

재무상태표[통합]

제 1(당)기 2017년 6월 30일 현재

경기-경기동부인삼농협

(단위: 백만원)

계정과목	제 1(당)기	전 기	계정과목	제 1(당)기	전 기
자산			부채		
I. 유동자산	12,450	12,687	I. 유동부채	7,068	3,835
1. 현금	506	629	1. 외상매입금	347	403
2. 단기매매증권			2. 계통외상매입금	332	246
3. 외상매출금	1,811	3,133	3. 선수금	200	200
(대손충당금)	165	165	4. 추곡수매선수금		
(현재가치할인차금)			5. 수탁상품권선수금	6	4
4. 재고자산	2,180	2,439	6. 부가가치세예수금	70	702
(재고자산평가손실누계액)			7. 단기차입금	4,426	1,500
5. 신용카드수탁취급계정	186	118	(차입금대충)		
(신용카드채권대손충당금)	16	37	8. 미지급비용	422	418
6. 자금수수계정			9. 선수수익	25	1
7. 생물자산	56	53	10. 미지급금	66	79
(생물자산손상차손누계액)			(현재가치할인차금)		
(감가상각누계액)			11. 미지급배당금	1	3
8. 수탁사업미수금			12. 예수금		
9. 선급금	7,051	5,127	13. 수탁사업예수금		
10. 추곡수매선금			14. 위촉사업예수금		
11. 부가가치세선급금	178	815	15. 수탁수매예수금		
12. 선급법인세		2	16. 수입채세	8	7
13. 미수수익	381	498	17. 미지급법인세		
14. 선급비용			18. 자금수수계정		
15. 미수금			19. 대리대출추심금		
(현재가치할인차금)			20. 국고대리점	1,008	86
16. 단기대여금			21. 유가증권청약증거금		
17. 협동카드계정			22. 여신관리자금		
18. 대리예수예치금			23. 지로계정	48	79
19. 대리대출금			24. 신용기프트카드충전액		
20. 농어가목돈마련저축장려기금			25. 타행간현수채무		
21. 용도품			26. 미지급외국환채무		
22. 단기매도가능증권			27. 잡부채	109	108
23. 타행간현송채권			28. 보험대리자금		
24. 기타의당좌자산			29. 이연법인세부채		
(대손충당금)			II. 금융업예수금	58,099	44,650
(현재가치할인차금)			1. 요구불예수금	2,702	1,925
25. 잡자산(가지급금)	281	74	2. 저축성예수금	55,356	42,664
(기타자산손상차손누계액)			3. 자유로부금	40	60
26. 공탁금	3		III. 금융업차입금	9,910	19,326
27. 이연법인세자산			1. 상호금융자금차입금		11,187
II. 금융업예치금	18,243	19,731	(현재가치할인차금)		
1. 대내예치금	17,243	19,731	2. 정책자금차입금	9,846	8,094
2. 대외예치금	1,000		3. 공제사업채무		
3. 외화예치금			4. 외화차입금	64	45
4. 기타예치금			5. 기타차입금		
III. 금융업대출채권	53,383	46,263	6. 보험일반차입금		
1. 상호금융자금대출금	44,369	38,754	IV. 공제, 농작물보험사업부채		
(대손충당금)	640	390	1. 공제미지급금		
(현재가치할인차금)			2. 농작물보험예수금		
2. 정책자금대출금	9,854	8,098	3. 농작물보험자금		
(대손충당금)	201	200	4. 농작물보험미지급금		
3. 기타대출금			V. 비유동부채	5,683	8,576

계정과목	제 1(당)기	전 기	계정과목	제 1(당)기	전 기
(대손충당금)			1. 장기차입금	6,252	9,329
IV. 공제, 농작물보험자산			(차입금대충)	658	855
1. 공제대출금			(현재가치할인차금)		
(대손충당금)			2. 장기성미지급금		
2. 공제미수금			3. 수입보증금		
3. 농작물보험미수금			4. 공동사업기금		
V. 비유동자산	5,149	4,661	5. 헬퍼사업기금		
(1) 투자자산	1,395	1,380	6. 송아지생산안정자금		
1. 계통출자금	1,379	1,364	7. 젖소검정사업기금		
2. 공동사업투자금			8. 유통손실보전자금	47	59
3. 매도가능증권			9. 퇴직급여충당부채		
4. 만기보유증권	10	10	(국민연금전환금)		
5. 지분법적용투자주식	7	7	(퇴직금운용자산)		
6. 장기대여금			10. 인수고정자산미지급금		
(대손충당금)			11. 이용고환원충당부채		
7. 비업무용자산			12. 기타충당부채	41	43
8. 퇴직연금운용초과자산			부채총계	80,760	76,387
9. 기타의투자자산					
(2) 유형자산	3,744	3,270	자본		
1. 토지	2,615	2,594	I. 출자금	5,381	3,886
(보조금)			1. 일반출자금	3,682	3,241
(유형자산손상차손누계액)			(미납입출자금)	2	2
(자산재평가손실누계액)			2. 회전출자금		
2. 건물	1,015	920	3. 가입금	21	18
(감가상각누계액)	351	315	4. 우선출자금	1,680	629
(보조금)	22	23	II. 자본잉여금	1,280	1,280
(유형자산손상차손누계액)			1. 자본적립금	1,280	1,280
(자산평가손실누계액)			가. 재평가적립금	1,260	1,260
3. 임차점포시설물			나. 자본준비금	20	20
(감가상각누계액)			2. 기타자본잉여금		
(유형자산손상차손누계액)			III. 자본조정		-1
4. 업무용동산	788	752	1. 탈퇴지분선급금		1
(감가상각누계액)	639	632	2. 우선출자매입		
(보조금)	55	30	IV. 기타포괄손익누계액		
(유형자산손상차손누계액)			1. 매도가능증권평가이익		
(자산재평가손실누계액)			(또는 매도가능증권평가손실)		
5. 건설중인자산	1,379	4	2. 지분법자본변동		
(보조금)	986		(또는 부의지분법자본변동)		
(3) 무형자산			3. 재평가잉여금		
1. 산업재산권			V. 이익잉여금	1,804	1,789
2. 영업권			(또는 결손금)		
(무형자산손상차손누계액)			1. 법정적립금	807	761
3. 개발비			2. 임의적립금	768	680
(무형자산손상차손누계액)			가. 사업준비금	762	674
4. 사용수익기부자산			나. 사업활성화적립금	6	6
5. 임차권리금			다. 유통손실보전적립금		
6. 기타의 무형자산			라. 경제사업활성화적립금		
(무형자산손상차손누계액)			3. 미처분이익잉여금	94	81
(4) 기타비유동자산	10	10	(또는 미처리결손금)		
1. 자산처분미수금			(당기순이익)	135	267
(현재가치할인차금)			(또는 당기순손실)		
2. 보증금	10	10	자본총계	8,465	6,954
3. 장기미수금					
(대손충당금)					
4. 기타의비유동자산					
자산총계	89,225	83,341	부채와자본총계	89,225	83,341

재무상태표[일반]

제 1(당)기 2017년 6월 30일 현재

경기-경기동부인삼농협

(단위: 백만원)

계정과목	제 1(당)기	전 기	계정과목	제 1(당)기	전 기
자산			부채		
I. 유동자산	11,434	11,551	I. 유동부채	5,602	3,270
(1) 당좌자산	9,199	9,059	1. 외상매입금	347	403
1. 현금			2. 계통외상매입금	332	246
2. 예치금			3. 선수금	200	200
3. 단기매매증권			4. 추곡수매선수금		
4. 외상매출금	1,811	3,133	5. 수탁상품권선수금	6	4
(대손충당금)	165	165	6. 부가가치세예수금	70	702
(현재가치할인차금)			7. 단기차입금	4,426	1,500
5. 수탁사업미수금			(차입금대총)		
6. 선급금	7,051	5,127	8. 미지급비용	27	33
7. 추곡수매선금			9. 선수수익	24	
8. 부가가치세선급금	178	815	10. 미지급금	56	69
9. 선급법인세			11. 미지급배당금	1	3
10. 미수수익	64	75	12. 예수금		
11. 선급비용			13. 수탁사업예수금		
12. 미수금			14. 위탁사업예수금		
13. 단기대여금			15. 수탁수매예수금		
14. 협동카드계정			16. 수입제세	4	3
15. 단기매도가능증권			17. 미지급법인세		
16. 기타의당좌자산			18. 자금수수계정		
(대손충당금)			19. 잡부채(가수금+제조계정)	108	108
(현재가치할인차금)			II. 공제사업채무		
17. 자금수수계정			1. 공제차입금		
18. 잡자산(가지급금)	261	73	2. 공제예수금		
(기타자산손상차손누계액)			3. 공제료		
(2) 재고자산	2,180	2,439	4. 공제자금		
1. 상품	916	575	5. 공제미지급금		
(재고자산평가손실누계액)			III. 농작물보험사업부채		
2. 생장물			1. 농작물보험예수금		
(재고자산평가손실누계액)			2. 농작물보험자금		
3. 재품	1,153	1,740	3. 농작물보험미지급금		
(재고자산평가손실누계액)			IV. 비유동부채	5,642	8,533
4. 재공품			1. 장기차입금	6,252	9,329
5. 가공재료	11	15	(차입금대총)	658	855
(재고자산평가손실누계액)			(현재가치할인차금)		
6. 저장품			2. 장기성미지급금		
7. 재고자산사고미결산			3. 수입보증금		
8. 기타 재고자산	101	108	4. 공동사업기금		
(재고자산평가손실누계액)			5. 헬퍼사업기금		
(3) 생물자산	56	53	6. 송아지생산안정자금		
1. 소비용생물자산	56	53	7. 젖소경정사업기금		
2. 생산용생물자산			8. 유통손실보전자금	47	59
(생물자산손상차손누계액)			9. 퇴직급여충당부채		
(감가상각누계액)			(국민연금전환금)		
3. 재공품			(퇴직금운용자산)		
4. 생물자산사고미결산			10. 인수고정자산미지급금		
II. 공제사업자산			11. 이용고환원충당부채		
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	11,244	11,803
Ⅳ. 비유동자산	4,578	4,082			
(1) 투자자산	1,395	1,380	자본		
1. 계통출자금	1,379	1,364	Ⅰ. 출자금	5,381	3,886
2. 공동사업투자금			1. 일반출자금	3,682	3,241
3. 지분법적용투자주식	7	7	(미납입출자금)	2	2
4. 만기보유증권	10	10	2. 회전출자금		
5. 장기대여금			3. 가입금	21	18
6. 장기매도가능증권			4. 우선출자금	1,680	629
7. 비업무용자산			Ⅱ. 자본잉여금	1,280	1,280
8. 퇴직연금운용초과자산			1. 자본적립금	1,280	1,280
9. 기타의투자자산			가. 재평가적립금	1,260	1,260
(2) 유형자산	3,173	2,692	나. 자본준비금	20	20
1. 토지	2,058	2,036	2. 기타자본잉여금		
(보조금)			Ⅲ. 자본조정		-1
(유형자산손상차손누계액)			1. 탈퇴지분선급금		1
(자산재평가손실누계액)			2. 우선출자매입		
2. 건물	1,015	920	Ⅳ. 기타포괄손익누계액		
(감가상각누계액)	351	315	1. 매도가능증권평가이익		
(보조금)	22	23	(또는 매도가능증권평가손실)		
(유형자산손상차손누계액)			2. 지분법자본변동		
(자산재평가손실누계액)			(또는 부의지분법자본변동)		
3. 임차점포시설물			3. 재평가잉여금		
(감가상각누계액)			Ⅴ. 이익잉여금	1,804	1,789
(유형자산손상차손누계액)			(또는 결손금)		
4. 업무용동산	673	633	1. 법정적립금	807	761
(감가상각누계액)	548	541	2. 임의적립금	768	680
(보조금)	45	22	가. 사업준비금	762	674
(유형자산손상차손누계액)			나. 사업활성화적립금	6	6
(자산재평가손실누계액)			다. 유통손실보전적립금		
5. 건설중인자산	1,379	4	라. 경제사업활성화적립금		
(보조금)	986		3. 미처분이익잉여금	94	81
(3) 무형자산			(또는 미처리결손금)		
1. 산업재산권			(당기순이익)	135	267
2. 영업권			(또는 당기순손실)		
(무형자산손상차손누계액)			자본총계	8,465	6,954
3. 개발비					
(무형자산손상차손누계액)					
4. 사용수익기부자산					
5. 임차권리금					
6. 기타의무형자산					
(무형자산손상차손누계액)					
(4) 기타비유동자산	10	10			
1. 자산처분미수금					
(현재가치할인차금)					
2. 보증금	10	10			
3. 장기미수금					
4. 기타의비유동자산					
5. 이연법인세자산					
Ⅴ. 신용사업자금대월	2,394	2,076			
Ⅵ. 신용사업계정	1,302	1,049			
자산총계	19,708	18,758	부채와자본총계	19,708	18,758

재무상태표[신용]

제 1(당)기 2017년 6월 30일 현재

경기-경기동부인삼농협

(단위: 백만원)

계정과목	제 1(당)기	전 기	계정과목	제 1(당)기	전 기
자산			부채		
I. 현금 및 예치금	18,748	20,360	I. 예수금	58,099	44,650
1. 현금	442	584	1. 요구불예금	2,702	1,925
2. 외국통화	64	45	가. 보통예탁금	1,907	1,386
3. 대내예치금	17,243	19,731	나. 별단예탁금	796	540
가. 상환준비예치금	5,777	4,911	2. 저축성예수금	55,356	42,664
나. 정기예치금	10,680	14,820	가. 자립예탁금	11,095	11,919
다. 적립식예치금			나. 자유저축예탁금	12,221	6,337
라. 중앙회타회계예치금			다. 기업자유예탁금	5,466	1,932
마. 일시예치금	786		라. 정기예탁금	22,654	19,121
4. 대외예치금	1,000		마. 정기적금	2,252	2,083
5. 외화예치금			바. 장학적금	218	190
6. 기타예치금			사. 자유적립적금	1,448	1,077
II. 단기매매증권			아. 농어가목돈마련저축	1	5
1. 단기매매국채			자. 자유정기예탁금		
2. 단기매매공사채			차. 기타예탁금		
3. 단기매매지방채			3. 자유로부금	40	60
4. 단기매매금융채			II. 차입금	9,910	19,326
5. 단기매매회사채			1. 상호금융자금차입금		11,187
6. 단기매매채권형수익증권			(현재가치할인차금)		
7. 단기매매혼합형수익증권			2. 정책자금차입금	9,846	8,094
8. 단기매매기업어음			3. 외화차입금	64	45
9. 기타단기매매증권			4. 기타차입금		
III. 매도가능증권			5. 보험일반차입금		
1. 매도가능국채			III. 기타부채	1,507	608
2. 매도가능공사채			1. 대리대출추심금		
3. 매도가능지방채			2. 국고대리점	1,008	86
4. 매도가능금융채			3. 유가증권청약증거금		
5. 매도가능회사채			4. 미지급비용	395	385
6. 매도가능채권형수익증권			5. 선수수익	1	1
7. 매도가능혼합형수익증권			6. 여신관리자금		
8. 매도가능주식			7. 지로계정	48	79
9. 매도가능후순위농금채			8. 미지급금	11	10
10. 매도가능기업어음			(현재가치할인차금)		
11. 기타매도가능증권			9. 수입제세	4	3
IV. 만기보유증권			10. 미지급법인세		
1. 만기보유국채			11. 수입보증금		
2. 만기보유공사채			12. 퇴직급여충당부채		
3. 만기보유지방채			(국민연금전환금)		
4. 만기보유금융채			(퇴직금운용자산)		
5. 만기보유회사채			13. 부가가치세예수금		
6. 만기보유채권형수익증권			14. 신용기프트카드충전액		
7. 만기보유혼합형수익증권			15. 기타충당부채	41	43
8. 기타만기보유증권			16. 미지급외국환채무		
9. 만기보유후순위농금채			17. 자금수수계정		
10. 상호금융예금자보호기금채권			18. 타행간현수채무		
11. 첨가매입국공채			19. 잡부채(가수금)		
12. 만기보유기업어음			20. 보험대리자금		
V. 지분법적용투자주식			21. 이연법인세부채		
VI. 대출채권	53,383	46,263	IV. 비신용사업자금차월	2,394	2,076
1. 상호금융자금대출금	44,369	38,754	V. 비신용사업계정		

계정과목	제 1(당)기	전 기	계정과목	제 1(당)기	전 기
(대손충당금)	640	390	부채총계	71,910	66,660
(현재가치할인차금)					
가. 일반대출금	29,026	25,196	자본		
나. 자립예탁금대출금	14,501	11,667	I. 출자금	5,381	3,886
다. 종합통장대출금	575	702	1. 일반출자금	3,682	3,241
라. 적금관계대출금			(미납입출자금)	2	2
마. 농어가목돈마련저축대출금			2. 회전출자금		
바. 상호금융단기농사대출금		11	3. 가입금	21	18
사. 상호금융중기대출금			4. 우선출자금	1,680	629
아. 상호금융특별정기대출금	267	1,179	II. 자본잉여금	1,280	1,280
자. 저리대체자금대출금			1. 자본적립금	1,280	1,280
차. 농업자금우대대출금			가. 재평가적립금	1,260	1,260
카. 상호급부금			나. 자본준비금	20	20
타. 상호금융지역발전대출금			2. 기타자본잉여금		
파. 할인어음			III. 자본조정		-1
하. 사모사채			1. 탈퇴지분선금		1
2. 정책자금대출금	9,854	8,098	2. 우선출자매입		
(대손충당금)	201	200	IV. 기타포괄손익누계액		
가. 단기농사대출금			1. 매도가능증권평가이익		
나. 금융농업중기대출금	9,810	8,043	(또는 매도가능증권평가손실)		
다. 재정농사대출금			2. 지분법자본변동		
라. 재정농업중기대출금			(또는 부의지분법자본변동)		
마. 농업개발대출금			3. 재평가잉여금		
바. 국민투자자금대출금			V. 이익잉여금	1,804	1,789
사. 축산발전기금대출금			(또는 결손금)		
아. 농촌주택대출금			1. 법정적립금	807	761
자. 원화표시차관대출금			2. 임의적립금	768	680
차. 세은차관대출금			가. 사업준비금	762	674
카. 농가특별자금대출금			나. 사업활성화적립금	6	6
타. 농지구입자금대출금			다. 유통손실보전적립금		
파. 농어촌구조개선자금대출금	44	55	라. 경제사업활성화적립금		
하. 금융축산경영자금대출금			3. 미처분이익잉여금	94	81
거. 재정축산경영자금대출금			(또는 미처리결손금)		
너. 기타재정시설자금대출금			(당기순이익)	135	267
더. 기타재정운전자금대출금			(또는 당기순손실)		
3. 기타대출금			자본총계	8,465	6,954
가. 매입외환					
(대손충당금)					
나. 보험일반대출금					
(보험대출대손충당금)					
VII. 비유동자산	571	579			
1. 투자자산					
가. 계통출자금					
나. 퇴직연금운용초과자산					
2. 유형자산	571	579			
가. 업무용토지	558	558			
(보조금)					
(유형자산손상차손누계액)					
(자산재평가손실누계액)					
나. 업무용건물					
(감가상각누계액)					
(보조금)					
(유형자산손상차손누계액)					
(자산재평가손실누계액)					
다. 임차점포시설물					
(감가상각누계액)					

계정과목	제 1(당)기	전 기	계정과목	제 1(당)기	전 기
(유형자산손상차손누계액)					
라. 업무용동산	115	119			
(감가상각누계액)	91	91			
(보조금)	10	7			
(유형자산손상차손누계액)					
(자산재평가손실누계액)					
마. 건설중인자산					
(보조금)					
3. 무형자산					
가. 영업권					
(무형자산손상차손누계액)					
나. 개발비					
(무형자산손상차손누계액)					
다. 사용수익기부자산					
라. 임차권리금					
마. 기타의무형자산					
(무형자산손상차손누계액)					
4. 비업무용자산					
VIII. 기타자산	510	507			
1. 대리에수예치금					
2. 대리대출금					
3. 농어가목돈마련저축장려금					
4. 신용카드수탁취급계정	186	118			
(신용카드채권대손충당금)	16	37			
5. 보증금					
6. 미수금					
(현재가치할인차금)					
7. 자산처분미수금					
(현재가치할인차금)					
8. 미수수익	317	423			
9. 선급비용					
10. 선급법인세		2			
11. 용도품					
12. 부가가치세선급금					
13. 자금수수계정					
14. 기타의비유동자산					
15. 타행간현송채권					
16. 잡자산(가지급금)	20	1			
(기타자산손상차손누계액)					
17. 공탁금	3				
18. 이연법인세자산					
IX. 비신용사업자금대월					
X. 비신용사업계정	7,163	5,905			
자산총계	80,375	73,614	부채와자본총계	80,375	73,614

손익계산서[통합]

제 1(당)기 2017년 1월 01일부터 2017년 6월 30일 까지

경기-경기동부인삼농협

(단위: 백만원)

계정과목	제 1(당)기		전 년 동 기	
	금 액		금 액	
I. 영업수익		5,086		3,964
(1) 신용사업영업수익		1,377		1,333
가. 이자수익		1,103		1,058
1. 예치금이자	139		190	
2. 단기매매증권이자				
3. (구)투자유가증권이자				
4. 대출금이자	964		868	
5. 매도가능증권이자				
6. 만기보유증권이자				
7. 기타이자수익				
나. 유가증권평가 및 처분이익				
1. 단기매매증권평가이익				
2. 단기매매증권처분이익				
3. 매도가능증권처분이익				
4. 만기보유증권처분이익				
5. (구)투자유가증권처분이익				
6. 매도가능증권손상차손환입				
7. 만기보유증권손상차손환입				
8. (구)투자유가증권감액손실환입				
다. 대출채권 평가 및 처분이익				
1. 대손충당금환입액				
2. 대출채권매각이익				
라. 외환거래이익				
1. 외화환산이익				
2. 외환차익				
마. 수수료수익		116		135
1. 수입수수료	86		106	
2. 전자금융수수료	31		30	
3. 기타수입수수료				
바. 배당금수익				
사. 기타영업수익		157		139
1. 신탁예치금처분이익				
2. 신탁예치금평가이익				
3. 기타충당부채환입			1	
4. 기타잡수익	5		11	
5. 신용카드수탁취급수수료	152		127	
아. 보험대리대출금이자				
(2) 경제사업영업수익		3,709		2,631
1. 상품매출액	3,041		2,265	
2. 생물자산매출액				
3. 제품매출액	659		361	
4. 수탁사업수수료	9		4	
5. 창고매출액				
6. 이용매출액				
7. 운송매출액				
8. 기타매출액				
9. 수수료수익	1		1	
10. 농작물보험수익				
(3) 공제사업영업수익				
1. 공제수익				

계정과목	제 1(당)기		전 년 동 기	
	금 액		금 액	
(4) 농작물보험사업영업수익				
1. 농작물보험수익				
II. 영업비용		3,991		2,889
(1) 신용사업영업비용		580		566
가. 이자비용		359		396
1. 예수금이자	286		303	
2. 차입금이자	66		87	
3. 기타이자비용	7		6	
나. 유가증권 평가 및 처분손실				
1. 단기매매증권평가손실				
2. 단기매매증권처분손실				
3. 매도가능증권처분손실				
4. 만기보유증권처분손실				
5. (구)투자유가증권처분손실				
6. 매도가능증권손상차손				
7. 만기보유증권손상차손				
8. (구)투자유가증권감액손실				
다. 대출채권 평가 및 처분손실		60		
1. 대손상각비	60			
2. 대출채권매각손실				
3. 보험관련 대손상각비				
라. 외환거래손실				
1. 외화환산손실				
2. 외환차손				
마. 수수료비용		52		52
1. 지급수수료	52		52	
바. 기타영업비용		110		118
1. 기금출연금	23		26	
2. 신탁예치금처분손실				
3. 신탁예치금평가손실				
4. 기타충당부채전입액	15		9	
5. 기타잡비용	4		10	
6. 신용카드수탁취급비용	59		60	
7. 보험수탁취급비용	8		12	
8. 정책보험비용				
(2) 경제사업영업비용		3,411		2,324
1. 상품매출원가	2,769		2,058	
2. 생장물매출원가				
3. 제품매출원가	642		265	
4. 수탁가공원가				
5. 재고자산평가손실				
6. 농작물보험비용				
(3) 공제사업영업비용				
1. 공제비용				
(4) 농작물보험사업영업비용				
1. 농작물보험비용				
III. 판매비와관리비		978		825
1. 인건비	398		362	
2. 일반퇴직급여	47		26	
3. 특별퇴직급여				
4. 세금과공과	16		13	
5. 전산비용	34		27	
6. 대손상각비				

계정과목	제 1(당)기		전 년 동 기	
	금 액		금 액	
7. 감가상각비	34		30	
8. 무형자산상각비				
9. 판매경비	118		69	
10. 경비	331		298	
IV. 영업이익		117		250
(또는 영업손실)				
V. 교육지원사업수익				
VI. 교육지원사업비용		65		45
1. 환원사업비				
2. 영농지도비	45		40	
3. 생활지도비	5		2	
4. 교육비	6		3	
5. 보급선전비	9			
6. 조사연구비				
7. 복지지원비	1			
VII. 영업외수익		155		165
1. 이자수익	86		75	
2. 배당금수익	33		56	
3. 임대료				
4. 단기매매증권처분이익(일반)				
5. 단기매매증권평가이익(일반)				
6. 외환차익(일반)				
7. 외화환산이익(일반)				
8. 지분법이익				
9. (구)투자유가증권처분이익(일반)				
10. (그)투자유가증권가매소시화익/				
11. 비업무용자산처분이익				
12. 유형자산처분이익	1			
13. 퇴직예치금평가이익				
14. 판매장려금				
15. 카드사업수익				
16. 보조금수익	13		21	
17. 위약배상금수익				
18. 상각채권추심이익	1		7	
19. 대손충당금환입				
20. 원가차익				
21. 전기오류수정이익			1	
22. 일반사업채권매각이익				
23. 자산손상차손환입액				
24. 매도가능증권소사원소화익/이박				
25. 만기보유증권소사원소화익/이박				
26. 매도가능증권처분이익(일반)				
27. 만기보유증권처분이익(일반)				
28. 지분법적용투자주식처분이익				
29. 기부보조요트투자소사원소화				
30. 상각채권매각이익				
31. 자산수증이익				
32. 채무면제이익				
33. 보험금수익				
34. 공동사업배분수익				
35. 기타영업외수익	21		6	

계정과목	제 1(당)기		전 년 동 기	
	금 액		금 액	
36. 자산재평가손실환입				
VIII. 영업외비용		72		103
1. 이자비용	38		91	
2. 단기매매증권처분손실				
3. 단기매매증권평가손실				
4. 외환차손(일반)				
5. 외환환산손실(일반)				
6. 지분법손실				
7. (구)투자유가증권감액손실(일반)				
8. (구)투자유가증권처분손실(일반)				
9. 비업무용자산처분손실				
10. 유형자산처분손실				
11. 퇴직예치금평가손실				
12. 카드사업비용				
13. 기타의대손상각비				
14. 재고자산감모손실				
15. 유입물건관리비				
16. 원가차손				
17. 전기오류수정손실	31			
18. 매도가능증권손상차손(일반)				
19. 만기보유증권손상차손(일반)				
20. 기부금				
21. 일반사업채권매각손실				
22. 매도가능증권처분손실(일반)				
23. 자산손상차손				
24. 만기보유증권처분손실(일반)				
25. 지분법적용투자주식처분손실				
26. 지분법적용투자주식손상차손				
27. 재해손실				
28. 자산재평가손실				
29. 공동사업배분비용				
30. 기타영업외비용	3		12	
IX. 법인세비용차감전계속사업손익		135		267
(또는 법인세비용차감전계속사업소득)				
X. 계속사업손익법인세비용				
X I. 계속사업이익		135		267
(또는 계속사업손실)				
X II. 중단사업손익				
(법인세효과: xxx)				
X III. 당기순이익		135		267
(또는 당기순손실)				
X IV. 주당손익				
기본주당계속사업손익				
기본주당순손익				

손익계산서[일반]

제 1(당)기 2017년 1월 01일부터 2017년 6월 30일 까지

경기-경기동부인삼농협

(단위: 백만원)

계정과목	제 1(당)기		전 년 동 기	
	금 액		금 액	
I. 매출액		3,709		2,631
1. 상품매출액	3,041		2,265	
2. 생물자산매출액				
3. 제품매출액	659		361	
4. 수탁사업수수료	9		4	
5. 창고매출액				
6. 이용매출액				
7. 운송매출액				
8. 기타매출액				
9. 수수료수익	1		1	
10. 공제수익				
11. 농작물보험수익				
II. 매출원가		3,411		2,324
1. 상품매출원가	2,769		2,058	
2. 생물자산매출원가				
3. 제품매출원가	642		265	
4. 수탁가공원가				
5. 공제비용				
6. 농작물보험비용				
III. 매출총이익		299		307
(또는 매출총손실)				
IV. 판매비와관리비		784		650
1. 인건비	330		291	
2. 일반퇴직급여	27		18	
3. 특별퇴직급여				
4. 세금과공과	14		11	
5. 전산비용				
6. 대손상각비				
7. 감가상각비	30		27	
8. 무형자산상각비				
9. 판매경비	118		69	
10. 경비	265		234	
V. 공통관리비배분수익		103		52
1. 공통관리비배분수익	103		52	
VI. 영업이익				
(또는 영업손실)		383		291
VII. 교육지원사업수익				
VIII. 교육지원사업비용		65		45
1. 환원사업비				
2. 영농지도비	45		40	
3. 생활지도비	5		2	
4. 교육비	6		3	
5. 보급선헌비	9			

계정과목	제 1(당)기		전 년 동 기	
	금 액		금 액	
6. 조사연구비				
7. 복지지원비	1			
IX. 영업외수익		497		156
1. 이자수익	86		75	
2. 배당금수익	33		56	
3. 임대료				
4. 단기매매증권처분이익				
5. 단기매매증권평가이익				
6. 외환차익				
7. 외화환산이익				
8. 지분법이익				
9. 지분법적용투자주식처분이익				
10. 지분법적용투자주식손실				
11. (구)투자유가증권감액손실환입				
12. (구)투자유가증권처분이익				
13. 비업무용자산처분이익				
14. 유형자산처분이익	1			
15. 퇴직예치금평가이익				
16. 판매장려금				
17. 카드사업수익				
18. 보조금수익	13		21	
19. 위약배상금수익				
20. 상각채권추심이익				
21. 대손충당금환입				
22. 원가차익				
23. 전기오류수정이익			1	
24. 일반사업채권매각이익				
25. 일반사업상각채권매각이익				
26. 자산손상차손환입				
27. 매도가능증권손상차손환입				
28. 신용사업자금이자수익				
29. 내부수익	346			
30. 만기보유증권손상차손환입				
31. 매도가능증권처분이익				
32. 만기보유증권처분이익				
33. 자산수증이익				
34. 채무면제이익				
35. 보험금수익				
36. 공동사업배분수익				
37. 기타영업외수익	18		3	
38. 자산재평가손실환입				
X. 영업외비용		470		131
1. 이자비용	38		91	
2. 단기매매증권처분손실				
3. 단기매매증권평가손실				
4. 외환차손				
5. 외화환산손실				
6. 지분법손실				
7. (구)투자유가증권감액손실				
8. (구)투자유가증권처분손실				
9. 비업무용자산처분손실				
10. 유형자산처분손실				
11. 퇴직금운용자산손실				

계정과목	제 1(당)기		전 년 동 기	
	금 액		금 액	
12. 카드사업비용				
13. 기타의대손상각비				
14. 재고자산감모손실				
15. 유입물건관리비				
16. 원가차손				
17. 전기오류수정손실	29			
18. 매도가능증권손상차손				
19. 만기보유증권손상차손				
20. 기부금				
21. 일반사업채권매각손실				
22. 매도가능증권처분손실				
23. 자산손상차손				
24. 만기보유증권처분손실				
25. 신용사업자금이자비용	54		29	
26. 내부비용	346			
27. 지분법적용투자주식처분손실				
28. 지분법적용투자주식손상차손				
29. 기타공통관리비분담비용				
30. 재해손실				
31. 공동사업배분비용				
32. 기타영업외비용	2		11	
33. 자산재평가손실				
X I . 교육지원사업전입	65		45	
V II 일반사업회계변이내원가저감소 (또는 일반사업회계변이내원가저감소		356		266
X III . 계속사업손익법인세비용				
X IV . 일반사업회계계속사업이익 (또는 일반사업회계계속사업손실)		356		266
X V . 신용사업회계계속사업이익 (또는 신용사업회계계속사업손실)		491		534
X VI . 중단사업손익 (법인세효과 : xxx원)				
X VII . 당기순이익 (또는 당기순손실)		135		267
X VIII . 주당손익				
기본주당계속사업손익				
기본주당순손익				

손익계산서[신용]

제 1(당)기 2017년 1월 01일부터 2017년 6월 30일 까지

경기-경기동부인삼농협

(단위: 백만원)

계정과목	제 1(당)기		전 년 동 기	
	금 액		금 액	
I. 영업수익		1,431		1,362
(1)이자수익		1,158		1,088
1. 예치금이자	139		190	
2. 단기매매증권이자				
3. (구)투자유가증권이자				
4. 대출금이자	964		868	
5. 매도가능증권이자				
6. 만기보유증권이자				
7. 기타이자수익				
8. 일반사업자금이자수익	54		29	
(2)유가증권평가및 처분이익				
1. 단기매매증권평가이익				
2. 단기매매증권처분이익				
3. 매도가능증권처분이익				
4. 만기보유증권처분이익				
5. (구)투자유가증권처분이익				
6. 매도가능증권손상차손환입				
7. 만기보유증권손상차손환입				
8. (구)투자유가증권감액손실환입				
(3)대출채권평가 및 처분이익				
1. 대손충당금환입액				
2. 대출채권매각이익				
(4)외환거래이익				
1. 외화환산이익				
2. 외환차익				
(5)수수료수익		116		135
1. 수입수수료	86		106	
2. 전자금융수수료	31		30	
3. 기타수입수수료				
(6)배당금수익				
(7)기타영업수익		157		139
1. 신탁예치금처분이익				
2. 신탁예치금평가이익				
3. 기타충당부채환입			1	
4. 기타잡수익	5		11	
5. 신용카드수탁취급수수료	152		127	
(8) 보험대리대출금이자				
II. 영업비용		774		741
(1)이자비용		359		396
1. 예수금이자	286		303	
2. 차입금이자	66		87	
3. 기타이자비용	7		6	
4. 일반사업자금이자비용				
(2)유가증권평가 및 처분손실				
1. 단기매매증권평가손실				
2. 단기매매증권처분손실				
3. 매도가능증권처분손실				
4. 만기보유증권처분손실				
5. (구)투자유가증권처분손실				

계정과목	제 1(당)기		전 년 동 기	
	금 액		금 액	
6.매도가능증권손상차손				
7.만기보유증권손상차손				
8.(구)투자유가증권감액손실				
(3)대출채권평가 및 처분손실		60		
1.대손상각비	60			
2.대출채권매각손실				
3. 보험관련 대손상각비				
(4)외환거래손실				
1.외화환산손실				
2.외환차손				
(5)수수료비용		52		52
1.지급수수료	52		52	
(6)기타영업비용		110		118
1.기금출연금	23		26	
2.신탁예치금처분손실				
3.신탁예치금평가손실				
4.기타충당부채전입액	15		9	
5.기타잡비용	4		10	
6.신용카드수탁취급비용	59		60	
7. 보험수탁취급비용	8		12	
8. 정책보험비용				
(7)판매비와관리비		194		175
1.인건비	69		71	
2.일반퇴직급여	20		9	
3.특별퇴직급여				
4.세금과공과	1		2	
5.전산비용	34		27	
6.감가상각비	3		3	
7.무형자산상각비				
8.경비	67		64	
Ⅲ.공통관리비분담비용		103		52
1.인건비성분담비용	70		44	
2.물건비성분담비용	33		8	
Ⅳ.영업이익		555		569
(또는영업손실)				
Ⅴ.영업외수익		4		9
1.유형자산처분이익				
2.비업무용자산처분이익				
3.임대료				
4.지분법이익				
5.보조금수익				
6.퇴직금운용자산이익				
7.상각채권추상이익	1		7	
8.전기오류수정이익				
9.내부수익				
10.자산손상차손환입액				
11.상각채권매각이익				
12.지분법적용투자주식처분이익				
13.기부이자소득금회계처리이익				
14.기타공통관리비배분수익				
15.자산수증이익				
16.채무면제이익				

계정과목	제 1(당)기		전 년 동 기	
	금 액		금 액	
17.보험금수익				
18.기타영업외수익	3		2	
19. 자산재평가손실환입				
VI.영업외비용		3		1
1.유형자산처분손실				
2.비업무용자산처분손실				
3.지분법손실				
4.기타의대손상각비				
5.유입물건관리비				
6.퇴직금운용자산손실				
7.전기오류수정손실	2			
8.기부금				
9.자산손상차손				
10.내부비용				
11.지분법적용투자주식처분손실				
12.지분법적용투자주식손상차손				
13.재해손실				
14.기타영업외비용	1		1	
15. 자산재평가손실				
VII.공통관리비분담비용				
1.기타분담비용				
VIII.교육지원사업전출	65		45	
IV.시요시어회계변이세비용인가저계		491		534
(또는 시요시어회계변이세비용인가저)				
X.계속사업손익법인세비용				
X I.신용사업회계계속사업이익		491		534
(또는 신용사업회계계속사업손실)				
X II.비신용사업회계계속사업이익				
(또는비신용사업회계계속사업손실)		356		266
X III.중단사업손익				
(법인세효과: xxx원)				
X IV.당기순이익		135		267
(또는 당기순손실)				
X V.주당 손익				
기본주당 계속사업손익				
기본주당 순손익				