

재 무 상 태 표 [통 합]

제 52기 2023년 12월 31일 현재
제 51기 2022년 12월 31일 현재

신경주농협

(단위: 백만원)

| 계정과목 | 제 52(당)기 | 제 51(전)기 | 계정과목 | 제 52(당)기 | 제 51(전)기 |
|-------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|
| 자산 | | | 부채 | | |
| I. 유동자산 | 9,143 | 7,441 | I. 유동부채 | 43,965 | 45,287 |
| 1. 현금 | 1,189 | 1,277 | 1. 외상매입금 | 366 | 296 |
| 2. 단기매매증권 | | | 2. 계통외상매입금 | 793 | 890 |
| 3. 외상매출금 | 344 | 307 | 3. 선수금 | 565 | 614 |
| (대손충당금) | 50 | 45 | 4. 추곡수매선수금 | | |
| (현재가치할인차금) | | | 5. 수탁상품권선수금 | 79 | 74 |
| 4. 재고자산 | 3,334 | 1,913 | 6. 부가가치세예수금 | 186 | 179 |
| (재고자산평가손실누계액) | | | 7. 단기차입금 | 36,808 | 39,888 |
| 5. 신용카드수탁취급계정 | 390 | 421 | (차입금대충) | | |
| (신용카드채권대손충당금) | 8 | 13 | 8. 미지급비용 | 3,718 | 1,880 |
| 6. 자금수수계정 | | | 9. 선수수익 | 7 | 7 |
| 7. 생물자산 | | | 10. 미지급금 | 406 | 453 |
| (생물자산손상차손누계액) | | | (현재가치할인차금) | | |
| (감가상각누계액) | | | 11. 미지급배당금 | 2 | 5 |
| 8. 수탁사업미수금 | 376 | 403 | 12. 예수금 | | |
| 9. 선급금 | 523 | 488 | 13. 수탁사업예수금 | 5 | 6 |
| 10. 추곡수매선수금 | | | 14. 위촉사업예수금 | | |
| 11. 부가가치세선급금 | 131 | 124 | 15. 수탁수매예수금 | | |
| 12. 선급법인세 | | | 16. 수입제세 | 161 | 64 |
| 13. 미수수익 | 2,403 | 1,729 | 17. 미지급법인세 | 123 | 111 |
| 14. 선급비용 | 472 | 419 | 18. 자금수수계정 | | 3 |
| 15. 미수금 | 4 | 7 | 19. 대리대출추심금 | | |
| (현재가치할인차금) | | | 20. 국고대리점 | 57 | 286 |
| 16. 단기대여금 | | | 21. 유가증권청약증거금 | | |
| 17. 협동카드계정 | | | 22. 여신관리자금 | | |
| 18. 대리예수에치금 | | | 23. 지로계정 | 241 | 170 |
| 19. 대리대출금 | | | 24. 신용기프트카드충전액 | 3 | 5 |
| 20. 농어가목돈마련저축장려기금 | | | 25. 타행간현수채무 | | |
| 21. 용도품 | | | 26. 미사용한도충당금 | 130 | 80 |
| 22. 단기매도가능증권 | | | 27. 미지급외국환채무 | | |
| 23. 타행간현송채권 | | | 28. 잡부채 | 315 | 276 |
| 24. 기타의당좌자산 | 13 | 7 | 29. 보험대리자금 | | |
| (대손충당금) | 5 | 5 | II. 금융업예수금 | 301,115 | 278,378 |
| (현재가치할인차금) | | | 1. 요구불예수금 | 45,190 | 46,635 |
| 25. 잡자산(가지급금) | 29 | 408 | 2. 저축성예수금 | 255,893 | 231,703 |
| (기타자산손상차손누계액) | | | 3. 자유로부금 | 32 | 40 |
| 26. 공탁금 | | | III. 금융업차입금 | 10,309 | 8,852 |
| II. 금융업예치금 | 112,967 | 116,967 | 1. 상호금융자금차입금 | | |
| 1. 대내예치금 | 112,967 | 116,967 | (현재가치할인차금) | | |
| 2. 대외예치금 | | | 2. 정책자금차입금 | 10,090 | 8,720 |

| 계정과목 | 제 52(당)기 | 제 51(전)기 | 계정과목 | 제 52(당)기 | 제 51(전)기 |
|------------------------|----------------|----------------|--------------------------|----------------|----------------|
| 3. 외화예치금 | | | 3. 공제사업채무 | | |
| 4. 기타예치금 | | | 4. 외화차입금 | 219 | 132 |
| III. 금융업대출채권 | 230,698 | 210,073 | 5. 기타차입금 | | |
| 1. 상호금융자금대출금 | 230,285 | 209,380 | 6. 보험일반차입금 | | |
| (대손충당금) | 9,520 | 7,858 | IV. 공제, 농작물보험사업부채 | | |
| (현재가치할인차금) | | | 1. 공제미지급금 | | |
| 2. 정책자금대출금 | 10,120 | 8,738 | 2. 농작물보험예수금 | | |
| (대손충당금) | 187 | 187 | 3. 농작물보험자금 | | |
| 3. 기타대출금 | | | 4. 농작물보험미지급금 | | |
| (대손충당금) | | | V. 비유동부채 | 601 | 2,427 |
| IV. 공제, 농작물보험자산 | | | 1. 장기차입금 | 94 | 2,106 |
| 1. 공제대출금 | | | (차입금대충) | 9 | 11 |
| (대손충당금) | | | (현재가치할인차금) | | |
| 2. 공제미수금 | | | 2. 장기성미지급금 | | |
| 3. 농작물보험미수금 | | | 3. 수입보증금 | 121 | 124 |
| V. 비유동자산 | 31,695 | 27,560 | 4. 공동사업기금 | | |
| (1) 투자자산 | 15,569 | 15,348 | 5. 헬퍼사업기금 | | |
| 1. 계통출자금 | 14,194 | 14,016 | 6. 송아지생산안정자금 | | |
| 2. 공동사업투자금 | | | 7. 젖소검정사업기금 | | |
| 3. 매도가능증권 | 4 | 4 | 8. 유통손실보전자금 | 57 | 59 |
| 4. 만기보유증권 | | | 9. 퇴직급여충당부채 | 2,557 | 2,445 |
| 5. 지분법적용투자주식 | 1,370 | 1,328 | (국민연금전환금) | | |
| 6. 장기대여금 | | | (퇴직금운용자산) | 2,358 | 2,437 |
| (대손충당금) | | | 10. 인수조정자산미지급금 | | |
| 7. 비업무용자산 | | | 11. 이용고환원충당부채 | 51 | 52 |
| 8. 퇴직연금운용초과자산 | | | 12. 기타충당부채 | 89 | 88 |
| 9. 기타의투자자산 | | | 13. 이연법인세부채 | | |
| (2) 유형자산 | 16,122 | 12,208 | 부채총계 | 355,989 | 334,944 |
| 1. 토지 | 9,993 | 5,659 | | | |
| (보조금) | | | 자본 | | |
| (유형자산손상차손누계액) | | | I. 출자금 | 17,424 | 16,609 |
| (자산재평가손실누계액) | | | 1. 일반출자금 | 16,214 | 15,491 |
| 2. 건물 | 10,846 | 8,718 | (미납입출자금) | 10 | 10 |
| (감가상각누계액) | 3,696 | 3,389 | 2. 회전출자금 | 1,142 | 1,051 |
| (보조금) | 2,158 | 1,532 | 3. 가입금 | 78 | 77 |
| (유형자산손상차손누계액) | | | 4. 우선출자금 | | |
| (자산재평가손실누계액) | | | II. 자본잉여금 | 2,800 | 2,800 |
| 3. 임차점포시설물 | | | 1. 자본적립금 | 2,800 | 2,800 |
| (감가상각누계액) | | | 가. 재평가적립금 | 2,206 | 2,206 |
| (유형자산손상차손누계액) | | | 나. 자본준비금 | 594 | 594 |
| 4. 업무용동산 | 6,993 | 6,618 | 2. 기타자본잉여금 | | |
| (감가상각누계액) | 5,371 | 5,074 | III. 자본조정 | -418 | -142 |
| (보조금) | 421 | 594 | 1. 탈퇴지분선급금 | 418 | 142 |
| (유형자산손상차손누계액) | | | 2. 우선출자매입 | | |
| (자산재평가손실누계액) | | | 3. 기타자본조정 | | |
| 5. 건설중인자산 | | 1,866 | IV. 기타포괄손익누계액 | | |

| 계정과목 | 제 52(당)기 | 제 51(전)기 | 계정과목 | 제 52(당)기 | 제 51(전)기 |
|---------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| (보조금) | 64 | 64 | 1. 매도가능증권평가이익 | | |
| (3) 무형자산 | | 1 | (또는 매도가능증권평가손실) | | |
| 1. 산업재산권 | | 1 | 2. 지분법자본변동 | | |
| 2. 영업권 | | | (또는 부의지분법자본변동) | | |
| (무형자산손상차손누계액) | | | 3. 재평가잉여금 | | |
| 3. 개발비 | | 1 | V. 이익잉여금 | 8,707 | 7,831 |
| (무형자산손상차손누계액) | | | (또는 결손금) | | |
| 4. 사용수익기부자산 | | | 1. 법정적립금 | 2,569 | 2,407 |
| 5. 임차권리금 | | | 2. 임의적립금 | 4,056 | 3,809 |
| 6. 기타의 무형자산 | | | 가. 사업준비금 | 3,516 | 3,268 |
| (무형자산손상차손누계액) | | | 나. 사업활성화적립금 | 80 | 80 |
| (4) 기타비유동자산 | 4 | 3 | 다. 유통손실보전적립금 | 461 | 461 |
| 1. 이연법인세자산 | 1 | 1 | 라. 경제사업활성화적립금 | | |
| 2. 자산처분미수금 | | | 3. 미처분이익잉여금 | 2,082 | 1,616 |
| (현재가치할인차금) | | | (또는 미처리결손금) | | |
| 3. 보증금 | 2 | 2 | (당기순이익) | 1,678 | 1,357 |
| 4. 장기미수금 | | | (또는 당기순손실) | | |
| (대손충당금) | | | 4. 지분법이익잉여금변동 | | |
| 5. 기타의비유동자산 | | | 자본총계 | 28,513 | 27,097 |
| 자산총계 | 384,503 | 362,041 | 부채와자본총계 | 384,503 | 362,041 |