĞER TİCARİ ALACAKLAR HESABI | 19.067,20 |
| 128 | ŞÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR HESABI | 884.861,62 |
| **13** | **DİĞER ALACAKLAR** | **11.257.761,60** |
| 134 | İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI | 10.427.341,36 |
| 136 | DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR HESABI | 830.420,24 |
| **15** | **STOKLAR** | **181.325.917,81** |
| 150 | İLK MADDE VE MALZEME HESABI | 181.325.917,81 |
| **19** | **DİĞER DÖNEN VARLIKLAR** | **71.017,08** |
| 190 | DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI | 71.017,08 |
| **2** | **DURAN VARLIKLAR** | **1.092.800,31** |
| **22** | **TİCARİ ALACAKLAR** | **18.470,31** |
| 226 | VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 18.470,31 |
| **26** | **MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR** | **1.074.330,00** |
| 260 | HAKLAR HESABI | 1.416.363,49 |
| 268 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-) | -342.033,49 |

| | PASİF HESAPLAR | Cari Yıl Tutar (TL) |
|---|---|---|
| **3** | **KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR** | **725.536.362,81** |
| **30** | **MALÎ BORÇLAR** | **10.609.788,17** |
| 303 | İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI | 9.404.740,42 |
| 304 | HAZİNEYE OLAN MALİ BORÇLAR | 1.205.047,75 |
| **32** | **TİCARİ BORÇLAR** | **580.320.128,37** |
| 320 | SATICILAR HESABI | 571.348.458,83 |
| 326 | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 8.971.669,54 |
| **33** | **DİĞER BORÇLAR** | **2.646.276,46** |
| 336 | DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI | 2.646.276,46 |
| **34** | **ALINAN AVANSLAR** | **1.868.929,22** |
| 340 | ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI HESABI | 1.868.929,22 |
| **36** | **ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER** | **130.233.735,93** |
| 360 | ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI | 71.914.049,46 |
| 361 | ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI | 32.885.305,11 |
| 362 | ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI | 25.112.448,82 |
| 369 | ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER HESABI | 321.932,54 |
| **37** | **BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI** | **504,66** |
| 372 | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI | 504,66 |
| **39** | **DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR HESABI** | **-143.000,00** |
| 393 | MERKEZ VE ŞUBELER CARİ HESABI | -143.000,00 |
| **4** | **UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR** | **308.961.201,69** |
| **42** | **TİCARİ BORÇLAR** | **2.275,44** |
| 426 | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 2.275,44 |
| **47** | **BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI** | **308.958.926,25** |
| 472 | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI | 308.958.926,25 |
| **5** | **ÖZ KAYNAKLAR** | **-442.936.260,08** |
| **50** | **ÖDENMİŞ SERMAYE** | **89.524,00** |
| 500 | SERMAYE HESABI | 99.999,99 |
| 501 | ÖDENMEMİŞ SERMAYE HESABI (-) | -10.475,99 |
| **57** | **GEÇMİŞ YILLAR KÂRLARI** | **236.530.310,56** |
| 570 | GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI | 236.530.310,56 |
| **58** | **GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI** | **-639.275.575,53** |
| 580 | GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI HESABI (-) | -639.275.575,53 |
| **59** | **DÖNEM NET KÂRI (ZARARI)** | **-40.280.519,11** |
| 590 | DÖNEM NET KÂRI HESABI | 101.700.269,70 |
| 591 | DÖNEM NET ZARARI HESABI (-) | -141.980.788,81 |

**AKTİF TOPLAMI** **591.561.304,42**

**PASİF TOPLAMI** **591.561.304,42**

| Bilanço Dipnotları : | | **Cari Yıl Tutar (TL)** |
|---|---|---|
| 900 | ALINAN TEMİNATLAR HESABI | 64.482.851,29 |
| 901 | ALINAN TEMİNATLAR ALACAKLI HESABI | 64.482.851,29 |
| 980 | GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI | 580.077.664,91 |
| 981 | GİDER TAAHHÜTLERİ ALACAKLI HESABI | 580.077.664,91 |
| 998 | DİĞER NAZIM HESAPLAR | 19.381.141,33 |
| 999 | DİĞER NAZIM HESAPLAR ALACAKLI HESABI | 19.381.141,33 |

# GELİR TABLOSU

**Kurum Kodu:**8501 **NECMETTİN ERBAKAN ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ** **Yıl :**2024

| Gelir Gider Adı | Cari Dönem (TL) |
|---|---|
| A- BRÜT SATIŞLAR | 4.422.366.649,63 |
| 1- Yurtiçi Satışlar | 3.344.742.444,34 |
| 2- Yurtdışı Satışlar | 159.790.984,31 |
| 3- Diğer Gelirler | 917.833.220,98 |
| B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-) | 207.184.762,45 |
| 1- Satıştan İadeler (-) | 200.870.676,80 |
| 2- Satış İskontoları (-) | 0,00 |
| 3- Diğer İndirimler (-) | 6.314.085,65 |
| C- NET SATIŞLAR | 4.215.181.887,18 |
| D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-) | 1.981.371.346,16 |
| 1- Satılan Mamuller Maliyeti (-) | 0,00 |
| 2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-) | 0,00 |
| 3- Satılan Hizmet Maliyeti (-) | 1.981.371.346,16 |
| 4- Diğer Satışların Maliyeti (-) | 0,00 |
| BRÜT SATIŞ KARI VE ZARARI | 2.233.810.541,02 |
| E- FAALİYET GİDERLERİ (-) | 2.360.068.685,91 |
| 1- Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-) | 0,00 |
| 2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-) | 0,00 |
| 3- Genel Yönetim Giderleri (-) | 2.360.068.685,91 |
| FAALİYET KARI VEYA ZARARI | -126.258.144,89 |
| F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR | 85.106.946,56 |
| 3- Faiz Gelirleri | 82.878.274,87 |
| 5- Konusu Kalmayan Karşılıklar | 0,00 |
| 6- Menkul Kıymet Satış Karları | 0,00 |
| 7- Kambiyo Karları | 0,00 |
| 8- Reeskont Faiz Gelirleri | 0,00 |
| 9- Enflasyon Düzeltmesi Karları | 0,00 |
| 10- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar | 2.228.671,69 |
| G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR (-) | 4,04 |
| 2- Karşılık Giderleri (-) | 0,00 |
| 3- Menkul Kıymet Satış Zararları (-) | 0,00 |
| 4- Kambiyo Zararları (-) | 0,00 |
| 5- Reeskont Faiz Giderleri (-) | 0,00 |
| 6- Enflasyon Düzeltmesi Zararları | 0,00 |
| 7- Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-) | 4,04 |
| OLAĞAN KAR VEYA ZARAR | -41.151.202,37 |
| I- OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR | 1.626.181,60 |
| 1- Önceki Dönem Gelir ve Karları | 0,00 |
| 2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar | 1.626.181,60 |
| J- OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-) | 755.498,34 |

| | |
|---|---|
| 1- Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-) | 0,00 |
| 2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-) | 0,00 |
| 3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-) | 755.498,34 |
| **DÖNEM KARI VEYA ZARARI** | **-40.280.519,11** |
| K- DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS. YÜK. KARŞILIKLARI (-) | 0,00 |
| **DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI** | **-40.280.519,11** |