

<공고 제2023-2호>

# <재 무 상 태 표>

제 35기 2022년 12월 31일 현재  
제 34기 2021년 12월 31일 현재

[ 통합 ]

(단위: 원)

| 계정과목              | 제 35기                 | 제 34기                 | 계정과목               | 제 35기                  | 제 34기                  |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|------------------------|------------------------|
| <b>자산</b>         |                       |                       | <b>부채</b>          |                        |                        |
| <b>I. 유동자산</b>    | <b>10,474,391,261</b> | <b>7,192,112,023</b>  | <b>I. 유동부채</b>     | <b>20,412,602,531</b>  | <b>15,847,914,854</b>  |
| 1. 현금             | 3,740,778,481         | 2,261,505,542         | 1. 외상매입금           |                        |                        |
| 2. 단기매매증권         |                       |                       | 2. 계통외상매입금         | 9,793,300              | 118,452,680            |
| 3. 외상매출금          | 3,188,775,356         | 2,595,219,165         | 3. 선수금             | 1,627,637,125          | 608,872,175            |
| (대손충당금)           | 280,283,985           | 298,623,653           | 4. 추곡수매선수금         |                        |                        |
| (현재가치할인차금)        |                       |                       | 5. 수탁상품권선수금        | 18,500,000             | 21,590,000             |
| 4. 재고자산           | 404,096,246           | 324,191,398           | 6. 부가가치세예수금        | 3,015,384              | 1,723,445              |
| (재고자산평가손실누계액)     |                       |                       | 7. 단기차입금           | 13,000,000,000         | 11,900,000,000         |
| 5. 신용카드수탁취급계정     | 346,845,995           | 243,111,073           | (차입금대총)            |                        |                        |
| (신용카드채권대손충당금)     | 100,092,273           | 99,288,134            | 8. 미지급비용           | 4,344,927,356          | 2,195,541,456          |
| 6. 자금수수계정         |                       |                       | 9. 선수수익            | 424,653                | 144,444                |
| 7. 생물자산           |                       |                       | 10. 미지급금           | 430,932,729            | 319,089,421            |
| (생물자산손상차손누계액)     |                       |                       | (현재가치할인차금)         |                        |                        |
| (감가상각누계액)         |                       |                       | 11. 미지급배당금         | 1,246,763              | 3,489,069              |
| 8. 수탁사업미수금        |                       |                       | 12. 예수금            |                        |                        |
| 9. 선급금            | 951,323,480           | 449,288,850           | 13. 수탁사업예수금        |                        |                        |
| 10. 추곡수매선수금       |                       |                       | 14. 위촉사업예수금        |                        |                        |
| 11. 부가가치세선급금      | 909,831               |                       | 15. 수탁수매예수금        |                        |                        |
| 12. 선급법인세         |                       |                       | 16. 수입제세           | 151,317,570            | 76,870,220             |
| 13. 미수수익          | 1,280,063,919         | 902,693,129           | 17. 미지급법인세         | 199,051,770            | 31,539,010             |
| 14. 선급비용          | 914,262,124           | 808,076,364           | 18. 자금수수계정         | 1                      | 1                      |
| 15. 미수금           | 314,120               | 206,500               | 19. 대리대출추심금        |                        |                        |
| (현재가치할인차금)        |                       |                       | 20. 국고대리점          | 207,504,400            | 225,728,560            |
| 16. 단기대여금         |                       |                       | 21. 유가증권청약증거금      |                        |                        |
| 17. 협동카드계정        |                       |                       | 22. 여신관리자금         |                        |                        |
| 18. 대리예수에치금       |                       |                       | 23. 지로계정           | 298,420,025            | 319,377,438            |
| 19. 대리대출금         |                       |                       | 24. 신용카드프트카드충전액    | 19,321,455             | 24,936,935             |
| 20. 농어가목돈마련저축장려기금 |                       |                       | 25. 타행간현수채무        |                        |                        |
| 21. 용도품           | 5,574,314             | 4,815,510             | 26. 미사용한도충당금       | 100,000,000            |                        |
| 22. 단기매도가능증권      |                       |                       | 27. 미지급외국환채무       |                        |                        |
| 23. 타행간현송채권       |                       |                       | 28. 잡부채            | 510,000                | 560,000                |
| 24. 기타의당좌자산       |                       |                       | 29. 보험대리자금         |                        |                        |
| (대손충당금)           | 6,555,900             | 6,555,900             | <b>II. 금융업예수금</b>  | <b>434,538,807,750</b> | <b>403,722,123,609</b> |
| (현재가치할인차금)        |                       |                       | 1. 요구불예수금          | 70,754,708,759         | 100,720,342,810        |
| 25. 잡자산(가지급금)     | 28,379,553            | 7,472,179             | 2. 저축성예수금          | 363,697,614,822        | 302,836,926,988        |
| (기타자산손상차손누계액)     |                       |                       | 3. 자유로부금           | 86,484,169             | 164,853,811            |
| 26. 공탁금           |                       |                       | <b>III. 금융업차입금</b> | <b>20,058,233,407</b>  | <b>20,708,132,151</b>  |
| <b>II. 금융업예치금</b> | <b>81,796,435,038</b> | <b>95,271,457,451</b> | 1. 상호금융자금차입금       |                        |                        |
| 1. 대내예치금          | 81,796,435,038        | 95,271,457,451        | (현재가치할인차금)         |                        |                        |
| 2. 대외예치금          |                       |                       | 2. 정책자금차입금         | 19,594,917,600         | 20,239,911,407         |

| 계정과목                   | 제 35기                  | 제 34기                  | 계정과목                     | 제 35기                  | 제 34기                  |
|------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| 3. 의화에치금               |                        |                        | 3. 공제사업채무                |                        |                        |
| 4. 기타예치금               |                        |                        | 4. 의화차입금                 | 463,315,807            | 468,220,744            |
| <b>III. 금융업대출채권</b>    | <b>380,597,941,768</b> | <b>340,982,406,095</b> | 5. 기타차입금                 |                        |                        |
| 1. 상호금융자금대출금           | 371,657,481,491        | 328,378,116,744        | 6. 보험일반차입금               |                        |                        |
| (대손충당금)                | 9,880,961,130          | 6,713,531,003          | <b>IV. 공제, 농작물보험사업부채</b> |                        |                        |
| (현재가치할인차금)             |                        |                        | 1. 공제미지급금                |                        |                        |
| 2. 정책자금대출금             | 20,014,012,460         | 20,510,411,407         | 2. 농작물보험예수금              |                        |                        |
| (대손충당금)                | 1,192,591,053          | 1,192,591,053          | 3. 농작물보험자금               |                        |                        |
| 3. 기타대출금               |                        |                        | 4. 농작물보험미지급금             |                        |                        |
| (대손충당금)                |                        |                        | <b>V. 비유동부채</b>          | <b>190,055,766</b>     | <b>171,984,826</b>     |
| <b>IV. 공제, 농작물보험자산</b> |                        |                        | 1. 장기차입금                 |                        |                        |
| 1. 공제대출금               |                        |                        | (차입금대충)                  |                        |                        |
| (대손충당금)                |                        |                        | (현재가치할인차금)               |                        |                        |
| 2. 공제미수금               |                        |                        | 2. 장기성미지급금               |                        |                        |
| 3. 농작물보험미수금            |                        |                        | 3. 수입보증금                 | 64,000,000             | 64,000,000             |
| <b>V. 비유동자산</b>        | <b>28,877,969,678</b>  | <b>17,984,920,653</b>  | 4. 공동사업기금                |                        |                        |
| (1) 투자자산               | 4,308,331,186          | 4,131,367,465          | 5. 헬퍼사업기금                |                        |                        |
| 1. 계통출자금               | 3,706,220,000          | 3,560,370,000          | 6. 송아지생산안정자금             |                        |                        |
| 2. 공동사업투자금             |                        |                        | 7. 젃소검정사업기금              |                        |                        |
| 3. 매도가능증권              |                        |                        | 8. 유통손실보전자금              |                        |                        |
| 4. 만기보유증권              |                        |                        | 9. 퇴직급여충당부채              |                        |                        |
| 5. 지분법적용투자주식           | 602,111,186            | 570,997,465            | (국민연금전환금)                |                        |                        |
| 6. 장기대여금               |                        |                        | (퇴직금운용자산)                |                        |                        |
| (대손충당금)                |                        |                        | 10. 인수조정자산미지급금           |                        |                        |
| 7. 비업무용자산              |                        |                        | 11. 이용고환원충당부채            |                        |                        |
| 8. 퇴직연금운용초과자산          |                        |                        | 12. 기타충당부채               | 126,055,766            | 107,984,826            |
| 9. 기타의투자자산             |                        |                        | 13. 이연법인세부채              |                        |                        |
| (2) 유형자산               | 22,567,783,377         | 12,002,506,073         | <b>부채총계</b>              | <b>475,199,699,454</b> | <b>440,450,155,440</b> |
| 1. 토지                  | 11,670,835,007         | 7,949,509,524          |                          |                        |                        |
| (보조금)                  |                        |                        | <b>자본</b>                |                        |                        |
| (유형자산손상차손누계액)          |                        |                        | <b>I. 출자금</b>            | <b>10,301,436,625</b>  | <b>9,450,655,755</b>   |
| (자산재평가손실누계액)           |                        |                        | 1. 일반출자금                 | 5,694,580,000          | 5,130,955,000          |
| 2. 건물                  | 4,765,612,469          | 4,019,961,602          | (미납입출자금)                 | 541,375                | 472,245                |
| (감가상각누계액)              | 1,395,658,910          | 1,270,229,431          | 2. 회전출자금                 |                        |                        |
| (보조금)                  | 177,390,905            | 184,856,909            | 3. 가입금                   | 34,203,000             | 28,393,000             |
| (유형자산손상차손누계액)          |                        |                        | 4. 우선출자금                 | 4,573,195,000          | 4,291,780,000          |
| (자산재평가손실누계액)           |                        |                        | <b>II. 자본잉여금</b>         |                        |                        |
| 3. 임차점포시설물             | 265,292,000            | 257,392,000            | 1. 자본적립금                 |                        |                        |
| (감가상각누계액)              | 259,358,248            | 257,383,000            | 가. 재평가적립금                |                        |                        |
| (유형자산손상차손누계액)          |                        |                        | 나. 자본준비금                 |                        |                        |
| 4. 업무용동산               | 6,059,912,691          | 2,555,175,381          | 2. 기타자본잉여금               |                        |                        |
| (감가상각누계액)              | 2,419,329,475          | 2,199,834,035          | <b>III. 자본조정</b>         | <b>-117,435,000</b>    | <b>-123,485,000</b>    |
| (보조금)                  | 1,978,830,202          | 127,334,639            | 1. 탈퇴지분선급금               |                        |                        |
| (유형자산손상차손누계액)          |                        |                        | 2. 우선출자매입                | 117,435,000            | 123,485,000            |
| (자산재평가손실누계액)           |                        |                        | <b>IV. 기타포괄손익누계액</b>     | <b>4,447,388,430</b>   | <b>1,284,767,250</b>   |
| 5. 건설중인자산              | 6,036,698,950          | 1,260,105,580          | 1. 매도가능증권평가이익            |                        |                        |

| 계정과목          | 제 35기           | 제 34기           | 계정과목            | 제 35기           | 제 34기           |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| (보조금)         |                 |                 | (또는 매도가능증권평가손실) |                 |                 |
| (3) 무형자산      | 4,000           | 4,000           | 2. 지분법자본변동      |                 |                 |
| 1. 산업재산권      | 4,000           | 4,000           | (또는 부의지분법자본변동)  |                 |                 |
| 2. 영업권        |                 |                 | 3. 재평가잉여금       | 4,447,388,430   | 1,284,767,250   |
| (무형자산손상차손누계액) |                 |                 | V. 이익잉여금        | 11,915,648,236  | 10,368,802,777  |
| 3. 개발비        |                 |                 | (또는 결손금)        |                 |                 |
| (무형자산손상차손누계액) |                 |                 | 1. 법정적립금        | 6,505,554,680   | 5,440,842,551   |
| 4. 사용수익기부자산   |                 |                 | 2. 임의적립금        | 2,828,745,128   | 2,388,812,131   |
| 5. 임차권리금      |                 |                 | 가. 사업준비금        | 2,828,745,128   | 2,388,812,131   |
| 6. 기타의 무형자산   |                 |                 | 나. 사업활성화적립금     |                 |                 |
| (무형자산손상차손누계액) |                 |                 | 다. 유통손실보전적립금    |                 |                 |
| (4) 기타비유동자산   | 2,001,851,115   | 1,851,043,115   | 라. 경제사업활성화적립금   |                 |                 |
| 1. 이연법인세자산    | 1,043,115       | 1,043,115       | 3. 미처분이익잉여금     | 2,581,348,428   | 2,539,148,095   |
| 2. 자산처분미수금    |                 |                 | (또는 미처리결손금)     |                 |                 |
| (현재가치할인차금)    |                 |                 | (당기순이익)         | 2,073,518,809   | 2,005,875,381   |
| 3. 보증금        | 2,000,808,000   | 1,850,000,000   | (또는 당기순손실)      |                 |                 |
| 4. 장기미수금      |                 |                 | 4. 지분법이이익잉여금변동  |                 |                 |
| (대손충당금)       |                 |                 | 자본총계            | 26,547,038,291  | 20,980,740,782  |
| 5. 기타의비유동자산   |                 |                 |                 |                 |                 |
| 자산총계          | 501,746,737,745 | 461,430,896,222 | 부채와자본총계         | 501,746,737,745 | 461,430,896,222 |

대전충남양계축산업협동조합  
조합장 임 상 덕 (인)