# İSTANBUL ÜNİVERSİTESİ-CERRAHPAŞA MALİ TABLOLARI

# BİLANÇO

**Kurum Kodu : 519** **İSTANBUL ÜNİVERSİTESİ-CERRAHPAŞA** **Yıl : 2022**

| | AKTİF HESAPLAR | Cari Yıl Tutar TL |
|---|---|---|
| **1** | **DÖNEN VARLIKLAR** | **357.072.130,69** |
| **10** | **Hazır Değerler** | **8.441.207,42** |
| 102 | BANKA HESABI | 209,50 |
| 104 | PROJE ÖZEL HESABI | 8.440.997,92 |
| **12** | **Faaliyet Alacakları** | **220.267.664,47** |
| 120 | GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI | 220.267.664,47 |
| **13** | **Kurum Alacakları** | **74.776.004,90** |
| 135 | TEK HAZİNE KURUMLAR HESABINDAN ALACAKLAR HESABI | 74.776.004,90 |
| **14** | **Diğer Alacaklar** | **1.037.555,83** |
| 140 | KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI | 1.037.555,83 |
| **15** | **Stoklar** | **5.994.244,19** |
| 150 | İLK MADDE VE MALZEME HESABI | 5.994.244,19 |
| 157 | DİĞER STOKLAR HESABI | 0,00 |
| **16** | **Ön Ödemeler** | **46.555.453,88** |
| 162 | BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI | 46.555.453,88 |
| **2** | **DURAN VARLIKLAR** | **1.540.652.215,32** |
| **22** | **Faaliyet Alacakları** | **345.807,73** |
| 226 | VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 345.807,73 |
| **24** | **Mali Duran Varlıklar** | **1.110.000,00** |
| 241 | MAL VE HİZMET ÜRETEN KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI | 1.110.000,00 |
| 242 | DÖNER SERMAYELİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI | 1.000,00 |
| 247 | SERMAYE TAAHHÜTLERİ HESABI (-) | -1.000,00 |
| **25** | **Maddi Duran Varlıklar** | **1.539.196.407,59** |
| 250 | ARAZİ VE ARSALAR HESABI | 681.551,26 |
| 251 | YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI | 8.184,14 |
| 252 | BİNALAR HESABI | 1.031.595.460,08 |
| 253 | TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI | 423.309.869,23 |
| 254 | TAŞITLAR HESABI | 2.474.958,56 |
| 255 | DEMİRBAŞLAR HESABI | 118.946.013,90 |
| 257 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-) | -559.841.501,24 |
| 258 | YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI | 522.021.871,66 |
| **26** | **Maddi Olmayan Duran Varlıklar** | **0,00** |
| 260 | HAKLAR HESABI | 11.375.071,59 |
| 268 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR VE DEĞER DÜŞÜKLÜĞÜ KARŞILIĞI HESABI (-) | -11.375.071,59 |

| | PASİF HESAPLAR | Cari Yıl Tutar TL |
|---|---|---|
| **3** | **KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR** | **72.260.489,28** |
| **32** | **Faaliyet Borçları** | **22.697.076,21** |
| 320 | BÜTÇE EMANETLERİ HESABI | 22.697.076,21 |
| **33** | **Emanet Yabancı Kaynaklar** | **12.602.409,86** |
| 330 | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 3.933.049,95 |
| 333 | EMANETLER HESABI | 8.669.359,91 |
| **36** | **Ödenecek Diğer Yükümlülükler** | **26.249.351,10** |
| 360 | ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI | 20.813.494,05 |
| 361 | ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI | 5.234.205,71 |
| 362 | FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAPILAN TAHSİLAT HESABI | 201.651,34 |
| 368 | VADESİ GEÇMİŞ, ERTELENMİŞ VEYA TAKSİTLENDİRİLMİŞ VERGİ VE DİĞER | 0,00 |
| **37** | **Borç ve Gider Karşılıkları** | **10.081.317,12** |
| 372 | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI | 10.081.317,12 |
| **38** | **Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları** | **630.334,99** |
| 380 | GELECEK AYLARA AİT GELİRLER HESABI | 630.334,99 |
| **4** | **UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR** | **85.778.036,12** |
| **43** | **Diğer Borçlar** | **1.571.278,90** |
| 430 | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 1.571.278,90 |
| **47** | **Borç ve Gider Karşılıkları** | **84.206.757,22** |
| 472 | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI | 84.206.757,22 |
| **48** | **Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları** | **0,00** |
| 480 | GELECEK YILLARA AİT GELİRLER HESABI | 0,00 |
| **5** | **ÖZ KAYNAKLAR** | **1.739.685.820,61** |
| **50** | **Net Değer** | **946.313.094,54** |
| 500 | NET DEĞER HESABI | 946.313.094,54 |
| **51** | **Değer Hareketleri** | **-511.258,93** |
| 519 | DEĞER HAREKETLERİ SONUÇ HESABI | -511.258,93 |
| **57** | **Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları** | **2.391.469.993,95** |
| 570 | GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI | 2.391.469.993,95 |
| **58** | **Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları** | **-2.075.755.942,21** |
| 580 | GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI ( - ) | -2.075.755.942,21 |
| **59** | **Dönem Faaliyet Sonuçları** | **478.169.933,26** |
| 590 | DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUCU HESABI | 478.169.933,26 |

| | | |
|---|---|---|
| **29** | **Diğer Duran Varlıklar** | **0,00** |
| 294 | ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR HESABI | 85.254,97 |
| 299 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI ( - ) | -85.254,97 |

**AKTİF TOPLAMI** **1.897.724.346,01**

**PASİF TOPLAMI** **1.897.724.346,01**

| Bilanço Dipnotları : | | **Cari Yıl Tutar TL** |
|---|---|---|
| 910 | ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI | 79.406.325,22 |
| 911 | ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI | 79.406.325,22 |
| 920 | GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI | 452.328.491,63 |
| 921 | GİDER TAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI | 452.328.491,63 |
| 948 | BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI | 9.320.795,16 |
| 949 | BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAK EMANETLERİ HESABI | 9.320.795,16 |
| 962 | YÜKSEKÖĞRETİM KURUMLARI BİLİMSEL PROJELER HESABI | 46.977.833,87 |
| 963 | BİLİMSEL PROJELER KARŞILIĞI HESABI | 46.977.833,87 |
| 990 | KİRAYA VER, İRTİFAK HAK TESİS ED MADDİ DURAN VAR KAY DEĞ HES | 353.792.568,05 |
| 993 | MADDİ DURAN VARLIKLARIN KİRA VE İRTİFAK HAKKI GELİRLERİ HESABI | 13.703.477,19 |
| 999 | DİĞER NAZIM HESAPLAR KARŞILIĞI HESABI | 367.496.045,24 |

# FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

**Kurum Kodu : 519** **Adı : İSTANBUL ÜNİVERSİTESİ-CERRAHPAŞA** **Yılı : 2022**

| Hesap Kodu | Kod1 | GİDERİN TÜRÜ | Cari Yıl |
|---|---|---|---|
| 630 | | GİDERLER HESABI | 1.481.508.163,26 |
| 630 | 01 | PERSONEL GİDERLERİ | 918.824.277,38 |
| 630 | 02 | Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri | 151.319.753,82 |
| 630 | 03 | Mal ve Hizmet Alım Giderleri | 201.619.269,13 |
| 630 | 05 | Cari Transferler | 62.289.365,37 |
| 630 | 11 | Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri | 582.935,94 |
| 630 | 13 | Amortisman Giderleri | 112.949.370,31 |
| 630 | 14 | İlk Madde ve Malzeme Giderleri | 22.460.441,02 |
| 630 | 15 | Karşılık Giderleri | 0,00 |
| 630 | 20 | Silinen Alacaklardan Kaynaklanan Giderler | 0,00 |
| 630 | 25 | Kamu İdarelerine Bedelsiz Olarak Devredilen Mali Olmayan | 0,00 |
| 630 | 30 | Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler | 6.747.008,94 |
| 630 | 99 | Diğer Giderler | 4.715.741,35 |

**GİDERLER TOPLAMI** **1.481.508.163,26**

| Hesap Kodu | Kod1 | GELİRİN TÜRÜ | Cari Yıl |
|---|---|---|---|
| 600 | | GELİRLER HESABI | 1.959.752.443,53 |
| 600 | 03 | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 45.772.778,32 |
| 600 | 04 | Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler | 1.850.409.960,67 |
| 600 | 05 | Diğer Gelirler | 58.614.732,22 |
| 600 | 11 | Değer ve Miktar değişimleri Gelirleri | 3.345.468,55 |
| 600 | 25 | Kamu İdarelerinden Bedelsiz Olarak Alınan Mali Olmayan Varlıklardan Elde | 1.609.503,77 |
| 610 | | İNDİRİM, İADE VE ISKONTOLAR HESABI | 74.347,01 |
| 610 | 03 | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 48.684,00 |
| 610 | 05 | Diğer Gelirler | 25.663,01 |

**NET GELİR TOPLAMI** **1.959.678.096,52**

**FAALİYET SONUCU (+/-)** **Cari Yıl** **478.169.933,26**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **GİDERLER TOPLAMI(A) :** | **1.481.508.163,26** | | | | |
| **GELİRLER TOPLAMI(B) :** | **1.959.752.443,53** | | | | |
| **İNDİRİM ; İADE ; İSKONTO TOPLAMI(C) :** | **74.347,01** | **NET GELİR(D = B-C) :** | **1.959.678.096,52** | **FAALİYET SONUCU (D-A) :** | **478.169.933,26** |

# İSTANBUL ÜNİVERSİTESİ-CERRAHPAŞA DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ MALİ TABLOLARI

# BİLANÇO

**Kurum Kodu : 39.20.34.00**

**İSTANBUL ÜNİVERSİTESİ-CERRAHPAŞA DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ**

**Yıl : 2022**

| | AKTİF HESAPLAR | Cari Yıl Tutar TL |
|---|---|---|
| **1** | **DÖNEN VARLIKLAR** | **432.344.401,49** |
| **10** | **HAZIR DEĞERLER** | **63.032.899,99** |
| 100 | KASA HESABI | 13.953,39 |
| 102 | BANKALAR HESABI | 63.018.946,60 |
| 103 | BANKALAR HESABI | 0,00 |
| 105 | DÖVİZ HESABI | 0,00 |
| **12** | **TİCARİ ALACAKLAR** | **35.728.796,85** |
| 120 | ALICILAR HESABI | 27.960.856,31 |
| 121 | ALACAK SENETLERİ HESABI | 340.715,46 |
| 123 | BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR HESABI | 7.427.225,08 |
| 127 | DİĞER TİCARİ ALACAKLAR HESABI | 0,00 |
| 128 | ŞÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR HESABI | 9.078.144,62 |
| 129 | SÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR KARŞILIĞI HESABI (-) | -9.078.144,62 |
| **13** | **DİĞER ALACAKLAR** | **34.396.264,77** |
| 134 | İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI | 33.987.589,73 |
| 135 | PERSONELDEN ALACAKLAR HESABI | 16.906,65 |
| 136 | DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR HESABI | 391.768,39 |
| **15** | **STOKLAR** | **297.331.792,82** |
| 150 | İLK MADDE VE MALZEME HESABI | 297.331.792,82 |
| **18** | **GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI** | **1.854.647,06** |
| 180 | GELECEK AYLARA AİT GİDERLER HESABI | 1.854.647,06 |
| **19** | **DİĞER DÖNEN VARLIKLAR** | **0,00** |
| 190 | DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI | 0,00 |
| 197 | SAYIM VE TESELLÜM NOKSANLARI HESABI | 0,00 |
| **2** | **DURAN VARLIKLAR** | **66.356.960,91** |
| **22** | **TİCARİ ALACAKLAR** | **522.203,92** |
| 226 | VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 522.203,92 |
| **25** | **MADDİ DURAN VARLIKLAR** | **65.834.756,99** |
| 253 | TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI | 35.995.452,42 |
| 254 | TAŞITLAR HESABI | 0,00 |
| 255 | DEMİRBAŞLAR HESABI | 31.233.310,99 |
| 257 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-) | -1.394.006,42 |
| 258 | YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI | 0,00 |
| **26** | **MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR** | **0,00** |
| 264 | ÖZEL MALİYETLER HESABI | 0,00 |
| 267 | DİĞER MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR HESABI | 0,00 |

| | PASİF HESAPLAR | Cari Yıl Tutar TL |
|---|---|---|
| **3** | **KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR** | **1.156.185.380,26** |
| **30** | **MALÎ BORÇLAR** | **117.795.313,23** |
| 303 | İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI | 117.795.313,23 |
| 304 | HAZİNEYE OLAN MALİ BORÇLAR | 0,00 |
| **32** | **TİCARİ BORÇLAR** | **268.250.289,06** |
| 320 | SATICILAR HESABI | 267.103.551,73 |
| 326 | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 1.146.737,33 |
| 329 | DİĞER TİCARİ BORÇLAR HESABI | 0,00 |
| **33** | **DİĞER BORÇLAR** | **9.695.795,10** |
| 335 | PERSONELE BORÇLAR HESABI | 4.864.052,99 |
| 336 | DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI | 4.831.742,11 |
| **34** | **ALINAN AVANSLAR** | **724.541.611,15** |
| 340 | ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI HESABI | 0,00 |
| 349 | ALINAN DİĞER AVANSLAR HESABI | 724.541.611,15 |
| **36** | **ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER** | **35.902.371,72** |
| 360 | ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI | 19.767.152,22 |
| 361 | ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI | 2.880.838,97 |
| 362 | ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI | 13.010.917,53 |
| 363 | ÖDENECEK DÖNER SERMAYE KATKI PAYLARI HESABI | 58.096,70 |
| 369 | ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER HESABI | 185.366,30 |
| **39** | **DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR HESABI** | **0,00** |
| 397 | SAYIM VE TESELLÜM FAZLALARI HESABI | 0,00 |
| **4** | **UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR** | **118.506.656,20** |
| **40** | **MALÎ BORÇLAR** | **85.835.255,11** |
| 404 | HAZİNEYE OLAN MALİ BORÇLAR | 85.835.255,11 |
| **42** | **TİCARİ BORÇLAR** | **1.924,75** |
| 426 | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 1.924,75 |
| **47** | **BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI** | **32.669.476,34** |
| 472 | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI | 32.669.476,34 |
| **5** | **ÖZ KAYNAKLAR** | **-775.990.674,06** |
| **50** | **ÖDENMİŞ SERMAYE** | **0,00** |
| 500 | SERMAYE HESABI | 1.000,00 |
| 501 | ÖDENMEMİŞ SERMAYE HESABI (-) | -1.000,00 |
| **57** | **GEÇMİŞ YILLAR KÂRLARI** | **45.730.220,41** |
| 570 | GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI | 45.730.220,41 |
| **58** | **GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI** | **-350.034.466,17** |
| 580 | GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI HESABI (-) | -350.034.466,17 |

| | | |
|---|---|---|
| 268 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-) | 0,00 |

| | | |
|---|---|---|
| **59** | **DÖNEM NET KÂRI (ZARARI)** | **-471.686.428,30** |
| 590 | DÖNEM NET KÂRI HESABI | 21.671.914,60 |
| 591 | DÖNEM NET ZARARI HESABI (-) | -493.358.342,90 |

**AKTİF TOPLAMI** **498.701.362,40**

**PASİF TOPLAMI** **498.701.362,40**

| Bilanço Dipnotları : | | **Cari Yıl Tutar TL** |
|---|---|---|
| 900 | ALINAN TEMİNATLAR HESABI | 42.873.285,17 |
| 901 | ALINAN TEMİNATLAR ALACAKLI HESABI | 42.873.285,17 |
| 994 | FATURALANDIRMAYAN TEDAVİ HİZMETİ TAHAKKUKLARI HESABI | 11.872.802,92 |
| 995 | FATURALANDIRMAYAN TEDAVİ HİZMETİ TAHAKKUKLARI HESABI | 11.872.802,92 |

# GELİR TABLOSU

**Kurum Kodu:**39.20.34.00

**İSTANBUL ÜNİVERSİTESİ-CERRAHPAŞA**
**DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ**

**Yıl :**2022

| Gelir Gider Adı | Cari Dönem |
|---|---|
| A- BRÜT SATIŞLAR | 1.063.061.672,87 |
| 1- Yurtiçi Satışlar | 976.171.243,90 |
| 2- Yurtdışı Satışlar | 635.017,44 |
| 3- Diğer Gelirler | 86.255.411,53 |
| B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-) | 272.082.093,62 |
| 1- Satıştan İadeler (-) | 2.123.235,68 |
| 2- Satış İskontoları (-) | 0,00 |
| 3- Diğer İndirimler (-) | 269.958.857,94 |
| C- NET SATIŞLAR | 790.979.579,25 |
| D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-) | 1.088.048.596,39 |
| 3- Satılan Hizmet Maliyeti (-) | 1.087.130.300,39 |
| 4- Diğer Satışların Maliyeti (-) | 918.296,00 |
| BRÜT SATIŞ KARI VE ZARARI | -297.069.017,14 |
| E- FAALİYET GİDERLERİ | 162.698.311,65 |
| 3- Genel Yönetim Giderleri (-) | 162.698.311,65 |
| FAALİYET KARI VEYA ZARARI | -459.767.328,79 |
| F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR | 7.652.846,51 |
| 3- Faiz Gelirleri | 5.262.723,62 |
| 7- Kambiyo Karları | 16.005,90 |
| 10- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar | 2.374.116,99 |
| G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR (-) | 9.081.224,31 |
| 2- Karşılık Giderleri (-) | 9.078.144,62 |
| 4- Kambiyo Zararları (-) | 3.079,69 |
| 7- Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-) | 0,00 |
| H- FİNANSMAN GİDERLERİ (-) | 0,00 |
| OLAĞAN KAR VEYA ZARAR | -461.195.706,59 |
| I- OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR | 334.562,30 |
| 2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar | 334.562,30 |
| J- OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-) | 10.825.284,01 |
| 2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-) | 8.454.305,31 |
| 3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-) | 2.370.978,70 |
| **DÖNEM KARI VEYA ZARARI** | **-471.686.428,30** |
| K- DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ.YAS. YÜK. KARŞILIKLARI (-) | 0,00 |
| **DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI** | **-471.686.428,30** |