

TABLO 1.1 BİLANÇO

Kurum Kodu : 38.12

Adı : EGE ÜNİVERSİTESİ

Yıl : 2018

AKTİF HESAPLAR		N Yılı 2018	PASİF HESAPLAR		N Yılı 2018
1 DÖNEN VARLIKLAR		345.763.874,46	3 KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		13.783.756,87
10 HAZIR DEĞERLER		169.472.127,77	32 FAALİYET BORÇLARI		294.967,24
100 KASA HESABI		2.108,07	320 BÜTÇE EMANETLERİ HESABI		294.967,24
102 BANKA HESABI		157.430.716,69	33 EMANET YABANCI KAYNAKLAR		6.849.906,52
104 PROJE ÖZEL HESABI		12.039.303,01	330 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI		473.485,09
12 FAALİYET ALACAKLARI		137.836.862,75	333 EMANETLER HESABI		6.376.421,43
120 GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI		137.566.389,75	36 ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER		6.638.883,11
126 VERİLEN DEPOZİTO ve TEMİNATLAR HESABI		270.473,00	360 ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI		5.659.184,05
14 DİĞER ALACAKLAR		11.637.283,22	361 ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI		929.438,01
140 KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI		11.637.283,22	362 FONLAR VEYA DİĞER KAMU İD ADINA YAPILAN TAHSİLAT HESABI		50.261,05
15 STOKLAR		4.689.171,54	4 UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		26.730.041,70
150 İLK MADDE VE MALZEME HESABI		4.689.171,54	43 DİĞER BORÇLAR		3.423.121,38
16 ÖN ÖDEMELER		22.128.429,18	430 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI		3.423.121,38
162 BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI		22.128.429,18	47 BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI		23.306.920,32
2 DURAN VARLIKLAR		5.819.087.383,76	472 KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI		23.306.920,32
22 FAALİYET ALACAKLARI		273.420.282,21	5 ÖZ KAYNAKLAR		6.124.337.459,65
220 GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI		273.383.323,37	50 NET DEĞER		6.018.522.505,16
226 VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI		36.958,84	500 NET DEĞER HESABI		6.018.522.505,16
24 MALİ DURAN VARLIKLAR		33.025.372,80	51 DEĞER HAREKETLERİ		21.048,50
241 MAL VE HİZMET ÜRETEN KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI		33.025.000,00	519 Değer Hareketleri Sonuç Hesabı		21.048,50
242 DÖNER SERMAYELİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI		372,80	57 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI		233.874.751,89
25 MADDİ DURAN VARLIKLAR		5.512.641.728,75	570 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI		233.874.751,89
250 ARAZİ VE ARSALAR HESABI		4.261.793.390,39	58 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI		-20.880.301,87
252 BİNALAR HESABI		1.253.068.508,75	580 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI (-)		-20.880.301,87
253 TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI		274.704.499,48	59 DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI		-107.200.544,03
254 TAŞITLAR HESABI		3.162.415,21	591 DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU HESABI (-)		-107.200.544,03
255 DEMİRBAŞLAR HESABI		136.900.270,93			
257 BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)		-744.769.607,01			
258 YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI		327.782.251,00			
26 MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR		0,00			
260 HAKLAR HESABI		11.998.601,98			
268 BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)		-11.998.601,98			
29 DİĞER DURAN VARLIKLAR		0,00			
294 ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR HESABI		30.890,54			
299 BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)		-30.890,54			
AKTİF TOPLAMI		6.164.851.258,22	PASİF TOPLAMI		6.164.851.258,22

TABLO 1.1 BİLANÇO

Kurum Kodu : 38.12

Adı : EGE ÜNİVERSİTESİ

Yıl : 2018

Bilanço Dipnotları :

910 ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI	17.241.008,19
911 ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI	17.241.008,19
912 KİŞİLERE AİT MENKUL KIYMETLER HESABI	0,60
913 KİŞİLERE AİT MENKUL KIYMET EMANETLERİ HESABI	0,60
920 GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI	4.049.605,24
921 GİDER TAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI	4.049.605,24
948 BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI	9.859.322,40
949 BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAK EMANETLERİ HESABI	9.859.322,40
962 YÜKSEKÖĞRETİM KURUMLARI BİLİMSEL PROJELER HESABI	25.575.219,84
963 BİLİMSEL PROJELER KARŞILIĞI HESABI	25.575.219,84
993 MADDİ DURAN VARLIKLARIN KİRA VE İRTİFAK HAKKI GEL HESABI	273.048.875,83
998 DİĞER NAZIM HESAPLAR HESABI	138.026.804,49
999 DİĞER NAZIM HESAPLAR KARŞILIĞI HESABI	411.075.680,32

TABLO 1.2 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 38.12

Adı : EGE ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2018

Ekonomik Kodlar						GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar						GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630						GİDERLER HESABI	1.181.072.534,04	600						GELİRLER HESABI	1.074.049.875,18
630	01					PERSONEL GİDERLERİ	496.626.708,44	600	03					Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	209.059.126,78
630	01	01				MEMURLAR	438.954.879,46	600	03	01				Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	36.127.462,76
630	01	01	01			Temel Maaşlar	167.553.082,98	600	03	01	01			Mal Satış Gelirleri	133.248,96
630	01	01	01	01		Temel Maaşlar	37.965.840,88	600	03	01	01	01		Şartname, Basılı Evrak, Form Satış Gelirleri	14.135,00
630	01	01	01	02		Taban Aylığı	129.587.242,10	600	03	01	01	02		Kitap,Yayın vb. Satış Gelirleri	119.113,96
630	01	01	02			Zamlar ve Tazminatlar	143.756.453,01	600	03	01	01	99		Diğer Mal Satış Gelirleri	0,00
630	01	01	02	01		Zamlar ve Tazminatlar	143.756.453,01	600	03	01	02			Hizmet Gelirleri	35.994.213,80
630	01	01	03			Ödenekler	85.237.473,47	600	03	01	02	29		Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler	3.368.588,78
630	01	01	03	01		Ödenekler	85.237.473,47	600	03	01	02	31		İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	5.754.414,94
630	01	01	04			Sosyal Haklar	3.928.403,90	600	03	01	02	32		Yaz Okulu Gelirleri	1.131.911,56
630	01	01	04	01		Sosyal Haklar	3.928.403,90	600	03	01	02	33		Tezsiz Yüksek Lisans Gelirleri	1.296.602,60
630	01	01	05			Ek Çalışma Karşılıkları	36.349.017,16	600	03	01	02	36		Sosyal Tesis İşletme Gelirleri	496.306,16
630	01	01	05	01		Ek Çalışma Karşılıkları	514.652,71	600	03	01	02	38		Yurt Yatak Ücreti Gelirleri	8.571.527,08
630	01	01	05	03		Ek Ders Ücretleri	35.834.364,45	600	03	01	02	45		Uzaktan Öğretimden Elde Edilen Gelirler	396.578,96
630	01	01	06			Ödül ve İkramiyeler	2.025.823,75	600	03	01	02	46		Uzaktan Öğretim Materyal Gelirleri	90.700,00
630	01	01	06	01		Ödül ve İkramiyeler	2.025.823,75	600	03	01	02	98		667 S. KHK Kapsamında Tahsil Edilen Eğitim-Öğretim Ücretleri	9.117.530,97
630	01	01	09			Diğer Personel Giderleri	104.625,19	600	03	01	02	99		Diğer hizmet gelirleri	5.770.052,75
630	01	01	09	01		Diğer Personel Giderleri	104.625,19	600	03	06				Kira Gelirleri	172.931.664,02
630	01	02				SÖZLEŞMELİ PERSONEL	12.448.750,68	600	03	06	01			Taşınmaz Kiraları	172.931.664,02
630	01	02	01			Ücretler	11.779.419,87	600	03	06	01	01		Lojman Kira Gelirleri	681.907,56
630	01	02	01	01		657 S.K. 4/B Sözleşmeli Personel Ücretleri	7.538.509,01	600	03	06	01	99		Diğer Taşınmaz Kira Gelirleri	172.249.756,46
630	01	02	01	03		Akademik Sözleşmeli Personelin Ücretleri	27.312,50	600	04					Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	775.840.542,13
630	01	02	01	04		Yabancı Uyruklu Sözleşmeli Personelin Ücretleri	709.087,01	600	04	01				Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar	14.668.708,38
630	01	02	01	05		Sözleşmeli Sanatçıların Ücretleri	920.419,62	600	04	01	01			Cari	8.841.875,04
								600	04	01	01	01		AB' den Alınan Bağış ve Yardımlar	8.837.223,67
								600	04	01	01	99		Yurtdışından Alınan Diğer Bağış ve Yardımlar	4.651,37

TABLO 1.2 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 38.12

Adı : EGE ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2018

Ekonomik Kodlar						GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar						GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	01	02	01	90		Diğer Sözleşmeli Personel Ücretleri	2.584.091,73	600	04	01	02			Sermaye	5.826.833,34
630	01	02	02			Zamlar ve Tazminatlar	89.186,24	600	04	01	02	01		AB' den Alınan Bağış ve Yardımlar	5.570.841,94
630	01	02	02	01		657 S.K. 4/B Sözleşmeli Personel Zam ve Tazminatları	89.186,24	600	04	01	02	99		Yurtdışından Alınan Diğer Bağış ve Yardımlar	255.991,40
630	01	02	03			Ödenekler	68.825,79	600	04	02				Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve	727.050.000,00
630	01	02	03	01		657 S.K. 4/B Sözleşmeli Personel Ödenekleri	43.920,63	600	04	02	01			Cari	587.914.170,90
630	01	02	03	04		Yabancı Uyruklu Sözleşmeli Personelin Ödenekleri	4.673,05	600	04	02	01	01		Hazine yardımı	587.914.170,90
630	01	02	03	90		Diğer Sözleşmeli Personel Ödenekleri	20.232,11	600	04	02	02			Sermaye	139.135.829,10
630	01	02	04			Sosyal Haklar	66.466,25	600	04	02	02	01		Hazine yardımı	139.135.829,10
630	01	02	04	01		657 S.K. 4/B Sözleşmeli Personel Sosyal Hakları	62.372,31	600	04	04				Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	4.918.699,67
630	01	02	04	05		Sözleşmeli Sanatçıların Sosyal Hakları	4.093,94	600	04	04	01			Cari	4.903.701,87
630	01	02	06			Ödül ve İkramiyeler	444.852,53	600	04	04	01	01		Kurumlardan alınan Bağış ve Yardımlar	3.107.218,79
630	01	02	06	03		Akademik Sözleşmeli Personelin Ödül ve İkramiyeleri	97.133,25	600	04	04	01	02		Kişilerden alınan Bağış ve Yardımlar	1.796.483,08
630	01	02	06	05		Sözleşmeli Sanatçıların Ödül ve İkramiyeleri	343.719,28	600	04	04	01	03		Kurumlardan Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar	0,00
630	01	02	06	90		Diğer Sözleşmeli Personel Ödül ve İkramiyelerin	4.000,00	600	04	04	01	04		Kişilerden Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar	0,00
630	01	03				İŞÇİLER	39.800.743,88	600	04	04	02			Sermaye	14.997,80
630	01	03	01			Ücretler	28.066.270,45	600	04	04	02	03		Kurumlardan Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar	14.997,80
630	01	03	01	01		Sürekli İşçilerin Ücretleri	1.635.210,54	600	04	05				Proje Yardımları	29.203.134,08
630	01	03	01	02		Geçici İşçilerin Ücretleri	3.890.056,35	600	04	05	01			Cari	29.141.009,36
630	01	03	01	03			22.541.003,56	600	04	05	01	01		Genel Bütçeli İdarelerden Alınan Proje Yardımları	87.063,22
630	01	03	02			İhbar ve Kıdem Tazminatları	1.635.181,99	600	04	05	01	02		Özel Bütçeli İdarelerden Alınan Proje Yardımları	24.424.514,74
630	01	03	02	01		Sürekli İşçilerin İhbar ve Kıdem Tazminatları	843.715,62	600	04	05	01	09		Diğerlerinden Alınan Proje Yardımları	109.131,40
630	01	03	02	02		Geçici İşçilerin İhbar ve Kıdem Tazminatları	611.295,27	600	04	05	01	10		YÖK Öğretim Üyesi Yetiştirme Programı Destekleri	265.000,00
630	01	03	02	03			180.171,10	600	04	05	01	13		YÖK Burs Destekleri	4.143.300,00
630	01	03	03			Sosyal Haklar	4.213.445,14	600	04	05	01	14		YÖK Yurtdışı Araştırma Destekleri	104.500,00
630	01	03	03	01		Sürekli İşçilerin Sosyal Hakları	323.891,78	600	04	05	01	15			7.500,00
630	01	03	03	02		Geçici İşçilerin Sosyal Hakları	753.508,27	600	04	05	02			Sermaye	62.124,72

TABLO 1.2 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 38.12

Adı : EGE ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2018

Ekonomik Kodlar						GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	01	03	03	03			3.136.045,09
630	01	03	04			Fazla Mesailer	639.476,94
630	01	03	04	01		Sürekli İşçilerin Fazla Mesailer	12.044,24
630	01	03	04	02		Geçici İşçilerin Fazla Mesailer	14.375,72
630	01	03	04	03			613.056,98
630	01	03	05			Ödül ve İkrariyeler	5.246.369,36
630	01	03	05	01		Sürekli İşçilerin Ödül ve İkrariyeler	485.807,38
630	01	03	05	02		Geçici İşçilerin Ödül ve İkrariyeler	863.022,30
630	01	03	05	03			3.897.539,68
630	01	03	09			Diğer Ödemeler	0,00
630	01	03	09	02		Geçici İşçilerin Diğer Ödemeleri	0,00
630	01	04				GEÇİCİ PERSONEL	1.728.335,21
630	01	04	01			Ücretler	1.693.120,38
630	01	04	01	04		657 S.K. 4/C Kaps.Çalışanlara Yapılacak Ödemeler	204.111,36
630	01	04	01	05		Kısmi Zamanlı Çalışan Öğrencilerin Ücretleri	440.132,36
630	01	04	01	06		Ders Ücreti Karşılığında Görevlendirilenlerin Ücretleri	980.782,04
630	01	04	01	90		Diğer Geçici Personele Yapılacak Ödemeler	68.094,62
630	01	04	03			Sosyal Haklar	14.827,14
630	01	04	03	04		657 s.K. 4/C Maddesi Kapsamında Çalışanların Sosyal Hakları Ek Ödemeler	14.827,14
630	01	04	04				20.387,69
630	01	04	04	04		657 S. Kan. 4/c Mad. Kapsamında Çalışanların Ek Ödemeleri	20.387,69
630	01	05				Diğer Personel	3.693.999,21
630	01	05	01			Ücret ve Diğer Ödemeler	3.693.999,21
630	01	05	01	04		Öğrenci Harçlıkları	2.238.782,14
630	01	05	01	90		Diğer Personele Yapılan Diğer Ödemeler	1.455.217,07
630	02					Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	85.562.900,75

Ekonomik Kodlar						GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
600	04	05	02	02		Özel Bütçeli İdarelerden Alınan Proje Yardımları	62.124,72
600	05					Diğer Gelirler	89.150.206,27
600	05	01				Faiz Gelirleri	13.910.753,83
600	05	01	09			Diğer Faizler	13.910.753,83
600	05	01	09	01		Kişilerden Alacaklar Faizleri	27.348,84
600	05	01	09	03		Mevduat Faizleri	13.721.467,82
600	05	01	09	99		Diğer Faizler	161.937,17
600	05	02				Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	57.966.250,26
600	05	02	06			Özel Bütçeli İdarelere Ait Paylar	57.966.250,26
600	05	02	06	16		Araştırma Projeleri Gelirleri Payı	57.966.250,26
600	05	03				Para Cezaları	56.689,42
600	05	03	02			İdari Para Cezaları	53.939,98
600	05	03	02	99		Diğer İdari Para Cezaları	53.939,98
600	05	03	09			Diğer Para Cezaları	2.749,44
600	05	03	09	99		Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Para Cezaları	2.749,44
600	05	09				Diğer Çeşitli Gelirler	17.216.512,76
600	05	09	01			Diğer Çeşitli Gelirler	17.216.512,76
600	05	09	01	01		İrat Kaydedilecek Nakdi Teminatlar	11.553,00
600	05	09	01	03		İrat Kaydedilecek Teminat Mektupları	9.250,00
600	05	09	01	06		Kişilerden Alacaklar	1.762.612,02
600	05	09	01	19		Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri	9.574.858,00
600	05	09	01	99		Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Çeşitli Gelirler	5.858.239,74

TABLO 1.2 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 38.12

Adı : EGE ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2018

Ekonomik Kodlar						GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar						GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	02	01				Memurlar	74.552.395,52	610						İNDİRİM, İADE VE İSKONTOLAR HESABI	177.885,17
630	02	01	06			Sosyal Güvenlik Kurumuna	74.552.395,52	610	03					Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	170.375,48
630	02	01	06	01		Sosyal Güvenlik Primi Ödemeleri	46.369.443,01	610	03	01				Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	169.094,48
630	02	01	06	02		Sağlık Primi Ödemeleri	28.182.952,51	610	03	01	01			Mal Satış Gelirleri	421,00
630	02	02				Sözleşmeli Personel	1.911.256,33	610	03	01	01	02		Kitap,Yayın vb. Satış Gelirleri	421,00
630	02	02	06			Sosyal Güvenlik Kurumuna	1.911.256,33	610	03	01	02			Hizmet Gelirleri	168.673,48
630	02	02	06	01		Sosyal Güvenlik Primi Ödemeleri	1.731.865,62	610	03	01	02	29		Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler	26.943,49
630	02	02	06	02		Sağlık Primi Ödemeleri	179.390,71	610	03	01	02	31		İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	40.667,25
630	02	03				İşçiler	8.262.849,58	610	03	01	02	32		Yaz Okulu Gelirleri	18.347,98
630	02	03	04			İşsizlik Sigortası Fonuna	729.559,40	610	03	01	02	33		Tezsiz Yüksek Lisans Gelirleri	4.350,00
630	02	03	04	01		İşsizlik Sigortası Fonuna	729.559,40	610	03	01	02	36		Sosyal Tesis İşletme Gelirleri	1.300,00
630	02	03	06			Sosyal Güvenlik Kurumuna	7.533.290,18	610	03	01	02	38		Yurt Yatak Ücreti Gelirleri	40.331,25
630	02	03	06	01		Sosyal Güvenlik Primi Ödemeleri	4.774.093,13	610	03	01	02	45		Uzaktan Öğretimden Elde Edilen Gelirler	5.250,00
630	02	03	06	02		Sağlık Primi Ödemeleri	2.759.197,05	610	03	01	02	98			24.858,51
630	02	04				Geçici Personel	673.731,98	610	03	01	02	99		Diğer hizmet gelirleri	6.625,00
630	02	04	06			Sosyal Güvenlik Kurumuna	673.731,98	610	03	06				Kira Gelirleri	1.281,00
630	02	04	06	01		Sosyal Güvenlik Primi Ödemeleri	655.210,39	610	03	06	01			Taşınmaz Kiraları	1.281,00
630	02	04	06	02		Sağlık Primi Ödemeleri	18.521,59	610	03	06	01	01		Lojman Kira Gelirleri	1.281,00
630	02	05				Diğer Personel	162.667,34	610	05						7.509,69
630	02	05	06			Sosyal Güvenlik Kurumuna	162.667,34	610	05	01					97,81
630	02	05	06	01		Sosyal Güvenlik Primi Ödemeleri	162.667,34	610	05	01	09				97,81
630	03					Mal ve Hizmet Alım Giderleri	66.430.353,80	610	05	01	09	00			97,81
630	03	01				Üretime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	1.387.557,26	610	05	09					7.411,88
630	03	01	02			Gıda Ürünleri İçecekler ve Tütün Alımları	1.051,86	610	05	09	01				7.411,88
NET GELİR TOPLAMI :															1.073.871.990,01

TABLO 1.2 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 38.12

Adı : EGE ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2018

Ekonomik Kodlar						GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar	GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	03	01	02	01		Gıda Ürünleri İçecekler ve Tütün Alımları	1.051,86			
630	03	01	06			Kimyevi Ürün Alımları	208.482,43			
630	03	01	06	01		Kimyevi Ürün Alımları	208.482,43			
630	03	01	09			Diğer Mal ve Malzeme Alımları	1.178.022,97			
630	03	01	09	01		Diğer Mal ve Malzeme Alımları	1.178.022,97			
630	03	02				Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	32.940.693,50			
630	03	02	01			Kırtasiye ve Büro Malzemesi Alımları	736.993,19			
630	03	02	01	01		Kırtasiye Alımları	271.439,52			
630	03	02	01	04		Diğer Yayın Alımları	2.279,10			
630	03	02	01	05		Baskı ve Cilt Giderleri	362.246,49			
630	03	02	01	90		Diğer Kırtasiye ve Büro Malzemesi Alımları	101.028,08			
630	03	02	02			Su ve Temizlik Malzemesi Alımları	2.460.850,86			
630	03	02	02	01		Su Alımları	2.448.139,35			
630	03	02	02	02		Temizlik Malzemesi Alımları	12.711,51			
630	03	02	03			Enerji Alımları	19.097.940,72			
630	03	02	03	01		Yakacak Alımları	2.545.769,56			
630	03	02	03	02		Akaryakıt ve Yağ Alımları	770.287,26			
630	03	02	03	03		Elektrik Alımları	15.781.883,90			
630	03	02	04			Yiyecek, İçecek ve Yem Alımları	1.934,42			
630	03	02	04	01		Yiyecek Alımları (Bedelen İşe Dahil)	1.085,00			
630	03	02	04	02		İçecek Alımları	849,42			
630	03	02	05			Giyim ve Kuşam Alımları	3.389,00			
630	03	02	05	01		Giyecek Alımları (Kişisel kuşam ve donanım dahil)	392,00			
630	03	02	05	02		Spor Malzemeleri Alımları	2.997,00			
630	03	02	06			Özel Malzeme Alımları	10.134.824,54			
630	03	02	06	01		Laboratuvar Malzemesi ile Kimyevi ve Temrinlik Malzeme Alımı	9.944.624,09			
630	03	02	06	02		Tıbbi Malzeme ve İlaç Alımları	826,00			

TABLO 1.2 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 38.12

Adı : EGE ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2018

Ekonomik Kodlar					GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar	GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	03	02	06	03	Zirai Malzeme ve İlaç Alımları	10.236,18			
630	03	02	06	04	Canlı Hayvan Alım, Bakım ve Diğer Giderleri	110.446,45			
630	03	02	06	90	Diğer Özel Malzeme Alımları	68.691,82			
630	03	02	09		Diğer Tüketim Mal ve Malzemesi Alımları	504.760,77			
630	03	02	09	01	Bahçe Malzemesi Alımları ile Yapım ve Bakım Giderleri	15.606,55			
630	03	02	09	90	Diğer Tüketim Mal ve Malzemesi Alımları	489.154,22			
630	03	03			Yolluklar	2.645.655,47			
630	03	03	01		Yurtiçi Geçici Görev Yollukları	1.020.087,41			
630	03	03	01	01	Yurtiçi Geçici Görev Yollukları	1.020.087,41			
630	03	03	02		Yurtiçi Sürekli Görev Yollukları	340.659,68			
630	03	03	02	01	Yurtiçi Sürekli Görev Yollukları	340.659,68			
630	03	03	03		Yurtdışı Geçici Görev Yollukları	1.277.891,61			
630	03	03	03	01	Yurtdışı Geçici Görev Yollukları	1.277.891,61			
630	03	03	06		Uluslararası Profesör Uzman, Memur ve Öğrenci Mübadele Gide	7.016,77			
630	03	03	06	02	Öğrenci Mübadele Giderleri	7.016,77			
630	03	04			Görev Giderleri	2.558.061,14			
630	03	04	02		Yasal Giderler	238.434,99			
630	03	04	02	04	Mahkeme Harç ve Giderleri	225.973,29			
630	03	04	02	90	Diğer Yasal Giderler	12.461,70			
630	03	04	03		Ödenecek Vergi, Resim, Harçlar ve Benzeri Giderler	2.089.820,15			
630	03	04	03	01	Vergi Ödemeleri ve Benzeri Giderler	648,30			
630	03	04	03	02	işletme Ruhsatı Ödemeleri ve Benzeri Giderler	5.051,08			
630	03	04	03	90	Diğer Vergi, Resim ve Harçlar ve Benzeri Giderler	2.084.120,77			
630	03	04	09		Diğer Görev Giderleri	229.806,00			
630	03	04	09	90	Diğer Görev Giderleri	229.806,00			
630	03	05			Hizmet Alımları	23.020.120,30			

TABLO 1.2 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 38.12

Adı : EGE ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2018

Ekonomik Kodlar						GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar	GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	03	05	01			Müşavir Firma ve Kişilere Ödemeler	17.827.900,91			
630	03	05	01	01		Etüt-Proje Bilirkişi Ekspertiz Giderleri	656.025,41			
630	03	05	01	02		Araştırma ve Geliştirme Giderleri	1.240.031,90			
630	03	05	01	03		Bilgisayar Hizmeti Alımları (Yazılım ve Donanım Hariç)	174.207,68			
630	03	05	01	04		Müteahhitlik Hizmetleri (Temizlik Hizmet İhaleleri Dahil)	728.735,89			
630	03	05	01	05		Harita Yapım ve Alım Giderleri	359,70			
630	03	05	01	07		Danışma Yönetim ve İşletim Giderleri	7.375,00			
630	03	05	01	08		Temizlik Hizmeti Alım Giderleri	10.532.194,40			
630	03	05	01	09		Özel Güvenlik Hizmeti Alım Giderleri	2.972.424,41			
630	03	05	01	11		Hizmet Alımı Suretiyle Çalıştırılan Personele Yap Kıd Taz Öd	352.434,92			
630	03	05	01	90		Diğer Müşavir Firma ve Kişilere Ödemeler	1.164.111,60			
630	03	05	02			Haberleşme Giderleri	605.499,26			
630	03	05	02	01		Posta ve Telgraf Giderleri	87.018,60			
630	03	05	02	02		Telefon Abonelik ve Kullanım Ücretleri	344.491,87			
630	03	05	02	03		Bilgiye Abonelik Giderleri (İnternet abonelik ücretleri dahi	116.272,29			
630	03	05	02	90		Diğer Haberleşme Giderleri	57.716,50			
630	03	05	03			Taşıma Giderleri	9.818,97			
630	03	05	03	02		Yolcu Taşıma Giderleri	2.417,04			
630	03	05	03	03		Yük Taşıma Giderleri	2.248,41			
630	03	05	03	04		Geçiş Ücretleri	3.060,00			
630	03	05	03	90		Diğer Taşıma Giderleri	2.093,52			
630	03	05	04			Tarifeye Bağlı Ödemeler	286.002,14			
630	03	05	04	01		İlan Giderleri	236.662,03			
630	03	05	04	02		Sigorta Giderleri	49.340,11			
630	03	05	05			Kiralar	2.424.964,88			
630	03	05	05	02		Taşıt Kiralaması Giderleri	2.328.212,88			
630	03	05	05	08		Yüzer Taşıt Kiralaması Giderleri	42.000,00			
630	03	05	05	90		Diğer Kiralama Giderleri	54.752,00			
630	03	05	07			Yargılama Giderleri	346,25			
630	03	05	07	90		Diğer Yargılama Giderleri	346,25			

TABLO 1.2 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 38.12

Adı : EGE ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2018

Ekonomik Kodlar					GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar	GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	03	05	09		Diğer Hizmet Alımları	1.865.587,89			
630	03	05	09	03	Kurslara Katılma Giderleri	252.009,10			
630	03	05	09	90	Diğer Hizmet Alımları	1.613.578,79			
630	03	06			Temsil ve Tanıtma Giderleri	192.011,49			
630	03	06	01		Temsil Giderleri	32.975,53			
630	03	06	01	01	Temsil, Ağırılama, Tören, Fuar, Organizasyon Giderleri	32.975,53			
630	03	06	02		Tanıtma Giderleri	159.035,96			
630	03	06	02	01	Tanıtma, Ağırılama, Tören, Fuar, Organizasyon Giderleri	159.035,96			
630	03	07			Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri	3.379.411,15			
630	03	07	01		Menkul Mal Alım Giderleri	1.494.052,23			
630	03	07	01	01	Büro ve İşyeri Mal ve Malzeme Alımları	220.148,60			
630	03	07	01	02	Büro ve İşyeri Makine ve Techizat Alımları	636.542,61			
630	03	07	01	03	Avadanlık ve Yedek Parça Alımları (Bakım sözl.bağımsız olara	616.919,22			
630	03	07	01	04	Yangından Korunma Malzemeleri Alımları	7.528,40			
630	03	07	01	90	Diğer Dayanıklı Mal ve Malzeme Alımları	12.913,40			
630	03	07	02		Gayri Maddi Hak Alımları	840.126,62			
630	03	07	02	01	Bilgisayar Yazılım Alımları ve Yapımları	581.932,58			
630	03	07	02	90	Diğer Gayri Maddi Hak Alımları	258.194,04			
630	03	07	03		Bakım ve Onarım Giderleri	1.045.232,30			
630	03	07	03	02	Makine Teçhizat Bakım ve Onarım Giderleri	736.424,39			
630	03	07	03	03	Taşıt Bakım ve Onarım Giderleri	71.336,99			
630	03	07	03	04	İş Makinası Onarım Giderleri	16.465,39			
630	03	07	03	90	Diğer Bakım ve Onarım Giderleri	221.005,53			
630	03	08			Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	306.843,49			
630	03	08	01		Hizmet Binası Bakım ve Onarım Giderleri	247.259,70			

TABLO 1.2 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 38.12

Adı : EGE ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2018

Ekonomik Kodlar						GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar	GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	03	08	01	01		Büro Bakım ve Onarımı Giderleri	86.937,82			
630	03	08	01	02		Okul Bakım ve Onarımı Giderleri	31.569,45			
630	03	08	01	03		Hastane Bakım ve Onarımı Giderleri	2.492,75			
630	03	08	01	04		Atölye ve Tesis Binaları Bakım ve Onarımı Giderleri	28.320,00			
630	03	08	01	90		Diğer Hizmet Binası Bakım ve Onarım Giderleri	97.939,68			
630	03	08	02			Lojman Bakım ve Onarımı Giderleri	34.220,00			
630	03	08	02	01		Lojman Bakım ve Onarımı Giderleri	34.220,00			
630	03	08	04			Gemi Bakım ve Onarımı Giderleri	4.705,00			
630	03	08	04	01		Gemi Bakım ve Onarımı Giderleri	4.705,00			
630	03	08	09			Diğer Taşınmaz Yapım, Bakım ve Onarım Giderleri	20.658,79			
630	03	08	09	01		Diğer Taşınmaz Yapım, Bakım ve Onarım Giderleri	20.658,79			
630	05					Cari Transferler	40.536.848,80			
630	05	01				Görev Zararları	13.675.826,23			
630	05	01	02			Sosyal Güvenlik Kurumlarına	13.675.826,23			
630	05	01	02	05		Sosyal Güvenlik Kurumu'na	13.675.826,23			
630	05	02				Hazine Yardımları	5.401.000,00			
630	05	02	09			Diğer Hazine Yardımları	5.401.000,00			
630	05	02	09	20		Üniversite Döner Sermaye Bütçelerine	5.401.000,00			
630	05	02	09	90		Diğer Hazine Yardımları	0,00			
630	05	03				Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	3.210.000,00			
630	05	03	01			Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara	3.210.000,00			
630	05	03	01	05		Memurların Öğle Yemeğine Yardım	3.210.000,00			
630	05	04				Hane Halkına Yapılan Transferler	18.250.022,57			
630	05	04	01			Burslar ve Harçlıklar	18.250.022,57			
630	05	04	01	01		Yurtiçi Burslar ve Harçlıklar	6.532.756,40			

TABLO 1.2 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 38.12

Adı : EGE ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2018

Ekonomik Kodlar					GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar					GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	05	04	01	02	Yurtdışı Burslar	6.196.761,35							
630	05	04	01	03	Yabancı Uyruklu Kişilere Burslar ve Harçlıklar	36.033,20							
630	05	04	01	90	Diğer Transferler	5.484.471,62							
630	12				Gelirlerin Ret ve İadesinden Kaynaklanan Giderler	183.744,89							
630	12	03			Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	134.355,89							
630	12	03	01		Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	133.575,81							
630	12	03	01	01	Mal Satış Gelirleri	17,00							
630	12	03	01	02	Hizmet Gelirleri	133.558,81							
630	12	03	06		Kira Gelirleri	780,08							
630	12	03	06	01	Taşınmaz Kiraları	780,08							
630	12	05			Diğer Gelirler	49.389,00							
630	12	05	09		Diğer Çeşitli Gelirler	49.389,00							
630	12	05	09	01	Diğer Çeşitli Gelirler	49.389,00							
630	13				Amortisman Giderleri	431.530.241,68							
630	13	01			Maddi Duran Varlıklar Amortisman Giderleri	428.608.945,79							
630	13	01	02		Binaların Amortisman Giderleri	373.709.824,55							
630	13	01	02	00	Binaların Amortisman Giderleri	373.709.824,55							
630	13	01	03		Tesis, Makine ve Cihazların Amortisman Giderleri	38.976.510,11							
630	13	01	03	00	Tesis, Makine ve Cihazların Amortisman Giderleri	38.976.510,11							
630	13	01	04		Taşıtların Amortisman Giderleri	281.915,66							
630	13	01	04	00	Taşıtların Amortisman Giderleri	281.915,66							
630	13	01	05		Demirbaşların Amortisman Giderleri	15.640.695,47							
630	13	01	05	00	Demirbaşların Amortisman Giderleri	15.640.695,47							
630	13	02			Maddi Olmayan Duran Varlıklar Amortisman Giderleri	2.921.295,89							

TABLO 1.2 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 38.12

Adı : EGE ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2018

Ekonomik Kodlar					GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar	GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	13	02	01		Hakların Amortisman Giderleri	2.921.295,89			
630	13	02	01	00	Hakların Amortisman Giderleri	2.921.295,89			
630	14				İlk Madde ve Malzeme Giderleri	29.722.065,71			
630	14	01			Kırtasiye Malzemeleri	4.671.912,97			
630	14	01	00		Kırtasiye Malzemeleri	4.671.912,97			
630	14	01	00	00	Kırtasiye Malzemeleri	4.671.912,97			
630	14	02			Beslenme, Gıda Amaçlı ve Mutfakta Kullanılan Tüketim Malzeme	109.115,10			
630	14	02	00		Beslenme, Gıda Amaçlı ve Mutfakta Kullanılan Tüketim Malzeme	109.115,10			
630	14	02	00	00	Beslenme, Gıda Amaçlı ve Mutfakta Kullanılan Tüketim Malzeme	109.115,10			
630	14	03			Tıbbi ve Laboratuvar Sarf Malzemeleri	2.105.077,85			
630	14	03	00		Tıbbi ve Laboratuvar Sarf Malzemeleri	2.105.077,85			
630	14	03	00	00	Tıbbi ve Laboratuvar Sarf Malzemeleri	2.105.077,85			
630	14	04			Yakıtlar, Yakıt Katkıları ve Katkı Yağlar	225.753,60			
630	14	04	00		Yakıtlar, Yakıt Katkıları ve Katkı Yağlar	225.753,60			
630	14	04	00	00	Yakıtlar, Yakıt Katkıları ve Katkı Yağlar	225.753,60			
630	14	05			Temizleme Ekipmanları	757.062,03			
630	14	05	00		Temizleme Ekipmanları	757.062,03			
630	14	05	00	00	Temizleme Ekipmanları	757.062,03			
630	14	06			Giyecek, Mefruşat ve Tuhafiye Malzemeleri	287.984,18			
630	14	06	00		Giyecek, Mefruşat ve Tuhafiye Malzemeleri	287.984,18			
630	14	06	00	00	Giyecek, Mefruşat ve Tuhafiye Malzemeleri	287.984,18			
630	14	07			Yiyecek	10.952.448,34			

TABLO 1.2 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 38.12

Adı : EGE ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2018

Ekonomik Kodlar					GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar	GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	14	07	00		Yiyecek	10.952.448,34			
630	14	07	00	00	Yiyecek	10.952.448,34			
630	14	08			İçecek	229.007,29			
630	14	08	00		İçecek	229.007,29			
630	14	08	00	00	İçecek	229.007,29			
630	14	10			Zirai Maddeler	151.001,17			
630	14	10	00		Zirai Maddeler	151.001,17			
630	14	10	00	00	Zirai Maddeler	151.001,17			
630	14	12			Bakım Onarım ve Üretim Malzemeleri	1.847.619,36			
630	14	12	00		Bakım Onarım ve Üretim Malzemeleri	1.847.619,36			
630	14	12	00	00	Bakım Onarım ve Üretim Malzemeleri	1.847.619,36			
630	14	13			Yedek Parçalar	3.732.744,23			
630	14	13	00		Yedek Parçalar	3.732.744,23			
630	14	13	00	00	Yedek Parçalar	3.732.744,23			
630	14	14			Nakil Vasıtaları Lastikleri	7.177,60			
630	14	14	00		Nakil Vasıtaları Lastikleri	7.177,60			
630	14	14	00	00	Nakil Vasıtaları Lastikleri	7.177,60			
630	14	15			Değişim, Bağış ve Satış Amaçlı Yayınlar	9.578,42			
630	14	15	00		Değişim, Bağış ve Satış Amaçlı Yayınlar	9.578,42			
630	14	15	00	00	Değişim, Bağış ve Satış Amaçlı Yayınlar	9.578,42			
630	14	16			Spor Malzemeleri Grubu	73.441,97			
630	14	16	00		Spor Malzemeleri Grubu	73.441,97			

TABLO 1.2 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 38.12

Adı : EGE ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2018

Ekonomik Kodlar						GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar	GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	14	16	00	00		Spor Malzemeleri Grubu	73.441,97			
630	14	17				Basınçlı Ekipmanlar	136.130,94			
630	14	17	00			Basınçlı Ekipmanlar	136.130,94			
630	14	17	00	00		Basınçlı Ekipmanlar	136.130,94			
630	14	99				Diğer Tüketim Amaçlı Malzemeler	4.426.010,66			
630	14	99	00			Diğer Tüketim Amaçlı Malzemeler	4.426.010,66			
630	14	99	00	00		Diğer Tüketim Amaçlı Malzemeler	4.426.010,66			
630	20					Silinen Alacaklardan Kaynaklanan Giderler	287.888,75			
630	20	02				Kişilerden Alacaklardan Silinenler	287.888,75			
630	20	02	01			5018 S.K. Uyarınca Üst Yönetici Tarafından Silinenler	4.832,78			
630	20	02	01	00		5018 S.K. Uyarınca Üst Yönetici Tarafından Silinenler	4.832,78			
630	20	02	09			Diğer Mevzuat Hükümleri Gereğince Silinenler	283.055,97			
630	20	02	09	90		Fazla veya Yersiz Olarak Kaydedilen Alacaklar ve Faizleri	4.866,62			
630	20	02	09	99		Diğer Mevzuat Gereğince Silinenler	278.189,35			
630	30					Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler	27.030.680,25			
630	30	06				Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler	27.030.680,25			
630	30	06	02			Menkul Sermaye Üretim Giderleri	0,00			
630	30	06	02	01		Müşavir Firma ve Kişilere Ödemeler	0,00			
630	30	06	05			Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri	383.822,73			
630	30	06	05	01		Müşavir Firma ve Kişilere Ödemeler	30.909,55			
630	30	06	05	09		Diğer Giderler	352.913,18			
630	30	06	06			Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri	164.953,38			
630	30	06	06	01		Müşavir Firma ve Kişilere Ödemeler	259,60			
630	30	06	06	09		Diğer Giderler	164.693,78			

TABLO 1.2 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 38.12

Adı : EGE ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2018

Ekonomik Kodlar					GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar					GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	30	06	07		Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	451.387,29							
630	30	06	07	01	Müşavir Firma ve Kişilere Ödemeler	0,00							
630	30	06	07	09	Diğer Giderler	451.387,29							
630	30	06	09		Diğer Sermaye Giderleri	26.030.516,85							
630	30	06	09	02	Yolluk Giderleri	163.203,22							
630	30	06	09	09	Diğer Sermaye Giderleri	25.867.313,63							
630	99				Diğer Giderler	3.161.100,97							
630	99	99			Yukarıda Tanımlanamayan Diğer Gideler	3.161.100,97							
630	99	99	00		Yukarıda Tanımlanamayan Diğer Gideler	3.161.100,97							
630	99	99	00	00	Yukarıda Tanımlanamayan Diğer Gideler	3.161.100,97							

GİDERLER TOPLAMI :

1.181.072.534,04

GİDERLER TOPLAMI(A)

1.181.072.534,04

GELİRLER TOPLAMI(B)

1.074.049.875,18

İNDİRİM ;İADE;İSKONTO TOPLAMI (C)

177.885,17

NET GELİR (D= B- C)

1.073.871.990,01

FAALİYET SONUCU D - A

-107.200.544,03

2016-2017-2018 Yılı Nakit Akış Tablosu

NAKİT AKIŞLARI	2016 YILI	2017 YILI	2018 YILI
FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
A-) Faaliyetlerden Sağlanan Nakit Girişleri	724.726.568,1	867.093.432,5	824.748.208,4
Vergi Gelirleri	0,0	0,0	0,0
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	41.723.223,8	56.485.307,7	51.216.196,4
Alınan Bağış ve Yardımlar	594.666.885,0	741.662.897,8	675.344.556,1
Faizler, Cezalar, Paylar	88.336.459,3	68.945.227,0	98.187.455,9
Menkul Kıymet ve Varlık Gelirleri	0,0	0,0	0,0
B-) Faaliyetlerden Kaynaklanan Nakit Çıkışları	573.278.635,7	622.152.594,5	716.711.385,0
Personel Giderleri	377.350.751,0	408.948.663,8	496.626.708,4
Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primleri	66.615.895,1	70.167.499,7	85.562.900,8
Mal ve Hizmet Giderleri	75.266.426,4	93.791.337,6	66.351.601,9
Faiz Giderleri	0,0	0,0	0,0
Cari Transferler	17.994.143,1	20.658.923,3	40.536.848,8
Sermaye Transferleri	37.686,0	500.000,0	0,0
Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler	35.951.599,0	28.072.169,2	27.030.680,3
Diğer Giderler	62.135,1	14.001,0	602.644,9
C-) Ön Ödemelerden Kaynaklanan Nakit Akışları	-81.780,6	1.811.997,0	3.208.223,1
D-) Faaliyetlerden Sağlanan Net Nakit Akışı (A-B-C)	151.529.713,0	243.128.841,1	104.828.600,4
YATIRIMLARDAN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
E-) Mali ve Mali Olmayan Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri	0,0	0,0	0,0
Stok Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri	0,0	0,0	0,0
Maddi Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri	0,0	0,0	0,0
Arazi ve Arsalar	0,0	0,0	0,0
Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri	0,0	0,0	0,0
Binalar	0,0	0,0	0,0
Tesis, Makine ve Cihazlar	0,0	0,0	0,0
Taşıtlar	0,0	0,0	0,0
Demirbaşlar	0,0	0,0	0,0
Hizmet İmtiyaz Varlıkları	0,0	0,0	0,0
Yapılmakta Olan Yatırımlar	0,0	0,0	0,0
Yatırım Avansları	0,0	0,0	0,0
Elden Çıkarılacak Stoklar ve Maddi Duran Varlıklar	0,0	0,0	0,0
Mali Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri	0,0	0,0	0,0
Maddi Olmayan Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri	0,0	0,0	0,0
F-) Mali ve Mali Olmayan Varlık Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	129.313.599,1	125.992.716,7	104.890.903,5
Stok Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	21.832.354,5	37.352.309,8	23.038.394,9
Maddi Duran Varlık Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	106.980.923,8	88.124.186,4	78.925.371,3
Arazi ve Arsalar	0,0	0,0	20.000,0
Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri	0,0	0,0	0,0
Binalar	0,0	1.098.520,7	0,0
Tesis, Makine ve Cihazlar	24.063.894,3	24.635.664,6	46.749.386,3
Taşıtlar	160.479,9	309.705,4	1.056.554,2
Demirbaşlar	13.661.997,2	18.573.222,3	18.488.437,9
Hizmet İmtiyaz Varlıkları	0,0	0,0	0,0
Yapılmakta Olan Yatırımlar	69.094.552,4	43.507.073,5	12.610.992,9
Yatırım Avansları	0,0	0,0	0,0
Elden Çıkarılacak Stoklar ve Maddi Duran Varlıklar	0,0	0,0	0,0
Mali Varlık Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	0,0	0,0	0,0
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	500.320,8	516.220,5	2.927.137,4
G-) Yatırımlardan Sağlanan Net Nakit Akışı (E-F)	-129.313.599,1	-125.992.716,7	-104.890.903,5
H-) NAKİT AÇIK/FAZLASI (D+G)	22.216.113,9	117.136.124,4	-62.303,1
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
I-) Net Mali Varlık Ediniminden Kaynaklanan Nakit Akışları	-6.454.234,0	0,0	5.155.817,0
Menkul Kıymet ve Varlıklardan Kaynaklanan Nakit Akışları	-6.454.234,0	0,0	0,0
Kurum Alacaklarından Kaynaklanan Nakit Akışları	0,00	0,0	0,0
Diğer Varlık Edinimlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	0,00	0,0	5.155.817,0
J-) Net Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Akışları	-44.661.541,2	1.003.794,8	-4.819.672,5
Mali Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Akışları	0,0	0,0	0,0
Para Piyasası Nakit İşlemleri Borçları	0,00	0,0	0,0
Kamu İdarelerine Mali Borçlar	0,00	0,0	0,0
Tahviller	0,00	0,0	0,0
Bonolar	0,00	0,0	0,0
Diğer İç Mali Borçlar	0,00	0,0	0,0
Dış Mali Borçlar	0,00	0,0	0,0
Diğer Yükümlülüklerden Kaynaklanan Nakit Akışları	-44.661.541,2	1.003.794,8	-4.819.672,5
K-) Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışları (J-I)	-38.207.307,1	1.003.794,8	-9.975.489,5
L-) NAKİT STOĞUNDAKİ NET DEĞİŞİM (H+K)	-15.991.193,2	118.139.919,1	-10.037.792,6
İSTATİSTİKSEL HATA (L-M)	0,0	0,0	0,0
M-) HAZIR DEĞERLER NAKİT DEĞİŞİMİ	-15.991.193,2	118.139.919,1	-10.037.792,6
Kasa	6,9	1.219,3	585,8
Alınan Çekler	0,0	0,0	0,0
Banka	-14.969.867,7	117.410.123,5	-16.695.614,1
Verilen Çekler ve Gönderme Emirleri	-1.257.643,7	-825.428,7	4.446.700,0
Proje Özel Hesabı	236.311,3	1.554.005,0	2.210.535,8
Döviz	0,0	0,0	0,0
Döviz Gönderme Emirleri	0,0	0,0	0,0
Elçilik ve Konsolosluklar Nezdindeki Paralar	0,0	0,0	0,0
Diğer Hazır Değerler	0,0	0,0	0,0
Banka Kredi Kartlarından Alacaklar	0,0	0,0	0,0

31.12.2018 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEME AİT ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

Kurum Kodu 38.12

Kurum Adı EGE ÜNİVERSİTESİ

Bütçe Yılı : 2018

	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	4.706.534.937,00	989.034.711,66	5.695.569.648,66	5.695.569.648,66	322.952.856,50	6.018.522.505,16
A- Denge Kayıtları	8.440.925,10	0,00	8.440.925,10	8.440.925,10	0,00	8.440.925,10
B- Varlık Envanteri	4.094.545.412,01	66.706.971,95	4.161.252.383,96	4.161.252.383,96	502.368.793,72	4.663.621.177,68
C- Yükümlülük Envanteri	-23.782.944,34	0,00	-23.782.944,34	-23.782.944,34	0,00	-23.782.944,34
Ç- Değer Hareketleri Sonuç Hesabından Aktarılanlar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D- Enflasyon Düzeltme Farkları						
E- Diğer	627.331.544,23	922.327.739,71	1.549.659.283,94	1.549.659.283,94	-179.415.937,22	1.370.243.346,72
DEĞER HAREKETLERİ				0,00	21.048,50	21.048,50
YEDEKLER						
GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU SONUÇLARI	302.359.126,41	-132.534.794,57	169.824.331,84	310.072.658,39	-76.197.906,50	233.874.751,89
GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ SONUÇLARI	-20.880.301,87	0,00	-20.880.301,87	-20.880.301,87	0,00	-20.880.301,87
DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI	0,00	140.248.326,55	140.248.326,55	0,00	-107.200.544,03	-107.200.544,03
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 Hareketer	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.

BÜTÇELENEN VE GERÇEKLEŞEN TUTARLARIN KARŞILAŞTIRMA TABLOSU

Kurum Kodu 38.12

Bütçe Yılı : 2018

Kurum Adı EGE ÜNİVERSİTESİ

	Bütçelenen Tutarlar		Gerçekleşen Tutar
	Bütçe Ödeneği / Gelir Tahmini	Nihai Ödenek	
TAHSİLATLAR			
Vergi Gelirleri	0,00	0,00	0,00
Sosyal Güvenlik Gelirleri	0,00	0,00	0,00
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	30.371.000,00	0,00	51.520.936,22
Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler	711.003.000,00	0,00	631.057.212,35
Diğer Gelirler	22.730.000,00	0,00	41.749.168,53
Sermaye Gelirleri	0,00	0,00	0,00
Alacaklardan Tahsilat	0,00	0,00	0,00
Red ve İadeler (-)	0,00	0,00	361.630,06
Toplam Tahsilatlar	764.104.000,00	0,00	723.965.687,04
ÖDEMELER			
Personel Giderleri	451.264.000,00	491.041.790,00	489.306.276,53
Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	77.058.000,00	85.583.725,00	85.261.126,38
Mal ve Hizmet Alım Giderleri	75.907.000,00	73.537.771,93	63.585.995,59
Faiz Giderleri	0,00	0,00	0,00
Cari Transferler	22.299.000,00	26.872.375,00	25.908.667,90
Sermaye Giderleri	137.576.000,00	210.507.638,86	79.208.911,29
Sermaye Transferleri	0,00	0,00	0,00
Borç Verme	0,00	0,00	0,00
Yedek Ödenekler	0,00	0,00	0,00
Toplam Ödemeler	764.104.000,00	887.543.300,79	743.270.977,69
NET TAHSİLATLAR/ÖDEMELER			0,97

G.Y.M.Y. Örnek:24

B. KAMU İDARESİNİN HUKUKİ YAPISI VE FAALİYET ALANI

Adres:

Ege Üniversitesi Rektörlüğü
Gençlik Cad. No:12 35040 Bornova – İZMİR

Ege Üniversitesi, 20 Mayıs 1955 tarihinde yayınlanan 6595 sayılı kanunla kurulmuş ve 9 Mart 1956 tarihinde eğitim-öğretim hayatına başlamıştır.

Ülkemizdeki yükseköğretim kurumlarının yetki görev ve sorumlulukları öncelikle Anayasamızın 130'uncu maddesi ile hüküm altına alınmıştır. Anayasamızın bu maddesi ile yükseköğretim kurumlarının kuruluş ve organları, işleyişleri ve bunların seçimleri, görev, yetki ve sorumlulukları, denetimi vb. hususlar genel hatları ile düzenlenmiştir.

2547 sayılı Yükseköğretim Kanunu'nun 12'inci maddesinde ise, yükseköğretim kurumlarının görevleri;

- Çağdaş uygarlık ve eğitim-öğretim esaslarına dayanan bir düzen içinde, toplumun ihtiyaçları ve kalkınma planları ilke ve hedeflerine uygun ve ortaöğretime dayalı çeşitli düzeylerde eğitim-öğretim, bilimsel araştırma, yayım ve danışmanlık yapmak,

- Kendi ihtisas gücü maddi kaynaklarını rasyonel, verimli ve ekonomik şekilde kullanarak, milli eğitim politikası ve kalkınma planları ilke ve hedefleri ile Yükseköğretim Kurulu tarafından yapılan plan ve programlar doğrultusunda, ülkenin ihtiyacı olan dallarda ve sayıda insan gücü yetiştirmek,

- Türk toplumunun yaşam düzeyini yükseltici ve kamuoyunu aydınlatıcı bilim verilerini söz, yazı ve diğer araçlarla yaymak,

- Örgün, yaygın, sürekli ve açık eğitim yoluyla toplumun özellikle sanayileşme ve tarımda modernleşme alanlarında eğitilmesini sağlamak,

- Ülkenin bilimsel, kültürel, sosyal ve ekonomik yönlerde ilerlemesini ve gelişmesini ilgilendiren sorunlarını, diğer kuruluşlarla işbirliği yaparak, kamu kuruluşlarına önerilerde bulunmak suretiyle öğretim ve araştırma konusu yapmak, sonuçlarını toplumun yararına sunmak ve kamu kuruluşlarınca istenecek inceleme ve araştırmaları sonuçlandırarak düşüncelerini ve önerilerini bildirmek,

- Eğitim-öğretim seferberliği için de örgün, yaygın, sürekli ve açık eğitim hizmetini üstlenen kurumlara katkıda bulunacak önlemleri almak,

- Yörelerindeki tarım ve sanayinin gelişmesine ve ihtiyaçlarına uygun meslek elemanlarının yetişmesine ve bilgilerinin gelişmesine katkıda bulunmak, sanayi, tarım ve sağlık hizmetleri ile diğer hizmetleri ile hizmetlerde modernleşmeyi, üretimde artışı sağlayacak çalışma ve programlar yapmak, uygulamak ve yapılanlara katılmak, bununla ilgili kurumlarla işbirliği yapmak ve çevre sorunlarına çözüm getirici önerilerde bulunmak,

- Eğitim teknolojisini üretmek, geliştirmek, kullanmak, yaygınlaştırmak,

- Yükseköğretimin uygulamalı yapılmasına ait eğitim-öğretim esaslarını geliştirmek, döner sermaye işletmelerini kurmak, verimli çalıştırmak ve bu faaliyetlerin geliştirilmesine ilişkin gerekli düzenlemeleri yapmaktır, şeklinde sayılmıştır.

Diğer yandan çeşitli mevzuatlarda yükseköğretim kurumlarına hükmedilen görev yetki ve sorumluluklar yerine getirilmektedir.

Misyon:

Eğitim ve araştırma alanında bölgesel, ulusal ve evrensel gereksinimleri karşılayan; zeki ve kültürel olarak donanımlı, değişime açık, bilimsel düşünceyi yaşam biçimi olarak benimsemiş bireyler yetiştiren; elde ettiği bilgi birikimini toplumun yararına sunan ve temel değerlerine bağlı bir üniversite olmak.

Vizyon:

Ulusal ve uluslararası bilim ve teknoloji dünyası ile örgütsel bağları gelişmiş, kurumsal kültürü ve kimliği güçlü, örgütsel bağlılık ve aidiyetin yüksek olduğu, dünyadaki nitelikli üniversiteler ile eşdeğer bir eğitim ve araştırma kurumu olmak.

C. ÖNEMLİ MUHASEBE POLİTİKALARI

1. MUHASEBE SİSTEMİ

a) Uygulanan Muhasebe Düzenlemeleri

İdareimiz, 5018 sayılı Kamu Malî Yönetimi ve Kontrol Kanununun “Muhasebe Sistemi” başlıklı 49 uncu maddesine göre hazırlanan Kanun kapsamındaki kamu idarelerinde uygulanacak çerçeve hesap planı ile düzenlenecek raporların şekil, süre ve türlerine ilişkin hususlar ile standartların uygulanmasına ilişkin hükümler içeren Genel Yönetim Muhasebe Yönetmeliğine (bundan sonra “Yönetmelik” olarak anılacaktır.) tabidir.

İdareimize ait muhasebe işlemleri, Genel Yönetim Muhasebe Yönetmeliğine uygun olarak hazırlanan Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği çerçevesinde yürütülmektedir.

b) Uygulanan Detaylı Hesap Planı

27/12/2014 tarihli ve 29218 Mükerrer sayılı Resmi Gazetede yayımlanan Genel Yönetim Kapsamındaki Kamu İdarelerinin Detaylı Hesap Planları başlıklı 41 sıra no.lu Muhasebat Genel Müdürlüğü Genel Tebliği hükümleri çerçevesinde hazırlanan Özel Bütçe Ortak Detaylı Hesap Planı muhasebe kayıtlarında kullanılmaktadır.

c) Kayıt Esası

Yönetmeliğe göre her türlü muhasebe işlemi çift taraflı kayıt sistemine göre kaydedilmekte, tahakkuk esası gereğince bir ekonomik değer yaratıldığında, başka bir şekle dönüştürüldüğünde, mübadeleye konu edildiğinde, el değiştirdiğinde veya yok olduğunda muhasebeleştirilmektedir.

d) Yönetmeliğin Uygulamaya Girmeyen Hükümleri

Raporlama tarihi itibarıyla yayımlanmış fakat henüz yürürlüğe girmemiş ve uygulanmasına ileri tarihte başlanılacak maddeler aşağıdaki gibidir. Söz konusu maddelerin yürürlüğe girmesinden sonra mali tablolar ve dipnotlarda gerekli değişiklikler yapılacaktır.

Yönetmeliğin;

-23 üncü maddesinde yer alan ticari amaçlı stoklara ilişkin net gerçekleşebilir değer uygulamasına,

-26 ncı maddesinde yer alan arsa ve arazilerin ayrı izlenmesine,

-26 ve 28 inci maddelerde yer alan maddi ve maddi olmayan duran varlıklarda değer düşüklüğü karşılığı ayrılmasına,

-311/A maddesinde yer alan mali tabloların konsolidasyonuna, ilişkin hükümler 1/1/2020 tarihinde yürürlüğe girecektir.

2. KULLANILAN PARA BİRİMİ

Yönetmeliğin “Temel kavramlar” başlıklı 5 inci maddesinin birinci fıkrasının (c) bendinde belirtilen Parayla Ölçülme kavramı uyarınca, ortak ölçü olarak ulusal para birimi belirlenmiştir. Bu çerçevede mali tablolar ulusal para birimi olan Türk Lirası (TL) cinsinden sunulmaktadır.

3. YABANCI PARA İLE YAPILAN İŞLEMLER VE KUR DEĞİŞİKLİKLERİ

Yönetmeliğin 19 uncu maddesinde yabancı para cinsinden yapılan işlemler sayılmış, bu işlemlerin ve kur değişikliklerinin kaydedilmesi, raporlanması ve dipnotlarda gösterilmesine ilişkin esaslar belirlenmiştir. Yabancı paralar ile yabancı para cinsinden izlenen varlıklar ve yabancı kaynaklar, raporlama tarihinde Türkiye Cumhuriyeti Merkez Bankasıca belirlenen ilgili döviz kuru üzerinden değerlemeye tabi tutulmaktadır. Bu değerlendirme sonucu oluşan kur farklarının etkisi, “Öz Kaynaklar” açıklayıcı not başlığı altında açıklanmıştır.

4. GELİR VE GİDERLERİN MUHASEBELEŞTİRİLMESİ ESASI

Yönetmeliğin “Faaliyet Sonuçları Tablosu ilkeleri” başlıklı 6 ncı maddesi gereğince kamu idarelerinin faaliyetlerine ilişkin gelir ve gider işlemleri, tahakkuk esasına dayalı olarak gelir ve gider hesaplarında izlenmektedir. Bütçe ile ilgili olsun veya olmasın, genel kabul görmüş muhasebe ilkeleri gereği tahakkuk eden her türlü gelir ve giderin izlenmesi için gelir ve gider hesapları kullanılmaktadır.

5. STOKLARIN MUHASEBELEŞTİRME ESASI

Yönetmeliğin 23 üncü maddesi gereğince stoklar, maliyet bedeliyle ilgili stok hesaplarına kaydedilir. Maliyet bedeli, stokların depolanacağı yere kadar getirilmesi için yapılan bütün giderleri kapsar. Kullanıldıklarında veya tüketildiklerinde gider hesabına, satıldıklarında ise ilgili varlık hesaplarına kaydedilerek stok hesaplarından düşülür.

6. DEĞERLEME VE ÖLÇÜM ESASLARI

Değerleme ve ölçüm, mali tablolarla yer verilen iktisadi kıymetin nevi ve mahiyetine göre, aşağıdaki ölçülerden biri ile yapılır.

a) Maliyet Bedeli

Bir varlığın satın alınması, üretilmesi veya değerinin artırılması için yapılan harcamalar veya verilen kıymetlerin toplamını ifade ederken kamu idareleri tarafından edinilen varlık ve hizmetler, bunların elde edilme maliyet bedelleriyle muhasebeleştirilir. Maliyet bedeli tespit edilemeyen varlık ve kaynakların değerlemesine ilişkin hükümler saklıdır. Söz konusu değerlendirme ölçütünün kullanıldığı durumlar aşağıdaki gibidir.

- Kamu idarelerinin bizzat kendi imkânlarıyla ürettikleri maddi ve maddi olmayan duran varlıkların üretimi için yapılan giderler,
- Kira veya sermaye geliri veya bunların her ikisini elde etmek amacıyla edinilen ve kısa dönemde satış veya diğer işlemlere konu edilmesi düşünülmeyen yatırım amaçlı varlıklar,
- Stoklar,
- Gerek yatırım ve gerekse kullanım amacıyla edinilen maddi duran varlıklar,
- Duran varlıkların ilk defa amortisman ve tükenme payı ile enflasyon düzeltilmesi işlemleri,
- Şartlı bağış ve yardımların kullanılması sonucu kamu idaresi adına kaydı gereken bir varlık üretilmesi durumu.

b) Gerçeğe Uygun Değer

Piyasa koşullarında muvazaasız bir işlemde bilgili ve istekli taraflar arasında bir varlığın el değiştirmesi veya bir borcun ödenmesi için belirlenen tutarı ifade ederken, söz konusu değerlendirme ölçütünün kullanıldığı durumlar aşağıdaki gibidir.

- Hizmet imtiyaz varlıkları,
- Finansal kiralama işlemine konu varlıkların gerçeğe uygun değeri ile kira ödemelerinin bugünkü değeri karşılaştırılması sonucunda düşük olan değer ise,
- Herhangi bir maliyet yüklenilmeksizin edinilen maddi ve maddi olmayan duran varlıklar,
- Kamu idarelerinin karşılığını doğrudan vermeden veya düşük bir bedel karşılığında elde ettiği gelirler dışında, verilen mal, hizmet ya da sağlanan faydanın karşılığı olan gelirler,
- Mal ve hizmetlerin takas yoluyla satışı işlemlerinden sağlanan tutarlar,
- Aynı olarak alınan şartlı bağış ve yardımlar,

c) İtibari Değer

Her türlü senetlerle, bono ve tahvillerin üzerinde yazılı olan değeri ifade ederek söz konusu ölçütün belirtilen menkul kıymetler için kullanılmaktadır.

d) İz Bedeli

Ekonomik ömrünü tamamladığı halde fiilen kullanılmasına devam edilen iktisadi kıymetler ile gerçek değeri tespit edilemeyen veya edilmesi uygun görülmeyen ancak, hesaplarda izlenmesi gereken iktisadi kıymetlerin muhasebeleştirilmesinde kullanılan ve muhasebe kayıtlarında yer verilen en düşük tutarı ifade ederken söz konusu değerlendirme ölçütünün kullanıldığı durum aşağıdaki gibidir.

- Sanat eserlerinden hesaplara alınmasına karar verilenlerden sigortalanmamaları veya değer takdir edilememesi durumunda olanlar,

- 13/9/2006 tarihli ve 2006/10970 sayılı Bakanlar Kurulu Kararıyla yürürlüğe giren Kamu İdarelerine Ait Taşınmazların Kaydına İlişkin Yönetmelikte iz bedeli ile izlenmesine karar verilen taşınmazlar.

e) Net Gerçekleşebilir Değer

Net gerçekleşebilir değer; olağan iş akışı içerisinde tahmini satış fiyatından, tahmini tamamlanma maliyetleri ve satışı gerçekleştirmek için gerekli tahmini satış giderleri toplamının düşülmesiyle elde edilen tutarı ifade edip söz konusu ölçütün kullanılabileceği durum aşağıdaki gibidir.

- Ticari amaçla edinilen ve kamu idaresinin hesaplarında bulunan stokların dönem sonlarında tespit edilen net gerçekleşebilir değerinin maliyet bedelinden küçük olması durumunda kullanılır.

7. AMORTİSMAN VE TÜKENME PAYI AYRILMASINA İLİŞKİN ESASLAR

Yönetmeliğin 29 uncu maddesi gereğince bir duran varlığın amortisman ve tükenme payına tabi değeri, varlığın yararlanma ya da itfa süresine sistemli bir biçimde dağıtılır ve amortisman ve tükenme payı tutarı gider olarak muhasebeleştirilir.

Duran varlıklardan; arazi ve arsalar, yapım aşamasındaki sabit varlıklar, varlıkların elde edilmesi için verilen avans ve krediler ile tarihi yapılar, tarihi veya sanat değeri olan demirbaşlar dışındakilerden hangilerinin amortisman ve tükenme payına tabi tutulacağı ve bunlara ilişkin esas ve usuller ile uygulanacak amortisman ve tükenme payının süre, yöntem ve oranları "Amortisman ve Tükenme Payları" başlıklı ilişkin 47 sıra no.lu Muhasebat Genel Müdürlüğü Genel Tebliğinde belirlenmiştir.

Tebliğde ayrıca dayanıklı taşınırın her biri için 14.000 TL'yi, taşınmazlar için 34.000 TL'yi aşmayan duran varlıklar ile tutarına bakılmaksızın maddi olmayan duran varlıklar ve özel tükenmeye tabi varlıklar hesap gruplarında izlenen varlıklar için amortisman oranı % 100 olarak belirlenmiştir.

8. ENFLASYON DÜZELTMESİ

Yönetmeliğin 30 uncu maddesinde enflasyon düzeltmesi uygulamasının şartları ve yapılacak işlemler belirlenmiştir. Belirlenen şartlar gerçekleşmediği için 2018 yılı mali tablolarında enflasyon düzeltmesi yapılmamıştır.

9. KARŞILIKLAR

İhtiyatlılık ilkesi gereği Yönetmelikte belirtilen durumlarda ayrılan karşılıklar gider olarak muhasebeleştirilir ve raporlanır. Koşullu yükümlülüklerden kaynaklanan ve kamu idarelerinden ekonomik bir fayda veya hizmet potansiyeli içeren kaynakların çıkışına neden olabileceği güvenilir bir biçimde tahmin edilen tutarlar için karşılık ayrılır ve faaliyet sonuçları tablosuna yansıtılır.

10. ÇALIŞANLARIN SOSYAL GÜVENCE MALİYETLERİ

İdare, sosyal güvenlik mevzuatı hükümlerine göre Sosyal Güvenlik Kurumuna çalışanları adına sosyal sigorta primi ödemektedir. Ödenen primlerden işveren hisseleri tahakkuk ettikleri dönemde giderler hesabına kaydedilmekte, çalışanların hakedişlerinden kesilen sigortalı hisseleri dahil toplam tutar ödenecek sosyal güvenlik kesintileri hesabına kaydedilerek mevzuatta belirlenen süre içinde Sosyal Güvenlik Kurumuna gönderilmektedir.

11. BAĞIŞLAR VE HİBELER

5018 sayılı Kanunda alınan bağış ve yardımlar kamu geliri, verilen bağış ve yardımlar kamu gideri olarak tanımlanmıştır. Şartlı bağış ve yardımlar ise Yönetmeliğe göre, alındıklarında, tahsis amacına uygun olarak kullanılmak üzere ilgili hesaplara, karşılıkları ise yükümlülük olarak kaydedilmekte, yükümlülük tutarı, şartlı bağış ve yardımların tahsis amacı gerçekleştikçe gelir olarak kaydedilmektedir.

D. MALİ TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

1. BANKA BİLGİLERİ

Banka Hesabı Bilgileri	Tutar
Vadesiz hesap	14.213.282,94
Vadeli hesap	36.000.000,00
Özel hesaplar	107.217.433,75
Toplam	157.430.716,69

Özel Hesap Bilgileri	Tutar
Açılış Net Defter Değeri	102.103.222,17
Girişler	167.406.580,19
Kullanımlar	60.189.146,44
Kapanış Net Defter Değeri	107.217.433,75

2. PROJE ÖZEL HESABI

Türü	Tutar
Dış Finansman Kaynağından Dış Proje Kredisi olarak aktarılan tutarlar	
Avrupa Birliğinden Sağlanan Hibeler	12.039.303,01
Diğer Hibeler	

Proje Özel Hesabı Bilgileri	Tutar
Açılış Net Defter Değeri	9.828.767,26
Girişler	14.841.800,16
Kullanımlar	12.631.264,41
Kapanış Net Defter Değeri	12.039.303,01

3. MALİ DURAN VARLIKLAR

İdarenin, uzun vadeli amaçlarla veya yasal zorunluluklar nedeniyle diğer bir kurum veya işletmeye konulan sermaye tutarları, yatırılan sermaye payına göre mali kuruluşlar, mal ve hizmet üreten kuruluşlar ile döner sermayeli kuruluşlarının detayları (sahiplik oranları, kurum/kuruluş adları, tutarları) aşağıdaki gibidir.

	Sermaye Payı Oranı	
	% 10 'a Kadar Olanlar	% 10-50 (Dahil) Arası Olanlar
Döner Sermayeli Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler		372,80

4. MADDİ DURAN VARLIKLAR

	Açılış Defter Değeri	Kapanış Defter Değeri	Birikmiş Amortisman
Arazi ve Arsalar	4.039.120.598,39	4.261.793.390,39	
Binalar	1.255.034.735,72	1.253.068.508,75	389.972.482,84
Tesis, Makine ve Cihazlar	236.558.674,93	274.704.499,48	230.851.878,09
Taşıtlar	2.980.705,28	3.162.415,21	1.861.415,66
Demirbaşlar	120.101.167,50	136.900.270,93	122.083.830,42
Hizmet İmtiyaz Varlıkları			
Yapılmakta Olan Yatırımlar	318.465.053,42	327.782.251,00	
Toplam	5.972.260.935,24	6.257.411.335,76	744.769.607,01

a) Tahsisli Taşınmazlar			
	Mülkiyetinde Olan Taşınmazlar	Tahsis Edilen Taşınmazlar	Tahsisli Kullanılan Taşınmazlar
Arazi ve Arsalar	2.230.761.432,39		2.031.031.958,00
Binalar	1.230.832.734,43		22.235.774,32
Toplam	3.461.594.166,82		2.053.267.732,32

b) Yapılmakta Olan Yatırımlar	
Yapılmakta Olan Yatırımlar	Tutar
Yapılmakta Olan Binalar	327.782.251,00
Toplam	327.782.251,00

5. KARŞILIKLAR

Kıdem tazminatı karşılıkları kapsamında ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde idare bünyesinde işçi statüsünde çalışanlara ait kıdem tazminatı karşılığı ayrılmaktadır.

Kıdem Tazminatı Karşılıkları	Tutar
Sürekli İşçilerin Kıdem Tazminatı Karşılıkları	2.449.047,73
Geçici İşçilerin Kıdem Tazminatı Karşılıkları	5.218.844,71
Taşeron İşçilerin Kıdem Tazminatı Karşılıkları	15.639.027,88
Toplam	23.306.920,32

6. NAKİT AKIŞ TABLOSU

Hazır değerler nakit değişimi 2018 yılı için; dönem başı 178.716.190,42 TL, dönem sonu 169.451.079,27 TL olup yıl içindeki nakit değişimi -9.265.111,15 TL tutarındadır.

7. KOŞULLU VARLIKLAR

Koşullu Varlıklar	Tutar
Kamu Özel İşbirliği Taahhütleri	--
Kira ve İrtifak Hakkı Gelirleri	273.048.875,83
Kişilere Ait Menkul Kıymetler	--
Alınan Teminat Mektupları	17.241.008,19
Diğer Şarta Bağlı Yükümlülükler	--
Toplam	290.289.884,02

a) Kira ve İrtifak Hakkı Gelirleri

Kamu idarelerine ait maddi duran varlıklardan kiraya verilen veya üzerinde irtifak hakkı tesis edilenlere ilişkin olarak yapılan sözleşmelerin bir faaliyet dönemini aşması ve gelirin tahakkuk edebilmesi için ilgili kullanımın gerçekleşmesi gerektiğinden bu gelirler bilgi verme amacıyla nazım hesaplarda izlenmekte olup, aynı zamanda koşullu varlık tanımını karşılamaktadır.

Sözleşmeler	Sözleşme Tutarı	Sözleşme Süresi	Yıllık Kira Tutarı	Kiralanan Varlıkların Değeri
Binalar	304.513.483,84	1-49	18.701.468,75	

8. DİĞER NAZIM HESAPLAR

Diğer Nazım Hesaplar	Tutar
Başka Birimler Adına İzlenen Alacaklar	9.859.322,40
Diğer Nazım Hesaplar	138.026.804,49

