

재무상태표[통합]

제 1(당)기 2022년 12월 31일 현재

서귀포·성산일출봉농협

(단위: 백만원)

| 계정과목 | 제 1(당)기 | 전 기 | 계정과목 | 제 1(당)기 | 전 기 |
|---------------------|----------------|----------------|--------------------------|----------------|----------------|
| 자산 | | | 부채 | | |
| I. 유동자산 | 37,325 | 34,335 | I. 유동부채 | 83,783 | 81,665 |
| 1. 현금 | 1,897 | 1,378 | 1. 외상매입금 | 1,951 | 1,628 |
| 2. 단기매매증권 | | | 2. 계통외상매입금 | 4,689 | 2,208 |
| 3. 외상매출금 | 11,395 | 10,285 | 3. 선수금 | | |
| (대손충당금) | 631 | 539 | 4. 추곡수매선수금 | | |
| (현재가치할인차금) | | | 5. 수탁상품권선수금 | 298 | 252 |
| 4. 재고자산 | 7,384 | 6,126 | 6. 부가가치세예수금 | 645 | 629 |
| (재고자산평가손실누계액) | | | 7. 단기차입금 | 76,142 | 78,660 |
| 5. 신용카드수탁취급계정 | 1,382 | 1,283 | (차입금대총) | 5,763 | 5,915 |
| (신용카드채권대손충당금) | 60 | 89 | 8. 미지급비용 | 2,997 | 1,835 |
| 6. 자금수수계정 | | | 9. 선수수익 | | 6 |
| 7. 생물자산 | | | 10. 미지급금 | 1,393 | 846 |
| (생물자산손상차손누계액) | | | (현재가치할인차금) | | |
| (감가상각누계액) | | | 11. 미지급배당금 | 2 | 1 |
| 8. 수탁사업미수금 | | | 12. 예수금 | | |
| 9. 선급금 | 11,367 | 12,653 | 13. 수탁사업예수금 | 31 | 43 |
| 10. 추곡수매선수금 | | | 14. 위촉사업예수금 | | |
| 11. 부가가치세선급금 | 649 | 621 | 15. 수탁수매예수금 | | |
| 12. 선급법인세 | | | 16. 수입제세 | 77 | 43 |
| 13. 미수수익 | 2,755 | 1,612 | 17. 미지급법인세 | 291 | 210 |
| 14. 선급비용 | 361 | 379 | 18. 자금수수계정 | 41 | 30 |
| 15. 미수금 | 745 | 116 | 19. 대리대출추심금 | | |
| (현재가치할인차금) | | | 20. 국고대리점 | 36 | 6 |
| 16. 단기대여금 | | | 21. 유가증권청약증거금 | | |
| 17. 협동카드계정 | | | 22. 여신관리자금 | | |
| 18. 대리예수예치금 | | | 23. 지로계정 | 663 | 979 |
| 19. 대리대출금 | | | 24. 신용기프트카드충전액 | 31 | 19 |
| 20. 농어가목돈마련저축장려금 | | | 25. 타행간현수채무 | | |
| 21. 용도품 | 10 | 10 | 26. 미사용한도총당금 | | |
| 22. 단기매도가능증권 | | | 27. 미지급외국환채무 | | |
| 23. 타행간현송채권 | | | 28. 잡부채 | 260 | 185 |
| 24. 기타의당좌자산 | 12 | 9 | 29. 보험대리자금 | | |
| (대손충당금) | | | II. 금융업예수금 | 325,334 | 282,040 |
| (현재가치할인차금) | | | 1. 요구불예수금 | 34,721 | 37,172 |
| 25. 잡자산(가지급금) | 59 | 490 | 2. 저축성예수금 | 290,242 | 243,987 |
| (기타자산손상차손누계액) | | | 3. 자유로부금 | 371 | 881 |
| 26. 공탁금 | | | III. 금융업차입금 | 19,473 | 19,216 |
| II. 금융업예치금 | 90,600 | 65,772 | 1. 상호금융자금차입금 | | 1,531 |
| 1. 대내예치금 | 90,600 | 65,772 | (현재가치할인차금) | | |
| 2. 대외예치금 | | | 2. 정책자금차입금 | 19,311 | 17,604 |
| 3. 외화예치금 | | | 3. 공제사업채무 | | |
| 4. 기타예치금 | | | 4. 외화차입금 | 162 | 81 |
| III. 금융업대출채권 | 308,510 | 285,161 | 5. 기타차입금 | | |
| 1. 상호금융자금대출금 | 294,797 | 272,331 | 6. 보험일반차입금 | | |
| (대손충당금) | 5,259 | 4,444 | IV. 공제, 농작물보험사업부채 | | |
| (현재가치할인차금) | | | 1. 공제미지급금 | | |
| 2. 정책자금대출금 | 19,311 | 17,612 | 2. 농작물보험예수금 | | |
| (대손충당금) | 340 | 338 | 3. 농작물보험자금 | | |
| 3. 기타대출금 | | | 4. 농작물보험미지급금 | | |
| (대손충당금) | | | V. 비유동부채 | 6,214 | 3,416 |

| 계정과목 | 제 1(당)기 | 전 기 | 계정과목 | 제 1(당)기 | 전 기 |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
| Ⅳ. 공제, 농작물보험자산 | | | 1. 장기차입금 | 3,035 | 800 |
| 1. 공제대출금 | | | (차입금대충) | 251 | |
| (대손충당금) | | | (현재가치할인차금) | | |
| 2. 공제미수금 | | | 2. 장기성미지급금 | | |
| 3. 농작물보험미수금 | | | 3. 수입보증금 | 65 | 27 |
| Ⅴ. 비유동자산 | 34,139 | 33,645 | 4. 공동사업기금 | 42 | 42 |
| (1) 투자자산 | 8,603 | 8,204 | 5. 헬퍼사업기금 | | |
| 1. 계통출자금 | 8,045 | 7,748 | 6. 송아지생산안정자금 | | |
| 2. 공동사업투자금 | | | 7. 젖소검정사업기금 | | |
| 3. 매도가능증권 | 407 | 306 | 8. 유통손실보전자금 | 731 | 80 |
| 4. 만기보유증권 | 1 | 1 | 9. 퇴직급여충당부채 | 4,048 | 3,633 |
| 5. 지분법적용투자주식 | 150 | 150 | (국민연금전환금) | | |
| 6. 장기대여금 | | | (퇴직금운용자산) | 1,785 | 1,476 |
| (대손충당금) | | | 10. 인수고정자산미지급금 | | |
| 7. 비업무용자산 | | | 11. 이용고환원충당부채 | 124 | 110 |
| 8. 퇴직연금운용초과자산 | | | 12. 기타충당부채 | 204 | 199 |
| 9. 기타의투자자산 | | | 13. 이연법인세부채 | | |
| (2) 유형자산 | 25,237 | 25,275 | 부채총계 | 434,804 | 386,336 |
| 1. 토지 | 11,886 | 11,886 | | | |
| (보조금) | | | 자본 | | |
| (유형자산손상차손누계액) | | | Ⅰ. 출자금 | 15,096 | 13,832 |
| (자산재평가손실누계액) | | | 1. 일반출자금 | 15,092 | 13,827 |
| 2. 건물 | 22,825 | 22,192 | (미납입출자금) | 6 | 5 |
| (감가상각누계액) | 7,395 | 6,692 | 2. 회전출자금 | | |
| (보조금) | 3,062 | 3,223 | 3. 가입금 | 10 | 10 |
| (유형자산손상차손누계액) | | | 4. 우선출자금 | | |
| (자산재평가손실누계액) | | | Ⅱ. 자본잉여금 | 3,748 | 3,748 |
| 3. 임차점포시설물 | | | 1. 자본적립금 | 3,748 | 3,748 |
| (감가상각누계액) | | | 가. 재평가적립금 | 3,656 | 3,656 |
| (유형자산손상차손누계액) | | | 나. 자본준비금 | 92 | 92 |
| 4. 업무용동산 | 8,192 | 7,756 | 2. 기타자본잉여금 | | |
| (감가상각누계액) | 6,702 | 6,029 | Ⅲ. 자본조정 | -226 | -197 |
| (보조금) | 508 | 617 | 1. 탈퇴지분선급금 | 226 | 197 |
| (유형자산손상차손누계액) | | | 2. 우선출자매입 | | |
| (자산재평가손실누계액) | | | Ⅳ. 기타포괄손익누계액 | | |
| 5. 건설중인자산 | | | 1. 매도가능증권평가이익 | | |
| (보조금) | | | (또는 매도가능증권평가손실) | | |
| (3) 무형자산 | | | 2. 지분법자본변동 | | |
| 1. 산업재산권 | | | (또는 부의지분법자본변동) | | |
| 2. 영업권 | | | 3. 재평가잉여금 | | |
| (무형자산손상차손누계액) | | | Ⅴ. 이익잉여금 | 17,151 | 15,194 |
| 3. 개발비 | | | (또는 결손금) | | |
| (무형자산손상차손누계액) | | | 1. 법정적립금 | 4,184 | 3,906 |
| 4. 사용수익기부자산 | | | 2. 임의적립금 | 8,997 | 8,509 |
| 5. 임차권리금 | | | 가. 사업준비금 | 7,384 | 6,896 |
| 6. 기타의무형자산 | | | 나. 사업활성화적립금 | 844 | 844 |
| (무형자산손상차손누계액) | | | 다. 유통손실보전적립금 | 769 | 769 |
| (4) 기타비유동자산 | 299 | 166 | 라. 경제사업활성화적립금 | | |
| 1. 이연법인세자산 | 299 | 166 | 3. 미처분이익잉여금 | 3,970 | 2,779 |
| 2. 자산처분미수금 | | | (또는 미처리결손금) | | |
| (현재가치할인차금) | | | (당기순이익) | 3,283 | 2,045 |
| 3. 보증금 | | | (또는 당기순손실) | | |
| 4. 장기미수금 | | | 4. 지분법이익잉여금변동 | | |
| (대손충당금) | | | 자본총계 | 35,769 | 32,577 |
| 5. 기타의비유동자산 | | | | | |
| 자산총계 | 470,573 | 418,913 | 부채와자본총계 | 470,573 | 418,913 |