

TÜRK- ALMAN ÜNİVERSİTESİ

## 2018 Mali Tablolar

---

*Nisan 2019*

---

# A. MALİ TABLO ÖRNEKLERİ

## 1. BİLANÇO

TABLO 1.12 BİLANÇO

| Kurum Kodu : 38.96                                            |  | Adı : TÜRK ALMAN ÜNİVERSİTESİ |  | Yıl : 2018                                                  |  |
|---------------------------------------------------------------|--|-------------------------------|--|-------------------------------------------------------------|--|
| AKTİF HESAPLAR                                                |  | N Yılı 2018                   |  | PASİF HESAPLAR                                              |  |
| 1 DÖNEN VARLIKLAR                                             |  | 43.755.065,11                 |  | 3 KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR                             |  |
| 10 HAZİR DEĞERLER                                             |  | 23.143.345,87                 |  | 32 FAALİYET BORÇLARI                                        |  |
| 102 BANKA HESABI                                              |  | 22.606.995,35                 |  | 320 BÜTÇE EMANETLERİ HESABI                                 |  |
| 104 PROJE ÖZEL HESABI                                         |  | 536.350,52                    |  | 33 EMANET YABANCI KAYNAKLAR                                 |  |
| 12 FAALİYET ALACAKLARI                                        |  | 19.014.460,54                 |  | 330 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI                    |  |
| 120 GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI                              |  | 19.014.460,54                 |  | 333 EMANETLER HESABI                                        |  |
| 14 DİĞER ALACAKLAR                                            |  | 138.700,44                    |  | 36 ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER                             |  |
| 140 KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI                               |  | 138.700,44                    |  | 360 ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI                         |  |
| 15 STOKLAR                                                    |  | 614.521,91                    |  | 361 ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI             |  |
| 150 İLK MADDE VE MALZEME HESABI                               |  | 614.521,91                    |  | 362 FONLAR VEYA DİĞER KAMU İD ADINA YAPILAN TAHSİLAT HESABI |  |
| 16 ÖN ÖDEMELER                                                |  | 844.036,35                    |  | 4 UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR                             |  |
| 162 BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI                       |  | 844.036,35                    |  | 43 DİĞER BORÇLAR                                            |  |
| 2 DURAN VARLIKLAR                                             |  | 152.154.420,09                |  | 430 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI                    |  |
| 22 FAALİYET ALACAKLARI                                        |  | 2.256.653,98                  |  | 5 ÖZ KAYNAKLAR                                              |  |
| 220 GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI                              |  | 2.183.120,00                  |  | 50 NET DEĞER                                                |  |
| 226 VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI                     |  | 73.533,98                     |  | 500 NET DEĞER HESABI                                        |  |
| 24 MALİ DURAN VARLIKLAR                                       |  | 0,00                          |  | 51 DEĞER HAREKETLERİ                                        |  |
| 242 DÖNER SERMAYELİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI   |  | 100.000,00                    |  | 519 Değer Hareketleri Sonuç Hesabı                          |  |
| 247 SERMAYE TAAHHÜTLERİ HESABI (-)                            |  | -100.000,00                   |  | 57 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI                  |  |
| 25 MADDİ DURAN VARLIKLAR                                      |  | 149.897.766,11                |  | 570 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI          |  |
| 251 YERALTI VE YERÜSTÜ DÜZENLERİ HESABI                       |  | 587.602,40                    |  | 58 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI                 |  |
| 252 BİNALAR HESABI                                            |  | 18.518.620,65                 |  | 580 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI (-)     |  |
| 253 TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI                          |  | 2.776.270,03                  |  | 59 DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI                                 |  |
| 254 TAŞITLAR HESABI                                           |  | 752.296,59                    |  | 590 DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUCU HESABI                     |  |
| 255 DEMİRBAŞLAR HESABI                                        |  | 13.985.731,83                 |  |                                                             |  |
| 257 BİRİKMiŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)                         |  | -31.063.602,15                |  |                                                             |  |
| 258 YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI                         |  | 141.346.765,46                |  |                                                             |  |
| 259 YATIRIM AVANSLARI HESABI                                  |  | 2.994.081,30                  |  |                                                             |  |
| 26 MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR                              |  | 0,00                          |  |                                                             |  |
| 260 HAKLAR HESABI                                             |  | 2.108.368,63                  |  |                                                             |  |
| 268 BİRİKMiŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)                         |  | -2.108.368,63                 |  |                                                             |  |
| 29 DİĞER DURAN VARLIKLAR                                      |  | 0,00                          |  |                                                             |  |
| 294 ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR HESABI |  | 3.560,96                      |  |                                                             |  |
| 299 BİRİKMiŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)                         |  | -3.560,96                     |  |                                                             |  |
| AKTİF TOPLAMI                                                 |  | 195.909.485,20                |  | PASİF TOPLAMI                                               |  |
| Bilanço Dipnotları :                                          |  |                               |  | 195.909.485,20                                              |  |

**TABLO 1.12 BİLANÇO**

| Kurum Kodu : 38.96 |                                                       | Adı : TÜRK ALMAN ÜNİVERSİTESİ | Yıl : 2018 |
|--------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------|------------|
| 910                | ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI                      | 2.750.986,78                  |            |
| 911                | ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI           | 2.750.986,78                  |            |
| 920                | GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI                              | 34.689.867,19                 |            |
| 921                | GİDER TAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI                    | 34.689.867,19                 |            |
| 948                | BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI         | 26.606,46                     |            |
| 949                | BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAK EMANETLERİ HESABI | 26.606,46                     |            |
| 962                | YÜKSEKÖĞRETİM KURUMLARI BİLİMSEL PROJELER HESABI      | 458.549,67                    |            |
| 963                | BİLİMSEL PROJELER KARŞILIĞI HESABI                    | 458.549,67                    |            |
| 998                | DİĞER NAZIM HESAPLAR HESABI                           | 10.220.414,56                 |            |
| 999                | DİĞER NAZIM HESAPLAR KARŞILIĞI HESABI                 | 10.220.414,56                 |            |

## 2. FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

TABLO 1.13 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

| Kurum Kodu : 38.96 |  |  |  |  | Adı : TÜRK ALMAN ÜNİVERSİTESİ                        |  |  |  |  | Yılı : 2018   |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|------------------------------------------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|
| Ekonomik Kodlar    |  |  |  |  | GİDERİN TÜRÜ                                         |  |  |  |  | Cari Yıl (N)  |  |  |  |  |
| 630                |  |  |  |  | GİDERLER HESABI                                      |  |  |  |  | 47.747.232,17 |  |  |  |  |
| 630 01             |  |  |  |  | PERSONEL GİDERLERİ                                   |  |  |  |  | 21.615.410,47 |  |  |  |  |
| 630 01 01          |  |  |  |  | MEMURLAR                                             |  |  |  |  | 16.969.972,77 |  |  |  |  |
| 630 01 01 01       |  |  |  |  | Temel Maaşlar                                        |  |  |  |  | 6.635.764,49  |  |  |  |  |
| 630 01 01 01 01    |  |  |  |  | Temel Maaşlar                                        |  |  |  |  | 1.126.063,98  |  |  |  |  |
| 630 01 01 01 02    |  |  |  |  | Taban Aylığı                                         |  |  |  |  | 5.509.700,51  |  |  |  |  |
| 630 01 01 02       |  |  |  |  | Zamlar ve Tazminatlar                                |  |  |  |  | 6.777.035,81  |  |  |  |  |
| 630 01 01 02 01    |  |  |  |  | Zamlar ve Tazminatlar                                |  |  |  |  | 6.777.035,81  |  |  |  |  |
| 630 01 01 03       |  |  |  |  | Ödenekler                                            |  |  |  |  | 3.220.920,90  |  |  |  |  |
| 630 01 01 03 01    |  |  |  |  | Ödenekler                                            |  |  |  |  | 3.220.920,90  |  |  |  |  |
| 630 01 01 04       |  |  |  |  | Sosyal Haklar                                        |  |  |  |  | 158.507,59    |  |  |  |  |
| 630 01 01 04 01    |  |  |  |  | Sosyal Haklar                                        |  |  |  |  | 158.507,59    |  |  |  |  |
| 630 01 01 05       |  |  |  |  | Ek Çalışma Karşılıkları                              |  |  |  |  | 167.073,37    |  |  |  |  |
| 630 01 01 05 01    |  |  |  |  | Ek Çalışma Karşılıkları                              |  |  |  |  | 3.751,54      |  |  |  |  |
| 630 01 01 05 03    |  |  |  |  | Ek Ders Ücretleri                                    |  |  |  |  | 163.321,83    |  |  |  |  |
| 630 01 01 09       |  |  |  |  | Diğer Personel Giderleri                             |  |  |  |  | 10.670,61     |  |  |  |  |
| 630 01 01 09 01    |  |  |  |  | Diğer Personel Giderleri                             |  |  |  |  | 10.670,61     |  |  |  |  |
| 630 01 02          |  |  |  |  | SÖZLEŞMELİ PERSONEL                                  |  |  |  |  | 3.132.400,12  |  |  |  |  |
| 630 01 02 01       |  |  |  |  | Ücretler                                             |  |  |  |  | 3.089.557,69  |  |  |  |  |
| 630 01 02 01 04    |  |  |  |  | Yabancı Uyruklu Sözleşmeli Personelin Ücretleri      |  |  |  |  | 2.967.677,69  |  |  |  |  |
| 630 01 02 01 06    |  |  |  |  | Yurtdışı Sözleşmeli Personelin Ücretleri             |  |  |  |  | 121.880,00    |  |  |  |  |
| 630 01 02 04       |  |  |  |  | Sosyal Haklar                                        |  |  |  |  | 29.713,42     |  |  |  |  |
| 630 01 02 04 04    |  |  |  |  | Yabancı Uyruklu Sözleşmeli Personelin Sosyal Hakları |  |  |  |  | 26.249,41     |  |  |  |  |
| 630 01 02 04 06    |  |  |  |  | Yurtdışı Sözleşmeli Personelin Sosyal Hakları        |  |  |  |  | 3.464,01      |  |  |  |  |
| 630 01 02 05       |  |  |  |  | Ek Çalışma Karşılıkları                              |  |  |  |  | 13.129,01     |  |  |  |  |

| Ekonomik Kodlar |  |  |  |  | GELİRİN TÜRÜ                                                |  |  |  |  | Cari Yıl (N)   |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|-------------------------------------------------------------|--|--|--|--|----------------|--|--|--|--|
| 600             |  |  |  |  | GELİRLER HESABI                                             |  |  |  |  | 103.677.407,82 |  |  |  |  |
| 600 03          |  |  |  |  | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri                              |  |  |  |  | 12.478.372,22  |  |  |  |  |
| 600 03 01       |  |  |  |  | Mal ve Hizmet Satış Gelirleri                               |  |  |  |  | 543.040,48     |  |  |  |  |
| 600 03 01 01    |  |  |  |  | Mal Satış Gelirleri                                         |  |  |  |  | 7.250,00       |  |  |  |  |
| 600 03 01 01 01 |  |  |  |  | Şartname, Basılı Evrak, Form Satış Gelirleri                |  |  |  |  | 6.650,00       |  |  |  |  |
| 600 03 01 01 99 |  |  |  |  | Diğer Mal Satış Gelirleri                                   |  |  |  |  | 600,00         |  |  |  |  |
| 600 03 01 02    |  |  |  |  | Hizmet Gelirleri                                            |  |  |  |  | 535.790,48     |  |  |  |  |
| 600 03 01 02 29 |  |  |  |  | Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler             |  |  |  |  | 103.748,65     |  |  |  |  |
| 600 03 01 02 34 |  |  |  |  | Tezli Yüksek Lisans Gelirleri                               |  |  |  |  | 89.538,83      |  |  |  |  |
| 600 03 01 02 35 |  |  |  |  | Doktora Gelirleri                                           |  |  |  |  | 4.753,00       |  |  |  |  |
| 600 03 01 02 99 |  |  |  |  | Diğer hizmet gelirleri                                      |  |  |  |  | 337.750,00     |  |  |  |  |
| 600 03 06       |  |  |  |  | Kira Gelirleri                                              |  |  |  |  | 11.935.331,74  |  |  |  |  |
| 600 03 06 01    |  |  |  |  | Taşınmaz Kiraları                                           |  |  |  |  | 11.935.331,74  |  |  |  |  |
| 600 03 06 01 01 |  |  |  |  | Lojman Kira Gelirleri                                       |  |  |  |  | 2.040,00       |  |  |  |  |
| 600 03 06 01 99 |  |  |  |  | Diğer Taşınmaz Kira Gelirleri                               |  |  |  |  | 11.933.291,74  |  |  |  |  |
| 600 04          |  |  |  |  | Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler                 |  |  |  |  | 84.412.298,10  |  |  |  |  |
| 600 04 01       |  |  |  |  | Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar                     |  |  |  |  | 220.379,54     |  |  |  |  |
| 600 04 01 01    |  |  |  |  | Cari                                                        |  |  |  |  | 220.379,54     |  |  |  |  |
| 600 04 01 01 01 |  |  |  |  | AB' den Alınan Bağış ve Yardımlar                           |  |  |  |  | 220.379,54     |  |  |  |  |
| 600 04 02       |  |  |  |  | Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve |  |  |  |  | 82.940.000,00  |  |  |  |  |
| 600 04 02 01    |  |  |  |  | Cari                                                        |  |  |  |  | 31.938.000,00  |  |  |  |  |
| 600 04 02 01 01 |  |  |  |  | Hazine yardımı                                              |  |  |  |  | 31.938.000,00  |  |  |  |  |
| 600 04 02 02    |  |  |  |  | Sermaye                                                     |  |  |  |  | 51.002.000,00  |  |  |  |  |
| 600 04 02 02 01 |  |  |  |  | Hazine yardımı                                              |  |  |  |  | 51.002.000,00  |  |  |  |  |
| 600 04 03       |  |  |  |  | Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve                           |  |  |  |  | 265.343,68     |  |  |  |  |

18/03/2019 12:50

Sayfa 1 / 9

TABLO 1.13 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

| Kurum Kodu : 38.96 |    |    |    |    |                                                         |  |  |  |              | Adı : TÜRK ALMAN ÜNİVERSİTESİ |  |  |  |  |                 |  |     |    |    | Yılı : 2018  |    |                                                     |  |  |              |  |              |  |  |
|--------------------|----|----|----|----|---------------------------------------------------------|--|--|--|--------------|-------------------------------|--|--|--|--|-----------------|--|-----|----|----|--------------|----|-----------------------------------------------------|--|--|--------------|--|--------------|--|--|
| Ekonomik Kodlar    |    |    |    |    | GİDERİN TÜRÜ                                            |  |  |  |              | Cari Yıl (N)                  |  |  |  |  | Ekonomik Kodlar |  |     |    |    | GELİRİN TÜRÜ |    |                                                     |  |  | Cari Yıl (N) |  |              |  |  |
| 630                | 01 | 02 | 05 | 03 | Akademik Sözleşmeli Personelin Ek Çalışma Karşılıkları  |  |  |  | 13.129,01    |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 04 | 03 | 01           |    | Yardımlar                                           |  |  |              |  | 265.343,68   |  |  |
| 630                | 01 | 03 |    |    | İŞÇİLER                                                 |  |  |  | 1.455.134,60 |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 04 | 03 | 01           | 03 | Diğerlerinden Alınan Bağış ve Yardımlar             |  |  |              |  | 265.343,68   |  |  |
| 630                | 01 | 03 | 01 |    | Ücretler                                                |  |  |  | 1.294.882,57 |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 04 | 04 |              |    | Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar |  |  |              |  | 75.000,00    |  |  |
| 630                | 01 | 03 | 01 | 03 |                                                         |  |  |  | 1.294.882,57 |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 04 | 04 | 01           |    | Cari                                                |  |  |              |  | 75.000,00    |  |  |
| 630                | 01 | 03 | 05 |    | Ödül ve İkramiyeler                                     |  |  |  | 160.252,03   |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 04 | 04 | 01           | 03 | Kurumlardan Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar        |  |  |              |  | 75.000,00    |  |  |
| 630                | 01 | 03 | 05 | 03 |                                                         |  |  |  | 160.252,03   |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 04 | 05 |              |    | Proje Yardımları                                    |  |  |              |  | 911.574,88   |  |  |
| 630                | 01 | 04 |    |    | GEÇİCİ PERSONEL                                         |  |  |  | 57.902,98    |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 04 | 05 | 01           |    | Cari                                                |  |  |              |  | 911.574,88   |  |  |
| 630                | 01 | 04 | 01 |    | Ücretler                                                |  |  |  | 57.902,98    |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 04 | 05 | 01           | 09 | Diğerlerinden Alınan Proje Yardımları               |  |  |              |  | 492.004,39   |  |  |
| 630                | 01 | 04 | 01 | 05 | Kısmi Zamanlı Çalışan Öğrencilerin Ücretleri            |  |  |  | 38.831,10    |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 04 | 05 | 01           | 13 | YÖK Burs Destekleri                                 |  |  |              |  | 419.570,49   |  |  |
| 630                | 01 | 04 | 01 | 06 | Ders Ücreti Karşılığında Görevlendirilenlerin Ücretleri |  |  |  | 4.662,43     |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 05 |    |              |    | Diğer Gelirler                                      |  |  |              |  | 6.723.736,65 |  |  |
| 630                | 01 | 04 | 01 | 90 | Diğer Geçici Personele Yapılacak Ödemeler               |  |  |  | 14.409,45    |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 05 | 01 |              |    | Faiz Gelirleri                                      |  |  |              |  | 1.348.803,07 |  |  |
| 630                | 02 |    |    |    | Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri      |  |  |  | 3.217.722,31 |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 05 | 01 | 09           |    | Diğer Faizler                                       |  |  |              |  | 1.348.803,07 |  |  |
| 630                | 02 | 01 |    |    | Memurlar                                                |  |  |  | 2.190.637,28 |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 05 | 01 | 09           | 03 | Mevduat Faizleri                                    |  |  |              |  | 1.348.803,07 |  |  |
| 630                | 02 | 01 | 06 |    | Sosyal Güvenlik Kurumuna                                |  |  |  | 2.190.637,28 |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 05 | 02 |              |    | Kiş ve Kurumlardan Alınan Paylar                    |  |  |              |  | 4.477.881,69 |  |  |
| 630                | 02 | 01 | 06 | 01 | Sosyal Güvenlik Primi Ödemeleri                         |  |  |  | 1.313.883,16 |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 05 | 02 | 06           |    | Özel Bütçeli İdarelere Ait Paylar                   |  |  |              |  | 4.477.881,69 |  |  |
| 630                | 02 | 01 | 06 | 02 | Sağlık Primi Ödemeleri                                  |  |  |  | 876.754,12   |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 05 | 02 | 06           | 16 | Araştırma Projeleri Gelirleri Payı                  |  |  |              |  | 4.477.881,69 |  |  |
| 630                | 02 | 02 |    |    | Sözleşmeli Personel                                     |  |  |  | 695.319,02   |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 05 | 03 |              |    | Para Cezaları                                       |  |  |              |  | 20.688,40    |  |  |
| 630                | 02 | 02 | 04 |    | İşsizlik Sigortası Fonuna                               |  |  |  | 61.806,12    |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 05 | 03 | 02           |    | İdari Para Cezaları                                 |  |  |              |  | 11.622,00    |  |  |
| 630                | 02 | 02 | 04 | 01 | İşsizlik Sigortası Fonuna                               |  |  |  | 61.806,12    |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 05 | 03 | 02           | 99 | Diğer İdari Para Cezaları                           |  |  |              |  | 11.622,00    |  |  |
| 630                | 02 | 02 | 06 |    | Sosyal Güvenlik Kurumuna                                |  |  |  | 633.512,90   |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 05 | 03 | 09           |    | Diğer Para Cezaları                                 |  |  |              |  | 9.066,40     |  |  |
| 630                | 02 | 02 | 06 | 01 | Sosyal Güvenlik Primi Ödemeleri                         |  |  |  | 210.902,14   |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 05 | 03 | 09           | 99 | Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Para Cezaları          |  |  |              |  | 9.066,40     |  |  |
| 630                | 02 | 02 | 06 | 02 | Sağlık Primi Ödemeleri                                  |  |  |  | 422.610,76   |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 05 | 09 |              |    | Diğer Çeşitli Gelirler                              |  |  |              |  | 876.363,49   |  |  |
| 630                | 02 | 03 |    |    | İşçiler                                                 |  |  |  | 315.705,53   |                               |  |  |  |  |                 |  | 600 | 05 | 09 | 01           |    | Diğer Çeşitli Gelirler                              |  |  |              |  | 876.363,49   |  |  |
| 630                | 02 | 03 | 04 |    | İşsizlik Sigortası Fonuna                               |  |  |  | 28.062,83    |                               |  |  |  |  |                 |  |     |    |    |              |    |                                                     |  |  |              |  |              |  |  |



TABLO 1.13 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

| Kurum Kodu : 38.96 |             | Adı : TÜRK ALMAN ÜNİVERSİTESİ            |  | Yılı : 2018  |  |
|--------------------|-------------|------------------------------------------|--|--------------|--|
| Ekonomik Kodlar    |             | GİDERİN TÜRÜ                             |  | Cari Yıl (N) |  |
| 630                | 02 03 04 01 | İşsizlik Sigortası Fonuna                |  | 28.062,83    |  |
| 630                | 02 03 06    | Sosyal Güvenlik Kurumuna                 |  | 287.642,70   |  |
| 630                | 02 03 06 02 | Sağlık Primi Ödemeleri                   |  | 287.642,70   |  |
| 630                | 02 04       | Geçici Personel                          |  | 16.060,48    |  |
| 630                | 02 04 04    | İşsizlik Sigortası Fonuna                |  | 288,20       |  |
| 630                | 02 04 04 01 | İşsizlik Sigortası Fonuna                |  | 288,20       |  |
| 630                | 02 04 06    | Sosyal Güvenlik Kurumuna                 |  | 15.772,28    |  |
| 630                | 02 04 06 01 | Sosyal Güvenlik Primi Ödemeleri          |  | 13.193,11    |  |
| 630                | 02 04 06 02 | Sağlık Primi Ödemeleri                   |  | 2.579,17     |  |
| 630                | 03          | Mal ve Hizmet Alım Giderleri             |  | 7.496.967,90 |  |
| 630                | 03 01       | Üretime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları  |  | 21.976,73    |  |
| 630                | 03 01 09    | Diğer Mal ve Malzeme Alımları            |  | 21.976,73    |  |
| 630                | 03 01 09 01 | Diğer Mal ve Malzeme Alımları            |  | 21.976,73    |  |
| 630                | 03 02       | Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları |  | 2.956.828,84 |  |
| 630                | 03 02 01    | Kırtasiye ve Büro Malzemesi Alımları     |  | 193.564,97   |  |
| 630                | 03 02 01 04 | Diğer Yayın Alımları                     |  | 910,00       |  |
| 630                | 03 02 01 05 | Baskı ve Cilt Giderleri                  |  | 192.654,97   |  |
| 630                | 03 02 02    | Su ve Temizlik Malzemesi Alımları        |  | 102.180,00   |  |
| 630                | 03 02 02 01 | Su Alımları                              |  | 102.180,00   |  |
| 630                | 03 02 03    | Enerji Alımları                          |  | 1.433.788,94 |  |
| 630                | 03 02 03 01 | Yakacak Alımları                         |  | 230.799,00   |  |
| 630                | 03 02 03 02 | Akaryakıt ve Yağ Alımları                |  | 92.985,65    |  |
| 630                | 03 02 03 03 | Elektrik Alımları                        |  | 1.110.004,29 |  |
| 630                | 03 02 04    | Yiyecek, İçecek ve Yem Alımları          |  | 1.155.990,93 |  |
| 630                | 03 02 04 01 | Yiyecek Alımları (Bedelen İşe Dahil)     |  | 1.155.990,93 |  |
| 630                | 03 02 05    | Giyim ve Kuşam Alımları                  |  | 270,00       |  |

| Ekonomik Kodlar |             | GELİRİN TÜRÜ                                    |  | Cari Yıl (N) |  |
|-----------------|-------------|-------------------------------------------------|--|--------------|--|
| 600             | 05 09 01 06 | Kişilerden Alacaklar                            |  | 62.905,66    |  |
| 600             | 05 09 01 19 | Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri             |  | 417.781,00   |  |
| 600             | 05 09 01 99 | Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Çeşitli Gelirler   |  | 395.676,83   |  |
| 600             | 11          | Değer ve Miktar değişimleri Gelirleri           |  | 63.000,85    |  |
| 600             | 11 99       | Diğer Değer ve Miktar Değişimleri Gelirleri     |  | 63.000,85    |  |
| 600             | 11 99 00    | Diğer Değer ve Miktar Değişimleri Gelirleri     |  | 63.000,85    |  |
| 600             | 11 99 00 00 | Diğer Değer ve Miktar Değişimleri Gelirleri     |  | 63.000,85    |  |
| 610             |             | İNDİRİM, İADE VE İSKONTOLAR HESABI              |  | 3.734,00     |  |
| 610             | 03          | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri                  |  | 3.734,00     |  |
| 610             | 03 01       | Mal ve Hizmet Satış Gelirleri                   |  | 3.734,00     |  |
| 610             | 03 01 02    | Hizmet Gelirleri                                |  | 3.734,00     |  |
| 610             | 03 01 02 29 | Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler |  | 2.817,00     |  |
| 610             | 03 01 02 34 | Tezli Yüksek Lisans Gelirleri                   |  | 908,00       |  |
| 610             | 03 01 02 99 | Diğer hizmet gelirleri                          |  | 9,00         |  |

NET GELİR TOPLAMAMI : 103.673.673,82

TABLO 1.13 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 38.96

Adı : TÜRK ALMAN ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2018

| Ekonomik Kodlar |    |    |    |    |  | GİDERİN TÜRÜ                                                    | Cari Yıl (N) | Ekonomik Kodlar |  |  |  |  |  | GELİRİN TÜRÜ | Cari Yıl (N) |
|-----------------|----|----|----|----|--|-----------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|--|--|--|--|--|--------------|--------------|
| 630             | 03 | 02 | 05 | 01 |  | Giyecek Alımları (Kişisel kuşam ve donanım dahil)               | 270,00       |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 02 | 06 |    |  | Özel Malzeme Alımları                                           | 8.824,40     |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 02 | 06 | 01 |  | Laboratuvar Malzemesi ile Kimyevi ve Temrinlik Malzeme Alımları | 8.824,40     |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 02 | 09 |    |  | Diğer Tüketim Mal ve Malzemesi Alımları                         | 62.209,60    |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 02 | 09 | 01 |  | Bahçe Malzemesi Alımları ile Yapım ve Bakım Giderleri           | 12.260,20    |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 02 | 09 | 90 |  | Diğer Tüketim Mal ve Malzemesi Alımları                         | 49.949,40    |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 03 |    |    |  | Yolluklar                                                       | 458.810,87   |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 03 | 01 |    |  | Yurtiçi Geçici Görev Yollukları                                 | 55.212,49    |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 03 | 01 | 01 |  | Yurtiçi Geçici Görev Yollukları                                 | 55.212,49    |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 03 | 02 |    |  | Yurtiçi Sürekli Görev Yollukları                                | 11.822,56    |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 03 | 02 | 01 |  | Yurtiçi Sürekli Görev Yollukları                                | 11.822,56    |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 03 | 03 |    |  | Yurtdışı Geçici Görev Yollukları                                | 391.775,82   |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 03 | 03 | 01 |  | Yurtdışı Geçici Görev Yollukları                                | 391.775,82   |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 04 |    |    |  | Görev Giderleri                                                 | 133.565,78   |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 04 | 02 |    |  | Yasal Giderler                                                  | 6.796,90     |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 04 | 02 | 04 |  | Mahkeme Harç ve Giderleri                                       | 6.796,90     |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 04 | 03 |    |  | Ödenecek Vergi, Resim, Harçlar ve Benzeri Giderler              | 126.768,88   |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 04 | 03 | 02 |  | İşletme Ruhsatı Ödemeleri ve Benzeri Giderler                   | 923,74       |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 04 | 03 | 90 |  | Diğer Vergi, Resim ve Harçlar ve Benzeri Giderler               | 125.845,14   |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 05 |    |    |  | Hizmet Alımları                                                 | 3.759.652,96 |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 05 | 01 |    |  | Müşavir Firma ve Kişilere Ödemeler                              | 1.567.175,67 |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 05 | 01 | 02 |  | Araştırma ve Geliştirme Giderleri                               | 469.000,00   |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 05 | 01 | 03 |  | Bilgisayar Hizmeti Alımları (Yazılım ve Donanım Hariç)          | 278.842,44   |                 |  |  |  |  |  |              |              |
| 630             | 03 | 05 | 01 | 08 |  | Temizlik Hizmeti Alım Giderleri                                 | 476.295,77   |                 |  |  |  |  |  |              |              |

TABLO 1.13 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 38.96

Adı : TÜRK ALMAN ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2018

| Ekonomik Kodlar |             | GİDERİN TÜRÜ                                                  |  | Cari Yıl (N) | Ekonomik Kodlar |  | GELİRİN TÜRÜ |  | Cari Yıl (N) |
|-----------------|-------------|---------------------------------------------------------------|--|--------------|-----------------|--|--------------|--|--------------|
| 630             | 03 05 01 09 | Özel Güvenlik Hizmeti Alım Giderleri                          |  |              | 340.075,66      |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 01 90 | Diğer Müşavir Firma ve Kişilere Ödemeler                      |  |              | 2.961,80        |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 02    | Haberleşme Giderleri                                          |  |              | 24.878,91       |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 02 01 | Posta ve Telgraf Giderleri                                    |  |              | 5.133,70        |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 02 02 | Telefon Abonelik ve Kullanım Ücretleri                        |  |              | 19.211,83       |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 02 90 | Diğer Haberleşme Giderleri                                    |  |              | 533,38          |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 03    | Taşıma Giderleri                                              |  |              | 37.129,40       |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 03 03 | Yük Taşıma Giderleri                                          |  |              | 24.190,00       |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 03 04 | Geçiş Ücretleri                                               |  |              | 11.960,00       |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 03 90 | Diğer Taşıma Giderleri                                        |  |              | 979,40          |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 04    | Tarifeye Bağlı Ödemeler                                       |  |              | 33.409,86       |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 04 01 | İlan Giderleri                                                |  |              | 26.132,08       |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 04 02 | Sigorta Giderleri                                             |  |              | 7.277,78        |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 05    | Kiralar                                                       |  |              | 1.645.270,78    |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 05 01 | Dayanıklı Mal ve Malzeme Kiralaması Giderleri                 |  |              | 94.601,15       |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 05 02 | Taşıt Kiralaması Giderleri                                    |  |              | 252.858,69      |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 05 06 | Lojman Kiralama Giderleri                                     |  |              | 56.624,00       |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 05 07 | Arsa ve Arazi Kiralaması Giderleri                            |  |              | 342.875,50      |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 05 10 | Bilgisayar ve Bilgisayar Sistemleri ve Yazılımları Kiralaması |  |              | 9.770,40        |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 05 12 | Personel Servisi Kiralama Giderleri                           |  |              | 888.541,04      |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 09    | Diğer Hizmet Alımları                                         |  |              | 451.788,34      |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 09 03 | Kurslara Katılma Giderleri                                    |  |              | 7.928,80        |  |              |  |              |
| 630             | 03 05 09 90 | Diğer Hizmet Alımları                                         |  |              | 443.859,54      |  |              |  |              |
| 630             | 03 06       | Temsil ve Tanıtma Giderleri                                   |  |              | 39.234,60       |  |              |  |              |
| 630             | 03 06 01    | Temsil Giderleri                                              |  |              | 39.234,60       |  |              |  |              |
| 630             | 03 06 01 01 | Temsil, Ağırılama, Tören, Fuar, Organizasyon Giderleri        |  |              | 39.234,60       |  |              |  |              |
| 630             | 03 07       | Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri    |  |              | 118.647,56      |  |              |  |              |
| 630             | 03 07 01    | Menkul Mal Alım Giderleri                                     |  |              | 7.090,62        |  |              |  |              |



TABLO 1.13 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

| Kurum Kodu : 38.96 Adı : TÜRK ALMAN ÜNİVERSİTESİ |    |              |    |    |                                                    | Yılı : 2018  |              |  |
|--------------------------------------------------|----|--------------|----|----|----------------------------------------------------|--------------|--------------|--|
| Ekonomik Kodlar                                  |    | GİDERİN TÜRÜ |    |    |                                                    | Cari Yıl (N) |              |  |
| Ekonomik Kodlar                                  |    | GELİRİN TÜRÜ |    |    |                                                    | Cari Yıl (N) |              |  |
| 630                                              | 03 | 07           | 01 | 90 | Diğer Dayanıklı Mal ve Malzeme Alımları            |              | 7.090,62     |  |
| 630                                              | 03 | 07           | 02 |    | Gayri Maddi Hak Alımları                           |              | 32.131,46    |  |
| 630                                              | 03 | 07           | 02 | 01 | Bilgisayar Yazılım Alımları ve Yapımları           |              | 29.777,36    |  |
| 630                                              | 03 | 07           | 02 | 90 | Diğer Gayri Maddi Hak Alımları                     |              | 2.354,10     |  |
| 630                                              | 03 | 07           | 03 |    | Bakım ve Onarım Giderleri                          |              | 79.425,48    |  |
| 630                                              | 03 | 07           | 03 | 02 | Makine Teçhizat Bakım ve Onarım Giderleri          |              | 61.460,63    |  |
| 630                                              | 03 | 07           | 03 | 03 | Taşıt Bakım ve Onarım Giderleri                    |              | 16.746,85    |  |
| 630                                              | 03 | 07           | 03 | 90 | Diğer Bakım ve Onarım Giderleri                    |              | 1.218,00     |  |
| 630                                              | 03 | 08           |    |    | Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri          |              | 8.250,56     |  |
| 630                                              | 03 | 08           | 01 |    | Hizmet Binası Bakım ve Onarım Giderleri            |              | 8.250,56     |  |
| 630                                              | 03 | 08           | 01 | 01 | Büro Bakım ve Onarımı Giderleri                    |              | 8.250,56     |  |
| 630                                              | 05 |              |    |    | Cari Transferler                                   |              | 1.352.275,21 |  |
| 630                                              | 05 | 01           |    |    | Görev Zararları                                    |              | 504.678,46   |  |
| 630                                              | 05 | 01           | 02 |    | Sosyal Güvenlik Kurumlarına                        |              | 504.678,46   |  |
| 630                                              | 05 | 01           | 02 | 05 | Sosyal Güvenlik Kurumu'na                          |              | 504.678,46   |  |
| 630                                              | 05 | 03           |    |    | Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler |              | 265.905,36   |  |
| 630                                              | 05 | 03           | 01 |    | Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara                     |              | 265.905,36   |  |
| 630                                              | 05 | 03           | 01 | 05 | Memurların Öğle Yemeğine Yardım                    |              | 265.905,36   |  |
| 630                                              | 05 | 04           |    |    | Hane Halkına Yapılan Transferler                   |              | 581.691,39   |  |
| 630                                              | 05 | 04           | 01 |    | Burslar ve Harçlıklar                              |              | 581.691,39   |  |
| 630                                              | 05 | 04           | 01 | 01 | Yurtiçi Burslar ve Harçlıklar                      |              | 324.800,00   |  |
| 630                                              | 05 | 04           | 01 | 02 | Yurtdışı Burslar                                   |              | 105.718,58   |  |
| 630                                              | 05 | 04           | 01 | 90 | Diğer Transferler                                  |              | 151.172,81   |  |
| 630                                              | 11 |              |    |    | Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri              |              | 24.640,34    |  |
| 630                                              | 11 | 99           |    |    | Diğer Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri        |              | 24.640,34    |  |

TABLO 1.13 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

| Kurum Kodu : 38.96 |    |    |    | Adı : TÜRK ALMAN ÜNİVERSİTESİ               |                                                      |  |  | Yılı : 2018  |              |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
|--------------------|----|----|----|---------------------------------------------|------------------------------------------------------|--|--|--------------|--------------|--|--|-----------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|--|--|
| Ekonomik Kodlar    |    |    |    | GİDERİN TÜRÜ                                |                                                      |  |  | Cari Yıl (N) |              |  |  | Ekonomik Kodlar |  |  |  | GELİRİN TÜRÜ |  |  |  | Cari Yıl (N) |  |  |  |
| 630                | 11 | 99 | 00 | Diğer Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri |                                                      |  |  | 24.640,34    |              |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 11 | 99 | 00 | 00                                          | Diğer Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri          |  |  |              | 24.640,34    |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 12 |    |    |                                             | Gelirlerin Ret ve İadesinden Kaynaklanan Giderler    |  |  |              | 1.263,75     |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 12 | 03 |    |                                             | Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri                       |  |  |              | 1.263,75     |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 12 | 03 | 01 |                                             | Mal ve Hizmet Satış Gelirleri                        |  |  |              | 1.263,75     |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 12 | 03 | 01 | 02                                          | Hizmet Gelirleri                                     |  |  |              | 1.263,75     |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 13 |    |    |                                             | Amortisman Giderleri                                 |  |  |              | 9.451.738,33 |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 13 | 01 |    |                                             | Maddi Duran Varlıklar Amortisman Giderleri           |  |  |              | 8.637.281,70 |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 13 | 01 | 01 |                                             | Yeraltı ve Yerüstü Düzenlerinin Amortisman Giderleri |  |  |              | 461.135,00   |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 13 | 01 | 01 | 00                                          | Yeraltı ve Yerüstü Düzenlerinin Amortisman Giderleri |  |  |              | 461.135,00   |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 13 | 01 | 02 |                                             | Binaların Amortisman Giderleri                       |  |  |              | 89.936,45    |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 13 | 01 | 02 | 00                                          | Binaların Amortisman Giderleri                       |  |  |              | 89.936,45    |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 13 | 01 | 03 |                                             | Tesis, Makine ve Cihazların Amortisman Giderleri     |  |  |              | 1.300.471,27 |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 13 | 01 | 03 | 00                                          | Tesis, Makine ve Cihazların Amortisman Giderleri     |  |  |              | 1.300.471,27 |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 13 | 01 | 04 |                                             | Taşıtların Amortisman Giderleri                      |  |  |              | 77.716,31    |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 13 | 01 | 04 | 00                                          | Taşıtların Amortisman Giderleri                      |  |  |              | 77.716,31    |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 13 | 01 | 05 |                                             | Demirbaşların Amortisman Giderleri                   |  |  |              | 6.708.022,67 |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 13 | 01 | 05 | 00                                          | Demirbaşların Amortisman Giderleri                   |  |  |              | 6.708.022,67 |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 13 | 02 |    |                                             | Maddi Olmayan Duran Varlıklar Amortisman Giderleri   |  |  |              | 814.456,63   |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 13 | 02 | 01 |                                             | Hakların Amortisman Giderleri                        |  |  |              | 814.456,63   |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 13 | 02 | 01 | 00                                          | Hakların Amortisman Giderleri                        |  |  |              | 814.456,63   |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 14 |    |    |                                             | İlk Madde ve Malzeme Giderleri                       |  |  |              | 421.663,97   |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |
| 630                | 14 | 01 |    |                                             | Kırtasiye Malzemeleri                                |  |  |              | 17.809,43    |  |  |                 |  |  |  |              |  |  |  |              |  |  |  |

TABLO 1.13 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

Kurum Kodu : 38.96

Adı : TÜRK ALMAN ÜNİVERSİTESİ

Yılı : 2018

| Ekonomik Kodlar |    |    |    | GİDERİN TÜRÜ                                                 | Cari Yıl (N) | Ekonomik Kodlar |  |  |  | GELİRİN TÜRÜ | Cari Yıl (N) |
|-----------------|----|----|----|--------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|--|--|--|--------------|--------------|
| 630             | 14 | 01 | 00 | Kırtasiye Malzemeleri                                        | 17.809,43    |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 01 | 00 | Kırtasiye Malzemeleri                                        | 17.809,43    |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 02 |    | Beslenme, Gıda Amaçlı ve Mutfakta Kullanılan Tüketim Malzeme | 29,50        |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 02 | 00 | Beslenme, Gıda Amaçlı ve Mutfakta Kullanılan Tüketim Malzeme | 29,50        |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 02 | 00 | Beslenme, Gıda Amaçlı ve Mutfakta Kullanılan Tüketim Malzeme | 29,50        |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 03 |    | Tıbbi ve Laboratuar Sarf Malzemeleri                         | 2.006,26     |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 03 | 00 | Tıbbi ve Laboratuar Sarf Malzemeleri                         | 2.006,26     |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 03 | 00 | Tıbbi ve Laboratuar Sarf Malzemeleri                         | 2.006,26     |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 05 |    | Temizleme Ekipmanları                                        | 159,19       |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 05 | 00 | Temizleme Ekipmanları                                        | 159,19       |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 05 | 00 | Temizleme Ekipmanları                                        | 159,19       |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 12 |    | Bakım Onarım ve Üretim Malzemeleri                           | 42.987,92    |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 12 | 00 | Bakım Onarım ve Üretim Malzemeleri                           | 42.987,92    |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 12 | 00 | Bakım Onarım ve Üretim Malzemeleri                           | 42.987,92    |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 13 |    | Yedek Parçalar                                               | 1.999,99     |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 13 | 00 | Yedek Parçalar                                               | 1.999,99     |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 13 | 00 | Yedek Parçalar                                               | 1.999,99     |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 17 |    | Basınçlı Ekipmanlar                                          | 56,64        |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 17 | 00 | Basınçlı Ekipmanlar                                          | 56,64        |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 17 | 00 | Basınçlı Ekipmanlar                                          | 56,64        |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 99 |    | Diğer Tüketim Amaçlı Malzemeler                              | 356.615,04   |                 |  |  |  |              |              |
| 630             | 14 | 99 | 00 | Diğer Tüketim Amaçlı Malzemeler                              | 356.615,04   |                 |  |  |  |              |              |

TABLO 1.13 FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU

| Kurum Kodu : 38.96                 |    |    |    | Adı : TÜRK ALMAN ÜNİVERSİTESİ |                                                           |  |  | Yılı : 2018  |              |  |  |                 |  |  |  |                |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------|----|----|----|-------------------------------|-----------------------------------------------------------|--|--|--------------|--------------|--|--|-----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|--|--|--|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Ekonomik Kodlar                    |    |    |    | GİDERİN TÜRÜ                  |                                                           |  |  | Cari Yıl (N) |              |  |  | Ekonomik Kodlar |  |  |  | GELİRİN TÜRÜ   |  |  |  | Cari Yıl (N) |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| 630                                | 14 | 99 | 00 | 00                            | Diğer Tüketim Amaçlı Malzemeler                           |  |  |              | 356.615,04   |  |  |                 |  |  |  |                |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| 630                                | 20 |    |    |                               | Silinen Alacaklardan Kaynaklanan Giderler                 |  |  |              | 2.927,20     |  |  |                 |  |  |  |                |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| 630                                | 20 | 02 |    |                               | Kişilerden Alacaklardan Silinenler                        |  |  |              | 2.927,20     |  |  |                 |  |  |  |                |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| 630                                | 20 | 02 | 09 |                               | Diğer Mevzuat Hükümleri Gereğince Silinenler              |  |  |              | 2.927,20     |  |  |                 |  |  |  |                |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| 630                                | 20 | 02 | 09 | 90                            | Fazla veya Yersiz Olarak Kaydedilen Alacaklar ve Faizleri |  |  |              | 2.927,20     |  |  |                 |  |  |  |                |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| 630                                | 30 |    |    |                               | Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler                    |  |  |              | 4.162.261,80 |  |  |                 |  |  |  |                |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| 630                                | 30 | 06 |    |                               | Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler                    |  |  |              | 4.162.261,80 |  |  |                 |  |  |  |                |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| 630                                | 30 | 06 | 05 |                               | Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri                      |  |  |              | 36.001,80    |  |  |                 |  |  |  |                |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| 630                                | 30 | 06 | 05 | 01                            | Müşavir Firma ve Kişilere Ödemeler                        |  |  |              | 36.001,80    |  |  |                 |  |  |  |                |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| 630                                | 30 | 06 | 09 |                               | Diğer Sermaye Giderleri                                   |  |  |              | 4.126.260,00 |  |  |                 |  |  |  |                |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| 630                                | 30 | 06 | 09 | 09                            | Diğer Sermaye Giderleri                                   |  |  |              | 4.126.260,00 |  |  |                 |  |  |  |                |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| 630                                | 99 |    |    |                               | Diğer Giderler                                            |  |  |              | 360,89       |  |  |                 |  |  |  |                |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| 630                                | 99 | 99 |    |                               | Yukarıda Tanımlanamayan Diğer Gideler                     |  |  |              | 360,89       |  |  |                 |  |  |  |                |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| 630                                | 99 | 99 | 00 |                               | Yukarıda Tanımlanamayan Diğer Gideler                     |  |  |              | 360,89       |  |  |                 |  |  |  |                |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| 630                                | 99 | 99 | 00 | 00                            | Yukarıda Tanımlanamayan Diğer Gideler                     |  |  |              | 360,89       |  |  |                 |  |  |  |                |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| ΓΙΔΕΡΑΕΡ ΤΟΠΛΑΜΙ :                 |    |    |    |                               |                                                           |  |  |              |              |  |  |                 |  |  |  | 47.747.232,17  |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| GİDERLER TOPLAMI( A)               |    |    |    |                               |                                                           |  |  |              |              |  |  |                 |  |  |  | 47.747.232,17  |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| GELİRLER TOPLAMI( B)               |    |    |    |                               |                                                           |  |  |              |              |  |  |                 |  |  |  | 103.677.407,82 |  |  |  |              |  |  |  |                       |  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |
| İNDİRİM ;İADE;İSKONTO TOPLAMI ( C) |    |    |    |                               |                                                           |  |  |              |              |  |  |                 |  |  |  | 3.734,00       |  |  |  |              |  |  |  | NET GELİR ( D= B - C) |  |  |  |  |  |  |  | 103.673.673,82 |  |  |  |  |  |  |  |
|                                    |    |    |    |                               |                                                           |  |  |              |              |  |  |                 |  |  |  |                |  |  |  |              |  |  |  | FAALİYET SONUCU D - A |  |  |  |  |  |  |  | 55.926.441,65  |  |  |  |  |  |  |  |

### 3. NAKİT AKIŞ TABLOSU

2018 Yılı Nakit Akış Tablosu

| NAKİT AKIŞLARI                                                                   | 2016 YILI            | 2017 YILI            | 2018 YILI            |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI                                        |                      |                      |                      |
| <b>A-) Faaliyetlerden Sağlanan Nakit Girişleri</b>                               | <b>35.738.921,7</b>  | <b>91.473.392,4</b>  | <b>91.606.147,1</b>  |
| Vergi Gelirleri                                                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri                                                   | 237.006,05           | 685.740,55           | 10.317.700,75        |
| Alınan Bağış ve Yardımlar                                                        | 33.652.748,66        | 89.450.576,48        | 74.600.298,10        |
| Faizler, Cezalar, Paylar                                                         | 1.849.166,99         | 1.337.075,38         | 6.688.148,25         |
| Menkul Kıymet ve Varlık Gelirleri                                                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B-) Faaliyetlerden Kaynaklanan Nakit Çıkışları</b>                            | <b>20.722.029,8</b>  | <b>21.911.547,3</b>  | <b>31.915.677,5</b>  |
| Personel Giderleri                                                               | 10.361.400,73        | 14.681.104,73        | 21.615.410,47        |
| Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primleri                                      | 1.512.633,18         | 2.105.169,74         | 3.217.722,31         |
| Mal ve Hizmet Giderleri                                                          | 6.036.572,03         | 3.669.534,70         | 1.567.646,82         |
| Faiz Giderleri                                                                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Cari Transferler                                                                 | 469.391,34           | 679.157,57           | 1.352.275,21         |
| Sermaye Transferleri                                                             | 0,00                 | 25.082,98            | 0,00                 |
| Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler                                           | 2.342.032,33         | 675.585,11           | 4.162.261,80         |
| Diğer Giderler                                                                   | 0,19                 | 75.912,42            | 360,89               |
| <b>C-) Ön Ödemelerden Kaynaklanan Nakit Akışları</b>                             | <b>204.251,06</b>    | <b>175.597,80</b>    | <b>154.217,91</b>    |
| <b>D-) Faaliyetlerden Sağlanan Net Nakit Akışı (A-B-C)</b>                       | <b>14.812.640,8</b>  | <b>69.386.247,4</b>  | <b>59.536.251,7</b>  |
| YATIRIMLARDAN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI                                         |                      |                      |                      |
| <b>E-) Mali ve Mali Olmayan Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri</b> | <b>941.042,6</b>     | <b>7.937.146,4</b>   | <b>7.257.815,6</b>   |
| Stok Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri                                   | 90.901,08            | 223.012,81           | 4.555.419,3          |
| Maddi Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri                     | 850.141,5            | 7.714.133,6          | 2.602.396,4          |
| Arazi ve Arsalar                                                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,0                  |
| Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri                                                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,0                  |
| Binalar                                                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,0                  |
| Tesis, Makine ve Cihazlar                                                        | 24.385,01            | 6.766.297,59         | 574.462,5            |
| Taşıtlar                                                                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,0                  |
| Demirbaşlar                                                                      | 825.756,50           | 947.836,00           | 2.027.933,9          |
| Hizmet İmtiyaz Varlıkları                                                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,0                  |
| Yapılmakta Olan Yatırımlar                                                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,0                  |
| Yatırım Avansları                                                                | 0,00                 | 0,00                 | 0,0                  |
| Elden Çıkarılacak Stoklar ve Maddi Duran Varlıklar                               | 0,00                 | 0,0                  | 0,0                  |
| Mali Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri                            | 0,0                  | 0,0                  | 100.000,00           |
| Maddi Olmayan Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri             | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  |
| <b>F-) Mali ve Mali Olmayan Varlık Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıkışları</b>  | <b>43.674.168,0</b>  | <b>69.600.867,4</b>  | <b>53.414.143,2</b>  |
| Stok Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                                    | 362.341,28           | 691.571,71           | 4.976.419,2          |
| Maddi Duran Varlık Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                      | 43.122.526,6         | 68.258.295,7         | 47.523.267,3         |
| Arazi ve Arsalar                                                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,0                  |
| Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri                                                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,0                  |
| Binalar                                                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,0                  |
| Tesis, Makine ve Cihazlar                                                        | 184.969,98           | 697.475,26           | 2.177.062,5          |
| Taşıtlar                                                                         | 76.676,75            | 87.616,40            | 0,0                  |
| Demirbaşlar                                                                      | 2.347.747,88         | 4.588.761,76         | 8.704.720,9          |
| Hizmet İmtiyaz Varlıkları                                                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,0                  |
| Yapılmakta Olan Yatırımlar                                                       | 40.513.131,97        | 62.081.135,57        | 36.641.484,0         |
| Yatırım Avansları                                                                | 0,00                 | 803.306,71           | 0,0                  |
| Elden Çıkarılacak Stoklar ve Maddi Duran Varlıklar                               | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  |
| Mali Varlık Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                             | 189.300,18           | 0,0                  | 100.000,00           |
| Maddi Olmayan Duran Varlık Alımlarından Kaynaklanan Nakit Çıkışları              | 0,0                  | 651.000,00           | 814.456,6            |
| <b>G-) Yatırımlardan Sağlanan Net Nakit Akışı (E-F)</b>                          | <b>-42.733.125,5</b> | <b>-61.663.721,0</b> | <b>-46.156.327,5</b> |
| <b>H-) NAKİT AÇIK/FAZLASI (D+G)</b>                                              | <b>-27.920.484,6</b> | <b>7.722.526,4</b>   | <b>13.379.924,2</b>  |
| FINANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI                            |                      |                      |                      |
| <b>I-) Net Mali Varlık Ediniminden Kaynaklanan Nakit Akışları</b>                | <b>1.244,3</b>       | <b>-1.244,3</b>      | <b>200.723,2</b>     |
| Menkul Kıymet ve Varlıklardan Kaynaklanan Nakit Akışları                         | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  |

2018 Yılı Nakit Akış Tablosu

| NAKİT AKIŞLARI                                                             | 2016 YILI            | 2017 YILI           | 2018 YILI           |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Kurum Alacaklarından Kaynaklanan Nakit Akışları                            | 0,0                  | 0,0                 | 0,0                 |
| Diğer Varlık Edinimlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları                     | 1.244,34             | -1.244,34           | 200.723,2           |
| <b>J-) Net Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Akışları</b>                     | <b>2.649.540,5</b>   | <b>-1.638.000,0</b> | <b>-369.329,7</b>   |
| Mali Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Akışları                               | 0,0                  | 0,0                 | 0,0                 |
| Para Piyasası Nakit İşlemleri Borçları                                     | 0,0                  | 0,0                 | 0,0                 |
| Kamu İdarelerine Mali Borçlar                                              | 0,0                  | 0,0                 | 0,0                 |
| Tahviller                                                                  | 0,0                  | 0,0                 | 0,0                 |
| Bonolar                                                                    | 0,0                  | 0,0                 | 0,0                 |
| Diğer İç Mali Borçlar                                                      | 0,0                  | 0,0                 | 0,0                 |
| Dış Mali Borçlar                                                           | 0,0                  | 0,0                 | 0,0                 |
| Diğer Yükümlülüklerden Kaynaklanan Nakit Akışları                          | 2.649.540,52         | -1.638.000,00       | -369.329,7          |
| <b>K-) Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışları (J-I)</b> | <b>2.648.296,2</b>   | <b>-1.636.755,7</b> | <b>-570.052,9</b>   |
| <b>L-) NAKİT STOĞUNDAKİ NET DEĞİŞİM (H+K)</b>                              | <b>-25.272.188,4</b> | <b>6.085.770,7</b>  | <b>12.809.871,3</b> |
| İSTATİSTİKSEL HATA (L-M)                                                   | 0,0                  | 0,0                 | 0,0                 |
| <b>M-) HAZIR DEĞERLER NAKİT DEĞİŞİMİ</b>                                   | <b>-25.272.188,4</b> | <b>6.085.770,7</b>  | <b>12.809.871,3</b> |
| Kasa                                                                       | 0,00                 | 0,00                | 0,0                 |
| Alınan Çekler                                                              | 0,00                 | 0,00                | 0,0                 |
| Banka                                                                      | -26.202.624,54       | 5.938.615,41        | 13.527.908,7        |
| Verilen Çekler ve Gönderme Emirleri                                        | -37.939,83           | 37.939,83           | 0,0                 |
| Proje Özel Hesabı                                                          | -10.502,17           | 255.925,08          | 114.131,0           |
| Döviz                                                                      | 978.878,11           | -146.709,65         | -832.168,5          |
| Döviz Gönderme Emirleri                                                    | 0,00                 | 0,00                | 0,0                 |
| Elçilik ve Konsolosluklar Nezdindeki Paralar                               | 0,00                 | 0,00                | 0,0                 |
| Diğer Hazır Değerler                                                       | 0,00                 | 0,00                | 0,0                 |
| Banka Kredi Kartlarından Alacaklar                                         | 0,00                 | 0,00                | 0,0                 |

#### 4. ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

##### 31.12.2018 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEME AİT ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

| Kurum Kodu 38.96                                   |                               |                                |                               | Bütçe Yılı : 2018      |                         |                        |
|----------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| Kurum Adı TÜRK ALMAN ÜNİVERSİTESİ                  |                               |                                |                               |                        |                         |                        |
|                                                    | ÖNCEKİ DÖNEM<br>2017          |                                |                               | CARİ DÖNEM<br>2018     |                         |                        |
|                                                    | ÖNCEKİ DÖNEM BAŞI<br>BAKİYESİ | ÖNCEKİ DÖNEM İÇİ<br>HAREKETLER | ÖNCEKİ DÖNEM<br>SONU BAKİYESİ | DÖNEM BAŞI<br>BAKİYESİ | DÖNEM İÇİ<br>HAREKETLER | DÖNEM SONU<br>BAKİYESİ |
| NET DEĞER                                          | 9.693.953,54                  | 14.732.127,27                  | 24.426.080,81                 | 24.426.080,81          | 18.889.687,98           | 43.315.768,79          |
| A- Denge Kayıtları                                 | 0,00                          | 88.114,27                      | 88.114,27                     | 88.114,27              | 0,00                    | 88.114,27              |
| B- Varlık Envanteri                                | 67.701,32                     | 0,00                           | 67.701,32                     | 67.701,32              | 0,00                    | 67.701,32              |
| C- Yükümlülük Envanteri                            | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                          | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                   |
| Ç- Değer Hareketleri Sonuç Hesabından Aktarılanlar | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                          | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                   |
| D- Enflasyon Düzeltme Farkları                     |                               |                                |                               |                        |                         |                        |
| E- Diğer                                           | 9.626.252,22                  | 14.644.013,00                  | 24.270.265,22                 | 24.270.265,22          | 18.889.687,98           | 43.159.953,20          |
| DEĞER HAREKETLERİ                                  |                               |                                |                               | 0,00                   | 2.227.986,87            | 2.227.986,87           |
| YEDEKLER                                           |                               |                                |                               |                        |                         |                        |
| GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU SONUÇLARI                     | 101.065.051,25                | -14.644.013,00                 | 86.421.038,25                 | 146.785.833,21         | -18.889.687,98          | 127.896.145,23         |
| GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ SONUÇLARI                    |                               |                                |                               | -45.606.707,54         | 0,00                    | -45.606.707,54         |
| DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI                           | 0,00                          | 14.758.087,42                  | 14.758.087,42                 | 0,00                   | 55.926.441,65           | 55.926.441,65          |
| Muhasebe Politikalarındaki Değişiklikler           |                               |                                |                               |                        |                         |                        |



## 5. BÜTÇELENEN VE GERÇEKLEŞEN TUTARLARIN KARŞILAŞTIRMA TABLOSU

BÜTÇELENEN VE GERÇEKLEŞEN TUTARLARIN KARŞILAŞTIRMA TABLOSU

| Kurum Kodu 38.96                                   |                               | Bütçe Yılı : 2018 |                   |
|----------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kurum Adı TÜRK ALMAN 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                     | 29.000,00                     | 0,00              | 10.317.700,74     |
| Alınan Bağış ve Yardımlar İle Özel Gelirler        | 63.977.000,00                 | 0,00              | 73.128.000,00     |
| Diğer Gelirler                                     | 60.000,00                     | 0,00              | 2.060.191,62      |
| Sermaye Gelirleri                                  | 0,00                          | 0,00              | 0,00              |
| Alacaklardan Tahsilat                              | 0,00                          | 0,00              | 0,00              |
| Red ve İadeler (-)                                 | 0,00                          | 0,00              | 0,00              |
| Toplam Tahsilatlar                                 | 64.066.000,00                 | 0,00              | 85.505.892,36     |
| ÖDEMELER                                           |                               |                   |                   |
| Personel Giderleri                                 | 15.528.000,00                 | 21.604.277,00     | 21.602.281,46     |
| Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri | 2.301.000,00                  | 3.363.800,00      | 3.217.722,31      |
| Mal ve Hizmet Alım Giderleri                       | 6.646.000,00                  | 9.306.773,00      | 7.369.124,96      |
| Faiz Giderleri                                     | 0,00                          | 0,00              | 0,00              |
| Cari Transferler                                   | 589.000,00                    | 771.000,00        | 770.583,82        |
| Sermaye Giderleri                                  | 39.002.000,00                 | 62.380.950,00     | 49.208.452,21     |
| 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                                    | 64.066.000,00                 | 97.426.800,00     | 82.168.164,76     |
| NET TAHSİLATLAR/ÖDEMELER                           |                               |                   | 1,04              |

G.Y.M.Y. Örnek:24

18/04/2019 08:59

Sayfa 1 / 1

## B. KAMU İDARESİNİN HUKUKİ YAPISI VE FAALİYET ALANI

İstanbul Beykoz’da bulunan **Türk-Alman Üniversitesi (TAÜ)**, Türk yükseköğretim mevzuatına tabi, Türkiye Cumhuriyeti ile Almanya Federal Cumhuriyeti arasında imzalanan anlaşmaya dayanarak kurulan bir **devlet üniversitesidir**.

Kuruluş amacı, Türk ve Alman yükseköğretim geleneklerinin en önemli başarı ve kazanımlarını araştırma ve öğretim alanlarında birleştirmek ve iki ülke arasındaki bilimsel, iktisadi ve kültürel iş birliğine önemli katkılar vermektir.

Türk-Alman Üniversitesi kendisini akademik sınıflamada bir **araştırma üniversitesi** olarak tanımlamaktadır.

Misyonumuz, yükseköğretim ve akademik araştırmalar alanında, Almanya yükseköğretim kurumlarıyla iş birliği yaparak yükseköğretim sisteminin gelişimine katkı sunmak, Türkiye ile Almanya arasındaki bilimsel, kültürel, teknolojik ve ekonomik iş birliğini geliştirmektir.

Vizyonumuz, bünyesine kazandıracağı nitelikli Türk-Alman öğretim elemanları ile ideal bir yükseköğretim merkezi, Türk-Alman sanayi/iktisat kuruluşları ve işletmeleri için yüksek düzeyde teknolojik, bilimsel araştırma ve geliştirme çalışmalarının yürütüleceği mükemmel bir araştırma üniversitesi olmaktır.

Anayasanın 130. maddesinde; yükseköğretim kurumları, çağdaş eğitim öğretim esaslarına dayanan bir düzen içinde milletin ve ülkenin ihtiyaçlarına uygun insan gücü yetiştirmek amacı ile ortaöğretime dayalı çeşitli düzeylerde eğitim öğretim, bilimsel araştırma, yayın ve danışmanlık yapmak, ülkeye ve insanlığa hizmet etmek üzere çeşitli birimlerden oluşan kamu tüzel kişiliğine ve bilimsel özerkliğe sahip kurumlar olarak tanımlanmıştır.

Yükseköğretimde amaç ve ilkeleri belirleyen ve bütün yükseköğretim kurumlarının ve üst kuruluşlarının teşkilatlanma, işleyiş, görev, yetki ve sorumlulukları ile eğitim-öğretim, araştırma, yayım, öğretim elemanları, öğrenciler ve diğer personel ile ilgili esasları düzenleyen 2547 Sayılı Yükseköğretim Kanunu’nda üniversitelerin görevleri aşağıdaki şekilde belirlenmiş bulunmaktadır:

- 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 iş birliği yaparak, kamu kuruluşlarına önerilerde bulunmak suretiyle öğretim ve araştırma konusu yapmak, sonuçlarını 9 toplumun yararına sunmak ve kamu kuruluşlarınca istenecek inceleme ve araştırmaları sonuçlandırarak düşüncelerini ve önerilerini bildirmek,
- Eğitim-öğretim seferberliği içinde 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 hizmetlerde modernleşmeyi, üretimde artışı sağlayacak çalışma ve

programlar yapmak, uygulamak ve yapılanlara katılmak, bununla ilgili kurumlarla iş birliği 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.

## **C. ÖNEMLİ MUHASEBE POLİTİKALARI**

### **1. MUHASEBE SİSTEMİ**

#### **a) Uygulanan Muhasebe Düzenlemeleri**

İdaremiz, 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.

İdaremize 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 Türk-Alman Üniversitesi 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 şekilde 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 MUHASEBELEŞTİRİLME 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 tablolarda 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 düzeltmesi 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. BORÇLANMA MALİYETLERİ

Yönetmeliğin 35 inci maddesine göre borçlanma maliyetleri ilgili olduğu dönemde gider yazılmaktadır.

## 9. 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.

## D. MALİ TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI NOTLAR

### 1. BANKA BİLGİLERİ

| Banka Hesabı Bilgileri | Tutar                |
|------------------------|----------------------|
| Vadesiz hesap          | 2.840.624,11         |
| Vadeli hesap           | 14.243.682,41        |
| Özel hesaplar          | 5.522.688,83         |
| <b>Toplam</b>          | <b>22.606.995,35</b> |

  

| Özel Hesap Bilgileri      | Tutar        |
|---------------------------|--------------|
| Açılış Net Defter Değeri  | 1.348.030,43 |
| Girişler                  | 9.937.757,10 |
| Kullanımlar               | 5.764.098,70 |
| Kapanış Net Defter Değeri | 5.522.688,83 |

### 2. PROJE ÖZEL HESABI

Proje Özel Hesabı; banka hesabının bakiyesinde bulunan özel hesap uygulamalarından farklı olarak Avrupa Birliği, uluslararası kuruluşlar veya uluslararası konsorsiyumlardan genel bütçe ve özel bütçeli idareler kapsamındaki kamu idarelerine proje karşılığı aktarılan hibe niteliğindeki tutarların izlenmesi amacıyla oluşturulan özel hesap uygulamaları ile dış finansman kaynağından dış proje kredisi olarak kamu idareleri adına özel hesaplara aktarılan tutarları göstermektedir.

| Türü                                                                     | Tutar |
|--------------------------------------------------------------------------|-------|
| Dış Finansman Kaynağından<br>Dış Proje Kredisi olarak aktarılan tutarlar | 0,00  |

Avrupa Birliğinden Sağlanan  
Hibeler

452.780,03

Diğer Hibeler

83.570,49

---

**Proje Özel Hesabı Bilgileri**

**Tutar**

Açılış Net Defter Değeri

383.858,97

Girişler

875.322,01

Kullanımlar

722.830,46

Kapanış Net Defter Değeri

536.350,52

---

### 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 | % 50 'den Fazla Olanlar |
| Mali Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler                 | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                    |
| Mal ve Hizmet Üreten Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                    |
| Döner Sermayeli Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler      | 100.000,00            | 0,00                          | 0,00                    |
| Diğer Mali Duran Varlıklar                            | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                    |
| Sermaye Taahhütleri                                   | 0,00                  | 0,00                          | 0,00                    |

---



#### 4. MADDİ DURAN VARLIKLAR

|                              | Açılış Defter<br>Değeri | Kapanış Defter<br>Değeri | Birikmiş<br>Amortisman |
|------------------------------|-------------------------|--------------------------|------------------------|
| Arazi ve Arsalar             | 0,00                    | 0,00                     | 0,00                   |
| Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri | 587.602,40              | 587.602,40               | 524.368,70             |
| Binalar                      | 18.518.620,65           | 18.518.620,65            | 14.560.280,55          |
| Tesis, Makine ve Cihazlar    | 1.666.929,44            | 2.773.660,02             | 2.143.504,56           |
| Taşıtlar                     | 752.296,59              | 752.296,59               | 320.007,22             |
| Demirbaşlar                  | 7.625.149,01            | 13.867.551,95            | 0,00                   |
| Hizmet İmtiyaz Varlıkları    | 0,00                    | 0,00                     | 0,00                   |
| Yapılmakta Olan Yatırımlar   | 102.969.966,41          | 141.346.765,46           | 0,00                   |
| Toplam                       | 132.120.564,50          | 36.499.731,61            | 17.548.161,03          |

##### a) Yapılmakta Olan Yatırımlar

| Yapılmakta Olan Yatırımlar                   | Tutar          |
|----------------------------------------------|----------------|
| Yapılmakta Olan Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri | 115.168,00     |
| Yapılmakta Olan Binalar                      | 141.231.597,46 |
| Yapılmakta Olan Tesisler                     | 0,00           |
| Toplam                                       | 141.346.765,46 |

## 5. MALİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERDEKİ DEĞİŞİM

| Mali Varlık / Yükümlülükler                      | Açılış Defter Değeri | Kapanış Defter Değeri |
|--------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Döner Sermayeli Kuruluşlara Yatırılan Sermayeler | 0,00                 | 100.000,00            |

## 6. GELİRLER

| <i>Alınan bağış ve yardımlar</i> | Tutar         |
|----------------------------------|---------------|
| Hazine Yardımları                | 73.128.000,00 |
| Toplam                           | 73.128.000,00 |

## 7. GİDERLER

| <i>Hizmet alımları/<br/>Cari transferler/<br/>Sermaye transferleri/<br/>Önemli gider kalemleri</i> | Tutar        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <i>Hizmet alımları</i>                                                                             | 3.490.016,92 |
| <i>Cari transferler</i>                                                                            | 770.583,82   |
| <i>Sermaye transferleri/<br/>Önemli gider kalemleri</i>                                            | 0,00         |
| Toplam                                                                                             | 4.260.600,74 |

## 8. ÖZ KAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

### a) Değer ve Miktar Değişimlerinin Etkisi

İdarenin değer ve miktar değişimlerinden kaynaklanan gelirleri 63.000,85 TL, giderleri ise 24.640,34 TL olup, değer ve miktar değişimlerinin öz kaynaklara 38.360,51 TL olumlu etkisi bulunmaktadır.

## 9. TAAHHÜTLER

İdarece gerçekleştirilen yapım işlerine ilişkin olarak sözleşme imzalandığı tarihte ilgili sözleşmedeki taahhüdün takibi hem de cari yılı aşan yüklenimlerde bütçeye yeterli ödeneğin konulabilmesi için gider taahhütleri hesabına kayıt yapılmakta, daha sonra her hakediş ödemesi (geçici kabul) sırasında gider taahhütleri hesabından ilgili kısım düşürülerek yatırım tutarı “Yapılmakta Olan Yatırımlar Hesabına” kaydedilmektedir.

## 10. KOŞULLU VARLIKLAR

| Koşullu Varlıklar               | Tutar        |
|---------------------------------|--------------|
| Kira ve İrtifak Hakkı Gelirleri | 348.971,38   |
| Alınan Teminat Mektupları       | 2.750.986,78 |
| Toplam                          | 3.099.958,16 |

### 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 | Kiralanın Varlıkların Değeri |
|---------------------|-----------------|-----------------|--------------------|------------------------------|
| Arsa ve Araziler    |                 |                 |                    |                              |
| - Ring Servis Alanı | 12.600+KDV      | 3 YIL           | 3.480,00 TL        | -                            |
| Binalar             |                 |                 |                    |                              |

|   |                  |               |           |              |   |
|---|------------------|---------------|-----------|--------------|---|
| - | YDYO Kantin      | 63.000+KDV    | 3 YIL     | 21.000,00 TL | - |
| - | Geç. Kam. Kantin | 8.400+KDV     | 2YIL      | 4.200,00 TL  | - |
| - | Hukuk Kantin     | 16.500+KDV    | 1 Y 10 AY | 9.000,00 TL  | - |
| - | Fröbel Anaokulu  | 528.000+KDV   | 3 YIL     | 60.000,00 TL | - |
| - | Pakkan Anaokulu  | 1.926.000+KDV | 3 YIL     | 20.000,00 TL | - |

## 11. DİĞER NAZIM HESAPLAR

| Diğer Nazım Hesaplar                   | Tutar         |
|----------------------------------------|---------------|
| Başka Birimler Adına İzlenen Alacaklar | 26.606,46     |
| Diğer Nazım Hesaplar                   | 10.220.414,56 |

## E) MALİ TABLOLARDAKİ FARKLILIKLAR

Taşınır hesaplarında bilanço ve taşınır kesin hesap icmal cetveli arasında farklılık bulunmaktadır. Nedeni: 2018 Yılında Bilimsel Araştırma Projeleri Birimine 8760632411 Vergi Kimlik Numarası alınarak harcama birimi olarak tanımlanmıştır. Aşağıda detay bazında fark olarak gözüken tutarlar Muhasebe sistemimizde Bilimsel Araştırma Projeleri Birimi kayıtlarında gözükmemektedir. Bilimsel Araştırma Projeleri Birimine ambar açılmadığı için bu tutarlar için oluşturulan Taşınır İşlem Fişleri Taşınır Kayıt ve Yönetim Sisteminden ilgili harcama birimleri(Mühendislik ve Fen Fakültesi) adına düzenlenmiştir. Her ne kadar ödeme işlemleri Bilimsel Araştırma Projeleri harcama birimi tarafından yapılmışsa da ambarı mevcut olmadığından proje sorumluları tarafından kendi fakültelerine taşınır kaydı yapılarak TİF girişi yapılmıştır. Bu sebeple aşağıda belirtilen tutarlar muhasebe sistemi kayıtlarında mevcut olup Taşınır kayıtlarında bulunmamaktadır.2019 yılında Bilimsel Araştırma Projeleri birimine ambar açılmış ve sorun çözülecektir.

150:03.02 = 4.449,78  
150.03.04 = 3.192,11  
150.12.02 = 674,85  
150.12.06 = 4.924,50  
253.03.06 = 2.242,00  
255.02.01 = 25.918,70  
255.02.03 = 5.988,50  
255.02.05 = 4.761,30  
255.03.01 = 54.842,40