2. 재 무 상 태 표[통합]

제 62기 2025년 12월 31일 현재
제 61기 2024년 12월 31일 현재

대전원예농협 (단위: 원)

계정과목	제 62(당)기	제 61(전)기	계정과목	제 62(당)기	제 61(전)기
자산			**부채**		
Ⅰ. 유동자산	**25,124,938,769**	**24,677,359,047**	**Ⅰ. 유동부채**	**24,538,717,516**	**22,990,653,099**
1. 현금	4,803,421,437	3,999,864,763	1. 외상매입금	335,940,808	365,008,157
2. 단기매매증권			2. 계통외상매입금	531,604,353	637,210,428
3. 외상매출금	4,494,652,012	4,674,921,084	3. 선수금		
(대손충당금)	553,575,156	570,216,459	4. 추곡수매선수금		
(현재가치할인차금)			5. 수탁상품권선수금	69,900,000	88,040,000
4. 재고자산	1,118,999,529	1,239,614,940	6. 부가가치세예수금	144,600,509	167,544,024
(재고자산평가손실누계액)			7. 단기차입금	5,470,000,000	3,600,000,000
5. 신용카드수탁취급계정	2,092,978,439	2,024,360,455	(차입금대충)		
(신용카드채권대손충당금)	429,325,549	428,777,827	8. 미지급비용	13,834,342,225	13,733,292,217
6. 자금수수계정		1	9. 선수수익	962,714	1,261,287
7. 생물자산			10. 미지급금	2,084,594,356	2,295,694,423
(생물자산손상차손누계액)			(현재가치할인차금)		
(감가상각누계액)			11. 미지급배당금	3,226,430	2,863,592
8. 수탁사업미수금	5,596,654,463	5,901,509,482	12. 예수금		
9. 선급금	3,840,000,000	2,990,000,000	13. 수탁사업예수금	636,458	796,066
10. 추곡수매선금			14. 위촉사업예수금		
11. 부가가치세선급금	110,192,731	125,923,673	15. 수탁수매예수금		
12. 선급법인세			16. 수입제세	460,406,690	892,139,890
13. 미수수익	2,274,131,490	2,922,730,991	17. 미지급법인세	189,228,850	152,744,340
14. 선급비용	1,716,624,235	1,746,663,818	18. 자금수수계정		
15. 미수금	4,670,000	10,401,351	19. 대리대출추심금		
(현재가치할인차금)			20. 국고대리점	502,432,960	335,399,100
16. 단기대여금			21. 유가증권청약증거금		
17. 협동카드계정			22. 여신관리자금		
18. 대리예수예치금			23. 지로계정	385,255,293	218,991,120
19. 대리대출금			24. 신용기프트카드충전액	65,296,870	37,920,639
20. 농어가목돈마련저축장려기금			25. 타행간현수채무		
21. 용도품	4,271,188	3,061,860	26. 미사용한도충당금	460,000,000	460,000,000
22. 단기매도가능증권			27. 미지급외국환채무		
23. 타행간현송채권			28. 잡부채	289,000	1,747,816
24. 기타의당좌자산	2,085,380	1,591,030	29. 보험대리자금		
(대손충당금)			**Ⅱ. 금융업예수금**	**954,742,448,729**	**901,855,988,083**
(현재가치할인차금)			1. 요구불예수금	17,193,708,300	16,573,696,377
25. 잡자산(가지급금)	48,828,570	35,709,885	2. 저축성예수금	937,302,480,209	885,108,239,892
(기타자산손상차손누계액)			3. 자유로부금	246,260,220	174,051,814
26. 공탁금	330,000		**Ⅲ. 금융업차입금**	**1,944,102,503**	**1,472,566,477**
Ⅱ. 금융업예치금	**225,858,650,661**	**201,390,955,441**	1. 상호금융자금차입금		
1. 대내예치금	225,858,650,661	198,390,955,441	(현재가치할인차금)		
2. 대외예치금		3,000,000,000	2. 정책자금차입금	1,467,200,000	1,019,400,000

계정과목	제 62(당)기	제 61(전)기	계정과목	제 62(당)기	제 61(전)기
3. 외화예치금			3. 공제사업채무		
4. 기타예치금			4. 외화차입금	476,902,503	453,166,477
Ⅲ. 금융업대출채권	**715,586,015,450**	**691,621,612,136**	5. 기타차입금		
1. 상호금융자금대출금	726,813,713,230	703,662,148,085	6. 보험일반차입금		
(대손충당금)	12,673,430,611	13,038,468,780	**Ⅳ. 공제,농작물보험사업부채**		
(현재가치할인차금)			1. 공제미지급금		
2. 정책자금대출금	1,467,200,000	1,019,400,000	2. 농작물보험예수금		
(대손충당금)	21,467,169	21,467,169	3. 농작물보험자금		
3. 기타대출금			4. 농작물보험미지급금		
(대손충당금)			**Ⅴ. 비유동부채**	**4,869,510,737**	**4,351,188,758**
Ⅳ. 공제,농작물보험자산			1. 장기차입금		
1. 공제대출금			(차입금대충)		
(대손충당금)			(현재가치할인차금)		
2. 공제미수금			2. 장기성미지급금		
3. 농작물보험미수금			3. 수입보증금	170,000,000	170,000,000
Ⅴ. 비유동자산	**80,383,565,937**	**73,398,712,381**	4. 공동사업기금		
(1) 투자자산	21,489,660,000	20,670,870,000	5. 헬퍼사업기금		
1. 계통출자금	18,954,660,000	18,420,870,000	6. 송아지생산안정자금		
2. 공동사업투자금			7. 젖소검정사업기금		
3. 매도가능증권	96,000,000	6,000,000	8. 유통손실보전자금		
4. 만기보유증권			9. 퇴직급여충당부채	10,914,478,948	10,181,484,663
5. 지분법적용투자주식			(국민연금전환금)		
6. 장기대여금	2,439,000,000	2,244,000,000	(퇴직금운용자산)	6,578,218,754	6,360,657,237
(대손충당금)			10. 인수고정자산미지급금		
7. 비업무용자산			11. 이용고환원충당부채	42,858,030	44,720,407
8. 퇴직연금운용초과자산			12. 기타충당부채	320,392,513	315,640,925
9. 기타의투자자산			13. 이연법인세부채		
(2) 유형자산	54,695,782,632	48,735,738,036	**부채총계**	**986,094,779,485**	**930,670,396,417**
1. 토지	39,012,881,100	39,012,881,100			
(보조금)			**자본**		
(유형자산손상차손누계액)			**Ⅰ. 출자금**	**20,304,190,832**	**19,581,857,730**
(자산재평가손실누계액)	10,713,800	10,713,800	1. 일반출자금	20,025,470,000	19,305,230,000
2. 건물	15,136,256,103	15,084,877,263	(미납입출자금)	1,893,168	1,772,270
(감가상각누계액)	6,286,938,897	5,929,444,476	2. 회전출자금		
(보조금)	154,756,938	162,693,162	3. 가입금	280,614,000	278,400,000
(유형자산손상차손누계액)			4. 우선출자금		
(자산재평가손실누계액)			**Ⅱ. 자본잉여금**	**162,383,857**	**162,383,857**
3. 임차점포시설물	1,043,414,626	1,023,724,626	1. 자본적립금	162,383,857	162,383,857
(감가상각누계액)	1,004,928,962	996,723,626	가. 재평가적립금		
(유형자산손상차손누계액)			나. 자본준비금	162,383,857	162,383,857
4. 업무용동산	4,972,317,357	5,044,400,088	2. 기타자본잉여금		
(감가상각누계액)	4,361,607,831	4,380,145,898	**Ⅲ. 자본조정**	**-1,192,292,431**	**-320,223,377**
(보조금)	84,846,642	95,224,079	1. 탈퇴지분선급금	1,192,292,431	320,223,377
(유형자산손상차손누계액)			2. 우선출자매입		
(자산재평가손실누계액)			3. 기타자본조정		
5. 건설중인자산	6,434,706,516	144,800,000	**Ⅳ. 기타포괄손익누계액**	**12,696,410,914**	**12,696,410,914**

계정과목	제 62(당)기	제 61(전)기	계정과목	제 62(당)기	제 61(전)기
(보조금)			1. 매도가능증권평가이익		
(3) 무형자산			(또는 매도가능증권평가손실)		
1. 산업재산권			2. 지분법자본변동		
2. 영업권			(또는 부의지분법자본변동)		
(무형자산손상차손누계액)			3. 재평가잉여금	12,696,410,914	12,696,410,914
3. 개발비			**Ⅴ. 이익잉여금**	**28,887,698,160**	**28,297,813,464**
(무형자산손상차손누계액)			**(또는 결손금)**		
4. 사용수익기부자산			1. 법정적립금	12,603,436,142	11,812,330,516
5. 임차권리금			2. 임의적립금	13,134,475,278	12,611,077,322
6. 기타의 무형자산			가. 사업준비금	8,484,475,278	7,961,077,322
(무형자산손상차손누계액)			나. 사업활성화적립금	1,900,000,000	1,900,000,000
(4) 기타비유동자산	4,198,123,305	3,992,104,345	다. 유통손실보전적립금	1,000,000,000	1,000,000,000
1. 이연법인세자산	711,258,905	505,239,945	라. 경제사업활성화적립금	1,750,000,000	1,750,000,000
2. 자산처분미수금			3. 미처분이익잉여금	3,149,786,740	3,874,405,626
(현재가치할인차금)			(또는 미처리결손금)		
3. 보증금	3,486,864,400	3,486,864,400	(당기순이익)	2,369,786,740	2,814,405,626
4. 장기미수금			(또는 당기순손실)		
(대손충당금)			4. 지분법이익잉여금변동		
5. 기타의비유동자산			**자본총계**	**60,858,391,332**	**60,418,242,588**
자산총계	**1,046,953,170,817**	**991,088,639,005**	**부채와자본총계**	**1,046,953,170,817**	**991,088,639,005**