

재무상태표[일반]

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	31,025	29,779	I. 유동부채	79,541	78,414
(1) 당좌자산	23,641	23,653	1. 외상매입금	1,951	1,628
1. 현금	32	16	2. 계통외상매입금	4,689	2,208
2. 예치금			3. 선수금		
3. 단기매매증권			4. 추곡수매선수금		
4. 외상매출금	11,395	10,285	5. 수탁상품권선수금	298	252
(대손충당금)	631	539	6. 부가가치세예수금	644	628
(현재가치할인차금)			7. 단기차입금	76,142	78,660
5. 수탁사업미수금			(차입금대총)	5,763	5,915
6. 선급금	11,367	12,653	8. 미지급비용		
7. 추곡수매선금			9. 선수수익		5
8. 부가가치세선급금	649	621	10. 미지급금	1,213	671
9. 선급법인세			11. 미지급배당금	2	1
10. 미수수익	13	8	12. 예수금		
11. 선급비용			13. 수탁사업예수금	31	43
12. 미수금	745	116	14. 위촉사업예수금		
13. 단기대여금			15. 수탁수매예수금		
14. 협동카드계정			16. 수입제세	35	20
15. 단기매도가능증권			17. 미지급법인세		
16. 기타의당좌자산	12	9	18. 자금수수계정	41	30
(대손충당금)			19. 잡부채(가수금+제조계정)	259	184
(현재가치할인차금)			II. 공제사업채무		
17. 자금수수계정			1. 공제차입금		
18. 잡자산(가지급금)	59	483	2. 공제예수금		
(기타자산손상차손누계액)			3. 공제료		
(2) 재고자산	7,384	6,126	4. 공제자금		
1. 상품	7,212	5,964	5. 공제미지급금		
(재고자산평가손실누계액)			III. 농작물보험사업부채		
2. 생장물			1. 농작물보험예수금		
(재고자산평가손실누계액)			2. 농작물보험자금		
3. 제품			3. 농작물보험미지급금		
(재고자산평가손실누계액)			IV. 비유동부채	5,582	2,776
4. 재공품			1. 장기차입금	3,035	800
5. 가공재료	85	55	(차입금대총)	251	
(재고자산평가손실누계액)			(현재가치할인차금)		
6. 저장품	86	107	2. 장기성미지급금		
7. 재고자산사고미결산			3. 수입보증금	65	27
8. 기타재고자산	1		4. 공동사업기금	42	42
(재고자산평가손실누계액)			5. 헬퍼사업기금		
(3) 생물자산			6. 송아지생산안정자금		
1. 소비용생물자산			7. 젓소검정사업기금		
2. 생산용생물자산			8. 유통손실보전자금	731	80
(생물자산손상차손누계액)			9. 퇴직급여충당부채	3,088	2,789
(감가상각누계액)			(국민연금전환금)		
3. 재공품			(퇴직금운용자산)	1,253	1,072
4. 생물자산사고미결산			10. 인수고정자산미지급금		
II. 공제사업자산			11. 이용고환원충당부채	124	110
1. 공제대출금			12. 기타충당부채		
(대손충당금)			13. 이연법인세부채		
2. 공제미수금			V. 신용사업자금차월		

계정과목	제 1(당)기	전 기	계정과목	제 1(당)기	전 기
Ⅲ. 농작물보험사업자산			Ⅵ. 신용사업계정		
1. 농작물보험미수금			부채총계	85,123	81,189
Ⅳ. 비유동자산	32,415	31,980			
(1) 투자자산	8,603	8,204	자본		
1. 계통출자금	8,045	7,748	Ⅰ. 출자금	15,096	13,832
2. 공동사업투자금			1. 일반출자금	15,092	13,827
3. 지분법적용투자주식	150	150	(미납입출자금)	6	5
4. 만기보유증권	1	1	2. 회전출자금		
5. 장기대여금			3. 가입금	10	10
6. 장기매도가능증권	407	306	4. 우선출자금		
7. 비업무용자산			Ⅱ. 자본잉여금	3,748	3,748
8. 퇴직연금운용초과자산			1. 자본적립금	3,748	3,748
9. 기타의투자자산			가. 재평가적립금	3,656	3,656
(2) 유형자산	23,812	23,776	나. 자본준비금	92	92
1. 토지	10,808	10,808	2. 기타자본잉여금		
(보조금)			Ⅲ. 자본조정	-226	-197
(유형자산손상차손누계액)			1. 탈퇴지분선금금	226	197
(자산재평가손실누계액)			2. 우선출자매입		
2. 건물	22,411	21,778	Ⅳ. 기타포괄손익누계액		
(감가상각누계액)	7,208	6,515	1. 매도가능증권평가이익		
(보조금)	3,062	3,223	(또는 매도가능증권평가손실)		
(유형자산손상차손누계액)			2. 지분법자본변동		
(자산재평가손실누계액)			(또는 부의지분법자본변동)		
3. 임차점포시설물			3. 재평가잉여금		
(감가상각누계액)			Ⅴ. 이익잉여금	17,151	15,194
(유형자산손상차손누계액)			(또는 결손금)		
4. 업무용동산	7,517	7,115	1. 법정적립금	4,184	3,906
(감가상각누계액)	6,175	5,589	2. 임의적립금	8,997	8,509
(보조금)	480	598	가. 사업준비금	7,384	6,896
(유형자산손상차손누계액)			나. 사업활성화적립금	844	844
(자산재평가손실누계액)			다. 유통손실보전적립금	769	769
5. 건설중인자산			라. 경제사업활성화적립금		
(보조금)			3. 미처분이익잉여금	3,970	2,779
(3) 무형자산			(또는 미처리결손금)		
1. 산업재산권			(당기순이익)	3,283	2,045
2. 영업권			(또는 당기순손실)		
(무형자산손상차손누계액)			4. 지분법이익잉여금변동		
3. 개발비			자본총계	35,769	32,577
(무형자산손상차손누계액)					
4. 사용수익기부자산					
5. 임차권리금					
6. 기타의무형자산					
(무형자산손상차손누계액)					
(4) 기타비유동자산					
1. 자산처분미수금					
(현재가치할인차금)					
2. 보증금					
3. 장기미수금					
4. 기타의비유동자산					
5. 이연법인세자산					
Ⅴ. 신용사업자금대월	38,067	34,711			
Ⅵ. 신용사업계정	19,385	17,296			
자산총계	120,892	113,766	부채와자본총계	120,892	113,766