# AKDENİZ ÜNİVERSİTESİ 2019 YILI MALİ TABLOLARI

## BİLANÇO

**Kurum Kodu : 38.18** **Adı : AKDENİZ ÜNİVERSİTESİ** **Yıl : 2019**

| AKTİF HESAPLAR | N Yılı 2019 |
|---|---|
| **1 DÖNEN VARLIKLAR** | **130.131.111,77** |
| **10 HAZIR DEĞERLER** | **68.731.063,41** |
| 100 KASA HESABI | 9.104,39 |
| 102 BANKA HESABI | 64.513.046,67 |
| 104 PROJE ÖZEL HESABI | 4.208.912,35 |
| **12 FAALİYET ALACAKLARI** | **37.745.697,89** |
| 120 GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI | 35.646.478,55 |
| 121 GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR HESABI | 2.099.219,34 |
| **14 DİĞER ALACAKLAR** | **3.702.426,68** |
| 140 KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI | 3.702.426,68 |
| **15 STOKLAR** | **987.138,35** |
| 150 İLK MADDE VE MALZEME HESABI | 987.138,35 |
| **16 ÖN ÖDEMELER** | **18.964.785,44** |
| 162 BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI | 18.964.785,44 |
| **2 DURAN VARLIKLAR** | **1.578.975.046,95** |
| **22 FAALİYET ALACAKLARI** | **24.278,14** |
| 226 VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 24.278,14 |
| **24 MALİ DURAN VARLIKLAR** | **2.100.000,00** |
| 241 MAL VE HİZ. ÜRETEN KUR. YAT. SERM. HS. | 2.100.000,00 |
| **25 MADDİ DURAN VARLIKLAR** | **1.576.850.768,81** |
| 250 ARAZİ VE ARSALAR HESABI | 767.018.098,07 |
| 251 YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI | 36.296.301,09 |
| 252 BİNALAR HESABI | 712.701.767,72 |
| 253 TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI | 232.888.174,57 |
| 254 TAŞITLAR HESABI | 2.952.754,87 |
| 255 DEMİRBAŞLAR HESABI | 127.902.601,32 |
| 257 BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI ( - ) | -482.895.506,43 |
| 258 YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI | 179.986.577,60 |
| **26 MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR** | **0,00** |
| 260 HAKLAR HESABI | 9.657.467,49 |
| 268 BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI ( - ) | -9.657.467,49 |
| **29 DİĞER DURAN VARLIKLAR** | **0,00** |
| 294 ELDEN ÇIK. STOKLAR VE MAD. DUR. VAR. HS | 24.662.873,38 |
| 299 BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI ( - ) | -24.662.873,38 |
| **AKTİF TOPLAMI** | **1.709.106.158,72** |

| PASİF HESAPLAR | N Yılı 2019 |
|---|---|
| **3 KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR** | **13.835.588,43** |
| **32 FAALİYET BORÇLARI** | **73.268,63** |
| 320 BÜTÇE EMANETLERİ HESABI | 73.268,63 |
| **33 EMANET YABANCI KAYNAKLAR** | **6.052.025,70** |
| 330 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 1.462.160,36 |
| 333 EMANETLER HESABI | 4.589.865,34 |
| **36 ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER** | **7.710.294,10** |
| 360 ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI | 5.091.124,06 |
| 361 ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI | 2.511.420,09 |
| 362 FONLAR VEYA DİĞ. KAMU İD ADINA YAPILAN TAHSİLAT HS | 107.749,95 |
| **4 UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR** | **8.226.818,62** |
| **43 DİĞER BORÇLAR** | **2.413.051,28** |
| 430 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 2.413.051,28 |
| **47 BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI** | **5.813.767,34** |
| 472 KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI | 5.813.767,34 |
| **5 ÖZ KAYNAKLAR** | **1.687.043.751,67** |
| **50 NET DEĞER** | **1.623.804.574,76** |
| 500 NET DEĞER HESABI | 1.623.804.574,76 |
| **51 DEĞER HAREKETLERİ** | **-607.123,11** |
| 519 Değer Hareketleri Sonuç Hesabı | -607.123,11 |
| **57 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI** | **770.111.792,19** |
| 570 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI | 770.111.792,19 |
| **58 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI** | **-707.739.105,95** |
| 580 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAAL. SONUÇLARI HESABI ( - ) | -707.739.105,95 |
| **59 DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI** | **1.473.613,78** |
| 590 DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUCU HESABI | 1.473.613,78 |
| **PASİF TOPLAMI** | **1.709.106.158,72** |

**BİLANÇO DİPNOTLARI**

| Kurum Kodu: 38.18 Adı: Akdeniz<br>Yıl: 2019 | |
|---|---|
| 910 ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI | **21.129.120,01** |
| 911 ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI | **21.129.120,01** |
| 920 GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI | **18.111.110,59** |
| 921 GİDER TAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI | **18.111.110,59** |
| 948 BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI | **7.573.695,91** |
| 949 BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAK EMANETLERİ HESABI | **7.573.695,91** |
| 990 KİRAYA VER, İRTİFAK HAK TESİS ED MADDİ DURAN VAR KAY DEĞ HES | **77.886.228,00** |
| 999 DİĞER NAZIM HESAPLAR KARŞILIĞI HESABI | **77.886.228,00** |

| Akdeniz Üniversitesi Faaliyet Sonuçları Tablosu (2019) | | | |
|---|---|---|---|
| Hesap Kodu | Yardımcı Hesap Kod.1 | GİDERİN TÜRÜ | Cari Yıl (N) TL |
| 630 | 1 | Personel Giderleri | 427.706.499,33 |
| 630 | 2 | Sos. Güv. Kurumlarına Devlet Primi Gid. | 69.273.463,66 |
| 630 | 3 | Mal Ve Hizmet Alım Giderleri | 51.864.234,64 |
| 630 | 5 | Cari Transferler | 25.406.043,29 |
| 630 | 7 | Sermaye Transferleri | 0 |
| 630 | 11 | Değer Ve Miktar Değişimleri Giderleri | 14.353,55 |
| 630 | 12 | Gelirlerin Ret ve İadesinden Kaynaklanan Giderler | |
| 630 | 13 | Amortisman Giderleri | 53.579.697,57 |
| 630 | 14 | İlk Madde ve Malzeme Giderleri | 18.787.296,61 |
| 630 | 20 | Silinen Alacaklardan Kaynaklanan Giderler | 6.891,33 |
| 630 | 25 | Kamu İd. Bedelsiz Olarak Devr. Mali Olmayan Var. Kaynaklanan Giderler | 1.085,60 |
| 630 | 30 | Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler | 5.310.575,37 |
| 630 | 99 | Diğer Giderler | 27.979.922,44 |
| GİDERLER TOPLAMI (A) | | | 679.930.063,39 |

| Hesap Kodu | Yardımcı Hesap Kod.1 | GELİRİN TÜRÜ | Cari Yıl (N) TL |
|---|---|---|---|
| 600 | 3 | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri | 34.810.308,16 |
| 600 | 4 | Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gel. | 597.827.609,61 |
| 600 | 5 | Diğer Gelirler | 50.572.501,39 |
| 600 | 11 | Değer ve Miktar Değişimleri Gelirleri | 199.179,33 |
| 600 | 25 | Kamu İd. Bedelsiz Olarak Al. Mali Olm. Var. El. Edilen Gel. | 8.294,86 |
| 610 | | (İndirim,İade,İskonto Toplamı) | 2.014.216,18 |
| GELİRLER TOPLAMI (B) | | | 681.403.677,17 |

| | |
|---|---|
| FAALİYET SONUCU [B-A)] (+ / -) | 1.473.613,78 |

# AKDENİZ ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ 2019 YILI MALİ TABLOLARI

AKDENİZ ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİNİN
2019 YILI BİLANÇOSU

İşletme Kodu: 38180700

| AKTİF (VARLIKLAR) | | | PASİF (KAYNAKLAR) | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | CARİ DÖNEM | | | CARİ DÖNEM |
| **1** | **DÖNEN VARLIKLAR** | **63.981.480,57** | **3** | **KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR** | **409.892.322,05** |
| **10** | **HAZIR DEĞERLER** | **8.698.300,37** | **30** | **MALİ BORÇLAR** | **7.316.573,17** |
| 102 | BANKALAR HESABI | 8.589.718,49 | 303 | İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI | 7.316.573,17 |
| 105 | DÖVİZ HESABI | 108.581,88 | **32** | **TİCARİ BORÇLAR** | **353.213.526,67** |
| **12** | **TİCARİ ALACAKLAR** | **20.245.133,24** | 320 | SATICILAR HESABI | 352.830.728,67 |
| 120 | ALICILAR HESABI | 18.903.932,39 | 326 | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 382.798,00 |
| 121 | ALACAK SENETLERİ HESABI | 245.388,73 | **33** | **DİĞER BORÇLAR** | **8.771.298,84** |
| 123 | BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR HESABI | 1.095.812,12 | 335 | PERSONELE BORÇLAR HESABI | 2.788.522,15 |
| 128 | ŞÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR HESABI | 6.137.331,64 | 336 | DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI | 5.982.776,69 |
| 129 | SÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR KARŞILIĞI HESABI (-) | -6.137.331,64 | **34** | **ALINAN AVANSLAR** | **27.593.972,52** |
| **13** | **DİĞER ALACAKLAR** | **8.944.434,63** | 340 | ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI HESABI | 426.644,57 |
| 134 | İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI | 7.315.172,77 | 349 | ALINAN DİĞER AVANSLAR HESABI | 27.167.327,95 |
| 135 | PERSONELDEN ALACAKLAR HESABI | 1.543.485,82 | **36** | **ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER** | **12.475.564,77** |
| 136 | DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR HESABI | 85.776,04 | 360 | ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI | 5.584.488,11 |
| **15** | **STOKLAR** | **23.661.700,69** | 361 | ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI | 3.584.727,72 |
| 150 | İLK MADDE VE MALZEME HESABI | 23.661.700,69 | 362 | ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI | 3.205.773,71 |
| **18** | **GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI** | **2.424.399,98** | 363 | ÖDENECEK DÖNER SERMAYE KATKI PAYLARI HESABI | 4.587,47 |
| 180 | GELECEK AYLARA AİT GİDERLER HESABI | 2.424.399,98 | 369 | ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER HESABI | 95.987,76 |
| **19** | **DİĞER DÖNEN VARLIKLAR** | **7.511,66** | **37** | **BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI** | **521.386,08** |
| 190 | DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI | 7.511,66 | 372 | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI | 521.386,08 |
| **2** | **DURAN VARLIKLAR** | **3.192.114,54** | **4** | **UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR** | **247.377.596,13** |

| | | |
|---|---|---|
| **23** | **DİĞER ALACAKLAR** | **1.569.417,04** |
| 234 | İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI | 1.569.417,04 |
| **25** | **MADDİ DURAN VARLIKLAR** | **1.622.697,50** |
| 252 | BİNALAR HESABI | 445.733,20 |
| 253 | TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI | 1.426.660,61 |
| 255 | DEMİRBAŞLAR HESABI | 879.502,09 |
| 257 | BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-) | -1.129.198,40 |
| | **AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI :** | **67.173.595,11** |

| | | |
|---|---|---|
| **40** | **MALİ BORÇLAR** | **157.686.750,13** |
| 403 | İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI | 1.569.417,04 |
| 404 | HAZİNEYE OLAN MALİ BORÇLAR | 156.117.333,09 |
| **42** | **TİCARİ BORÇLAR** | **7.890,35** |
| 426 | ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI | 7.890,35 |
| **47** | **BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI** | **89.682.955,65** |
| 472 | KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI | 89.682.955,65 |
| **5** | **ÖZ KAYNAKLAR** | **-590.096.323,07** |
| **50** | **ÖDENMİŞ SERMAYE** | **14.206.272,96** |
| 500 | SERMAYE HESABI | 14.206.273,01 |
| 501 | ÖDENMEMİŞ SERMAYE HESABI (-) | -0,05 |
| **57** | **GEÇMİŞ YILLAR KARLARI** | **19.207.689,00** |
| 570 | GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI | 19.207.689,00 |
| **58** | **GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI** | **-457.556.742,68** |
| 580 | GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI HESABI (-) | -457.556.742,68 |
| **59** | **DÖNEM NET KARI/ZARARI** | **-165.953.542,35** |
| 590 | DÖNEM NET KÂRI HESABI | 1.275.929,48 |
| 591 | DÖNEM NET ZARARI HESABI (-) | -167.229.471,83 |
| | **PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI :** | **67.173.595,11** |

**DİPNOTLAR :**

| | | |
|---|---|---|
| 900 | ALINAN TEMİNATLAR HESABI | 21.096.566,48 |
| 901 | ALINAN TEMİNATLAR ALACAKLI HESABI | 21.096.566,48 |
| 910 | VERİLEN TEMİNATLAR HESABI | 837.000,00 |
| 911 | VERİLEN TEMİNATLAR ALACAKLI HESABI | 837.000,00 |
| 980 | GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI | 747.537,14 |
| 981 | GİDER TAAHHÜTLERİ ALACAKLI HESABI | 747.537,14 |

DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ GELİR TABLOSU

**İşletme Kodu / Adı :** **01/01/2019 31/12/2019**

| | 2019 |
|---|---|
| A- BRÜT SATIŞLAR | 358.069.473,77 |
| 1- Yurt İçi Satışlar | 348.806.517,00 |
| 2- Yurt Dışı Satışlar | 821.631,51 |
| 3- Dönüşüm Gelirleri | 0,00 |
| 4- Diğer Gelirler | 8.441.325,26 |
| B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-) | 2.464.989,02 |
| 1- Satıştan İadeler (-) | 2.464.989,02 |
| 2- Satış İskontoları (-) | 0,00 |
| 3- Diğer İndirimler (-) | 0,00 |
| C- NET SATIŞLAR | 355.604.484,75 |
| D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-) | 347.666.975,67 |
| 1- Satılan Mamüller Maliyeti (-) | 0,00 |
| 2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-) | 0,00 |
| 3- Satılan Hizmet Maliyeti (-) | 347.666.975,67 |
| 4- Diğer Satışların Maliyeti (-) | 0,00 |
| BRÜT SATIŞ KARI ve ZARARI | 7.937.509,08 |
| E- FAALİYET GİDERLERİ (-) | 176.090.500,41 |
| 1- Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-) | 0 |
| 2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-) | 0,00 |
| 3- Genel Yönetim Giderleri (-) | 176.090.500,41 |
| 4-Dönüşüm Giderleri (-) | 0,00 |
| FAALİYET KARI VEYA ZARARI | -168.152.991,33 |
| F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR ve KARLAR | 1.976.522,55 |
| 1- Faiz Gelirleri | 1.530.450,29 |
| 2- Konusu Kalmayan Karşılıklar | 65.349,67 |
| 3- Menkul Kıymet Satış Karları | 0,00 |
| 4- Kambiyo Karları | 3.119,67 |
| 5- Reeskont Faiz Gelirleri | 0,00 |
| 6- Diğer Olağan Gelir ve Karlar | 377.602,92 |
| G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER ve ZARARLAR (-) | 2.407,81 |
| 1- Karşılık Giderleri (-) | 0,00 |
| 2 - Menkul Kıymet Satış Zararları (-) | 0,00 |
| 3- Kambiyo Zararları (-) | 1.231,97 |
| 4- Reeskont Faiz Giderleri (-) | 0,00 |
| 5- Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-) | 1.175,84 |
| OLAĞAN KAR VEYA ZARARLAR | -166.178.876,59 |
| H- OLAĞANDIŞI GELİR ve KARLAR | 269.439,40 |
| 1- Önceki Dönem Gelir ve Karları | 0,00 |
| 2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar | 269.439,40 |
| I- OLAĞANDIŞI GİDER ve ZARARLAR (-) | 44.105,16 |
| 1- Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-) | 0,00 |
| 2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-) | 0,00 |
| 3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-) | 44.105,16 |
| DÖNEM KARI VEYA ZARARI | -165.953.542,35 |
| J- DÖNEM KARI VERGİ ve DİĞER YASAL YÜK. KARŞILIKLARI (-) | 0,00 |
| DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI | -165.953.542,35 |