재 무 상 태 표[일반]

제 1(당)기 2019년 12월 31일 현재

창원-진전농협 (단위: 원)

계정과목	제 1(당)기	전 기	계정과목	제 1(당)기	전 기
자산			부채		
Ⅰ. 유동자산	1,076,250,665	1,217,023,967	Ⅰ. 유동부채	2,845,037,939	4,561,017,234
(1) 당좌자산	786,552,034	932,548,625	1. 외상매입금	46,334,825	21,588,235
1. 현금			2. 계통외상매입금	98,616,448	125,267,469
2. 예치금			3. 선수금		
3. 단기매매증권			4. 추곡수매선수금		
4. 외상매출금	242,655,776	247,317,410	5. 수탁상품권선수금	11,870,000	9,000,000
(대손충당금)	15,200,000	15,200,000	6. 부가가치세예수금	18,207,799	21,710,346
(현재가치할인차금)			7. 단기차입금	2,500,000,000	4,300,000,000
5. 수탁사업미수금			(차입금대충)		
6. 선급금	542,000,000	680,728,250	8. 미지급비용		
7. 추곡수매선금			9. 선수수익		
8. 부가가치세선급금	15,857,265	18,761,955	10. 미지급금	150,950,119	67,119,249
9. 선급법인세			11. 미지급배당금	9,239,908	8,765,135
10. 미수수익			12. 예수금		
11. 선급비용			13. 수탁사업예수금		
12. 미수금	380,000		14. 위촉사업예수금		
13. 단기대여금			15. 수탁수매예수금		
14. 협동카드계정			16. 수입제세	9,818,840	7,566,800
15. 단기매도가능증권			17. 미지급법인세		
16. 기타의당좌자산	860,010	941,010	18. 자금수수계정		
(대손충당금)	1,017		19. 잡부채(가수금+제조계정)		
(현재가치할인차금)			Ⅱ. 공제사업채무		
17. 자금수수계정			1. 공제차입금		
18. 잡자산(가지급금)			2. 공제예수금		
(기타자산손상차손누계액)			3. 공제료		
(2) 재고자산	289,698,631	284,475,342	4. 공제자금		
1. 상품	288,484,179	283,515,816	5. 공제미지급금		
(재고자산평가손실누계액)			Ⅲ. 농작물보험사업부채		
2. 생장물			1. 농작물보험예수금		
(재고자산평가손실누계액)			2. 농작물보험자금		
3. 제품			3. 농작물보험미지급금		
(재고자산평가손실누계액)			Ⅳ. 비유동부채	7,454,413	7,313,995
4. 재공품			1. 장기차입금		
5. 가공재료			(차입금대충)		
(재고자산평가손실누계액)			(현재가치할인차금)		
6. 저장품	1,214,452	959,526	2. 장기성미지급금		
7. 재고자산사고미결산			3. 수입보증금	7,000,000	7,000,000
8. 기타 재고자산			4. 공동사업기금		
(재고자산평가손실누계액)			5. 헬퍼사업기금		
(3) 생물자산			6. 송아지생산안정자금		
1. 소비용생물자산			7. 젖소검정사업기금		
2. 생산용생물자산			8. 유통손실보전자금		
(생물자산손상차손누계액)			9. 퇴직급여충당부채	264,866,070	222,154,802
(감가상각누계액)			(국민연금전환금)		
3. 재공품			(퇴직금운용자산)	264,866,070	222,154,802
4. 생물자산사고미결산			10. 인수고정자산미지급금		
Ⅱ. 공제사업자산			11. 이용고환원충당부채	454,413	313,995
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	2,852,492,352	4,568,331,229
Ⅳ. 비유동자산	3,966,641,249	3,919,313,610			
(1) 투자자산	2,289,370,000	2,262,330,000	자본		
1. 계통출자금	2,286,370,000	2,259,330,000	Ⅰ. 출자금	5,178,713,150	4,734,839,108
2. 공동사업투자금			1. 일반출자금	5,167,065,000	4,723,920,000
3. 지분법적용투자주식			(미납입출자금)	2,949,850	3,286,892
4. 만기보유증권			2. 회전출자금		
5. 장기대여금			3. 가입금	14,598,000	14,206,000
6. 장기매도가능증권	3,000,000	3,000,000	4. 우선출자금		
7. 비업무용자산			Ⅱ. 자본잉여금	556,694,693	556,694,693
8. 퇴직연금운용초과자산			1. 자본적립금	556,694,693	556,694,693
9. 기타의투자자산			가. 재평가적립금	504,207,224	504,207,224
(2) 유형자산	1,677,271,249	1,656,983,610	나. 자본준비금	52,487,469	52,487,469
1. 토지	663,838,281	663,838,281	2. 기타자본잉여금		
(보조금)			Ⅲ. 자본조정	-309,876,483	-50,056,215
(유형자산손상차손누계액)			1. 탈퇴지분선급금	309,876,483	50,056,215
(자산재평가손실누계액)			2. 우선출자매입		
2. 건물	1,888,770,780	1,838,673,280	Ⅳ. 기타포괄손익누계액		
(감가상각누계액)	704,516,919	662,125,477	1. 매도가능증권평가이익		
(보조금)	247,208,998	243,180,182	(또는 매도가능증권평가손실)		
(유형자산손상차손누계액)			2. 지분법자본변동		
(자산재평가손실누계액)			(또는 부의지분법자본변동)		
3. 임차점포시설물	36,820,000	36,820,000	3. 재평가잉여금		
(감가상각누계액)	25,445,139	21,763,143	Ⅴ. 이익잉여금	2,512,790,127	2,416,567,604
(유형자산손상차손누계액)			(또는 결손금)		
4. 업무용동산	541,611,892	442,746,892	1. 법정적립금	845,274,441	807,274,441
(감가상각누계액)	387,864,810	355,710,194	2. 임의적립금	1,270,858,686	1,234,340,503
(보조금)	88,733,838	42,315,847	가. 사업준비금	1,267,147,707	1,230,629,524
(유형자산손상차손누계액)			나. 사업활성화적립금	3,710,979	3,710,979
(자산재평가손실누계액)			다. 유통손실보전적립금		
5. 건설중인자산			라. 경제사업활성화적립금		
(보조금)			3. 미처분이익잉여금	396,657,000	374,952,660
(3) 무형자산			(또는 미처리결손금)		
1. 산업재산권			(당기순이익)	321,657,000	300,952,660
2. 영업권			(또는 당기순손실)		
(무형자산손상차손누계액)			4. 지분법이익잉여금변동		
3. 개발비			자본총계	7,938,321,487	7,658,045,190
(무형자산손상차손누계액)					
4. 사용수익기부자산					
5. 임차권리금					
6. 기타의무형자산					
(무형자산손상차손누계액)					
(4) 기타비유동자산					
1. 자산처분미수금					
(현재가치할인차금)					
2. 보증금					
3. 장기미수금					
4. 기타의비유동자산					
5. 이연법인세자산					
Ⅴ. 신용사업자금대월	3,732,311,550	5,243,197,424			
Ⅵ. 신용사업계정	2,015,610,375	1,846,841,418			
자산총계	10,790,813,839	12,226,376,419	부채와자본총계	10,790,813,839	12,226,376,419