

336.51
L-7
2004

GOVP1200628774
A 336.51 L-2937

제15기

~

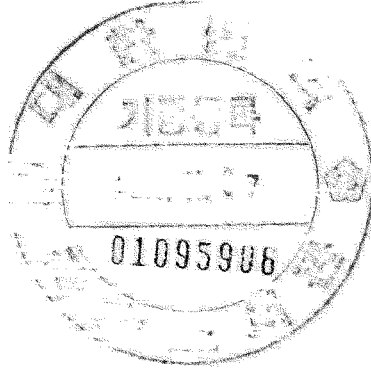
2004회계연도(2004.1.1. ~ 2004.12.31)

농지관리기금결산보고서



농 립 부

“함께 가꾼 우리 농업, 함께 누릴 푸른 미래”



목 차

I. 총 평	5
II. 재무제표	19
1. 대차대조표(2004, 2003)	21
2. 손익계산서(2004, 2003)	29
3. 이익잉여금처분계산서	35
4. 현금흐름표(2004, 2003)	39
III. 결산부표	47
1. 수입 및 지출 실적대비표	49
2. 기금운용계획대 실적대비표	77
3. 자산, 부채 및 자본증감표	85
4. 연도별 재원조성 현황표	93
5. 기금운용계획의 변경 내용	99
6. 사업성과평가서	105
IV. 재무제표 부속명세서	111
1. 대차대조표 부속명세서	113
가. 농지관리계정	115
(1) 현금 및 현금등가물 명세서	117
(2) 단기대여금 명세서	117
(2)-1 대손충당금 명세서	118
(2)-2 현재가치할인차금 명세서	118
(3) 미수금 명세서	119
(4) 미수수익 명세서	119
(5) 장기대여금 명세서	120
(5)-1 대손충당금 명세서	120

(5)-2 현재가치할인차금 명세서	120
(6) 단기매입채무 명세서	121
(7) 미지급비용 명세서	121
(가) 공자기금차입이자 미지급 명세서	122
(나) 재특회계차입이자 미지급 명세서	124
(다) 영농규모적정화사업 농특세 및 등기비용 미지급 명세서	126
(8) 유동성장기부채 명세서	126
(9) 장기차입금 명세서	127
(10) 장기성매입채무 명세서	128
(11) 자본금(정부출연금) 명세서	128
(12) 당기말 미처리 결손금 명세서	128
나. 농지조성계정	129
(1) 현금및현금등가물 명세서	131
(2) 매출채권 명세서	131
(3) 미수금 명세서	132
(가) 총괄	132
(나) 미수금 세부내역	133
① 일시위탁경작료	133
② 매각대금이자	134
③ 기금운용수익	135
④ 농지관리위원회 운영보조금 정산잔액	135
(4) 미수수익 명세서	136
(5) 제품(조성토지) 명세서	136
(6) 재공품(미완공사) 명세서	137
(6)-1 재고자산평가손실충당금명세서	137
(7) 장기대여금 명세서	138
(8) 장기성외상매출금 명세서	138
(9) 보증금(전신전화가입) 명세서	139
(10) 유형자산 명세서	139
(10)-1 감가상각충당금 명세서	139
(11) 선수금 명세서	140
(12) 자본잉여금 명세서	140
(13) 당기말 미처리이익잉여금 명세서	140

2. 손익계산서 부속명세서	141
가. 농지관리계정	143
(1) 대여금이자 명세서	145
(2) 수입이자 명세서	145
(3) 현재가치할인차금환입액 명세서	145
(4) 차입금이자 명세서	146
(가) 공공자금관리기금 차입이자 명세서	147
(나) 재정융자특별회계 차입이자 명세서	148
(5) 사업관리비 명세서	149
(6) 현재가치할인차금전입액 명세서	150
(7) 대손상각비 명세서	150
(8) 사업외수익 명세서	150
(9) 기타의 특별손실 명세서	150
나. 농지조성계정	151
(1) 농지조성비수익 명세서	153
(2) 조성토지매출액 명세서	153
(3) 매각대이자 명세서	153
(4) 일시위탁경작료 명세서	153
(5) 수입이자 명세서	154
(6) 조성토지매출원가 명세서	154
(7) 재고자산평가손실 명세서	154
(8) 기금보조사업비 명세서	155
(9) 기금관리비 명세서	156
(9)-1 감가상각비 명세서	157
(10) 사업외수익 명세서	157
(11) 사업외비용 명세서	157

여 백

I . 총 평

여 백

I. 총 평

1. 농지관리기금 개요

가. 설치 근거법률 : 농업기반공사및농지관리기금법('99.2.5 법률 제5759호)

나. 설치연혁

- '81. 4. 1. : 농지기금 설치(농지의보전및이용에관한법률)
 - 대체농지조성비 징수 및 농지조성사업 추진

- '86. 3. 5. : 농어촌종합대책 발표(농지구입자금 지원 약속)
 - '88년부터 농어촌지역개발기금에서 농지구입자금 지원

- '90. 4. 7. : 농지관리기금 설치(농어촌진흥공사및농지관리기금법)
 - 농지관리계정 : 농어촌지역개발기금중 농지구입자금의 채권·채무인수
 - 농지조성계정 : 농지기금 인수

- '90. 7. 2. : 농지관리기금을 농어촌진흥공사에 업무위탁

- 2000. 1. 1. : 농업기반공사및농지관리기금법 시행
 - 농어촌진흥공사및농지관리기금법에 의거 설치·운영하던
농지관리기금 승계

다. 설치목적 및 기금재원·용도

(1) 목 적

- 영농규모적정화, 농지의 집단화, 농지의 조성 및 농지의 효율적 관리에 필요한 자금의 조달·공급

(2) 기금의 재원 및 용도

구 분	재 원	용 도
농 지 관리계정	○ 정부출연금 ○ 재특회계 등으로부터의 차입금 ○ 공공자금관리기금으로부터의 예수금	○ 농지매매사업자금의 용자 ○ 농지임대차사업 자금의 용자 ○ 농지교환분합과 집단환지의 청산금의 용자
농 지 조성계정	○ 농지조성비 납입금 ○ 조성토지 매각대금	○ 농지조성사업자금의 투자 ○ 농지재개발 조사연구사업 등의 용자 및 보조

라. 주요사업 내용

(1) 용자사업 : 영농규모화사업, 농지재개발사업

계 정 별	사 업 별	금 리	상 환 기 간		비 고
			거 치	상 환	
농지관리계정	○ 농지매매사업	3.0%	-	10~30년	
	○ 농지임대차사업	-	-	5~10년	
	○ 농지교환분합사업	3.0%	-	10년	
농지조성계정	○ 농지재개발사업	3.0%	2년	2년	

(2) 투자사업(농지조성계정)

- 농지조성사업 : 서남해안간척, 대단위농업개발, 유휴지개발

(3) 보조사업(농지조성계정)

- 농지제도, 농지의 보전·이용 및 관리 등에 관한 조사·시험·연구 및 홍보
- 농지재개발 또는 농지조성을 위한 예정지 조사·기본조사·시험·연구와 환경영향평가 등

마. 기금관리 주체 및 관리방식

(1) 기금의 운용기관 및 운용방식

- 기금운용관리자 : 농림부장관
 - 농업기반공사및농지관리기금법 제35조 제1항
- 기금수탁관리자 : 농업기반공사(기금관리처)
 - 농업기반공사및농지관리기금법 제35조 제2항 및 동법시행령 제35조
 - 기금의 운용·관리에 관한 회계업무, 기금사업의 용자 및 투자와기타 기금의 운용·관리에 관하여 농림부장관이 정하는 업무

(2) 기금(농업기반공사)의 회계기관(법 제37조, 시행령 제39조)

- 기금수입담당임원 : 구조개선이사
- 기금지출원인행위담당임원 : 구조개선이사
- 기금지출원 : 기금관리처장
- 기금출납원 : 기금운영팀장

(3) 기금계정의 설치

- 기금운용관리자 : 한국은행에 기금계정 설치
 - 농업기반공사및농지관리기금법시행령 제34조 제1항
- 기금수탁관리자 : 농협에 기금계정설치
 - 농업기반공사및농지관리기금법시행령 제34조 제2항

2. 농지관리기금 현황

가. 자산·부채·자본 현황 분석

자산·부채·자본 현황 분석표

(단위 : 백만원)

구분	2004	2003	증감	구분	2004	2003	증 감	구분	2004	2003	증 감
자산	4,131,254	4,000,310	130,944	부채	2,192,568	2,383,015	△190,447	자본	1,938,686	1,617,295	321,391

(1) 자산 증감 요인

- '04년도 총 자산은 4,131,254백만원으로서 전년도의 4,000,310백만원보다 130,944백만원이 증가한바 이는 주로 농지조성사업 투자(재고자산의 증가)에 기인함.
 - 유동자산은 주로 농지조성사업비 투자액(재고자산)이 164,693백만원 증가하고 당좌자산에서 23,204백만원이 증가하여 전년대비 187,897백만원 증가
 - 고정자산은 56,953백만원이 감소하였으며 장기대여금 조기회수로 인한 53,329백만원 감소가 가장 큰 요인임

(2) 부채·자본증감 요인

- '04년도 총부채는 2,192,568백만원으로 전년도 2,383,015백만원보다 190,447백만원이 감소한바 이는 주로 영농규모화 사업재원인 공공자금 관리기금으로부터의 차입금 감소에 기인함.
- '04년도 자본은 1,938,686백만원으로 전년도 1,617,295백만원보다 321,391백만원이 증가한바 이는 이익잉여금 198,920백만원, 자본금(정부출연금) 100,000백만원 및 자본잉여금(조성토지매각대) 22,471백만원 증가 등에 기인함.

나. 손익 현황 분석

손익현황 분석표

(단위 : 백만원)

구 분	2004(A)	2003(B)	증가(A-B)
수 익	569,907	645,815	△75,908
비 용	370,987	541,543	△170,556
당기순 이익	198,920	104,272	94,648

(1) 당기순이익 증감 요인

- '04년도 총수익은 569,907백만원으로 전년도의 645,815백만원보다 75,908백만원이 감소한 바, 이는 주로 농지조성사업으로 조성된 토지의 신규매각에 따른 매출액 감소(전년도 대비 123,350백만원 감소)에 기인함.
- '04년도 총비용은 370,987백만원으로 전년도의 541,543백만원보다 170,556백만원이 감소한 바 이는 주로 농지조성사업으로 조성된 토지의 신규매각에 따른 매출원가(전년도 대비 119,314백만원 감소)와 차입금이자 감소(전년도 대비 45,979백만원 감소)에 기인함.
- '04년도 당기순이익은 198,920백만원으로 전년도 당기순이익 104,272백만원 보다 94,648백만원이 증가했는데 이는 농지조성비수익의 증가와 조성 토지매출원가의 감소에 기인함.

다. 부동산운용 현황 : 해당사항 없음

라. 기금의 성장성 및 안정성 분석

기금의 성장성 및 안정성 분석표

(단위 : %)

구 분	연 도		2004 (1)	2003 (2)	증감 (1-2)
	산 식				
성장성 비 율	총자산증가율	$(\text{당기말총자산}/\text{전기말총자산}-1)\times 100$	3	3	0
	순이익증가율	$(\text{당기순이익}/\text{전기순이익}-1)\times 100$	91	77	14
안정성 비 율	유 동 비 율	$\text{유동자산}/\text{유동부채}\times 100$	381	285	96
	고 정 비 율	$\text{고정자산}/\text{자기자본}\times 100$	113	139	△26
	부 채 비 율	$\text{부채}/\text{자기자본}\times 100$	113	147	△34
	고정장기적합율	$\text{고정자산}/(\text{자기자본}+\text{고정부채})\times 100$	60	66	△6

(1) 성장성 및 안정성 분석

- 총자산증가율은 전년도와 동일하며 순이익증가율이 전년도에 비해 증가한 것은 농지조성비 수익의 증가와 조성토지매출원가 감소등으로 인하여 당기 순이익이 증가한데 기인함
- 유동비율이 전년 보다 증가한 것은 공자기금차입금 등 유동부채의 증가율 보다 농지조성사업투자(재고자산) 등 유동자산의 증가율이 높은데 기인함
- 고정비율, 부채비율, 고정장기적합율은 정부출연금의 증가와 기금 내 계정간 장기차입액 증가로 인한 장기차입금 감소에 기인함
 - 정부출연금 : ('03) 400억원 → ('04) 1,000억원(600억원 증가)
 - 장기차입금 : ('03) 17,671억원 → ('04) 16,811억원(860억원 감소)

마. 출연금 및 보조금 지출현황

(단위 : 백만원)

구 분	지출대상기관	지 출 목 적	금 액		증 감
			2004	2003	
출 연 금	농업기반공사	영농규모적정화사업 지원	100,000	40,000	60,000
보 조 금	농업기반공사	농지정보화사업	2,141	2,408	△267
	"	농지제도·보전·교육 등	687	702	△15
	"	농지오염방지조사사업	775	500	275
	시·군	농지관리위원회 지원	738	738	-
	소 계		4,341	4,348	△7
	총 계		104,341	44,348	59,993

3. 농지관리기금 주요 회계처리방법의 변경사항

가. 회계처리방법의 변경개요

- 농지관리기금회계처리 중 4가지 회계처리에 대해 기업회계기준의 관점에서 개선이 필요하다고 판단되어 회계처리를 수정.

(1)	재고자산평가손실	회계처리방법의 변경	소급법
(2)	현재가치할인차금	회계처리방법의 변경	소급법
(3)	농지조성비의 수익처리	회계처리방법의 변경	소급법
(4)	대손상각비	회계처리추정의 변경	전진법

나. 회계처리방법의 변경사유

(1) 재고자산평가손실충당금 계상

- 농지조성사업은 보통 10년에서 25년에 이르는 장기공사이지만, 예상되는 손실을 공사기간 중 전혀 인식하지 않고, 매출시점에 일시에 인식하여 손익의 기간구조가 왜곡되고 있으므로
- 투자회수에 대한 과거 경험률(48%)을 적용하여 회계연도 말 재고 자산에 대하여 순실현가능가액에 따라 저가법으로 평가한 재고자산 평가손실충당금을 설정하고 기간에 걸친 손실 인식
- 2002회계연도까지의 재고자산평가손실충당금 누적금액을 이익잉여금으로 소급하여 반영하고 2003회계연도부터 재고자산 차감계정으로 인식

(2) 현재가치할인차금 계상

- 기업회계기준에서는 장기금전대차거래 등의 경우에 채권·채무의 명목가액과 현재가치의 차이가 중요한 경우 이를 현재가치에 의하여 인식하도록 규정하고 있으므로 대여금에 대해 현재가치할인차금 계상
- 농지관리기금의 경우 동종시장이라고 평가되는 동종시장에 대한 정확한 기준이 없으므로 가중평균차입이자율을 계산하여 유효이자율로 적용하였으며,

- 농지관리기금의 가중평균차입이자율이 2.42%이므로 이자율이 3%인 채권에 대해서는 현재가치 할인차금을 계상할 필요가 없으며, 이자율이 0%인 농지임대차대여금에 대해서만 현재가치할인차금을 계상하여 재무제표에 표시.
- 2002회계연도까지의 현재가치할인차금 누적금액을 이익잉여금으로 소급하여 반영하고 2003회계연도부터 장·단기대여금 차감계정으로 인식

(3) 농지조성비수입을 자본금으로 계상하던 것을 사업수익으로 계상

- 수익자부담인 농지조성비의 경우 특별한 이해관계가 있는 사람(수익자)에게 부과하는 것이므로 농지관리기금의 목적사업 중 농지조성사업의 간접적인 효익을 향유한 것으로 판단할 수 있으므로 수익-비용 대응관계가 형성되며,
- 정부회계기준시안 대행활동보고서상에서도 조세수입이 수익으로 인식된 후 산하기관에 예산(자금)으로 지급될 때 이전수익(잉여금 이전)으로 처리하도록 추진함에 따라 같은 공법상의 금전급여 의무 부담금인 농지조성비수납액을 사업수익으로 인식
- 그동안 자본금으로 누적되어 있는 농지조성비수익의 누적분(2002회계연도까지)을 이익잉여금으로 소급하여 2003회계연도부터 사업수익으로 인식

(4) 대손충당금 설정

- 농지관리기금의 대손상각비는 대손경험율이 0%에 가까워 0%로 평가를 하였으나, 농지관리계정의 채권과 농지조성계정의 채권의 대손경험율을 분리하여 농지관리계정에 대해서는 0.007%, 농지 조성계정에 대해서는 0%를 적용하고 전진법으로 처리하여 재무제표에 대손충당금을 표시.

다. 회계처리방법 변경이 당기 및 전기 재무제표에 미치는 영향

(1) 재고자산평가손실충당금 계상

- 재고자산평가를 인식함에 따라 당기의 매출원가 증가는 152,024백만원, 전기의 매출원가 증가는 44,197백만원이며, 이로인해 전기 기초이월이익잉여금이 1,179,138백만원 감소하였음

(2) 현재가치할인차금 계상

- 대여금에 대하여 현재가치평가를 함에 따라 당기의 현재가치할인차금 전입액 및 환입액의 증가는 각각 11,871백만원, 10,020백만원, 전기의 현재가치할인차금전입액 및 환입액의 증가는 각각 13,840백만원, 9,757백만원이며, 이로 인해 전기 기초이월이익잉여금이 25,372백만원 감소하였음

(3) 농지조성비수입을 자본금으로 계상하던 것을 사업수익으로 계상

- 농지조성비를 자본금이 아닌 수익으로 인식함에 따라 당기에 인식되는 농지조성비수익은 448,761백만원
- 전기에 인식되는 농지조성비 수익은 422,658백만원이며, 이로 인하여 전기 기초 이월이익잉여금이 2,678,549백만원 증가하였음

(4) 대손충당금 설정

- 농지관리계정의 채권과 농지조성계정의 채권의 대손경험율을 분리하여 전진법으로 적용함으로써 농지관리계정의 단기대여금 20백만원, 장기대여금 139백만원의 대손충당금 설정

라. 회계처리방법 변경에 따른 변동항목 내역

- 당기 재무제표에 비교표시된 전기의 재무제표는 회계처리방법의 변경이 반영되어 재작성된 것이며, 그 수정내역은 다음과 같다.

(단위 : 백만원)

계정명	2001		2002		2003	
	변경전	변경후	변경전	변경후	변경전	변경후
<대차대조표>						
재고자산 평가충당금	0	992,864	0	1,179,138	0	1,223,335
현재가치 할인차금	0	26,863	0	25,372	0	29,455
자본금	3,548,799	1,244,441	3,922,990	1,244,441	4,385,648	1,284,441
<손익계산서>						
농지조성비수익	0	213,409	0	374,191	0	422,658
매출원가	0	-113,052	0	-186,274	0	-44,197
현찰차전입금	0	-13,016	0	-8,751	0	-13,840
현찰차환입금	0	11,856	0	10,242	0	9,757
경상이익	-141,834	-42,633	-143,994	45,543	-264,701	109,820
당기순이익	-137,023	-37,825	-152,361	37,048	-270,105	104,272

※ 경상이익변화분은 부수토지매각이익, 농지임대료 및 지가차익을 특별이익에서 사업외수익으로 계정재분류함에 따라 변화된금액(2001년: 3,673천원, 2002년: 127,854천원, 2003년: 144,707천원)을 포함한 금액임

여 백

Ⅱ. 재 무 제 표

여 백

1. 대차대조표(2004, 2003)

여 백

1. 대 차 대 조 표

2004 : 2004년 12월 31일 현재

2003 : 2003년 12월 31일 현재

대차대조표 (총괄)

(단위 : 원, %)

과 목	2004		2003		증 감	비율
(자 산)						
I. 유 동 자 산		1,945,251,905,577		1,757,355,085,732	187,896,819,845	111
1. 당 좌 자 산		455,279,020,269		432,075,348,242	23,203,672,027	105
(1) 현금및현금등가물	143,493,904,482		134,336,958,991		9,156,945,491	107
(2) 매 출 채 권	9,795,970,000		9,069,871,330		726,098,670	108
(3) 단 기 대 여 금	253,951,915,450	252,834,006,534	252,314,820,625	251,244,500,523	1,589,506,011	101
대손충당금	△20,000,000				△20,000,000	
현재가치할인차금	△1,097,908,916		△1,070,320,102		△27,588,814	103
(4) 미 수 금	10,547,604,853		7,024,007,262		3,523,597,591	150
(5) 미 수 수 익	38,607,534,400		30,400,010,136		8,207,524,264	127
2. 재 고 자 산		1,489,972,885,308		1,325,279,737,490	164,693,147,818	112
(1) 제 품(조성토지)	17,101,350,628	8,892,702,328	15,779,857,678	8,205,525,993	△6,887,155,350	108
평가손실충당금	△8,208,648,300		△7,574,331,685		△634,316,615	108
(2) 재공품(미완공사)	2,848,231,121,110	1,481,080,182,980	2,532,835,022,110	1,317,074,211,497	164,005,971,483	112
평가손실충당금	△1,367,150,938,130		△1,215,760,810,613		△151,390,127,517	112
II. 고 정 자 산		2,186,002,062,384		2,242,955,228,440	△56,953,166,056	97
1. 투 자 자 산		2,185,977,701,993		2,242,926,697,115	△56,948,995,122	97
(1) 장 기 대 여 금 ¹⁾	2,014,317,559,744	1,983,970,476,146	2,065,684,356,870	2,037,299,707,500	△53,329,231,354	97
대손충당금	△139,000,000				△139,000,000	
현재가치할인차금	△30,208,083,598		△28,384,649,370		△1,823,434,228	106
(2) 장기성 매출채권	202,007,225,847		205,626,799,615		△3,619,573,768	98
(3) 보증금(전화가입권)			190,000		△190,000	
2. 유 형 자 산		24,360,391		28,531,325	△4,170,934	85
(1) 차 량 운 반 구	20,114,280	12,068,564	20,114,280	16,091,420	△4,022,856	75
감가상각충당금	△8,045,716		△4,022,860		△4,022,856	200
(2) 기타의 유형 자산	36,444,570	12,291,827	40,209,230	12,439,905	△148,078	99
감가상각충당금	△24,152,743		△27,769,325		3,616,582	87
자 산 총 계		4,131,253,967,961		4,000,310,314,172	130,943,653,789	103

1) 장기대여금은 계정간 내부거래 345,000,000,000원을 차감한 금액임

대차대조표 (총괄)

(단위 : 원, %)

과 목	2004		2003		증 감	비율
(부 채)						
I. 유 동 부 채		511,108,159,670		615,912,541,960	△104,804,382,290	83
1. 유 동 부 채		511,108,159,670		615,912,541,960	△104,804,382,290	83
(1) 선 수 금	16,320,326,790		16,434,436,310		△114,109,520	99
(2) 매 입 채 무	76,956,000				76,956,000	
(3) 미 지 급 비 용	22,756,076,880		25,549,305,650		△2,793,228,770	89
(4) 유 동 성 장 기 부 채	471,954,800,000		573,928,800,000		△101,974,000,000	82
II. 고 정 부 채		1,681,460,269,000		1,767,102,800,000	△85,642,531,000	95
1. 고 정 부 채		1,681,460,269,000		1,767,102,800,000	△85,642,531,000	95
(1) 장 기 차 입 금 ¹⁾	1,681,148,000,000		1,767,102,800,000		△85,954,800,000	95
(2) 장 기 성 매 입 채 무	312,269,000				312,269,000	
부 채 총 계		2,192,568,428,670		2,383,015,341,960	△190,446,913,290	92
(자 본)						
I. 자 본 금		1,384,441,000,000		1,284,441,000,000	100,000,000,000	108
1. 농 지 관 리 계 정	1,384,441,000,000		1,284,441,000,000		100,000,000,000	108
2. 농 지 조 성 계 정						
II. 자 본 잉 여 금		49,060,792,789		26,589,653,498	22,471,139,291	185
1. 자 본 잉 여 금	49,060,792,789		26,589,653,498		22,471,139,291	185
III. 이 익 잉 여 금		505,183,746,502		306,264,318,714	198,919,427,788	165
1. 차 기 이 월 이 익 잉 여 금	505,183,746,502		306,264,318,714		198,919,427,788	165
(1) 전 기 이 월 이 익 잉 여 금	306,264,318,714		△1,272,047,102,481		1,578,311,421,195	△24
(2) 회 계 처 리 번 경 조 정			1,474,039,594,490		△1,474,039,594,490	
(3) 당 기 순 이 익	198,919,427,788		104,271,826,705		94,647,601,083	191
자 본 총 계		1,938,685,539,291		1,617,294,972,212	321,390,567,079	120
부 채 와 자 본 총 계		4,131,253,967,961		4,000,310,314,172	130,943,653,789	103

1) 장기차입금은 계정간 내부거래 345,000,000,000원을 차감한 금액임

대차대조표 (관리계정)

(단위 : 원, %)

과 목	2004		2003		증 감	비율
(자 산)						
I. 유 동 자 산		347,251,942,327		334,588,045,826	12,663,896,501	104
1. 당 좌 자 산		347,251,942,327		334,588,045,826	12,663,896,501	104
(1) 현금및현금등가물	55,787,606,928		52,991,264,322		2,796,342,606	105
(2) 단기대여금	253,951,915,450	252,834,006,534	252,314,820,625	251,244,500,523	1,589,506,011	101
대손충당금	△20,000,000				△20,000,000	
현재가치할인차금	△1,097,908,916		△1,070,320,102		△27,588,814	103
(3) 미 수 금	62,377,655		22,407,815		39,969,840	278
(4) 미 수 수 익	38,567,951,210		30,329,873,166		8,238,078,044	127
II. 고 정 자 산		1,983,970,476,146		2,037,299,707,500	△53,329,231,354	97
1. 투 자 자 산		1,983,970,476,146		2,037,299,707,500	△53,329,231,354	97
(1) 장기대여금	2,014,317,559,744	1,983,970,476,146	2,065,684,356,870	2,037,299,707,500	△53,329,231,354	97
대손충당금	△139,000,000				△139,000,000	
현재가치할인차금	△30,208,083,598		△28,384,649,370		△1,823,434,228	106
자 산 총 계		2,331,222,418,473		2,371,887,753,326	△40,665,334,853	98

대차대조표 (관리계정)

(단위 : 원, %)

과 목	2004		2003		증 감	비율
(부 채)						
I. 유 동 부 채		494,787,832,880		599,478,105,650	△104,690,272,770	83
1. 유 동 부 채		494,787,832,880		599,478,105,650	△104,690,272,770	83
(1) 매 입 채 무	76,956,000				76,956,000	
(2) 미 지 급 비 용	22,756,076,880		25,549,305,650		△2,793,228,770	89
(3) 유 동 성 장 기 부 채	471,954,800,000		573,928,800,000		△101,974,000,000	82
II. 고 정 부 채		2,026,460,269,000		1,977,102,800,000	49,357,469,000	102
1. 고 정 부 채		2,026,460,269,000		1,977,102,800,000	49,357,469,000	102
(1) 장 기 차 입 금	2,026,148,000,000		1,977,102,800,000		49,045,200,000	102
(2) 장 기 성 매 입 채 무	312,269,000				312,269,000	
부 채 총 계		2,521,248,101,880		2,576,580,905,650	△55,332,803,770	98
(자 본)						
I. 자 본 금		1,384,441,000,000		1,284,441,000,000	100,000,000,000	108
1. 자 본 금		1,384,441,000,000		1,284,441,000,000	100,000,000,000	108
(1) 정 부 출 연 금	1,384,441,000,000		1,284,441,000,000		100,000,000,000	108
II. 이 익 잉 여 금		△1,574,466,683,407		△1,489,134,152,324	△85,332,531,083	106
1. 차 기 이 월 이 익 잉 여 금		△1,574,466,683,407		△1,489,134,152,324	△85,332,531,083	106
(1) 전 기 이 월 이 익 잉 여 금	△1,489,134,152,324		△1,315,555,744,214		△173,578,408,110	113
(2) 회 계 처 리 변 경 조 정			△25,371,510,334		25,371,510,334	
(3) 당 기 순 이 익	△85,332,531,083		△148,206,897,776		62,874,366,693	58
자 본 총 계		△190,025,683,407		△204,693,152,324	14,667,468,917	93
부채와 자본총계		2,331,222,418,473		2,371,887,753,326	△40,665,334,853	98

대차대조표 (조성계정)

(단위 : 원, %)

과 목	2004		2003		증 감	비율
(자 산)						
I. 유 동 자 산		1,597,999,963,250		1,422,767,039,906	175,232,923,344	112
1. 당 좌 자 산		108,027,077,942		97,487,302,416	10,539,775,526	111
(1) 현금및현금등가물	87,706,297,554		81,345,694,669		6,360,602,885	108
(2) 매 출 채 권	9,795,970,000		9,069,871,330		726,098,670	108
(4) 미 수 금	10,485,227,198		7,001,599,447		3,483,627,751	150
(5) 미 수 수 익	39,583,190		70,136,970		△30,553,780	56
2. 재 고 자 산		1,489,972,885,308		1,325,279,737,490	164,693,147,818	112
(1) 제 품(조성토지)	17,101,350,628	8,892,702,328	15,779,857,678	8,205,525,993	687,176,335	108
평가손실충당금	△8,208,648,300		△7,574,331,685		△634,316,615	108
(2) 재공품(미완공사)	2,848,231,121,110	1,481,080,182,980	2,532,835,022,110	1,317,074,211,497	164,005,971,483	112
평가손실충당금	△1,367,150,938,130		△1,215,760,810,613		△151,390,127,517	112
II. 고 정 자 산		547,031,586,238		415,655,520,940	131,376,065,298	132
1. 투 자 자 산		547,007,225,847		415,626,989,615	131,380,236,232	132
(1) 장 기 대 여 금	345,000,000,000		210,000,000,000		135,000,000,000	164
가. 계정간대여금	345,000,000,000		210,000,000,000		135,000,000,000	164
(2) 장기성매출채권	202,007,225,847		205,626,799,615		△3,619,573,768	98
(3) 보증금(전화가입권)			190,000		△190,000	
2. 유 형 자 산		24,360,391		28,531,325	△4,170,934	85
(1) 차 량 운 반 구	20,114,280	12,068,564	20,114,280	16,091,420	△4,022,856	75
감가상각충당금	△8,045,716		△4,022,860		△4,022,856	200
(2) 기타의 유형 자산	36,444,570	12,291,827	40,209,230	12,439,905	△148,078	99
감가상각충당금	△24,152,743		△27,769,325		3,616,582	87
자 산 총 계		2,145,031,549,488		1,838,422,560,846	306,608,988,642	117

대차대조표 (조성계정)

(단위 : 원, %)

과 목	2004		2003		증 감	비율
(부 채)						
I. 유 동 부 채		16,320,326,790		16,434,436,310	△114,109,520	99
1. 선 수 금		16,320,326,790		16,434,436,310	△114,109,520	99
부 채 총 계		16,320,326,790		16,434,436,310	△114,109,520	99
(자 본)						
I. 자 본 금						
II. 자 본 잉 여 금		49,060,792,789		26,589,653,498	22,471,139,291	185
1. 자 본 잉 여 금		49,060,792,789		26,589,653,498	22,471,139,291	185
III. 이 익 잉 여 금		2,079,650,429,909		1,795,398,471,038	284,251,958,871	116
1. 차기이월 이익잉여금		2,079,650,429,909		1,795,398,471,038	284,251,958,871	116
(1) 전기이월이익잉여금	1,795,398,471,038		43,508,641,733		1,751,889,829,305	4,127
(2) 회계처리변경조정			1,499,411,104,824		△1,499,411,104,824	
가. '02까지 농지조성비수입			2,678,549,027,572		△2,678,549,027,572	
나. 재고자산평가손실계상			△1,179,137,922,748		1,179,137,922,748	
(3) 당기순이익	284,251,958,871		252,478,724,481		31,773,234,390	113
자 본 총 계		2,128,711,222,698		1,821,988,124,536	306,723,098,162	117
부 채 와 자 본 총 계		2,145,031,549,488		1,838,422,560,846	306,608,988,642	117

2. 손익계산서(2004, 2003)

여 백

2. 손 익 계 산 서

2004 : 2004년 1월 1일부터 2004년 12월 31일까지
2003 : 2003년 1월 1일부터 2003년 12월 31일까지

손익계산서 (총괄)

(단위: 원, %)

과 목	2004		2003		증 감	비율
I. 사 업 수 익		569,296,702,671		645,467,815,346	△76,171,112,675	88
1. 농지조성비수익	448,760,670,930		422,657,720,270		26,102,950,660	106
2. 조성토지매출액	21,319,008,230		144,668,971,920		△123,349,963,690	15
3. 대 여 금 이 자	66,028,602,898		54,623,836,686		11,404,766,212	121
4. 매 각 대 이 자	16,466,538,980		7,094,466,880		9,372,072,100	232
5. 일시위탁경작료	3,263,434,320		1,322,537,512		1,940,896,808	247
6. 수 입 이 자	3,438,302,198		5,343,294,690		△1,904,992,492	64
7. 현재가치할인차금 환입액	10,020,145,115		9,756,987,388		263,157,727	103
II. 사 업 비 용		368,375,619,269		534,924,526,406	△166,548,907,137	69
1. 조성토지매출원가	201,687,817,032		321,001,424,820		△119,313,607,788	63
2. 차 입 금 이 자	113,592,412,730		159,571,335,010		△45,978,922,280	71
3. 사 업 관 리 비	35,881,835,620		35,105,595,340		776,240,280	102
4. 기금 보조사업비	5,342,385,730		5,405,724,710		△63,338,980	99
5. 현재가치할인차금 전입액	11,871,168,157		13,840,446,526		△1,969,278,369	86
III. 일 반 관 리 비		1,228,122,497		945,835,811	282,286,686	130
1. 기금운용 관리비	917,742,494		863,292,710		54,449,784	106
2. 규모화대손상각비	310,380,003		82,543,101		227,836,902	376
IV. 사 업 이 익		199,692,960,905		109,597,453,129	90,095,507,776	182
V. 사 업 외 수 익		610,250,063		345,126,396	265,123,667	177
1. 부수토지매각수익	294,234,000		112,684,000		181,550,000	261
2. 잡 이 익	316,016,063		229,842,396		86,173,667	138
3. 고정자산처분이익	0		2,600,000		△2,600,000	-
VI. 사 업 외 비 용		226,479,280		122,138,360	104,340,920	185
1. 환급가산금	226,479,280		122,138,360		104,340,920	
VII. 경 상 이 익		200,076,731,688		109,820,441,165	90,256,290,523	182
VIII. 특 별 이 익		0		2,333,520	△2,333,520	0
1. 기타의 특별이익	0		2,333,520		△2,333,520	0
IX. 특 별 손 실		1,157,303,900		5,550,947,980	△4,393,644,080	21
1. 재 해 손 실	1,157,303,900		5,550,947,980		△4,393,644,080	21
X. 당 기 손 이 익		198,919,427,788		104,271,826,705	94,647,601,083	191

손익계산서 (관리계정)

(단위: 원, %)

과 목	2004		2003		증 감	비율
I. 사업수익		77,462,201,977		65,909,613,571	11,552,588,406	118
1. 대여금이자	66,028,602,898		54,581,395,931		11,447,206,967	121
2. 수입이자	1,413,453,964		1,571,230,252		△157,776,288	90
3. 현재가치할인차금 환입액	10,020,145,115		9,756,987,388		263,157,727	103
II. 사업비용		161,345,416,507		208,517,376,876	△47,171,960,369	77
1. 차입금이자	113,592,412,730		159,571,335,010		△45,978,922,280	71
2. 사업관리비	35,881,835,620		35,105,595,340		776,240,280	102
3. 현재가치할인차금 전입액	11,871,168,157		13,840,446,526		△1,969,278,369	86
III. 일반관리비		310,380,003		82,543,101	227,836,902	376
1. 규모화 대손상각비	310,380,003		82,543,101		227,836,902	376
IV. 사업이익		△84,193,594,533		△142,690,306,406	58,496,711,873	59
V. 사업외수익		18,367,350		32,023,090	△13,655,740	57
1. 잡이익	18,367,350		32,023,090		△13,655,740	57
VI. 사업외비용		0		0	0	
VII. 경상이익		△84,175,227,183		△142,658,283,316	58,483,056,133	59
VIII. 특별이익		0		2,333,520	△2,333,520	
1. 기타의 특별이익	0		2,333,520		△2,333,520	
IX. 특별손실		1,157,303,900		5,550,947,980	△4,393,644,080	21
1. 재해손실	1,157,303,900		5,550,947,980		△4,393,644,080	21
X. 당기순이익		△85,332,531,083		△148,206,897,776	62,874,366,693	58

손익계산서 (조성계정)

(단위: 원, %)

과 목	2004		2003		증 감	비율
I. 사 업 수 익		491,834,500,694		579,558,201,775	△87,723,701,081	85
1. 농지조성비수익	448,760,670,930		422,657,720,270		26,102,950,660	106
2. 조성토지매출액	21,319,008,230		144,668,971,920		△123,349,963,690	15
3. 대 여 금 이 자	0		42,440,755		△42,440,755	0
4. 매 각 대 이 자	16,466,538,980		7,094,466,880		9,372,072,100	232
5. 일시위탁경작료	3,263,434,320		1,322,537,512		1,940,896,808	247
6. 수 입 이 자	2,024,848,234		3,772,064,438		△1,747,216,204	54
II. 사 업 비 용		207,030,202,762		326,407,149,530	△119,376,946,768	63
1. 조성토지 매출원가	201,687,817,032		321,001,424,820		△119,313,607,788	63
2. 기금 보조 사업비	5,342,385,730		5,405,724,710		△63,338,980	99
(1) 기본 조사비	2,916,000,000		2,907,619,000		8,381,000	100
(2) 농지관리위원회 지원 등	1,425,215,730		1,439,737,710		△14,521,980	99
(3) 조성토지매각 관리비등	1,001,170,000		1,058,368,000		△57,198,000	95
III. 일반관리비		917,742,494		863,292,710	54,449,784	106
1. 기금 운용 관리비		917,742,494		863,292,710	54,449,784	95
IV. 사 업 이 익		283,886,555,438		252,287,759,535	31,598,795,903	113
V. 사 업 외 수 익		591,882,713		313,103,306	278,779,407	189
1. 부수토지매각이익		294,234,000		112,684,000	181,550,000	
2. 잡 이 익		297,648,713		197,819,306	99,829,407	151
3. 고정자산처분이익		0		2,600,000	△2,600,000	0
VI. 사 업 외 비 용		226,479,280		122,138,360	104,340,920	185
1. 환 금 가 산 금		226,479,280		122,138,360	104,340,920	185
VII. 경 상 이 익		284,251,958,871		252,478,724,481	31,773,234,390	113
VIII. 특 별 이 익		0		0	0	0
IX. 특 별 손 실		0		0	0	0
X. 당 기 순 이 익		284,251,958,871		252,478,724,481	31,773,234,390	113

여 백

3. 이익잉여금처분계산서

여 백

3. 이익잉여금처분계산서

2004 : 2004년 1월 1일부터 2004년 12월 31일까지

2003 : 2003년 1월 1일부터 2003년 12월 31일까지

이익잉여금처분계산서(총괄)

(단위 : 원)

과 목	금 액		금 액	
	2004		2003	
I. 처리전이익잉여금(결손금)		505,183,746,502		306,264,318,714
1. 전기이월이익잉여금(결손금)	306,264,318,714		△1,272,047,102,481	
2. 회계처리변경으로인한조정	0		1,474,039,594,490	
3. 당기순이익	198,919,427,788		104,271,826,705	
II. 이익잉여금처리액		0		0
III. 차기이월이익잉여금		505,183,746,502		306,264,318,714

이익잉여금처분계산서(관리)

(단위 : 원)

과 목	금 액		금 액	
	2004		2003	
I. 처리전이익잉여금		△1,574,466,683,407		△1,489,134,152,324
1. 전기이월이익잉여금	△1,489,134,152,324		△1,315,555,744,214	
2. 회계처리변경으로 인한 조정			△25,371,510,334	
1) 현재가치할인차금계상('02까지)			△25,371,510,334	
3. 당기순이익	△85,332,531,083		△148,206,897,776	
II. 이익잉여금처리액				
III. 차기이월이익잉여금		△1,574,466,683,407		△1,489,134,152,324

이익잉여금처분계산서(조성)

(단위 : 원)

과 목	금 액		금 액	
	2004		2003	
I. 처리전이익잉여금		2,079,650,429,909		1,795,398,471,038
1. 전기이월이익잉여금	1,795,398,471,038		43,508,641,733	
2. 회계처리변경으로인한조정			1,499,411,104,824	
1) 농지조성비수익영업이익대체('02까지)			2,678,549,027,572	
2) 재고자산평가손실계상('02까지)			△1,179,137,922,748	
3. 당기순이익	284,251,958,871		252,478,724,481	
II. 이익잉여금처리액		0		0
III. 차기이월이익잉여금		2,079,650,429,909		1,795,398,471,038

여 백

4. 현금흐름표(2004, 2003)

여 백

4. 현 금 흐 름 표

2004 : 2004년 1월 1일부터 2004년 12월 31일까지

2003 : 2003년 1월 1일부터 2003년 12월 31일까지

현금흐름표 (총 괄)

(단위 : 원)

과 목	2004		2003	
	금	액	금	액
1. 영업활동으로 인한 현금흐름		25,811,330,142		△48,339,360,152
1. 매출등수익활동으로부터의 유입액	567,094,035,729		543,240,744,979	
가. 대 여 금 이 자 수 입	57,790,524,854		54,655,162,475	
나. 기 금 예 처 이 자 수 입	2,717,770,589		4,123,506,476	
다. 조 성 토 지 매 각 대	17,501,580,978		30,636,447,289	
라. 농지조성비 납입금	470,627,294,360		440,446,997,357	
마. 매 각 대 상 환 이 자	14,099,778,302		10,782,345,500	
바. 일 시 위 탁 경 작 료	3,871,733,480		1,272,132,283	
사. 사 업 예 처 이 자 수 입	485,353,166		1,324,153,599	
2. 매입등으로부터의 유출액	541,105,421,220		591,545,606,997	
가. 농지조성사업(재공품)	360,949,000,000		368,881,746,000	
나. 규모화 사업관리비	35,748,281,950		35,471,218,430	
다. 재특 차입금 지급이자	22,603,494,520		25,507,331,040	
라. 농지조성비 환급	21,640,144,150		17,667,138,727	
마. 공자기금차입금지급이자	93,915,700,650		137,739,750,340	
바. 기 금 보 조 사 업 비	5,342,385,730		5,405,724,710	
사. 기 금 관 리 비	906,414,220		872,697,750	
3. 기타 수입등 유입액	49,194,913		87,640,226	
가. 농지관리위원회 정산잔액	13,007,430		14,067,420	
나. 잡이익	36,187,483		73,572,806	
4. 기타비용등 유출액	226,479,280		122,138,360	
가. 농지조성비 환급가산금	226,479,280		122,138,360	

현금흐름표 (총 괄)

(단위 : 원)

과 목	2004		2003	
	금	액	금	액
II. 투자 활동으로 인한 현금흐름		48,803,276,058		△8,048,263,183
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	358,022,433,398		304,013,553,817	
가. 영농규모화사업 단기대여금회수	252,314,820,625		235,891,236,635	
나. 농지재개발사업 단기대여금회수	0		1,555,992,500	
다. 영농규모화사업 장기대여금회수	105,707,422,773		66,391,324,682	
라. 농지재개발사업 장기대여금회수	0		175,000,000	
마. 투자자산(전신전화가입권)회수	190,000		0	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	309,219,157,340		312,061,817,000	
가. 영농규모화사업자금대여	309,212,000,000		312,060,000,000	
나. 비 품 구 입	7,157,340		1,817,000	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		△65,457,660,709		81,631,096,610
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	508,471,139,291		779,281,896,610	
가. 공 자 기 금 차 입	386,000,000,000		723,695,000,000	
나. 정 부 출 연 금	100,000,000,000		40,000,000,000	
다. 조성토지매각대 국고투입분	22,471,139,291		15,586,896,610	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	573,928,800,000		697,650,800,000	
가. 재특차입금원리금상환	43,954,800,000		43,954,800,000	
나. 공자기금원리금상환	529,974,000,000		653,696,000,000	
IV. 현 금 증 가 (I+II+III)		9,156,945,491		25,243,473,275
V. 기 초 현 금		134,336,958,991		109,093,485,716
VI. 기 말 잔 액		143,493,904,482		134,336,958,991

현금흐름표 (농지관리계정)

(단위 : 원)

과 목	2004		2003	
	금	액	금	액
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		△93,085,100,792		△142,459,538,523
1. 매출등수익활동으로부터의 유입액	59,164,008,978		56,248,293,687	
가. 대여금이자수입	57,790,524,854		54,604,699,830	
나. 금융기관수입이자	1,021,608,177		964,820,990	
다. 사업자금 예치수입이자	351,875,947		678,772,867	
2. 지급이자등 유출액	152,267,477,120		198,718,299,810	
가. 규모화 사업관리비	35,748,281,950		35,471,218,430	
나. 재특 차입금 지급이자	22,603,494,520		25,507,331,040	
다. 공자기금 차입금 지급이자	93,915,700,650		137,739,750,340	
3. 기타수입등 유입액	18,367,350		10,467,600	
가. 잡이익	18,367,350		10,467,600	
4. 기타비용등 유출액	0		0	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		48,810,243,398		△9,777,438,683
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	358,022,243,398		302,282,561,317	
가. 영농규모화사업 단기대여금 회수	252,314,820,625		235,891,236,635	
나. 영농규모화사업 장기대여금 회수	105,707,422,773		66,391,324,682	
1) 농지구입자금	14,025,716,000		11,718,111,000	
2) 농지매매자금	82,539,344,764		51,388,811,589	
3) 농지임대차자금	8,492,388,032		2,806,466,756	
4) 농지교환분합자금	649,973,977		477,935,337	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	309,212,000,000		312,060,000,000	
가. 영농규모화사업자금대여	309,212,000,000		312,060,000,000	
1) 농지매매자금	183,992,000,000		167,907,000,000	
2) 농지임대차자금	121,505,000,000		140,151,000,000	
3) 농지교환분합자금	3,715,000,000		4,002,000,000	

현금흐름표 (농지관리계정)

(단위 : 원)

과목	2004		2003	
	금액		금액	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		47,071,200,000		166,044,200,000
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	847,100,000,000		1,095,195,000,000	
가. 농지조성계정으로부터 일시차입	226,100,000,000		231,500,000,000	
나. 공자기금차입	386,000,000,000		723,695,000,000	
다. 조성계정 장기차입금	135,000,000,000		100,000,000,000	
라. 정부출연금	100,000,000,000		40,000,000,000	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	800,028,800,000		929,150,800,000	
가. 농지조성계정 일시차입금상환	226,100,000,000		231,500,000,000	
나. 재특차입금원리금상환	43,954,800,000		43,954,800,000	
다. 공자기금원리금상환	529,974,000,000		653,696,000,000	
IV. 현금증가(I+II+III)		2,796,342,606		13,807,222,794
V. 기초 현금		52,991,264,322		39,184,041,528
VI. 기말잔액		55,787,606,928		52,991,264,322

현금흐름표 (농지조성계정)

(단위 : 원)

과목	2004		2003	
	금	액	금	액
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		118,896,430,934		94,120,178,371
1. 매출등 수입활동으로부터의 유입액	507,930,026,751		486,992,451,292	
가. 조성토지 매각대	17,501,580,978		30,636,447,289	
나. 농지조성비 납입금	470,627,294,360		440,446,997,357	
다. 농지재개발대여금이자	0		50,462,645	
라. 매각대 상환 이자	14,099,778,302		10,782,345,500	
마. 일시위탁 경작료	3,871,733,480		1,272,132,283	
바. 기금 예치 이자	1,696,162,412		3,158,685,486	
사. 사업 예치 이자	133,477,219		645,380,732	
2. 매입등으로부터의 유출액	388,837,944,100		392,827,307,187	
가. 농지조성사업(재공품)	360,949,000,000		368,881,746,000	
나. 농지조성비 환급	21,640,144,150		17,667,138,727	
다. 기금 보조 사업비	5,342,385,730		5,405,724,710	
라. 기금 관리비	906,414,220		872,697,750	
3. 기타수입등 유입액	30,827,563		77,172,626	
가. 농지관리위원회 정산잔액	13,007,430		14,067,420	
나. 잡이익	17,820,133		63,105,206	
4. 기타비용등 유출액	226,479,280		122,138,360	
가. 농지조성비 환급가산금	226,479,280		122,138,360	

현금흐름표 (농지조성계정)

(단위 : 원)

과 목	2004		2003	
	금	액	금	액
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		△135,006,967,340		△98,270,824,500
1. 투자활동으로 인한 현금 유입액	226,100,190,000		233,230,992,500	
가. 농지재개발 단기대여금회수	0		1,555,992,500	
나. 농지관리계정 일시대여금회수	226,100,000,000		231,500,000,000	
라. 농지재개발 장기대여금회수	0		175,000,000	
마. 투자자산(전신전화가입권)회수	190,000			
2. 투자활동으로 인한 현금 유출액	361,107,157,340		331,501,817,000	
가. 농지관리계정 일시 대여금	226,100,000,000		231,500,000,000	
나. 관리계정 장기대여금	135,000,000,000		100,000,000,000	
다. 비 품 구 입	7,157,340		1,817,000	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		22,471,139,291		15,586,896,610
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	22,471,139,291		15,586,896,610	
가. 조성토지매각대 국고투입분	22,471,139,291		15,586,896,610	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	0		0	
IV. 현 금 증 가 (I+II+III)		6,360,602,885		11,436,250,481
V. 기 초 현 금		81,345,694,669		69,909,444,188
VI. 기 말 잔 액		87,706,297,554		81,345,694,669

Ⅲ. 결 산 부 표

여 백

1. 수입 및 지출 실적대비표

여 백

1. 수입 및 지출실적표

가. 수입실적표

수입실적표(총괄)

(단위 원)

과 목	수입계획액		징수결정액	수납액	물 납 결손액	미수납액	수입계획액과 수납액의 차		
	당초	수정					증	감	증감사유
11 재산수입	78,748,226,000	78,748,226,000	79,014,545,304	79,014,545,304		0	266,319,304		
51 관유물대여료	1,373,000,000	1,373,000,000	3,871,733,480	3,871,733,480		0	2,498,733,480		
513 기타 관유물대여료	1,373,000,000	1,373,000,000	3,871,733,480	3,871,733,480		0	2,498,733,480		
54 기타이자수입및재산수입	77,375,226,000	77,375,226,000	75,142,811,824	75,142,811,824		0		2,232,414,176	
541 지방자치단체 이자수입	1,233,000,000	1,233,000,000	1,225,260,682	1,225,260,682		0		7,739,318	
544 기타민간이자수입	71,339,000,000	71,339,000,000	70,665,042,474	70,665,042,474		0		673,957,526	
545 기타재산수입	4,803,226,000	4,803,226,000	3,252,508,668	3,252,508,668		0		1,550,717,332	
12 경상이전수입	425,000,000,000	425,000,000,000	448,760,670,930	448,760,670,930		0	23,760,670,930		
59 기타경상이전수입	425,000,000,000	425,000,000,000	448,760,670,930	448,760,670,930		0	23,760,670,930		
593 법정부담금	425,000,000,000	425,000,000,000	448,760,670,930	448,760,670,930		0	23,760,670,930		
15 관유물매각대	30,533,000,000	30,533,000,000	39,972,720,269	39,972,720,269		0	9,439,720,269		

수입실적표(총괄)

(단위 원)

과 목	수입계획액		징수결정액	수납액	불 응 납 액	미수납액	수입계획액과 수납액의 차		
	당초	수정					증	감	증감사유
73 재고자산매각대	30,533,000,000	30,533,000,000	39,972,720,269	39,972,720,269		0	9,439,720,269		
731 재고자산매각대	30,533,000,000	30,533,000,000	39,972,720,269	39,972,720,269		0	9,439,720,269		
20 용자원금회수	287,700,000,000	287,700,000,000	358,022,243,398	358,022,243,398		0	70,322,243,398		
75 용자원금회수	287,700,000,000	287,700,000,000	358,022,243,398	358,022,243,398		0	70,322,243,398		
754 기타민간용자원금회수	287,700,000,000	287,700,000,000	358,022,243,398	358,022,243,398		0	70,322,243,398		
31 차입금및여유자금회수	50,415,000,000	50,415,000,000	134,336,958,991	134,336,958,991		0	83,921,958,991		
85 정부예금회수	50,415,000,000	50,415,000,000	134,336,958,991	134,336,958,991		0	83,921,958,991		
852 통화금융기관예치금회수	37,213,000,000	37,213,000,000	134,336,958,991	134,336,958,991		0	97,123,958,991		
853 비통화금융기관예치금회	13,202,000,000	13,202,000,000	0	0		0		13,202,000,000	
40 정부내부수입및기타	555,073,000,000	555,073,000,000	486,000,000,000	486,000,000,000		0		69,073,000,000	
91 출연금	100,000,000,000	100,000,000,000	100,000,000,000	100,000,000,000		0			
911 일반회계전입금	100,000,000,000	100,000,000,000	100,000,000,000	100,000,000,000		0			
94 예수금	455,073,000,000	455,073,000,000	386,000,000,000	386,000,000,000		0		69,073,000,000	
943 예수금공공기금	455,073,000,000	455,073,000,000	386,000,000,000	386,000,000,000		0		69,073,000,000	
합 계	1,427,469,226,000	1,427,469,226,000	1,546,107,138,892	1,546,107,138,892		0	118,637,912,892		

수입실적표(농지관리계정)

(단위 원)

과 목	수입계획액		징수결정액	수납액	납입 미수납액	미수납액	수입계획액과 수납액의 차		
	당초	수정					증	감	증감사유
11 재산수입	60,339,759,000	60,339,759,000	59,182,376,328	59,182,376,328				1,157,382,672	
54 기타이자수입및재산수입	60,339,759,000	60,339,759,000	59,182,376,328	59,182,376,328				1,157,382,672	
544 기타민간이자수입	58,220,000,000	58,220,000,000	57,790,524,854	57,790,524,854				429,475,146	대여금 조기상환으로 이자감소
545 기타재산수입	2,119,759,000	2,119,759,000	1,391,851,474	1,391,851,474				727,907,526	금리 하락으로 이자 감소
20 용자원금회수	287,525,000,000	287,525,000,000	358,022,243,398	358,022,243,398		70,497,243,398			
75 용자원금회수	287,525,000,000	287,525,000,000	358,022,243,398	358,022,243,398		70,497,243,398			
754 기타민간용자원금회수	287,525,000,000	287,525,000,000	358,022,243,398	358,022,243,398		70,497,243,398			용자원금 조기상환 증가
31 차입금및여유자금회수	17,409,000,000	17,409,000,000	52,991,264,322	52,991,264,322		35,582,264,322			
85 정부예금회수	17,409,000,000	17,409,000,000	52,991,264,322	52,991,264,322		35,582,264,322			
852 통화금용기관예치금회수	17,409,000,000	17,409,000,000	52,991,264,322	52,991,264,322		35,582,264,322			진기이월금증가
40 정부내부수입및기타	690,073,000,000	690,073,000,000	621,000,000,000	621,000,000,000				69,073,000,000	
91 출연금	100,000,000,000	100,000,000,000	100,000,000,000	100,000,000,000					
911 일반회계전입금	100,000,000,000	100,000,000,000	100,000,000,000	100,000,000,000					
94 예수금	590,073,000,000	590,073,000,000	521,000,000,000	521,000,000,000				69,073,000,000	
943 예수금공공기금	455,073,000,000	455,073,000,000	386,000,000,000	386,000,000,000				69,073,000,000	국채차입규모축소
945 타계정예수금	135,000,000,000	135,000,000,000	135,000,000,000	135,000,000,000					
합 계	1,055,346,759,000	1,055,346,759,000	1,091,195,884,048	1,091,195,884,048			35,849,125,048		

수입실적표(농지조성계정)

(단위 원)

과 목	수입계획액		정수결정액	수납액	불입금액	미수납액	수입계획액과 수납액의 차		
	당초	수정					증	감	증감사유
11 재산수입	18,408,467,000	18,408,467,000	19,832,168,976	19,832,168,976			1,423,701,976		
51 관유물대여료	1,373,000,000	1,373,000,000	3,871,733,480	3,871,733,480			2,498,733,480		
513 기타 관유물대여료	1,373,000,000	1,373,000,000	3,871,733,480	3,871,733,480			2,498,733,480		
54 기타이자수입및재산수입	17,035,467,000	17,035,467,000	15,960,435,496	15,960,435,496				1,075,031,504	
541 지방자치단체 이자수입	1,233,000,000	1,233,000,000	1,225,260,682	1,225,260,682				7,739,318	매각연기로 이자 미발생
544 기타인간이자수입	13,119,000,000	13,119,000,000	12,874,517,620	12,874,517,620				244,482,380	신규 매각지연으로 매각대이자 수입감소
545 기타재산수입	2,683,467,000	2,683,467,000	1,860,657,194	1,860,657,194					
12 경상이전수입	425,000,000,000	425,000,000,000	448,760,670,930	448,760,670,930			23,760,670,930		
59 기타경상이전수입	425,000,000,000	425,000,000,000	448,760,670,930	448,760,670,930			23,760,670,930		
593 법정부담금	425,000,000,000	425,000,000,000	448,760,670,930	448,760,670,930			23,760,670,930		농지전용 증가
15 관유물매각대	30,533,000,000	30,533,000,000	39,972,720,269	39,972,720,269			9,439,720,269		
73 재고자산매각대	30,533,000,000	30,533,000,000	39,972,720,269	39,972,720,269			9,439,720,269		
731 재고자산매각대	30,533,000,000	30,533,000,000	39,972,720,269	39,972,720,269			9,439,720,269		
20 용자원금회수	175,000,000	175,000,000	0	0				175,000,000	
75 용자원금회수	175,000,000	175,000,000	0	0				175,000,000	
751 지자체 용자원금회수	175,000,000	175,000,000	0	0				175,000,000	

수입실적표(농지조성계정)

(단위 원)

과 목	수입계획액		징수결정액	수납액	불 납 결손액	미수납액	수입계획액과 수납액의 차		
	당초	수정					증	감	증감사유
31 차입금및여유자금회수	33,006,000,000	33,006,000,000	81,345,694,669	81,345,694,669			48,339,694,669		
85 정부예금회수	33,006,000,000	33,006,000,000	81,345,694,669	81,345,694,669			48,339,694,669		
852 통화금융기관예치금회수	19,804,000,000	19,804,000,000	81,345,694,669	81,345,694,669			61,541,694,669		전기이월금증가
853 비통화금융기관예치금회	13,202,000,000	13,202,000,000	0	0				13,202,000,000	
40 정부내부수입및기타	△135,000,000,000	△135,000,000,000	△135,000,000,000	△135,000,000,000					
94 예수금	△135,000,000,000	△135,000,000,000	△135,000,000,000	△135,000,000,000					
945 타계정예수금	△135,000,000,000	△135,000,000,000	△135,000,000,000	△135,000,000,000					
합 계	372,122,467,000	372,122,467,000	454,911,254,844	454,911,254,844			82,788,787,844		

나. 지출실적표

지출실적표(총괄)

(단위 원)

과 목	지출계획액		전년도 이월액	지출 계획현액	지출액	다음년도 이월액	지출잔액	비 고
	당초	수정						
1100 기금운용관리비	903,029,000	919,029,000		919,029,000	913,571,560		5,457,440	
1110 기금위탁관리비	903,029,000	919,029,000		919,029,000	913,571,560		5,457,440	
101 기본급	628,042,000	644,042,000		644,042,000	643,951,860		90,140	
102 비정규직보수	16,062,000	16,062,000		16,062,000	16,062,000		0	
201 관서운영비	83,797,000	76,854,000		76,854,000	73,573,920		3,280,080	
202 국내여비	52,516,000	63,000,000		63,000,000	62,703,200		296,800	
204 일반업무추진비	22,041,000	18,500,000		18,500,000	17,703,570		796,430	
205 복리후생비	11,750,000	11,750,000		11,750,000	10,998,670		751,330	
407 자산취득비	7,400,000	7,400,000		7,400,000	7,157,340		242,660	
803 반환금기타	81,421,000	81,421,000		81,421,000	81,421,000		0	
1200 사업운영비	38,335,412,000	39,177,513,000		39,177,513,000	38,174,667,680		1,002,845,320	
1210 규모화사업관리비	35,909,974,000	36,652,974,000		36,652,974,000	35,748,281,950		904,692,050	
1220 농지제도교육홍보	1,439,220,000	1,439,220,000		1,439,220,000	1,425,215,730		14,004,270	
155 농지관리위원교육	631,220,000	631,220,000		631,220,000	630,006,000		1,214,000	
156 농지관리위원연수	60,000,000	60,000,000		60,000,000	57,449,730		2,550,270	

지출실적표(총괄)

(단위 원)

과 목	지출계획액		전년도 이월액	지출 계획현액	지출액	다음년도 이월액	지출잔액	비 고
	당초	수정						
157 관리위원운영지원	738,000,000	738,000,000		738,000,000	737,760,000		240,000	
158 불법전용포상금	10,000,000	10,000,000		10,000,000	0		10,000,000	
1230 조성토지매각관리사업	986,218,000	1,085,319,000		1,085,319,000	1,001,170,000		84,149,000	
155 매각관리비	57,130,000	57,130,000		57,130,000	57,130,000		0	
156 매각대징수비	680,054,000	680,054,000		680,054,000	677,362,000		2,692,000	
157 일시위탁경작비	94,351,000	193,452,000		193,452,000	111,995,000		81,457,000	
158 시설물유지비	74,190,000	74,190,000		74,190,000	74,190,000		0	
159 간척지관리비	80,493,000	80,493,000		80,493,000	80,493,000		0	
2500 농지기분조사사업	2,916,000,000	2,916,000,000		2,916,000,000	2,916,000,000		0	
2530 농지정보화사업	2,141,000,000	2,141,000,000		2,141,000,000	2,141,000,000		0	
291 농지종합정보화	2,141,000,000	2,141,000,000		2,141,000,000	2,141,000,000		0	
2540 농지오염방지조사사업	775,000,000	775,000,000		775,000,000	775,000,000		0	
211 농지오염실태조사	775,000,000	775,000,000		775,000,000	775,000,000		0	
3400 영농규모적정화사업	309,955,000,000	309,212,000,000		309,212,000,000	309,212,000,000		0	
3410 농지매매사업	187,680,000,000	183,992,000,000		183,992,000,000	183,992,000,000		0	
3420 농지임대차사업	118,560,000,000	121,505,000,000		121,505,000,000	121,505,000,000		0	
3430 농지교환분할사업	3,715,000,000	3,715,000,000		3,715,000,000	3,715,000,000		0	
4100 농지조성사업	360,949,000,000	360,949,000,000		360,949,000,000	360,949,000,000		0	
4110 서남해안간척사업	127,649,000,000	127,649,000,000		127,649,000,000	127,649,000,000		0	

지출실적표(총괄)

(단위 : 원)

과 목	지출계획액		전년도 이월액	지출 계획현액	지출액	다음년도 이월액	지출잔액	비 고
	당초	수정						
211 화옹지구	22,000,000,000	22,000,000,000		22,000,000,000	22,000,000,000		0	
212 해남지구	15,349,000,000	13,087,000,000		13,087,000,000	13,087,000,000		0	
213 남포지구	7,500,000,000	7,500,000,000		7,500,000,000	7,500,000,000		0	
214 석문지구	10,000,000,000	10,000,000,000		10,000,000,000	10,000,000,000		0	
215 이월지구	10,400,000,000	10,400,000,000		10,400,000,000	10,400,000,000		0	
216 군내지구	6,000,000,000	6,000,000,000		6,000,000,000	6,000,000,000		0	
218 고흥지구	30,000,000,000	32,262,000,000		32,262,000,000	32,262,000,000		0	
220 진촌지구	1,400,000,000	1,400,000,000		1,400,000,000	1,400,000,000		0	
221 삼산지구	7,000,000,000	7,000,000,000		7,000,000,000	7,000,000,000		0	
222 시화지구	18,000,000,000	18,000,000,000		18,000,000,000	18,000,000,000		0	
4120 대단위농업개발사업	228,000,000,000	228,000,000,000		228,000,000,000	228,000,000,000		0	
211 영산강3-1지구	43,000,000,000	43,000,000,000		43,000,000,000	43,000,000,000		0	
212 영산강3-2지구	25,000,000,000	25,000,000,000		25,000,000,000	25,000,000,000		0	
213 새만금지구	160,000,000,000	160,000,000,000		160,000,000,000	160,000,000,000		0	
4130 유휴지개발사업	5,300,000,000	5,300,000,000		5,300,000,000	5,300,000,000		0	
213 영암지구	5,300,000,000	5,300,000,000		5,300,000,000	5,300,000,000		0	
7100 차입금 상환	707,721,785,000	707,721,785,000		707,721,785,000	690,447,995,170		17,273,789,830	

지출실적표(총괄)

(단위 : 원)

과 목	지출계획액		전년도 이월액	지출 계획현액	지출액	다음년도 이월액	지출잔액	비 고
	당초	수정						
7122 재특예수원금상환	43,954,800,000	43,954,800,000		43,954,800,000	43,954,800,000		0	
7123 공자기금예수금상환	529,974,000,000	529,974,000,000		529,974,000,000	529,974,000,000		0	
7142 재특회계예수금이자상환	26,322,985,000	26,322,985,000		26,322,985,000	22,603,494,520		3,719,490,480	
7143 공자예수이자상환	107,470,000,000	107,470,000,000		107,470,000,000	93,915,700,650		13,554,299,350	
7300 여유자금 운용	6,689,000,000	6,573,899,000		6,573,899,000	143,493,904,482		△136,920,005,482	
7302 통화금융기관예치	2,983,000,000	2,983,000,000		2,983,000,000	143,493,904,482		△140,510,904,482	
7303 비통화금융기관예치	3,706,000,000	3,590,899,000		3,590,899,000	0		3,590,899,000	
합 계	1,427,469,226,000	1,427,469,226,000		1,427,469,226,000	1,546,107,138,892		△118,637,912,892	

지출실적표(농지관리계정)

(단위 원)

과 목	지출계획액		전년도 이월액	지출 계획현액	지출액	다음년도 이월액	지출잔액	비 고
	당초	수정						
1200 사업운영비	35,909,974,000	36,652,974,000		36,652,974,000	35,748,281,950		904,692,050	
1210 규모화사업관리비	35,909,974,000	36,652,974,000		36,652,974,000	35,748,281,950		904,692,050	
3400 영농규모적정화사업	309,955,000,000	309,212,000,000		309,212,000,000	309,212,000,000		0	
3410 농지매매사업	187,680,000,000	183,992,000,000		183,992,000,000	183,992,000,000		0	
3420 농지임대차사업	118,560,000,000	121,505,000,000		121,505,000,000	121,505,000,000		0	
3430 농지교환분합사업	3,715,000,000	3,715,000,000		3,715,000,000	3,715,000,000		0	
7100 차입금 상환	707,721,785,000	707,721,785,000		707,721,785,000	690,447,995,170		17,273,789,830	
7122 재특회계예수원금상환	43,954,800,000	43,954,800,000		43,954,800,000	43,954,800,000		0	
7123 공자기금예수원금상환	529,974,000,000	529,974,000,000		529,974,000,000	529,974,000,000		0	
7142 재특회계예수금이자상환	26,322,985,000	26,322,985,000		26,322,985,000	22,603,494,520		3,719,490,480	
7143 공자예수이자상환	107,470,000,000	107,470,000,000		107,470,000,000	93,915,700,650		13,554,299,350	
7300 여유자금 운용	1,760,000,000	1,760,000,000		1,760,000,000	55,787,606,928		△54,027,606,928	
7302 통화금융기관예치	1,011,000,000	1,011,000,000		1,011,000,000	55,787,606,928		△54,776,606,928	
7303 비통화금융기관예치	749,000,000	749,000,000		749,000,000	0		749,000,000	
합 계	1,055,346,759,000	1,055,346,759,000		1,055,346,759,000	1,091,195,884,048		△35,849,125,048	

지출실적표(농지조성계정)

(단위 원)

과 목	지출계획액		전년도 이월액	지출 계획현액	지출액	다음년도 이월액	지출잔액	비 고
	당초	수정						
1100 기금운용관리비	903,029,000	919,029,000		919,029,000	913,571,560		5,457,440	
1110 기금위탁관리비	903,029,000	919,029,000		919,029,000	913,571,560		5,457,440	
101 기본급	628,042,000	644,042,000		644,042,000	643,951,860		90,140	
102 비정규직보수	16,062,000	16,062,000		16,062,000	16,062,000		0	
201 관서운영비	83,797,000	76,854,000		76,854,000	73,573,920		3,280,080	
202 국내여비	52,516,000	63,000,000		63,000,000	62,703,200		296,800	
204 일반업무추진비	22,041,000	18,500,000		18,500,000	17,703,570		796,430	
205 복리후생비	11,750,000	11,750,000		11,750,000	10,998,670		751,330	
407 자산취득비	7,400,000	7,400,000		7,400,000	7,157,340		242,660	
803 반환금기타	81,421,000	81,421,000		81,421,000	81,421,000		0	
1200 사업운영비	2,425,438,000	2,524,539,000		2,524,539,000	2,426,385,730		98,153,270	
1220 농지제도교육홍보	1,439,220,000	1,439,220,000		1,439,220,000	1,425,215,730		14,004,270	
155 농지관리위원교육	631,220,000	631,220,000		631,220,000	630,006,000		1,214,000	
156 농지관리위원연수	60,000,000	60,000,000		60,000,000	57,449,730		2,550,270	
157 관리위원운영지원	738,000,000	738,000,000		738,000,000	737,760,000		240,000	
158 불법전용포상금	10,000,000	10,000,000		10,000,000	0		10,000,000	

지출실적표(농지조성계정)

(단위 : 원)

과 목	지출계획액		전년도 이월액	지출 계획현액	지출액	다음년도 이월액	지출잔액	비 고
	당초	수정						
1230 조성토지매각관리사업	986,218,000	1,085,319,000		1,085,319,000	1,001,170,000		84,149,000	
155 매각관리비	57,130,000	57,130,000		57,130,000	57,130,000		0	
156 매각대정수비	680,054,000	680,054,000		680,054,000	677,362,000		2,692,000	
157 일시위탁경작비	94,351,000	193,452,000		193,452,000	111,995,000		81,457,000	
158 시설물유지관리비	74,190,000	74,190,000		74,190,000	74,190,000		0	
159 간척지관리비	80,493,000	80,493,000		80,493,000	80,493,000		0	
2500 농지기본조사사업	2,916,000,000	2,916,000,000		2,916,000,000	2,916,000,000		0	
2510 농지정보화사업	2,141,000,000	2,141,000,000		2,141,000,000	2,141,000,000		0	
291 농지종합정보화	2,141,000,000	2,141,000,000		2,141,000,000	2,141,000,000		0	
2520 농지오염방지조사사업	775,000,000	775,000,000		775,000,000	775,000,000		0	
211 농지오염실태조사	775,000,000	775,000,000		775,000,000	775,000,000		0	
4100 농지조성사업	360,949,000,000	360,949,000,000		360,949,000,000	360,949,000,000		0	
4110 서남해안간척사업	127,649,000,000	127,649,000,000		127,649,000,000	127,649,000,000		0	
211 화옹지구	22,000,000,000	22,000,000,000		22,000,000,000	22,000,000,000		0	
212 해남지구	15,349,000,000	13,087,000,000		13,087,000,000	13,087,000,000		0	
213 남포지구	7,500,000,000	7,500,000,000		7,500,000,000	7,500,000,000		0	
214 석문지구	10,000,000,000	10,000,000,000		10,000,000,000	10,000,000,000		0	
215 이원지구	10,400,000,000	10,400,000,000		10,400,000,000	10,400,000,000		0	

지출실적표(농지조성계정)

(단위 원)

과 목	지출계획액		전년도 이월액	지출 계획현액	지출액	다음년도 이월액	지출잔액	비 고
	당초	수정						
216 군내지구	6,000,000,000	6,000,000,000		6,000,000,000	6,000,000,000		0	
218 고흥지구	30,000,000,000	32,262,000,000		32,262,000,000	32,262,000,000		0	
220 진촌지구	1,400,000,000	1,400,000,000		1,400,000,000	1,400,000,000		0	
221 삼산지구	7,000,000,000	7,000,000,000		7,000,000,000	7,000,000,000		0	
222 시화지구	18,000,000,000	18,000,000,000		18,000,000,000	18,000,000,000		0	
4120 대단위농업개발사업	228,000,000,000	228,000,000,000		228,000,000,000	228,000,000,000		0	
211 영산강3-1지구	43,000,000,000	43,000,000,000		43,000,000,000	43,000,000,000		0	
212 영산강3-2지구	25,000,000,000	25,000,000,000		25,000,000,000	25,000,000,000		0	
213 새만금지구	160,000,000,000	160,000,000,000		160,000,000,000	160,000,000,000		0	
4130 유류지개발사업	5,300,000,000	5,300,000,000		5,300,000,000	5,300,000,000		0	
213 영암지구	5,300,000,000	5,300,000,000		5,300,000,000	5,300,000,000		0	
7300 여유자금 운용	4,929,000,000	4,813,899,000		4,813,899,000	87,706,297,554		△82,892,398,554	
7302 통화금융기관예치	1,972,000,000	1,972,000,000		1,972,000,000	87,706,297,554		△85,734,297,554	
7303 비통화금융기관예치	2,957,000,000	2,841,899,000		2,841,899,000	0		2,841,899,000	
합 계	372,122,467,000	372,122,467,000		372,122,467,000	454,911,254,844		△82,788,787,844	

여 백

(농지 관리 기금)

여 백

(농지관리기금)

수입월계대사표 (2004년 12월분)

(단위 : 원)

수입액		비고
본월분	본월까지누계	
214,403,038,094	1,546,107,138,892	

상기의 금액을 증명함

2004년 12월 31일

농지관리기금
수입담당임원

서성배



농협중앙회정부과천청사지점



지출월계대사표 (2004년 12월분)

(단위 : 원)

지출액		비고
본월분	본월까지누계	
114,876,128,760	1,402,613,234,410	

상기의 금액을 증명함

2004년 12월 31일

농지관리기금
지출담당임원

김기준



농협중앙회정부과천청사지점



여 백

(농지관리계정)

여 백

(관리계정)

수입월계대사표

(2004년 12월분)

(단위 : 원)

수입액		비고
본월분	본월까지누계	
141,586,297,528	1,091,195,884,048	

상기의 금액을 증명함

2004년 12월 31일

농지관리기금
수입담당임원

서성배



농협중앙회경부과천성사자



지출월계대사표

(2004년 12월분)

(단위 : 원)

지출액		비고
본월분	본월까지누계	
26,738,277,540	1,035,408,277,120	

상기의 금액을 증명함

2004년 12월 31일

농지관리기금
지출원

김기준



농협중앙회경부과천성사자



여 백

(농지 조성계정)

여 백

(조성계정)

수 입 월 계 대 사 표


(2004년 12월분)


(단위 : 원)

수 입 액		비 고
본 월 분	본월까지 누계	
72,816,740,566	454,911,254,844	

상기의 금액을 증명함

2004년 12월 31일

농지관리기금 서영배 

농협중앙회경남지역본부 

지 출 월 계 대 사 표


(2004년 12월분)


(단위 : 원)

지 출 액		비 고
본 월 분	본월까지 누계	
88,137,851,220	367,204,957,290	

상기의 금액을 증명함

2004년 12월 31일

농지관리기금 김기준 

농협중앙회경남지역본부 

여 백

2. 기금운용계획대 실적대비표

여 백

2. 기금운용계획대 실적대비표

기금운용계획대 실적대비표(총괄)

(단위 : 원, %)

구 분	조 달 계 획(A)	조 달 실 적(B)	증 감(B-A)	비 율
손 익 계 정	534,281,226,000	567,747,936,503	33,466,710,503	106
○ 용자금이자회수	58,220,000,000	57,790,524,854	△429,475,146	99
○ 농 지 조 성 비	425,000,000,000	448,760,670,930	23,760,670,930	106
○ 조성토지매각대	30,533,000,000	39,972,720,269	9,439,720,269	131
○ 농지재개발이자	5,000,000	0	△5,000,000	0
○ 일시위탁경작료	1,373,000,000	3,871,733,480	2,498,733,480	282
○ 매각대이자	14,347,000,000	14,099,778,302	△247,221,698	98
○ 기타이자수입 등	4,803,226,000	3,252,508,668	△1,550,717,332	68
자 본 계 정	893,188,000,000	978,359,202,389	85,171,202,389	110
○ 공자기금차입금	455,073,000,000	386,000,000,000	△69,073,000,000	85
○ 농지재개발원금회수	175,000,000	0	△175,000,000	0
○ 용자금원금회수	287,525,000,000	358,022,243,398	70,497,243,398	125
○ 정부출연금	100,000,000,000	100,000,000,000	0	100
○ 전 기 이 월	50,415,000,000	134,336,958,991	83,921,958,991	266
합 계	1,427,469,226,000	1,546,107,138,892	118,637,912,892	108

기금운용계획대실적대비표(총괄)

(단위 : 원, %)

구 분	운 용 계 획(A)	운 용 실 적(B)	증 감(B-A)	비 율
손 익 계 정	176,805,527,000	158,523,434,410	△18,282,092,590	90
○ 차입금이자상환	133,792,985,000	116,519,195,170	△17,273,789,830	87
○ 기 본 조 사 비	1,860,319,000	1,776,170,000	△84,149,000	95
○ 농지정보화 등	2,141,000,000	2,141,000,000	0	100
○ 농지관리위원회지원 등	1,439,220,000	1,425,215,730	△14,004,270	99
○ 사업관리비 등	37,572,003,000	36,661,853,510	△910,149,490	98
자 본 계 정	1,250,663,699,000	1,387,583,704,482	136,920,005,482	111
○ 영농규모적정화사업	309,212,000,000	309,212,000,000	0	100
○ 차입금 원금 상환	573,928,800,000	573,928,800,000	0	100
○ 농지 조성 사업비	360,949,000,000	360,949,000,000	0	100
○ 차 기 이 월	6,573,899,000	143,493,904,482	136,920,005,482	2,183
합 계	1,427,469,226,000	1,546,107,138,892	118,637,912,892	108

기금운용계획대실적대비표(관리계정)

(단위 : 원, %)

구 분	조 달 계 획(A)	조 달 실 적(B)	증 감(B-A)	비 율
손 익 계 정	60,339,759,000	59,182,376,328	△1,157,382,672	98
○ 융자금이자 회수	58,220,000,000	57,790,524,854	△429,475,146	99
- 농지구입자금	4,043,000,000	4,038,978,560	△4,021,440	100
- 농지매매자금	52,917,000,000	52,408,720,634	△508,279,366	99
- 농지교환분합자금	760,000,000	742,997,760	△17,002,240	98
- 농지임대차자금	500,000,000	599,827,900	99,827,900	120
○ 기타이자수입	2,119,759,000	1,391,851,474	△727,907,526	66
- 기금예치이자	1,349,759,000	1,021,608,177	△328,150,823	76
- 사업자금 예치이자	770,000,000	351,875,947	△418,124,053	46
- 기타수입 등	0	18,367,350	18,367,350	-
자 본 계 정	995,007,000,000	1,032,013,507,720	37,006,507,720	104
○ 정부출연금	100,000,000,000	100,000,000,000	0	0
○ 공자기금차입금	455,073,000,000	386,000,000,000	△69,073,000,000	85
○ 융자금원금회수	287,525,000,000	358,022,243,398	70,497,243,398	125
- 농지구입자금	26,668,000,000	31,803,675,000	5,135,675,000	119
- 농지매매자금	163,942,000,000	222,323,938,383	58,381,938,383	136
- 농지교환분합자금	4,624,000,000	5,222,274,690	598,274,690	113
- 농지임대차자금	92,291,000,000	98,672,355,325	6,381,355,325	107
○ 조성계정 차입금	135,000,000,000	135,000,000,000	0	100
○ 전 기 이 월	17,409,000,000	52,991,264,322	35,582,264,322	304
합 계	1,055,346,759,000	1,091,195,884,048	35,849,125,048	103

기금운용계획대실적대비표(관리계정)

(단위 : 원, %)

구 분	운 용 계 획(A)	운 용 실 적(B)	증 감(B-A)	비 율
손 익 계 정	170,445,959,000	152,267,477,120	△18,178,481,880	89
○ 차입금이자상환	133,792,985,000	116,519,195,170	△17,273,789,830	87
- 공자기금차입금이자	107,470,000,000	93,915,700,650	△13,554,299,350	87
- 재특차입금이자	26,322,985,000	22,603,494,520	△3,719,490,480	86
○ 기금사업관리비	36,652,974,000	35,748,281,950	△904,692,050	98
- 영농규모화사업관리비	36,652,974,000	35,748,281,950	△904,692,050	98
자 본 계 정	884,900,800,000	938,928,406,928	54,027,606,928	106
○ 영농규모적정화사업	309,212,000,000	309,212,000,000	0	100
- 농지매매자금	183,992,000,000	183,992,000,000	0	100
- 농지교환분합자금	3,715,000,000	3,715,000,000	0	100
- 농지임대차자금	121,505,000,000	121,505,000,000	0	100
○ 차입금원금 상환	573,928,800,000	573,928,800,000	0	100
- 공자기금차입금 상환	529,974,000,000	529,974,000,000	0	100
- 재특차입금 상환	43,954,800,000	43,954,800,000	0	100
○ 차 기 이 월	1,760,000,000	55,787,606,928	54,027,606,928	3,170
합 계	1,055,346,759,000	1,091,195,884,048	35,849,125,048	103

기금운용계획대실적대비표(조성계정)

(단위 : 원, %)

구 분	조 달 계 획(A)	조 달 실 적(B)	증 감(B-A)	비 율
손 익 계 정	473,941,467,000	508,565,560,175	34,624,093,175	107
○ 농지조성비	425,000,000,000	448,760,670,930	23,760,670,930	106
○ 조성토지매각대	30,533,000,000	39,972,720,269	9,439,720,269	131
○ 매각대이자	14,347,000,000	14,099,778,302	△247,221,698	98
○ 일시위탁경작료	1,373,000,000	3,871,733,480	2,498,733,480	282
○ 농지재개발이자	5,000,000	0	△5,000,000	0
○ 기타이자수입 등	2,683,467,000	1,860,657,194	△822,809,806	69
자 본 계 정	△101,819,000,000	△53,654,305,331	48,164,694,669	53
○ 농지재개발원금회수	175,000,000	0	△175,000,000	0
○ 관리계정장기대여금	△135,000,000,000	△135,000,000,000	0	100
○ 전 기 이 월	33,006,000,000	81,345,694,669	48,339,694,669	246
합 계	372,122,467,000	454,911,254,844	82,788,787,844	122

기금운용계획대실적대비표(조성계정)

(단위 : 원, %)

구 분	운 용 계 획(A)	운 용 실 적(B)	증 감(B-A)	비 율
손 익 계 정	6,359,568,000	6,255,957,290	△103,610,710	98
○ 기본조사비	1,860,319,000	1,776,170,000	△84,149,000	95
- 농지오염방지조사	775,000,000	775,000,000	0	100
- 조성토지매각관리비	1,085,319,000	1,001,170,000	△84,149,000	92
○ 농지정보화 등	2,141,000,000	2,141,000,000	0	100
- 농지전산화	2,141,000,000	2,141,000,000	0	100
○ 농지관리위원회지원 등	1,439,220,000	1,425,215,730	△14,004,270	99
- 농지관리위원회교육비	631,220,000	630,006,000	△1,214,000	100
- 농지관리위원회해외연수	60,000,000	57,449,730	△2,550,270	96
- 불법농지신고포상금	10,000,000	0	△10,000,000	0
- 농지관리위원회지원	738,000,000	737,760,000	△240,000	100
○ 기금운용관리비	919,029,000	913,571,560	△5,457,440	99
자 본 계 정	365,762,899,000	448,655,297,554	82,892,398,554	123
○ 농지조성사업비	360,949,000,000	360,949,000,000	0	100
- 서남해안간척사업	127,649,000,000	127,649,000,000	0	100
- 대단위농업개발	228,000,000,000	228,000,000,000	0	100
- 유희지개발	5,300,000,000	5,300,000,000	0	100
○ 차 기 이 월	4,813,899,000	87,706,297,554	82,892,398,554	1,822
합 계	372,122,467,000	454,911,254,844	82,788,787,844	122

3. 자산, 부채 및 자본증감표

여 백

3. 자산, 부채 및 자본증감표

자산, 부채 및 자본증감표(총 괄)

(단위 : 원)

과 목	기 초 잔 액	당 기 증 가 액	당 기 감 소 액	기 말 잔 액
(자 산)				
I. 유 동 자 산	1,757,355,085,732	3,371,112,386,609	3,183,215,566,764	1,945,251,905,577
1. 당 좌 자 산	432,075,348,242	3,135,041,383,891	3,111,837,711,864	455,279,020,269
(1) 현금및현금등가물	134,336,958,991	2,822,561,847,478	2,813,404,901,987	143,493,904,482
(2) 단기성 매출채권	9,069,871,330	9,752,844,120	9,026,745,450	9,795,970,000
(3) 단기대여금	252,314,820,625	253,951,915,450	252,314,820,625	253,951,915,450
대손충당금		△20,000,000		△20,000,000
현재가치할인차금	△1,070,320,102	△27,588,814		△1,097,908,916
(4) 미 수 금	7,024,007,262	10,214,831,257	6,691,233,666	10,547,604,853
(5) 미 수 수 익	30,400,010,136	38,607,534,400	30,400,010,136	38,607,534,400
2. 재 고 자 산	1,325,279,737,490	236,071,002,718	71,377,854,900	1,489,972,885,308
(1) 제 품(조성토지)	15,779,857,678	50,984,865,850	49,663,372,900	17,101,350,628
평가손실충당금	△7,574,331,685	△24,472,735,615	△23,838,419,000	△8,208,648,300
(2) 재공품(미완공사)	2,532,835,022,110	360,949,000,000	45,552,901,000	2,848,231,121,110
평가손실충당금	△1,215,760,810,613	△151,390,127,517		△1,367,150,938,130
II. 고 정 자 산	2,242,955,228,440	326,343,243,548	383,296,409,604	2,186,002,062,384
1. 투 자 자 산	2,242,926,697,115	326,347,414,482	383,296,409,604	2,185,977,701,993
(1) 장 기 대 여 금 ¹⁾	2,065,684,356,870	309,601,225,000	360,968,022,126	2,014,317,559,744
대손충당금		△139,000,000		△139,000,000
현재가치할인차금	△28,384,649,370	△1,823,434,228		△30,208,083,598
(1) 장기성 매출채권	205,626,799,615	18,708,623,710	22,328,197,478	202,007,225,847
(2) 보증금(전화가입권)	190,000		190,000	
2. 유 형 자 산	28,531,325	△4,170,934		24,360,391
(1) 차 량 운 반 구	20,114,280			20,114,280
감가상각충당금	△4,022,860	△4,022,856		△8,045,716
(2) 기타의 유형자산	40,209,230	7,157,340	10,922,000	36,444,570
감가상각충당금	△27,769,325	△7,305,418	△10,922,000	△24,152,743
자 산 총 계	4,000,310,314,172	3,697,455,630,157	3,566,511,976,368	4,131,253,967,961

1) 장기대여금은 계정간 내부거래 345,000,000,000원을 차감한 금액임

자산, 부채 및 자본증감표(총 괄)

(단위 : 원)

과 목	기 초 잔 액	당기증가액	당기감소액	기 말 잔 액
(부 채)				
I. 유 동 부 채	615,912,541,960	498,658,891,500	603,463,273,790	511,108,159,670
1. 유 동 부 채	615,912,541,960	498,658,891,500	603,463,273,790	511,108,159,670
(1) 선 수 금	16,434,436,310	2,570,199,380	2,684,308,900	16,320,326,790
(2) 매 입 채 무		133,129,000	56,173,000	76,956,000
(3) 가 수 금		1,244,686,570	1,244,686,570	
(4) 미 지 급 비 용	25,549,305,650	22,756,076,550	25,549,305,320	22,756,076,880
(5) 유 동 성 장 기 부 채	573,928,800,000	471,954,800,000	573,928,800,000	471,954,800,000
II. 고 정 부 채	1,767,102,800,000	521,389,225,000	607,031,756,000	1,681,460,269,000
1. 고 정 부 채	1,767,102,800,000	521,389,225,000	607,031,756,000	1,681,460,269,000
(1) 장 기 차 입 금 ¹⁾	1,767,102,800,000	521,000,000,000	606,954,800,000	1,681,148,000,000
(2) 장 기 성 매 입 채 무		389,225,000	76,956,000	312,269,000
부 채 총 계	2,383,015,341,960	1,020,048,116,500	1,210,495,029,790	2,192,568,428,670
(자 본)				
I. 자 본 금	1,284,441,000,000	100,000,000,000		1,384,441,000,000
1. 자 본 금(농지관리계정)	1,284,441,000,000	100,000,000,000		1,384,441,000,000
2. 자 본 금(농지조성계정)				
II. 자 본 잉 여 금	26,589,653,498	22,471,139,291		49,060,792,789
II. 이 익 잉 여 금	306,264,318,714	198,919,427,788		505,183,746,502
1. 차 기 이 월 이 익 잉 여 금	306,264,318,714	198,919,427,788		505,183,746,502
자 본 총 계	1,617,294,972,212	321,390,567,079		1,938,685,539,291
부 채 와 자 본 총 계	4,000,310,314,172	1,341,438,683,579	1,210,495,029,790	4,131,253,967,961

1) 장기차입금은 계정간 내부거래 345,000,000,000원을 차감한 금액임

자산, 부채 및 자본증감표(관리계정)

(단위 : 원)

과 목	기 초 잔 액	당기증가액	당기감소액	기 말 잔 액
(자 산)				
I. 유 동 자 산	334,588,045,826	2,198,399,783,689	2,185,735,887,188	347,251,942,327
1. 당 좌 자 산	334,588,045,826	2,198,399,783,689	2,185,735,887,188	347,251,942,327
(1) 현금및현금등가물	52,991,264,322	1,905,865,128,188	1,903,068,785,582	55,787,606,928
(2) 단기대여금	252,314,820,625	253,951,915,450	252,314,820,625	253,951,915,450
대손충당금		△20,000,000		△20,000,000
현재가치할인차금	△1,070,320,102	△27,588,814		△1,097,908,916
(3) 미 수 금	22,407,815	62,377,655	22,407,815	62,377,655
(4) 미 수 수 익	30,329,873,166	38,567,951,210	30,329,873,166	38,567,951,210
II. 고 정 자 산	2,037,299,707,500	307,638,790,772	360,968,022,126	1,983,970,476,146
1. 투 자 자 산	2,037,299,707,500	307,638,790,772	360,968,022,126	1,983,970,476,146
(1) 장기대여금	2,065,684,356,870	309,601,225,000	360,968,022,126	2,014,317,559,744
대손충당금		△139,000,000		△139,000,000
현재가치할인차금	△28,384,649,370	△1,823,434,228		△30,208,083,598
자 산 총 계	2,371,887,753,326	2,506,038,574,461	2,546,703,909,314	2,331,222,418,473

자산, 부채 및 자본증감표(관리계정)

(단위 : 원)

과 목	기 초 잔 액	당기 증가액	당기 감소액	기 말 잔 액
(부 채)				
I. 유 동 부 채	599,478,105,650	720,810,876,550	825,578,105,320	494,787,832,880
1. 유 동 부 채	599,478,105,650	720,810,876,550	825,578,105,320	494,787,832,880
(1) 매 입 채 무		133,129,000	56,173,000	76,956,000
(2) 미 지 급 비 용	25,549,305,650	22,756,076,550	25,549,305,320	22,756,076,880
(3) 유 동 성 장 기 부 채	573,928,800,000	471,954,800,000	573,928,800,000	471,954,800,000
(4) 기 금 대 차		226,100,000,000	226,100,000,000	
II. 고 정 부 채	1,977,102,800,000	521,000,000,000	471,954,800,000	2,026,460,269,000
1. 고 정 부 채	1,977,102,800,000	521,000,000,000	471,954,800,000	2,026,460,269,000
(1) 장 기 차 입 금	1,977,102,800,000	521,000,000,000	471,954,800,000	2,026,148,000,000
(2) 장 기 성 매 입 채 무		389,225,000	76,956,000	312,269,000
부 채 총 계	2,576,580,905,650	1,241,810,876,550	1,297,532,905,320	2,521,248,101,880
(자 본)				
I. 자 본 금	1,284,441,000,000	100,000,000,000		1,384,441,000,000
1. 자 본 금	1,284,441,000,000	100,000,000,000		1,384,441,000,000
II. 이 익 잉 여 금	△1,489,134,152,324	△85,332,531,083		△1,574,466,683,407
1. 차 기 이 월 이 익 잉 여 금	△1,489,134,152,324	△85,332,531,083		△1,574,466,683,407
자 본 총 계	△204,693,152,324	14,667,468,917		△190,025,683,407
부 채 와 자 본 총 계	2,371,887,753,326	1,256,478,345,467	1,297,532,905,320	2,331,222,418,473

자산, 부채 및 자본증감표(조성계정)

(단위 : 원)

과 목	기 초 잔 액	당기증가액	당기감소액	기 말 잔 액
(자 산)				
I. 유 동 자 산	1,422,767,039,906	1,398,812,602,920	1,223,579,679,576	1,597,999,963,250
1. 당 좌 자 산	97,487,302,416	1,162,741,600,202	1,152,201,824,676	108,027,077,942
(1) 현금및현금등가물	81,345,694,669	916,696,719,290	910,336,116,405	87,706,297,554
(2) 매출채권	9,069,871,330	9,752,844,120	9,026,745,450	9,795,970,000
(3) 미 수 금	7,001,599,447	10,152,453,602	6,668,825,851	10,485,227,198
(4) 미 수 수 익	70,136,970	39,583,190	70,136,970	39,583,190
(5) 기 금 대 차		226,100,000,000	226,100,000,000	
2. 재 고 자 산	1,325,279,737,490	236,071,002,718	71,377,854,900	1,489,972,885,308
(1) 제 품(조성토지)	15,779,857,678	50,984,865,850	49,663,372,900	17,101,350,628
재고자산평가손실충당금	△7,574,331,685	△24,472,735,615	△23,838,419,000	△8,208,648,300
(2) 재공품(미완공사)	2,532,835,022,110	360,949,000,000	45,552,901,000	2,848,231,121,110
재고자산평가손실충당금	△1,215,760,810,613	△151,390,127,517		△1,367,150,938,130
II. 고 정 자 산	415,655,520,940	153,704,452,776	22,328,387,478	547,031,586,238
1. 투 자 자 산	415,626,989,615	153,708,623,710	22,328,387,478	547,007,225,847
(1)장기대여금	210,000,000,000	135,000,000,000		345,000,000,000
(2) 장기성 매출채권	205,626,799,615	18,708,623,710	22,328,197,478	202,007,225,847
(2)보증금(전화가입권)	190,000		190,000	
2. 유 형 자 산	28,531,325	△4,170,934		24,360,391
(1) 차 량 운 반 구	20,114,280			20,114,280
감가상각충당금	△4,022,860	△4,022,856		△8,045,716
(2) 기타의 유형자산	40,209,230	7,157,340	10,922,000	36,444,570
감가상각충당금	△27,769,325	△7,305,418	△10,922,000	△24,152,743
자 산 총 계	1,838,422,560,846	1,552,517,055,696	1,245,908,067,054	2,145,031,549,488

자산, 부채 및 자본증감표(조성계정)

(단위 : 원)

과 목	기 초 잔 액	당 기 증 가 액	당 기 감 소 액	기 말 잔 액
(부 채)				
I. 유 동 부 채	16,434,436,310	3,814,885,950	3,928,995,470	16,320,326,790
1. 유 동 부 채	16,434,436,310	3,814,885,950	3,928,995,470	16,320,326,790
(1) 선 수 금	16,434,436,310	2,570,199,380	2,684,308,900	16,320,326,790
(2) 가 수 금		1,244,686,570	1,244,686,570	
부 채 총 계	16,434,436,310	3,814,885,950	3,928,995,470	16,320,326,790
(자 본)				
I. 자 본 금				
II. 자 본 잉 여 금	26,589,653,498	22,471,139,291		49,060,792,789
1. 기타자본잉여금	26,589,653,498	22,471,139,291		49,060,792,789
III. 이 익 잉 여 금	1,795,398,471,038	284,251,958,871		2,079,650,429,909
1. 차기이월이익잉여금	1,795,398,471,038	284,251,958,871		2,079,650,429,909
자 본 총 계	1,821,988,124,536	306,723,098,162		2,128,711,222,698
부 채 와 자 본 총 계	1,838,422,560,846	310,537,984,112	3,928,995,470	2,145,031,549,488

4. 연도별 재원조성 현황표

여 백

4. 연도별 재원조성현황표

연도별 재원조성표(총괄)

(단위 : 원)

연도	자			본	
	정부출연금	당기순이익	자본잉여금	전기순익수정	소 계 (1)
'93까지	1,044,441,000,000	△99,295,571,879	821,330,697,182	59,376,712	1,766,535,502,015
'94	0	△49,785,365,515	145,206,201,720	△106,912,840	95,313,923,365
'95	0	△75,698,127,236	197,490,704,070	2,583,500	121,795,160,334
'96	0	△82,490,586,333	200,466,876,590	△29,245,300	117,947,044,957
'97	0	△122,333,334,400	267,247,722,539	0	144,914,388,139
'98	80,000,000,000	△168,318,823,714	109,930,136,402	0	21,611,312,688
'99	40,000,000,000	△208,941,933,127	176,927,521,177	39,321,310	8,024,909,360
2000	40,000,000,000	△175,862,134,136	183,351,485,940	75,669,508	47,565,021,312
2001	40,000,000,000	△137,023,030,235	213,409,106,110	21,641,292	116,407,717,167
2002	0	△152,360,630,088	374,191,332,730	0	221,830,702,642
2003	40,000,000,000	104,271,826,705	△2,662,962,130,962	1,474,039,594,490	△1,044,650,709,767
2004	100,000,000,000	198,919,427,788	22,471,139,291	0	321,390,567,079
계	1,384,441,000,000	△968,918,282,170	49,060,792,789	1,474,102,028,672	1,938,685,539,291

연도	장 기 부 채			계(1 + 2)	누 계
	장기차입금	채 권 발 행	소 계 (2)		
'93까지	35,000,000,000	425,000,000,000	460,000,000,000	2,226,535,502,015	2,226,535,502,015
'94	339,366,000,000	△210,000,000,000	129,366,000,000	224,679,923,365	2,451,215,425,380
'95	438,022,000,000	△215,000,000,000	223,022,000,000	344,817,160,334	2,796,032,585,714
'96	309,724,333,340	0	309,724,333,340	427,671,378,297	3,223,703,964,011
'97	566,795,266,660	0	566,795,266,660	711,709,654,799	3,935,413,618,810
'98	159,836,000,000	0	159,836,000,000	181,447,312,688	4,116,860,931,498
'99	△4,920,600,000	0	△4,920,600,000	3,104,309,360	4,119,965,240,858
2000	105,311,200,000	0	105,311,200,000	152,876,221,312	4,272,841,462,170
2001	△62,146,800,000	0	△62,146,800,000	54,260,917,167	4,327,102,379,337
2002	△269,650,800,000	0	△269,650,800,000	△47,820,097,358	4,279,282,281,979
2003	149,766,200,000	0	149,766,200,000	△894,884,509,767	3,384,397,772,212
2004	△85,642,531,000 (471,954,800,000)	0	△85,642,531,000 (471,954,800,000)	235,748,036,079 (471,954,800,000)	3,620,145,808,291
계	1,681,460,269,000 (471,954,800,000)	0 -	1,681,460,269,000 (471,954,800,000)	3,620,145,808,291 (471,954,800,000)	

※ ()외서는 유동성장기부채로 '2005년도 상환예정분임

연도별 재원조성표(관리계정)

(단위 : 원)

연도	자		본		소 계 (1)
	정부출연금	당기순이익	자본잉여금	전기손익수정	
'93까지	1,044,441,000,000	△124,178,598,378		1,060,487	920,263,462,109
'94	0	△68,509,712,308		△105,129,750	△68,614,842,058
'95	0	△85,202,584,779		2,583,500	△85,200,001,279
'96	0	△96,220,865,903		△29,245,300	△96,250,111,203
'97	0	△115,907,877,262		0	△115,907,877,262
'98	80,000,000,000	△155,527,311,766		0	△75,527,311,766
'99	40,000,000,000	△167,830,426,888		23,782,100	△127,806,644,788
2000	40,000,000,000	△166,030,852,297		0	△126,030,852,297
2001	40,000,000,000	△158,082,269,372		0	△118,082,269,372
2002	0	△177,958,296,298		0	△177,958,296,298
2003	40,000,000,000	△148,206,897,776		△25,371,510,334	△133,578,408,110
2004	100,000,000,000	△85,332,531,083		0	14,667,468,917
계	1,384,441,000,000	△1,548,988,224,110	0	△25,478,459,297	△190,025,683,407

연도	장 기 부 채			계(1 + 2)	누 계
	장기차입금	채 권 발 행	소 계 (2)		
'93까지	35,000,000,000	425,000,000,000	460,000,000,000	1,380,263,462,109	1,380,263,462,109
'94	339,366,000,000	△210,000,000,000	129,366,000,000	60,751,157,942	1,441,014,620,051
'95	438,022,000,000	△215,000,000,000	223,022,000,000	137,821,998,721	1,578,836,618,772
'96	309,724,333,340	0	309,724,333,340	213,474,222,137	1,792,310,840,909
'97	566,795,266,660	0	566,795,266,660	450,887,389,398	2,243,198,230,307
'98	159,836,000,000	0	159,836,000,000	84,308,688,234	2,327,506,918,541
'99	△4,920,600,000	0	△4,920,600,000	△132,727,244,788	2,194,779,673,753
2000	105,311,200,000	0	105,311,200,000	△20,719,652,297	2,174,060,021,456
2001	△62,146,800,000	0	△62,146,800,000	△180,229,069,372	1,993,830,952,084
2002	△269,650,800,000	0	△269,650,800,000	△447,609,096,298	1,546,221,855,786
2003	149,766,200,000	0	149,766,200,000	16,187,791,890	1,562,409,647,676
2004	△85,642,531,000 (471,954,800,000)	0	△85,642,531,000 (471,954,800,000)	△70,975,062,083 (471,954,800,000)	1,491,434,585,593 (471,954,800,000)
계	1,681,460,269,000 (471,954,800,000)	0	1,681,460,269,000 (471,954,800,000)	1,491,434,585,593 (471,954,800,000)	

연도별 자원조성표(조성계정)

(단위 : 원)

연도	자			본	
	정부출연금	당기순이익	자본잉여금	전기손익수정	소 계 (1)
'93까지		24,883,026,499	821,330,697,182	58,316,225	846,272,039,906
'94		18,724,346,793	145,206,201,720	△1,783,090	163,928,765,423
'95		9,504,457,543	197,490,704,070	0	206,995,161,613
'96		13,730,279,570	200,466,876,590	0	214,197,156,160
'97		△6,425,457,138	267,247,722,539	0	260,822,265,401
'98		△12,791,511,948	109,930,136,402	0	97,138,624,454
'99		△41,111,506,239	176,927,521,177	15,539,210	135,831,554,148
2000		△9,831,281,839	183,351,485,940	75,669,508	173,595,873,609
2001		21,059,239,137	213,409,106,110	21,641,292	234,489,986,539
2002		25,597,666,210	374,191,332,730	0	399,788,998,940
2003		252,478,724,481	△2,662,962,130,962	1,499,411,104,824	△911,072,301,657
2004		284,251,958,871	22,471,139,291		306,723,098,162
계	0	580,069,941,940	49,060,792,789	1,499,580,487,969	2,128,711,222,698

연도	장 기 부 채			계(1 + 2)	누 계
	장기차입금	채 권 발 행	소 계 (2)		
'93까지				846,272,039,906	846,272,039,906
'94				163,928,765,423	1,010,200,805,329
'95				206,995,161,613	1,217,195,966,942
'96				214,197,156,160	1,431,393,123,102
'97				260,822,265,401	1,692,215,388,503
'98				97,138,624,454	1,789,354,012,957
'99				135,831,554,148	1,925,185,567,105
2000				173,595,873,609	2,098,781,440,714
2001				234,489,986,539	2,333,271,427,253
2002				399,788,998,940	2,733,060,426,193
2003				△911,072,301,657	1,821,988,124,536
2004				306,723,098,162	2,128,711,222,698
계	0	0	0	2,128,711,222,698	

여 백

5. 기금운용계획의 변경내용

여 백

5. 기금 운용계획의 변경 내용

가. 개 요

(1) 변경 필요성

- 부족한 사업비를 총액변경 없이 과목간 항간 조정으로 사업집행의 효율성 제고
 - 영농규모적정화사업 중 분할지급형 경영이양직불제와 연계한 매매사업이자 지급액 확보
 - 영농규모적정화사업의 제세공과금 등 부족분을 농지매입자금분할지급이자에서 충당
 - 조성토지의 일시위탁경작을 위한 사업예산부족분을 여유자금운용(차기이월)에서 충당
 - 기금운용관리비 부족액을 여유자금운용예치금으로 항간 조정

(2) 변경 요지

- 영농규모화사업 중 분할지급형 경영이양직불제와 연계한 농지매입자금분할지급이자 및 제세공과금의 부족분을 규모화사업비에서 항간 조정
 - 농지매매사업 : (당초) 187,680백만원 → (변경) 183,992백만원
 - 농지임대차사업 : (당초) 118,560백만원 → (변경) 121,505백만원
 - 제세및사업관리비 : (당초) 35,910백만원 → (변경) 36,653백만원
- 조성토지일시위탁경작 및 기금관리비 부족액을 여유자금운용(차기이월)에서 충당
 - 기본조사비 등 : (당초) 1,761백만원 → (변경) 1,860백만원
 - 기금운용관리비 : (당초) 903백만원 → (변경) 919백만원
 - 여유자금운용(차기이월) : (당초) 4,929백만원 →(변경) 4,814백만원

나. 기금 운용계획 변경 (지출)

(1) 총괄

(단위 : 원)

구분	2003연도 실적	2004연도 계획			2004연도 실적
		당초(A)	변경(B)	증감(B-A)	
합계	1,717,928,044,261	1,427,469,226,000	1,427,469,226,000		1,546,107,138,892
<농지관리계정>	1,261,420,364,132	1,055,346,759,000	1,055,346,759,000		1,091,195,884,048
1.영농규모화사업	312,060,000,000	309,955,000,000	309,212,000,000	△743,000,000	309,212,000,000
2.차입금원리금상환 등	860,897,881,380	707,721,785,000	707,721,785,000		690,447,995,170
3.제세및사업관리비	35,471,218,430	35,909,974,000	36,652,974,000	743,000,000	35,748,281,950
4.차기이월	52,991,264,322	1,760,000,000	1,760,000,000		55,787,606,928
<농지조성계정>	456,507,680,129	372,122,467,000	372,122,467,000		454,911,254,844
1.농지조성사업	368,881,746,000	360,949,000,000	360,949,000,000		360,949,000,000
2.농지관리위원회지원 등	1,439,737,710	1,439,220,000	1,439,220,000		1,425,215,730
3.기본조사비등	1,558,368,000	1,761,218,000	1,860,319,000	99,101,000	1,776,170,000
4.농지정보화	2,407,619,000	2,141,000,000	2,141,000,000		2,141,000,000
5.기금운용관리비	874,514,750	903,029,000	919,029,000	16,000,000	913,571,560
6.차기이월	81,345,694,669	4,929,000,000	4,813,899,000	△115,101,000	87,706,297,554

(2) 당초계획과 변경계획내용

(가) 농지관리계정

(단위 : 원)

구 분	2003연도 실적	2004연도 계획			2004연도 실적
		당 초 (A)	변 경 (B)	증감(B-A)	
계	1,261,420,364,132	1,055,346,759,000	1,055,346,759,000		1,091,195,884,048
1. 영농규모적정화사업	312,060,000,000	309,955,000,000	309,212,000,000	△743,000,000	309,212,000,000
- 농지매매자금	167,907,000,000	187,680,000,000	183,992,000,000	△3,688,000,000	183,992,000,000
- 농지교환분합자금	4,002,000,000	3,715,000,000	3,715,000,000		3,715,000,000
- 임대차자금	140,151,000,000	118,560,000,000	121,505,000,000	2,945,000,000	121,505,000,000
2. 차입금원리금상환등	860,897,881,380	707,721,785,000	707,721,785,000		690,447,995,170
- 재특차입원리금상환	69,462,131,040	70,277,785,000	70,277,785,000		66,558,294,520
- 공자기금원리금상환	791,435,750,340	637,444,000,000	637,444,000,000		623,889,700,650
3. 세세및사업관리비	35,471,218,430	35,909,974,000	36,652,974,000	743,000,000	35,748,281,950
4. 차 기 이 월	52,991,264,322	1,760,000,000	1,760,000,000		55,787,606,928

(나) 농지조성계정

(단위 : 원)

구 분	2003연도 실적	2004연도 계획			2004연도 실적
		당 초 (A)	변 경 (B)	증감(B-A)	
계	456,507,680,129	372,122,467,000	372,122,467,000		454,911,254,844
1. 농지조성사업비	368,881,746,000	360,949,000,000	360,949,000,000		360,949,000,000
- 서남해안간척	132,461,746,000	127,649,000,000	127,649,000,000		127,649,000,000
- 대단위농업개발	228,500,000,000	228,000,000,000	228,000,000,000		228,000,000,000
- 유 휴 지 개 발	7,920,000,000	5,300,000,000	5,300,000,000		5,300,000,000
2. 농지관리위원회지원등	1,439,737,710	1,439,220,000	1,439,220,000		1,425,215,730
3. 기본조사비 등	1,558,368,000	1,761,218,000	1,860,319,000	99,101,000	1,776,170,000
4. 농지정보화	2,407,619,000	2,141,000,000	2,141,000,000		2,141,000,000
5. 자금운용관리비	874,514,750	903,029,000	919,029,000	16,000,000	913,571,560
6. 차 기 이 월	81,345,694,669	4,929,000,000	4,813,899,000	△115,101,000	87,706,297,554

여 백

6. 사업성과 평가서

여 백

6. 사업성과 평가서

1. 영농규모적정화사업

가. 2004년 정책방향

- 농지의 규모화·집단화로 쌀산업의 경쟁력 제고
- 쌀전업농을 집중육성하여 주곡의 안정적 생산기반 확보
- 임차농가의 안정된 영농보장과 쌀전업농가의 자립여건 조성

나. 총 평

- 2004년도 농지매매와 임대차를 통하여 총 9,581농가에 8,128ha의 농지를 지원하여 1농가 당 약 0.9ha의 영농규모를 확대시켰음

다. 사업성과

(1) 사업개요

- 사업목적
 - 농지매매 및 장기임대차를 통하여 농가의 영농규모를 확대하고 농지 교환·분합을 촉진하여 농지를 집단화함으로써 농업의 경쟁력 제고
 - 우리 농업의 경쟁력을 이끌어갈 전문화·규모화된 쌀농업경영체 육성
- 사업규모

(단위 : ha, 백만원)

구 분	사업량	사업비(농지관리기금)			지방비
		계	보조	융자	
계	8,128	309,212	-	309,212	-
농지매매	2,560	183,992	-	183,992	-
임대차	5,507	121,505	-	121,505	-
교환분합	61	3,715	-	3,715	-

- 사업내용
 - 농지매매
비농가, 전업(轉業)·은퇴하고자 하는 농가와 법인소유의 농지 등을 매입하여 이를 쌀전업농 육성대상자 등에게 매도
 - 농지장기임대차
전업(轉業)·은퇴하고자 하는 농가 등으로부터 농지를 장기 임차하여 이를 쌀전업농 육성대상자 등에게 장기 임대
 - 농지교환분합
농지집단화를 위한 개인간 농지교환 또는 경지정리 집단환지시 농지 가격 차액지원
- 지원조건
 - 농지매매 : 연리 3%, 10년~30년 균분상환
* 매입자금의 30% 범위 내에서 분할지급(최장 8년) 가능
 - 농지임대차 : 무이자, 5년~10년 균분상환
 - 농지교환분합 : 연리 3%, 10년 균분상환

(2) 계획대비 집행실적

(단위 : 백만원)

구 분	계 획	실 적	집 행 율
계	309,212	309,212	100%
농지매매	183,992	183,992	100%
임 대 차	121,505	121,505	100%
교환분합	3,715	3,715	100%

(3) 성과목표 대비 실적

- 농지관리계정의 영농규모화사업은 사업목표 조기 달성

(4) 원인분석 및 성과향상 계획

- 영농규모화사업은 농업인의 높은 관심과 호응으로 매년 사업시행시 예산 부족현상을 초래하는 등 매우 높은 지지를 받는 사업임

2. 농지조성사업

가. 2004년 정책방향

- 국민식량의 안정적 공급과 경쟁력 있는 농업생산기반 구축을 위해 서남해안에 산재한 간척지 및 유휴지를 우량농지로 개발하되, 기존 사업지구를 대상으로 내실을 기하면서 마무리 위주로 추진
- 간척지 내 자연정화습지 조성 등을 통한 수질개선, 생태보전 등 환경친화적으로 추진

나. 총 평

- 서남해안간척사업 및 대단위농업개발사업은 단순한 매립사업이 아니라 국민식량의 안정적 공급기반 구축 및 수자원의 확보, 한발 및 홍수 피해 대비, 교통여건 개선, 지역의 균형개발 등 복합적인 효과를 기대할 수 있는 사업으로 지속적인 투자가 필요함
- 유휴지 개발사업은 갯벌 등 환경에 큰 영향을 주지 않으면서 적은 비용으로 방치되어 있는 폐염전 및 폐양식장 등 유휴토지를 개발하여 대체농지를 조성하는 사업으로서 지속추진이 바람직함

다. 사업별 성과 및 평가

(1) 사업개요

- 사업추진의 필요성
 - 도시화 및 산업화 등으로 감소하는 농지를 대체하기 위하여 서남해안 간척 및 유휴지 개발사업 필요
 - 안정적인 용수공급 및 집단화된 우량농지 창출, 지역경제의 활성화 등 대단위농업개발사업 추진
- 지원근거 : 농업기반공사및농지관리기금법 제34조, 동법시행령 제30조, 농어촌정비법 제89조

○ 사업추진규모

- 서남해안간척사업 : 계속사업 10개 지구 실시(농지조성면적 : 18,381ha)
- 대단위농업개발사업 : 3개 지구의 계속사업 추진(농지조성면적 : 40,800ha)
- 유휴지개발사업 : 1개 지구의 계속사업 추진(농지조성면적 : 441ha)

(2) 계획 대비 집행실적

(단위: 백만원)

사 업 별	계 획	실 적	실적률
계	360,949	360,949	100.00
서남해안간척사업	127,649	127,649	100.00
대단위농업종합개발사업	228,000	228,000	100.00
유휴지개발사업	5,300	5,300	100.00

(3) 성과목표대비실적

- 농지관리기금 조성계정의 서남해안간척 등 농지조성사업은 '04년도 연간 사업계획 대비 추진실적이 100%로 매우 양호함

(4) 원인분석 및 성과향상 계획

- 농지조성사업 추진 시 제기되는 문제점을 도출하여 해결함으로써 사업추진 효과 극대화 추진
- 공정계획 대비 공사 진도율을 파악하여 부진원인 파악 및 대처방안 마련으로 사업추진 목표달성

IV. 재무제표 부속명세서

여 백

1. 대차대조표 부속명세서

여 백

가. 농지 관리 계정

여 백

1. 대차대조표 부속명세서

가. 농지관리계정

(1) 현금 및 현금등가물 명세서

(단위 : 원)

예 금 종 별	거래처	기 초 잔액	당 기 증 가액	당 기 감 소액	기 말 잔 액
보 통 예 금	농협중앙회	538,238	1,036,904,411,110	1,011,125,848,848	25,779,100,500
기업자유예금	"	52,990,726,084	838,960,717,078	861,942,936,734	30,008,506,428
양도성예금	"	-	10,000,000,000	10,000,000,000	-
MMF	삼성증권	-	20,000,000,000	20,000,000,000	-
계		52,991,264,322	1,905,865,128,188	1,903,068,785,582	55,787,606,928

(2) 단기대여금 명세서

(단위 : 원)

적 요	대 여 처	기 초 잔액	당 기 증 가액	당 기 감 소액	기 말 잔 액
농지매매자금	농업기반공사	139,784,593,619	141,826,354,025	139,784,593,619	141,826,354,025
농지구입자금	"	17,777,959,000	14,972,815,000	17,777,959,000	14,972,815,000
농지교환분할자금	"	4,572,300,713	4,648,279,813	4,572,300,713	4,648,279,813
농지임대차자금	"	90,179,967,293	92,504,466,612	90,179,967,293	92,504,466,612
계		252,314,820,625	253,951,915,450	252,314,820,625	253,951,915,450

(2) - 1 대손충당금 명세서

(단위 : 원)

적 요	기 초 잔 액	당 기 증 가 액	당 기 감 소 액	기 말 잔 액	비 고
농지매매자금		10,000,000		10,000,000	
농지구입자금		2,000,000		2,000,000	04연도말 대여금 잔액에 대한 경험대손율 0.007%적용
농지교환분할자금		1,000,000		1,000,000	
농지임대차 자금		7,000,000		7,000,000	
계	-	20,000,000	-	20,000,000	

(2) - 2 현재가치할인차금 명세서

(단위 : 원)

적 요	기 초 잔 액	당 기 증 가 액	당 기 감 소 액	기 말 잔 액
단기대여금(농지임대차자금)에 대한 현재가치할인차금	1,070,320,102	27,588,814		1,097,908,916
계	1,070,320,102	27,588,814	-	1,097,908,916

(3) 미수금 명세서

(단위 : 원)

적 요	미 수 처	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액
2004영농규모화사업자금 12월분 예치이자	농업기반공사	22,407,815	62,377,655	22,407,815	62,377,655
계		22,407,815	62,377,655	22,407,815	62,377,655

(4) 미수수익 명세서

(단위 : 원)

적 요	미 수 처	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액
2004농지구입자금 대여 미수이자	농업기반공사	1,046,989,620	665,421,610	1,046,989,620	665,421,610
2004농지매매자금 대여 미수이자	"	28,982,873,232	37,503,502,400	28,982,873,232	37,503,502,400
2004농지교환분합자금 대여 미수이자	"	300,010,314	399,027,200	300,010,314	399,027,200
계		30,329,873,166	38,567,951,210	30,329,873,166	38,567,951,210

(5) 장기대여금 명세서

(단위 : 원)

적 요	대 여 처	기 초 잔 액	당 기 증 가 액	당 기 감 소 액	기 말 잔 액
농지매매자금	농업기반공사	1,613,346,752,044	184,381,225,000	224,508,004,582	1,573,219,972,462
농지구입자금	"	117,518,769,000	-	28,998,531,000	88,520,238,000
농지교환분합자금	"	20,274,804,194	3,715,000,000	5,298,253,790	18,691,550,404
농지임대차 자금	"	314,544,031,632	121,505,000,000	102,163,232,754	333,885,798,878
계		2,065,684,356,870	309,601,225,000	360,968,022,126	2,014,317,559,744

(5) - 1 대손충당금 명세서

(단위 : 원)

적 요	기 초 잔 액	당 기 증 가 액	당 기 감 소 액	기 말 잔 액	비 고
농지매매자금		110,000,000		110,000,000	04연도말 대여금잔액에 대한 경험대손율 0.007%적용
농지구입자금		7,000,000		7,000,000	
농지교환분합자금		2,000,000		2,000,000	
농지임대차 자금		20,000,000		20,000,000	
계	-	139,000,000	-	139,000,000	

(5) - 2 현재가치할인차금 명세서

(단위 : 원)

적 요	기 초 잔 액	당 기 증 가 액	당 기 감 소 액	기 말 잔 액
장기대여금(농지임대차자금)에대한 현재가치할인차금	28,384,649,370	1,823,434,228		30,208,083,598
계	28,384,649,370	1,823,434,228	-	30,208,083,598

(6) 단기매입채무 명세서

(단위 : 원)

적 요	상 대 처	기 초 잔 액	당 기 증 가 액	당 기 감 소 액	기 말 잔 액
농지매매분할매입금	농업기반공사	-	133,129,000	56,173,000	76,956,000
계		-	133,129,000	56,173,000	76,956,000

(7) 미지급비용 명세서

(단위 : 원)

적 요	대 여 처	기 초 잔 액	당 기 증 가 액	당 기 감 소 액	기 말 잔 액
공공자금관리기금차입금	재정경제부	23,422,137,570	20,623,545,160	23,422,137,570	20,623,545,160
재정융자특별회계차입금	"	696,506,750	568,316,720	696,506,750	568,316,720
규모화농특세및등기비용	농업기반공사	1,430,661,330	1,564,214,670	1,430,661,000	1,564,215,000
계		25,549,305,650	22,756,076,550	25,549,305,320	22,756,076,880

(가) 공자기금차입이자 미지급 명세서

구 분	차 입 현 황				이율
	기초잔액	당기차입	당기상환	기말잔액	
97/4/23	266,684,000,000	-	266,684,000,000	-	11.27%
97/10/29	83,290,000,000	-	83,290,000,000	-	11.16%
소계	349,974,000,000	-	349,974,000,000	-	
01/3/14	180,000,000,000	-	180,000,000,000	-	6.12%
01/9/12	80,000,000,000	-	-	80,000,000,000	5.54%
01/10/17	38,789,000,000	-	-	38,789,000,000	5.64%
소계	298,789,000,000	-	180,000,000,000	118,789,000,000	
02/3/6	60,000,000,000	-	-	60,000,000,000	5.98%
02/4/3	70,000,000,000	-	-	70,000,000,000	6.44%
02/7/4	30,000,000,000	-	-	30,000,000,000	5.62%
02/9/4	130,000,000,000	-	-	130,000,000,000	5.55%
02/10/2	50,000,000,000	-	-	50,000,000,000	5.30%
02/11/6	88,000,000,000	-	-	88,000,000,000	5.38%
소계	428,000,000,000	-	-	428,000,000,000	
03/5/7	260,000,000,000	-	-	260,000,000,000	4.40%
03/6/4	70,000,000,000	-	-	70,000,000,000	4.14%
03/10/15	323,695,000,000	-	-	323,695,000,000	4.44%
03/12/3	70,000,000,000	-	-	70,000,000,000	5.08%
소계	723,695,000,000	-	-	723,695,000,000	
04/1/7		80,000,000,000	-	80,000,000,000	4.88%
04/4/7		160,000,000,000	-	160,000,000,000	4.68%
04/5/4		20,000,000,000	-	20,000,000,000	4.49%
04/10/19		75,000,000,000	-	75,000,000,000	4.22%
04/12/21		51,000,000,000	-	51,000,000,000	4.22%
소계		386,000,000,000	-	386,000,000,000	
합계	1,800,458,000,000	386,000,000,000	529,974,000,000	1,656,484,000,000	

(단위: 원)

차 입 금 이 자					현금지급액 (A+B)
일수	전년도미지급(A)	당년분지급액(B)	미지급액(C)	계(D=B+C)	
	5,764,027,610	9,263,615,790	-	9,263,615,790	15,027,643,400
	1,629,836,980	7,665,327,020	-	7,665,327,020	9,295,164,000
	7,393,864,590	16,928,942,810	-	16,928,942,810	24,322,807,400
	2,505,008,220	248,991,780	-	248,991,780	2,754,000,000
82	995,682,190	3,436,317,810	995,682,190	4,432,000,000	4,432,000,000
76	455,521,010	1,732,178,590	455,521,010	2,187,699,600	2,187,699,600
	3,956,211,420	5,417,488,180	1,451,203,200	6,868,691,380	9,373,699,600
84	825,731,510	2,762,268,490	825,731,510	3,588,000,000	3,588,000,000
90	1,111,561,640	3,396,438,360	1,111,561,640	4,508,000,000	4,508,000,000
90	415,726,030	1,270,273,970	415,726,030	1,686,000,000	1,686,000,000
90	1,779,041,100	5,435,958,900	1,779,041,100	7,215,000,000	7,215,000,000
	-	2,650,000,000		2,650,000,000	2,650,000,000
	-	4,734,400,000		4,734,400,000	4,734,400,000
	4,132,060,280	20,249,339,720	4,132,060,280	24,381,400,000	24,381,400,000
118	3,698,410,960	7,741,589,040	3,698,410,960	11,440,000,000	11,440,000,000
118	936,887,670	1,961,112,330	936,887,670	2,898,000,000	2,898,000,000
114	3,031,913,610	9,918,732,060	4,488,807,160	14,407,539,220	12,950,645,670
120	272,789,040	2,394,210,960	1,169,095,890	3,563,306,850	2,667,000,000
	7,940,001,280	22,015,644,390	10,293,201,680	32,308,846,070	29,955,645,670
120	-	2,552,615,380	1,283,506,850	3,836,122,230	2,552,615,380
120	-	3,031,826,080	2,461,808,220	5,493,634,300	3,031,826,080
120	-	297,706,520	295,232,880	592,939,400	297,706,520
74	-	-	641,671,230	641,671,230	-
11	-	-	64,860,820	64,860,820	-
	-	5,882,147,980	4,747,080,000	10,629,227,980	5,882,147,980
	23,422,137,570	70,493,563,080	20,623,545,160	91,117,108,240	93,915,700,650

(나) 재특회계차입이자 미지급 명세서

구 분	차 입 현 황			
	기초잔액	당기차입	당기상환	기말잔액
88/5/14	12,500,000,000	-	2,500,000,000	10,000,000,000
94/3/3	27,500,000,000		2,500,000,000	25,000,000,000
94/6/7	15,277,580,000		1,388,870,000	13,888,710,000
94/9/6	12,222,140,000		1,111,110,000	11,111,030,000
94/11/11	8,555,300,000		777,750,000	7,777,550,000
94/12/22	18,434,580,000		1,675,870,000	16,758,710,000
소계	81,989,600,000	-	7,453,600,000	74,536,000,000
95/4/6	13,333,334,400		1,111,110,000	12,222,224,400
95/5/17	10,000,003,400		833,330,000	9,166,673,400
95/7/6	19,999,996,600		1,666,670,000	18,333,326,600
95/8/22	6,666,662,200		555,560,000	6,111,102,200
95/10/6	30,000,000,000		2,500,000,000	27,500,000,000
95/12/20	28,384,003,400		2,365,330,000	26,018,673,400
소계	108,384,000,000	-	9,032,000,000	99,352,000,000
96/3/8	72,221,328,000		5,555,520,000	66,665,808,000
96/3/21	21,356,581,000		1,642,800,000	19,713,781,000
96/5/14	31,827,949,000		2,448,320,000	29,379,629,000
96/6/14	14,444,271,000		1,111,080,000	13,333,191,000
96/6/17	14,444,271,000		1,111,080,000	13,333,191,000
소계	154,294,400,000	-	11,868,800,000	142,425,600,000
97/2/18	116,666,450,750		8,333,325,250	108,333,125,500
97/7/30	11,666,450,750		833,325,250	10,833,125,500
97/8/12	11,277,740,250		805,535,750	10,472,204,500
97/10/2	12,055,446,250		861,105,750	11,194,340,500
97/11/17	31,739,512,000		2,267,108,000	29,472,404,000
소계	183,405,600,000	-	13,100,400,000	170,305,200,000
합계	540,573,600,000	-	43,954,800,000	496,618,800,000

(단위:원)

차 입 금 이 자						현금지급액 (A+B)
이율	일수	전년도미지급(A)	당년분지급액(B)	미지급액(C)	계(D=B+C)	
5%	11	18,835,620	563,527,390	15,068,490	578,595,880	582,363,010
5%	11	41,438,360	1,292,979,440	37,671,230	1,330,650,670	1,334,417,800
5%	11	23,021,010	718,312,640	20,928,190	739,240,830	741,333,650
5%	11	18,416,920	574,653,550	16,742,650	591,396,200	593,070,470
5%	11	12,891,550	402,248,340	11,719,600	413,967,940	415,139,890
5%	11	27,778,130	866,746,680	25,252,850	891,999,530	894,524,810
		123,545,970	3,854,940,650	112,314,520	3,967,255,170	3,978,486,620
5%	11	20,091,330	628,691,140	18,417,050	647,108,190	648,782,470
5%	11	15,068,500	471,518,650	13,812,800	485,331,450	486,587,150
5%	11	30,136,980	943,036,150	27,625,560	970,661,710	973,173,130
5%	11	10,045,660	314,344,990	9,208,500	323,553,490	324,390,650
5%	11	45,205,480	1,414,554,800	41,438,360	1,455,993,160	1,459,760,280
5%	11	42,770,420	1,338,357,830	39,206,230	1,377,564,060	1,381,128,250
		163,318,370	5,110,503,560	149,708,500	5,260,212,060	5,273,821,930
3.09%	11	83,578,870	2,644,501,840	62,081,390	2,706,583,230	2,728,080,710
3.09%	11	24,715,120	782,006,370	18,358,120	800,364,490	806,721,490
3.09%	11	36,833,220	1,165,432,300	27,359,280	1,192,791,580	1,202,265,520
3.09%	11	16,715,780	528,900,870	12,416,310	541,317,180	545,616,650
3.09%	11	16,715,780	528,900,860	12,416,310	541,317,170	545,616,640
		178,558,770	5,649,742,240	132,631,410	5,782,373,650	5,828,301,010
3.09%	11	135,013,450	4,279,934,140	100,883,380	4,380,817,520	4,414,947,590
3.09%	11	13,501,120	427,986,540	10,088,170	438,074,710	441,487,660
3.09%	11	13,051,280	413,725,690	9,752,040	423,477,730	426,776,970
3.09%	11	13,951,290	442,256,730	10,424,540	452,681,270	456,208,020
3.09%	11	36,730,880	1,164,370,830	27,445,670	1,191,816,500	1,201,101,710
		212,248,020	6,728,273,930	158,593,800	6,886,867,730	6,940,521,950
		696,506,750	21,906,987,770	568,316,720	22,475,304,490	22,603,494,520

(다) 영농규모적정화사업 농특세 및 등기비용 미지급 명세서

(단위 : 원)

적 요	미 지 급 처	기 초 잔 액	당기증가액	당기감소액	기 말 잔 액
농지매매사업 농특세	농업기반공사	1,237,131,670	1,355,221,670	1,237,131,340	1,355,222,000
농지임대차사업 농특세	"	18,141,660	17,280,010	18,141,660	17,280,010
농지교환분합사업 농특세	"	596,000	1,880,990	596,000	1,880,990
소 계		1,255,869,330	1,374,382,670	1,255,869,000	1,374,383,000
농지매매사업 등기비용	농업기반공사	138,520,000	152,280,000	138,520,000	152,280,000
농지임대차사업 등기비용	"	35,360,000	36,328,000	35,360,000	36,328,000
농지교환분합사업 등기비용	"	912,000	1,224,000	912,000	1,224,000
소 계		174,792,000	189,832,000	174,792,000	189,832,000
계		1,430,661,330	1,564,214,670	1,430,661,000	1,564,215,000

(8) 유동성장기부채 명세서

(단 위 : 원)

적 요	차 입 조 건	기 초 잔 액	당기증가액	당기감소액	기 말 잔 액
재정융자특별회계	연3.09~5%, 2년 거치 18년 균등분할상환	43,954,800,000	43,954,800,000	43,954,800,000	43,954,800,000
공공자금관리기금	연4.14~6.44%, 1년 단위 단리 3~5년후 상환	529,974,000,000	428,000,000,000	529,974,000,000	428,000,000,000
계		573,928,800,000	471,954,800,000	573,928,800,000	471,954,800,000

(9) 장기차입금 명세서

(단위:원)

구분	연도	기 초 잔 액	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 잔 액	상 환 조 건
공 자 기 금	'01	118,789,000,000			118,789,000,000	5년후 원금 일시상환 매3개월마다 이자 지급(년5.54~5.64%)
	'02	428,000,000,000		428,000,000,000	-	3년후 원금 일시상환 매3개월마다 이자 지급(년5.30~6.44%)
	'03	723,695,000,000			723,695,000,000	3~5년후 원금 일시상환 매6개월마다 이자 지급(년4.14~5.08%)
	'04		386,000,000,000		386,000,000,000	3~5년후 원금 일시상환 매6개월마다 이자 지급(년4.22~4.88%)
	소계	1,270,484,000,000	386,000,000,000	428,000,000,000	1,228,484,000,000	
재 투 자 입 금	'88	10,000,000,000	-	2,500,000,000	7,500,000,000	고정금리 년5%,2년거치18년균등분할상환
	'94	74,536,000,000	-	7,453,600,000	67,082,400,000	고정금리 년5%,2년거치18년균등분할상환
	'95	99,352,000,000	-	9,032,000,000	90,320,000,000	고정금리 년5%,2년거치18년균등분할상환
	'96	142,425,600,000	-	11,868,800,000	130,556,800,000	변동금리(4.37~3.09%), 2년거치 18년 균등분할상환
	'97	170,305,200,000	-	13,100,400,000	157,204,800,000	"
	소계	496,618,800,000	-	43,954,800,000	452,664,000,000	
계 정 간 차 입 금	'01	10,000,000,000	-	-	10,000,000,000	5년후 원금 일시상환, 무이자
	'02	100,000,000,000	-	-	100,000,000,000	5년후 원금 일시상환, 무이자
	'03	100,000,000,000	-	-	100,000,000,000	5년후 원금 일시상환, 무이자
	'04		135,000,000,000	-	135,000,000,000	
	소계	210,000,000,000	135,000,000,000	-	345,000,000,000	
합 계	1,977,102,800,000	521,000,000,000	471,954,800,000	2,026,148,000,000		

(10) 장기성매입채무 명세서

(단위 : 원)

적 요	상 대 처	기 초 잔 액	당 기 증 가 액	당 기 감 소 액	기 말 잔 액
농지매매분할매입금	농업기반공사	-	389,225,000	76,956,000	312,269,000
계		-	389,225,000	76,956,000	312,269,000

(11) 자본금 명세서

(단위 : 원)

적 요	기 초 잔 액	당 기 증 가 액	당 기 감 소 액	기 말 잔 액
정 부 출 연 금	1,284,441,000,000	100,000,000,000	-	1,384,441,000,000
계	1,284,441,000,000	100,000,000,000	-	1,384,441,000,000

(12) 당기말 미처리 결손금 명세서

(단위 : 원)

과 목	기 초 잔 액	당 기 증 가 액	당 기 감 소 액	기 말 잔 액
전기 미처리 결손금	1,489,134,152,324	85,332,531,083		1,574,466,683,407
계	1,489,134,152,324	85,332,531,083	-	1,574,466,683,407

나. 농지 조성 계정

여 백

나. 농지조성계정

(1) 현금 및 현금등가물 명세서

(단위 : 원)

예 금 종 별	거래처	기 초 잔 액	당 기 증 가 액	당 기 감 소 액	기 말 잔 액
보 통 예 금	농협중앙회	171,231	98,817,236,607	90,126,098,060	8,691,309,778
기업자유예금	농협중앙회	61,345,523,438	677,879,482,683	690,210,018,345	49,014,987,776
정기예금	농협중앙회2	20,000,000,000	45,000,000,000	50,000,000,000	15,000,000,000
양도성예금	수협중앙회	-	25,000,000,000	10,000,000,000	15,000,000,000
연기금투자증권(MMF)	삼성증권	-	70,000,000,000	70,000,000,000	-
계		81,345,694,669	916,696,719,290	910,336,116,405	87,706,297,554

(2) 매출채권 명세서

(단위 : 원)

지구명	관할처	기 초 잔 액	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 잔 액
좌 학	고령군수	175,445,310	155,272,000	175,445,310	155,272,000
심 원	고창군수	161,069,400	161,069,400	156,905,300	165,233,500
완 도	완도군수	-	516,545,120	-	516,545,120
월 송	"	30,239,290	28,069,080	25,990,220	32,318,150
약 산	"	212,933,260	205,138,840	212,933,260	205,138,840
해 동	"	7,812,270	7,230,880	7,812,270	7,230,880
강 산	고흥군수	-	-	-	-
오마도	"	235,849,630	138,610,080	235,849,630	138,610,080
해창만	"	1,325,534,940	2,254,655,200	1,325,534,940	2,254,655,200
상동서	"	57,780	-	-	57,780
하동서	"	63,330,450	-	28,675,520	34,654,930
남 포	기반공사	1,059,926,220	889,741,670	1,059,926,220	889,741,670
소 포	"	221,850	-	221,850	-
대 호	"	1,834,630,390	1,762,892,730	1,834,630,390	1,762,892,730
영산강2	"	1,861,212,370	1,804,477,300	1,861,212,370	1,804,477,300
하 사	"	1,604,185,650	1,785,003,420	1,604,185,650	1,785,003,420
용 신	성주군수	99,130,200	44,138,400	99,130,200	44,138,400
신 평	의성군수	9,290,320	-	9,290,320	-
석 문	당진군수	389,002,000	-	389,002,000	-
19개지구		9,069,871,330	9,752,844,120	9,026,745,450	9,795,970,000

(3) 미수금 명세서

(가) 총 괄

(단위 : 원)

과목별	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액
일시위탁경작료	1,318,359,310	702,150,520	1,310,449,680	710,060,150
매 각 대 금 이 자	5,647,890,558	9,158,840,920	5,333,018,262	9,473,713,216
기금운용수익	33,889,259	289,635,162	24,289,589	299,234,832
농지관리위원회운영 보조금 정산잔액	1,460,320	1,827,000	1,068,320	2,219,000
합 계	7,001,599,447	10,152,453,602	6,668,825,851	10,485,227,198

(나) 미수금 세부내역

① 일시위탁경작료

(단위 : 원)

채무처별	지구별	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액
강진군수	소 계	147,522,900	18,325,000	147,522,900	18,325,000
	만 덕	58,789,010	-	58,789,010	-
	사 내	88,733,890	18,325,000	88,733,890	18,325,000
고흥군수	소 계	102,234,620	152,894,370	97,192,390	157,936,600
	오마도	796,230	-	796,230	-
	해창만	43,264,420	61,277,630	39,474,250	65,067,800
	구 압	21,186,010	27,392,730	21,065,530	27,513,210
	양 사	-	3,477,650	-	3,477,650
	고 흥	36,987,960	60,746,360	35,856,380	61,877,940
완도군수	고 금	-	21,437,050	-	21,437,050
진도군수	보 전	-	29,318,260	-	29,318,260
영암군수	영산강3-1	-	110,664,730	-	110,664,730
해남군수	영산강3-2	-	244,548,000	-	244,548,000
고령군수	좌 학	-	32,842,780	-	32,842,780
거제시장	진 촌	-	82,036,500	-	82,036,500
성주군수	용 신	706,540	983,940	607,380	1,083,100
당진군수	석 문	595,940,230	-	595,940,230	-
보령시장	남 포	468,682,840	-	468,682,840	-
농 기 공	영산강3-1	3,272,180	-	503,940	2,768,240
	영산강3-2	-	9,099,890	-	9,099,890
합 계		1,318,359,310	702,150,520	1,310,449,680	710,060,150

② 매각대금이자

(단위 : 원)

채무처별	지 구	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액
고령군수	좌 학	519,133,770	28,543,290	412,626,730	135,050,330
고창군수	심 원	40,849,420	36,850,180	38,475,890	39,223,710
고흥군수	소 계	548,761,860	768,820,800	506,731,710	810,850,950
	해창만	458,596,090	696,184,380	422,956,200	731,824,270
	오마도	22,530,500	9,430,560	19,003,100	12,957,960
	강 산	67,635,270	63,205,860	64,772,410	66,068,720
성주군수	용 신	84,346,260	5,698,920	27,286,970	62,758,210
완도군수	소 계	292,126,348	166,516,610	185,224,062	273,418,896
	약 산	68,794,047	49,450,250	50,769,540	67,474,757
	해 동	16,429,446	758,800	14,689,246	2,499,000
	월 송	41,502,655	5,410,390	27,413,565	19,499,480
	완 도	165,400,200	110,897,170	92,351,711	183,945,659
의성군수	신 평	3,271,630	-	3,271,630	-
농기공	소 계	4,159,401,270	8,152,411,120	4,159,401,270	8,152,411,120
	영산강2	1,059,951,640	2,005,555,370	1,059,951,640	2,005,555,370
	대 호	573,387,500	2,136,685,780	573,387,500	2,136,685,780
	남 포	286,660,570	189,349,720	286,660,570	189,349,720
	하 사	260,376,090	257,715,010	260,376,090	257,715,010
	소 포	9,025,920	9,575,090	9,025,920	9,575,090
	영산강3-1	866,083,600	2,012,074,460	866,083,600	2,012,074,460
	해 남	1,103,915,950	1,399,255,700	1,103,915,950	1,399,255,700
	중 장	-	142,199,990	-	142,199,990
합 계		5,647,890,558	9,158,840,920	5,333,018,262	9,473,713,216

③ 기금운용수익(사업비 예치이자)

(단위 : 원)

채무처별	지구별	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액
강진군수	사내만덕지구	7,577,100		1,549,850	6,027,250
고흥군수	고흥지구	3,497,240	6,291,740	1,546,910	8,242,070
농기공	대단위등	924,829	5,708,804	924,829	5,708,804
당진군수	석문지구	258,320	17,582,700	258,320	17,582,700
보령시장	남포지구	6,171,380	14,933,200	6,171,380	14,933,200
완도군수	고금지구	859,050		859,050	-
웅진군수	진촌지구	2,117,550	2,206,590	2,117,550	2,206,590
장흥군수	삼산지구	2,390,200	3,500,910	2,390,200	3,500,910
진도군수	군내지구	1,622,090	724,040		2,346,130
태안군수	이원지구	1,180,170	815,810	1,180,170	815,810
거제시장	산촌지구	7,291,330		7,291,330	-
전북도지사	새만금지구		128,200		128,200
기금관리처	수협,농협		237,743,168		237,743,168
합계		33,889,259	289,635,162	24,289,589	299,234,832

④ 농지관리위원회 운영보조금 정산잔액

(단위 : 원)

채무처별	지구별	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액
서울특별시	강남구청	392,000			392,000
	송파구청	40,000	260,000	40,000	260,000
전라남도청	북구외2	1,028,320		1,028,320	-
광주광역시			1,139,000		1,139,000
경상북도청	영주시청외1		428,000		428,000
합계		1,460,320	1,827,000	1,068,320	2,219,000

(4) 미수수익 명세서

(단위 : 원)

적 요	수 익 처	기 초 잔액	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 잔액
2003 정기예금 미수이자	농협중앙회	70,136,970		70,136,970	-
2004 정기예금 미수이자	국민은행		20,136,984		20,136,984
2004 양도성예금 미수이자	수협중앙회		19,446,206		19,446,206
합 계		70,136,970	39,583,190	70,136,970	39,583,190

(5) 제품(조성토지) 명세서

(단위 : 원)

지 구 명	사업시행자	기 초 잔액	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 잔액
영산강3-1	농업기반공사	70,487,060	-	-	70,487,060
영산강 2	"	-	305,779,000	81,328,180	224,450,820
해 남	"	800,561,670	-	-	800,561,670
소 포	"	509,456,600	-	286,327,500	223,129,100
중 장	"	-	17,457,687,000	17,457,687,000	-
오 마 도	고흥군수	389,591,700	-	-	389,591,700
구 암	"	3,821,353,000	-	-	3,821,353,000
해 창 만	"	7,524,425,670	-	-	7,524,425,670
강 산	"	381,729,010	-	-	381,729,010
만 덕	강진군수	-	28,095,214,000	27,234,104,450	861,109,550
좌 학	고령군수	-	4,964,385,850	4,335,967,460	628,418,390
용 신	성주군수	25,136,450	-	-	25,136,450
신 평	의성군수	8,494,440	-	8,494,440	-
남 포	보령시장	2,021,918,190	-	-	2,021,918,190
산 두	신안군수	55,653,228	-	-	55,653,228
상 동 서	"	319,960	-	-	319,960
완 도	완도군수	170,730,700	161,800,000	259,463,870	73,066,830
합 계	17개지구	15,779,857,678	50,984,865,850	49,663,372,900	17,101,350,628

(6) 재공품(미완공사) 명세서

(단위 : 원)

지 구 명	사업시행자	투 자 액				
		기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액	
서 남 해 안 간 척	해창만	고흥군수	23,614,708,000			23,614,708,000
	개도	여천군수	1,424,435,000			1,424,435,000
	고흥	고흥군수	267,766,000,000	32,262,000,000		300,028,000,000
	고금	완도군수	45,551,746,000			45,551,746,000
	군내	진도군수	88,679,000,000	6,000,000,000		94,679,000,000
	남포	보령시장	118,997,943,000	7,500,000,000		126,497,943,000
	만덕	강진군수	28,095,214,000		28,095,214,000	-
	보전	진도군수	20,986,768,000			20,986,768,000
	사내	강진군수	71,222,825,000			71,222,825,000
	삼산	장흥군수	89,085,000,000	7,000,000,000		96,085,000,000
	삽시도	보령시장	50,000,000			50,000,000
	석문	당진군수	262,048,298,000	10,000,000,000		272,048,298,000
	시화	기반공사	43,383,000,000	18,000,000,000		61,383,000,000
	양사	고흥군수	1,258,785,000			1,258,785,000
	이원	태안군수	80,619,209,290	10,400,000,000		91,019,209,290
	진촌	웅진군수	44,987,109,000	1,400,000,000		46,387,109,000
	화응	기반공사	330,588,294,820	22,000,000,000		352,588,294,820
	해남	"	-	13,087,000,000		13,087,000,000
	소 계			1,518,358,335,110	127,649,000,000	28,095,214,000
유 휴 지 개 발	산촌	거제시장	3,620,549,000		-	3,620,549,000
	영암	기반공사	16,250,000,000	5,300,000,000	-	21,550,000,000
	증장	"	17,457,687,000		17,457,687,000	-
	소 계			37,328,236,000	5,300,000,000	17,457,687,000
대 단 위 개 발	영산강III-1	기반공사	128,791,059,000	43,000,000,000		171,791,059,000
	영산강III-2	"	121,941,000,000	25,000,000,000		146,941,000,000
	새만금	"	726,416,392,000	160,000,000,000		886,416,392,000
	소 계			977,148,451,000	228,000,000,000	-
합 계			2,532,835,022,110	360,949,000,000	45,552,901,000	2,848,231,121,110

(6) - 1 재고자산평가손실충당금 명세서

(단위 : 원)

적 요	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액
평가손실충당금(재공품)	1,215,760,810,613	151,390,127,517		1,367,150,938,130
평가손실충당금(제품)	7,574,331,685	24,472,735,615	23,838,419,000	8,208,648,300
합 계	1,223,335,142,298	175,862,863,132	23,838,419,000	1,375,359,586,430

(7) 장기대여금 명세서

(단위 : 원)

적 요	채 무 처	기 초 잔 액	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 잔 액
관리계정 장기대여금	농지관리기금 조성계정	210,000,000,000	135,000,000,000	-	345,000,000,000
합 계		210,000,000,000	135,000,000,000	-	345,000,000,000

(8) 장기성외상매출금 명세서

(단위 : 원)

지구명	채무처	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액
좌 학	고령군수	5,972,981,520	3,651,430,000	5,673,339,980	3,951,071,540
심 원	고창군수	1,119,923,100	-	161,069,400	958,853,700
완 도	완도군수	5,347,158,886	78,455,610	699,620,279	4,725,994,217
월 송	"	233,846,720	-	28,069,080	205,777,640
약 산	"	1,767,286,397	-	263,648,977	1,503,637,420
해 동	"	36,030,772	-	10,238,982	25,791,790
강 산	고흥군수	2,179,062,750	-	89,844,670	2,089,218,080
오마도	"	421,457,740	-	150,564,940	270,892,800
해창만	"	22,958,488,530	-	2,443,812,320	20,514,676,210
남 포	기반공사	8,298,546,660	-	2,097,247,750	6,201,298,910
소 포	"	-	420,015,000	-	420,015,000
대 호	"	6,978,466,338	-	3,698,327,330	3,280,139,008
영산강2	"	15,275,313,331	-	2,936,510,550	12,338,802,781
영산강3-1	"	61,778,127,195	-	335,779,110	61,442,348,085
하 사	"	11,005,047,190	-	3,664,788,720	7,340,258,470
해 남	"	61,745,424,836	-	-6,337,280	61,751,762,116
중 장	"	-	6,898,460,000	-	6,898,460,000
만 덕	강진군수	-	7,660,263,100	-	7,660,263,100
용 신	성주군수	499,754,270	-	71,789,290	427,964,980
신 평	의성군수	9,883,380	-	9,883,380	-
20개지구		205,626,799,615	18,708,623,710	22,328,197,478	202,007,225,847

(9) 보증금(전신전화가입) 명세서

가입처	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액	비 고
한국통신 안양전화국	190,000	-	190,000	-	용도폐지

(10) 유형자산 명세서

(단위 : 원)

적 요	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액	총당금	미상각잔액
차 량 운 반 구	20,114,280			20,114,280	8,045,716	12,068,564
기타의유형자산	40,209,230	7,157,340	10,922,000	36,444,570	24,152,743	12,291,827
계	60,323,510	7,157,340	10,922,000	56,558,850	32,198,459	24,360,391

(10) - 1 감가상각총당금 명세서

(단위 : 원)

적 요	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액	비 고
차 량 운 반 구	4,022,860	4,022,856		8,045,716	
기타의유형자산	27,769,325	7,305,418	10,922,000	24,152,743	
계	31,792,185	11,328,274	10,922,000	32,198,459	

(11) 선수금 명세서

(단위 : 원)

과 목	기 초 잔 액	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 잔 액
영산강3-1지구 선매각대	14,766,372,480	-	-	14,766,372,480
영산강3-2지구 선매각대	1,225,668,330	-	-	1,225,668,330
고흥지구(항공센터부지)	158,727,980	-	-	158,727,980
시화지구(토취장)	169,558,000	-	-	169,558,000
대호지구 선매각대	2,495,000		2,495,000	-
소포지구 선매각대	111,614,520	11,539,000	123,153,520	-
완도지구 선매각대	-	8,717,290	8,717,290	-
좌학지구 선매각대	-	809,281,190	809,281,190	-
만덕지구 선매각대	-	861,161,900	861,161,900	-
중장지구 선매각대	-	879,500,000	879,500,000	-
계	16,434,436,310	2,570,199,380	2,684,308,900	16,320,326,790

(12) 자본잉여금명세서

(단위 : 원)

과 목	기 초 잔 액	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 잔 액
영산강2, 대호, 영산강3-1 국고분	24,674,814,888	19,759,167,861	-	44,433,982,749
영산강2(지방도 매각대금 등)	1,914,838,610	2,709,476,430	-	4,624,315,040
매각완료지구(대호지구)선수금대체		2,495,000		2,495,000
계	26,589,653,498	22,471,139,291	-	49,060,792,789

(13) 당기말 미처리이익잉여금 명세서

과 목	기 초 잔 액	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 잔 액
전기 미처리이익잉여금	1,795,398,471,038	284,251,958,871	-	2,079,650,429,909
계	1,795,398,471,038	284,251,958,871	-	2,079,650,429,909

2. 손익계산서 부속명세서

여 백

가. 농지관리계정

여 백

2. 손익계산서 부속명세서

가. 농지관리계정

(1) 대여금이자 명세서

(단위 : 원)

적 요	수 입 처	금 액	비 고(평균이자율)
농지구입자금 이자수익	농업기반공사	3,657,410,550	3%
농지매매자금 이자수익	"	60,929,349,802	3%
농지임대차자금 이자수익	"	599,827,900	무이자
농지교환분합자금 이자수익	"	842,014,646	3%
합 계		66,028,602,898	

(2) 수입이자 명세서

(단위 : 원)

적 요	수 입 처	금 액	비 고
보통예금예치이자	농협중앙회	4,061,386	
기업자유예치이자	농협중앙회	917,714,220	
연기금투자폴예치수익(MMF)	삼성증권	69,053,193	
양도성예금증서예치수익(CD)	수협중앙회	30,779,378	
소 계		1,021,608,177	
영농규모화사업비예치이자	농업기반공사	391,845,787	
합 계		1,413,453,964	

(3) 현재가치할인차금환입액 명세서

(단위 : 원)

적 요	수 입 처	금 액	비 고
현재가치할인차금환입액	농업기반공사	10,020,145,115	
합 계		10,020,145,115	

(4) 차입금이자 명세서

(단위 원)

구 분	원 금				이 자			
	기 초 잔 액	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 잔 액	지 급	미 지 급	계	
재 특 차 입 금	'88	12,500,000,000	-	2,500,000,000	10,000,000,000	563,527,390	15,068,490	578,595,880
	'94	81,989,600,000	-	7,453,600,000	74,536,000,000	3,854,940,650	112,314,520	3,967,255,170
	'95	108,384,000,000	-	9,032,000,000	99,352,000,000	5,110,503,560	149,708,500	5,260,212,060
	'96	154,294,400,000	-	11,868,800,000	142,425,600,000	5,649,742,240	132,631,410	5,782,373,650
	'97	183,405,600,000	-	13,100,400,000	170,305,200,000	6,728,273,930	158,593,800	6,886,867,730
	소 계	540,573,600,000	-	43,954,800,000	496,618,800,000	21,906,987,770	568,316,720	22,475,304,490
공 공 자 금 관 리 기 금	'97	349,974,000,000	-	349,974,000,000	-	16,928,942,810	-	16,928,942,810
	'01	298,789,000,000	-	180,000,000,000	118,789,000,000	5,417,488,180	1,451,203,200	6,868,691,380
	'02	428,000,000,000	-	-	428,000,000,000	20,249,339,720	4,132,060,280	24,381,400,000
	'03	723,695,000,000	-	-	723,695,000,000	22,015,644,390	10,293,201,680	32,308,846,070
	'04		386,000,000,000	-	386,000,000,000	5,882,147,980	4,747,080,000	10,629,227,980
	소 계	1,800,458,000,000	386,000,000,000	529,974,000,000	1,656,484,000,000	70,493,563,080	20,623,545,160	91,117,108,240
합 계	2,341,031,600,000	386,000,000,000	573,928,800,000	2,153,102,800,000	92,400,550,850	21,191,861,880	113,592,412,730	

(가) 공공자금관리기금 차입이자 명세서

(단위: 원)

차입일	현 금				금리	이 자		
	기 초 잔 액	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 잔 액		지 급	미 지 급	계
97/4/23	266,684,000,000	-	266,684,000,000	-	11.27%	9,263,615,790	-	9,263,615,790
97/10/29	53,290,000,000	-	83,290,000,000	-	11.16%	7,665,327,020	-	7,665,327,020
소계	349,974,000,000	-	349,974,000,000	-		16,928,942,810	-	16,928,942,810
01/3/14	180,000,000,000		180,000,000,000	-	6.12%	248,991,780	-	248,991,780
01/9/12	80,000,000,000			80,000,000,000	5.54%	3,436,317,810	995,682,190	4,432,000,000
01/10/17	38,789,000,000			38,789,000,000	5.64%	1,732,178,590	455,521,010	2,187,699,600
소계	298,789,000,000	-	180,000,000,000	118,789,000,000		5,417,488,180	1,451,203,200	6,868,691,380
02/3/6	60,000,000,000			60,000,000,000	5.98%	2,762,268,490	825,731,510	3,588,000,000
02/4/3	70,000,000,000			70,000,000,000	6.44%	3,396,438,360	1,111,561,640	4,508,000,000
02/7/4	30,000,000,000			30,000,000,000	5.62%	1,270,273,970	415,726,030	1,686,000,000
02/9/4	130,000,000,000			130,000,000,000	5.55%	5,435,958,900	1,779,041,100	7,215,000,000
02/10/2	50,000,000,000			50,000,000,000	5.30%	2,650,000,000	-	2,650,000,000
02/11/6	88,000,000,000			88,000,000,000	5.38%	4,734,400,000	-	4,734,400,000
소계	428,000,000,000	-	-	428,000,000,000		20,249,339,720	4,132,060,280	24,381,400,000
03/5/7	260,000,000,000			260,000,000,000	4.40%	7,741,589,040	3,698,410,960	11,440,000,000
03/6/4	70,000,000,000			70,000,000,000	4.14%	1,961,112,330	936,887,670	2,898,000,000
03/10/15	323,695,000,000			323,695,000,000	4.44%	9,918,732,060	4,488,807,160	14,407,539,220
03/12/3	70,000,000,000			70,000,000,000	5.08%	2,394,210,960	1,169,095,890	3,563,306,850
소계	723,695,000,000			723,695,000,000		22,015,644,390	10,293,201,680	32,308,846,070
04/1/7		80,000,000,000		80,000,000,000	4.88%	2,552,615,380	1,283,506,850	3,836,122,230
04/4/7		160,000,000,000		160,000,000,000	4.68%	3,031,826,080	2,461,808,220	5,493,634,300
04/5/4		20,000,000,000		20,000,000,000	4.49%	297,706,520	295,232,880	592,939,400
04/10/19		75,000,000,000		75,000,000,000	4.22%	-	641,671,230	641,671,230
04/12/21		51,000,000,000		51,000,000,000	4.22%	-	64,860,820	64,860,820
소계	-	386,000,000,000	-	386,000,000,000		5,882,147,980	4,747,080,000	10,629,227,980
합 계	1,800,458,000,000	386,000,000,000	529,974,000,000	1,656,484,000,000	-	70,493,563,080	20,623,545,160	91,117,108,240

(나) 재정용자특별회계 차입이자 명세서

(단위:원)

차입일	현 금				금리	이 자		
	기 초 잔 액	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 잔 액		지 급 ('2004.1.1~12.20)	미 지 급 (12.21~12.31)	계
88/5/14	12,500,000,000	-	2,500,000,000	10,000,000,000	5.0%	563,527,390	15,068,490	578,595,880
94/3/3	27,500,000,000	-	2,500,000,000	25,000,000,000	5.0%	1,292,979,440	37,671,230	1,330,650,670
94/6/7	15,277,580,000	-	1,388,870,000	13,888,710,000	5.0%	718,312,640	20,928,190	739,240,830
94/9/6	12,222,140,000	-	1,111,110,000	11,111,030,000	5.0%	574,653,550	16,742,650	591,396,200
94/11/11	8,555,300,000	-	777,750,000	7,777,550,000	5.0%	402,248,340	11,719,600	413,967,940
94/12/22	18,434,580,000	-	1,675,870,000	16,758,710,000	5.0%	866,746,680	25,252,850	891,999,530
소계	89,443,200,000	-	7,453,600,000	74,536,000,000		3,854,940,650	112,314,520	3,967,255,170
95/4/6	13,333,336,640	-	1,111,111,120	12,222,225,520	5.0%	628,691,140	18,417,050	647,108,190
95/5/17	10,000,010,040	-	833,333,320	9,166,676,720	5.0%	471,518,650	13,812,800	485,331,450
95/7/6	19,999,989,960	-	1,666,666,680	18,333,323,280	5.0%	943,036,150	27,625,560	970,661,710
95/8/22	6,666,653,320	-	555,555,560	6,111,097,760	5.0%	314,344,990	9,208,500	323,553,490
95/10/6	30,000,000,000	-	2,500,000,000	27,500,000,000	5.0%	1,414,554,800	41,438,360	1,455,993,160
95/12/20	28,384,010,040	-	2,365,333,320	26,018,676,720	5.0%	1,338,357,830	39,206,230	1,377,564,060
소계	117,416,000,000	-	9,032,000,000	99,352,000,000		5,110,503,560	149,708,500	5,260,212,060
96/3/8	72,221,328,000	-	5,555,520,000	66,665,808,000	3.09%	2,644,501,840	62,081,390	2,706,583,230
96/3/21	21,356,581,000	-	1,642,800,000	19,713,781,000	3.09%	782,006,370	18,358,120	800,364,490
96/5/14	31,827,949,000	-	2,448,320,000	29,379,629,000	3.09%	1,165,432,300	27,359,280	1,192,791,580
96/6/14	14,444,271,000	-	1,111,080,000	13,333,191,000	3.09%	528,900,870	12,416,310	541,317,180
96/6/17	14,444,271,000	-	1,111,080,000	13,333,191,000	3.09%	528,900,860	12,416,310	541,317,170
소계	166,163,200,000	-	11,868,800,000	142,425,600,000		5,649,742,240	132,631,410	5,782,373,650
97/2/18	116,666,462,000	-	8,333,323,000	108,333,139,000	3.09%	4,279,934,140	100,883,380	4,380,817,520
97/7/30	11,666,462,000	-	833,323,000	10,833,139,000	3.09%	427,986,540	10,088,170	438,074,710
97/8/12	11,277,714,000	-	805,541,000	10,472,173,000	3.09%	413,725,690	9,752,040	423,477,730
97/10/2	12,055,450,000	-	861,105,000	11,194,345,000	3.09%	442,256,730	10,424,540	452,681,270
97/11/17	31,739,512,000	-	2,267,108,000	29,472,404,000	3.09%	1,164,370,830	27,445,670	1,191,816,500
소계	183,405,600,000	-	13,100,400,000	170,305,200,000		6,728,273,930	158,593,800	6,886,867,730
합계	584,528,400,000	-	43,954,800,000	496,618,800,000		21,906,987,770	568,316,720	22,475,304,490

(5) 사업관리비 명세서

(단위 : 원)

적 요	지 급 처	금 액	비 고
농지구입사업 수수료	농업기반공사, 농협	2,789,368,290	
농지매매사업 수수료	농업기반공사	24,502,673,110	
농지교환분합사업 수수료	"	361,281,990	
농지임대차사업 수수료	"	6,656,270,530	
소 계		34,309,593,920	
농지매매사업 농특세	농업기반공사	1,355,221,670	
농지교환분합사업 농특세	"	1,880,990	
농지임대차사업 농특세	"	17,280,010	
소 계		1,374,382,670	
농지매매사업 등기수수료	농업기반공사	152,280,000	
농지교환분합사업 등기수수료	"	1,224,000	
농지임대차사업 등기수수료	"	36,328,000	
소 계		189,832,000	
농지매입분할지급이자		8,027,030	
소 계		8,027,030	
합 계		35,881,835,620	

(6) 현재차기할인차금전입액 명세서

(단위 : 원)

적 요	지 출 처	금 액	비 고
현재가치할인차금전입금	농업기반공사	11,871,168,157	

(7) 대손상각비 명세서

(단위 : 원)

적 요	금 액		
	계	대손상각비 처리 금액	충당금 설정금액
농지매매대손상각비	262,305,793	142,305,793	120,000,000
농지구입대손상각비	7,000,000		7,000,000
농지교환분합대손상각비	2,000,000		2,000,000
농지임대차대손상각비	39,074,210	9,074,210	30,000,000
계	310,380,003	151,380,003	159,000,000

(8) 사업외수익 명세서

(단위 : 원)

적 요	수 입 처	금 액	비 고
1. 잡이익	농업기반공사	18,367,350	
- 미매도농지임대수익		18,367,350	
합 계		18,367,350	

(9) 기타의 특별손실 명세서

(단위 : 원)

적 요	지 출 처	금 액	비 고
'03-'04 재해 손실에 따른 농지임대료 감면	농업기반공사	1,157,303,900	

나. 농지 조성 계정

여 백

나. 농지조성계정

(1) 농지조성비수익 명세서

(단위 : 원)

적 요	농지조성비수납액	환급 및 대체금액	영업수익 반영 금액
2004연도 농지조성비수익	470,627,294,360	21,866,623,430	448,760,670,930
2003연도 농지조성비수익	440,134,706,250	17,476,985,980	422,657,720,270

(2) 조성토지 매출액 명세서

(단위 : 원)

지구명 (사업시행자)	매출액	매출원가	매출손익
신 평 (의성군)	-	4,417,110	△4,417,110
완 도 (완도군)	87,172,900	134,921,210	△47,748,310
좌 학 (고령군)	4,460,711,190	2,254,703,080	2,206,008,110
만 덕 (강진군)	8,521,425,000	14,161,734,310	△5,640,309,310
소 포 (농업기반공사)	542,334,290	148,890,300	393,443,990
중 장 (농업기반공사)	7,664,960,000	9,077,997,240	△1,413,037,240
영산강2 (농업기반공사)	42,404,850	42,290,650	114,200
재고자산평가손실액		175,862,863,132	
계	21,319,008,230	201,687,817,032	△180,368,808,802

(3) 매각대이자 명세서

(단위 : 원)

적 요	수 입 처	금 액
조성토지매각대상환이자	농업기반공사외	16,466,538,980

(4) 일시위탁경작료 명세서

(단위 : 원)

적 요	수 입 처	금 액
일시위탁경작료	농업기반공사외	3,263,434,320

(5) 수입이자 명세서

(단위 : 원)

적 요	수 입 처	금 액
보 통 예 금 이 자	농협중앙회	496,330
기업자유예금이자	농협중앙회	937,837,494
연기금투자폴(MMF) 예치이자	삼성증권	200,966,020
정기예금 예치이자	국민은행외	436,500,014
양도성예금 예치이자	수협중앙회	50,225,584
농지조성사업자금예치이자	농업기반공사외	398,822,792
합 계		2,024,848,234

(6) 조성토지 매출원가 명세서

(단위 : 원)

지구명 (사업시행자)	매출액	매출원가	매출손익
신 평 (의성군)	-	4,417,110	△4,417,110
완 도 (완도군)	87,172,900	134,921,210	△47,748,310
좌 학 (고령군)	4,460,711,190	2,254,703,080	2,206,008,110
만 덕 (강진군)	8,521,425,000	14,161,734,310	△5,640,309,310
소 포 (농업기반공사)	542,334,290	148,890,300	393,443,990
중 장 (농업기반공사)	7,664,960,000	9,077,997,240	△1,413,037,240
영산강2 (농업기반공사)	42,404,850	42,290,650	114,200
재고자산매출소계	21,319,008,230	25,824,953,900	△4,505,945,670
재고자산평가손실액		175,862,863,132	
계	21,319,008,230	201,687,817,032	△180,368,808,802

(7) 재고자산평가손실 명세서

(단위 : 원)

적 요	금 액		비 고
	2004	2003	
재고자산평가손실(재공품)	151,390,127,517	133,284,121,920	경험손실을 48% 적용
재고자산평가손실(제품)	24,472,735,615	43,779,116,160	"
합 계	175,862,863,132	177,063,238,080	

(8) 기금보조사업비 명세서

(단위 : 원)

구 분	적 요	사업시행자	금 액	
합 계			5,342,385,730	
기본조사비	농지종합정보화	농업기반공사	2,141,000,000	
	농지오염방지조사	"	775,000,000	
	소 계		2,916,000,000	
농지관리위원회회지원 등	농지관리위원회교육	농업기반공사	630,006,000	
	농지관리위원회연수	"	57,449,730	
	농지관리위원회운영지원	"	737,760,000	
	소 계		1,425,215,730	
매각관리비	중장지구	농업기반공사	24,080,000	
	고금지구	완도군수	31,396,000	
	용산지구	성주군수	1,654,000	
	소 계		57,130,000	
매각대징수관리비	중장지구	농업기반공사	8,743,000	
	남포지구	"	30,262,000	
	하사지구	"	30,462,000	
	대호지구	"	124,246,000	
	영산강2지구	"	180,371,000	
	해남지구	"	57,783,000	
	영산강3-1지구	"	40,283,000	
	소포지구	"	8,263,000	
	농업기반공사	"	143,690,000	
	해창만지구	고흥군수	35,539,000	
	완도지구	완도군수	2,854,000	
	월송지구	"	2,184,000	
	해동지구	"	1,740,000	
	오마지구	고흥군수	2,436,000	
	만덕지구	강진군수	3,117,000	
	약산지구	완도군수	2,273,000	
	사내지구	강진군수	3,116,000	
	소 계		677,362,000	
	일시위탁경작관리비	영산강3-2지구	농업기반공사	99,101,000
		고흥지구	고흥군수	12,894,000
소 계			111,995,000	
시설물유지비	해남지구	농업기반공사	74,190,000	
	소 계		74,190,000	
간척지관리비	화옹지구	농업기반공사	53,112,000	
	시화지구	농업기반공사	27,381,000	
	소 계		80,493,000	

(9) 기금관리비 명세서

(단위 : 원)

과 목	계 획 (A)	실 적 (B)	증 감 (B - A)	손익계산서반영분	
합 계	919,029,000	913,571,560	△5,457,440	917,742,494	
인 건 비	소 계	660,104,000	660,013,860	△90,140	660,013,860
	급여	345,150,000	345,141,540	△8,460	345,141,540
	상여금	53,260,000	53,255,500	△4,500	53,255,500
	성과상여금	76,550,000	76,550,000	0	76,550,000
	정액수당	36,660,000	36,653,120	△6,880	36,653,120
	초과근무수당	23,300,000	23,297,710	△2,290	23,297,710
	연가보상비	21,800,000	21,767,840	△32,160	21,767,840
	기타수당	87,322,000	87,286,150	△35,850	87,286,150
	비정규직보수	16,062,000	16,062,000	0	16,062,000
물 건 비	소 계	258,925,000	172,136,700	△5,367,300	164,979,360
	일반수용비	40,958,000	39,425,330	△1,532,670	39,425,330
	공공요금및제세	31,896,000	30,446,620	△1,449,380	30,446,620
	피복비	500,000	449,020	△50,980	449,020
	차량선박비	3,500,000	3,252,950	△247,050	3,252,950
	여비	63,000,000	62,703,200	△296,800	62,703,200
	업무추진비	18,500,000	17,703,570	△796,430	17,703,570
	복리후생비	11,750,000	10,998,670	△751,330	10,998,670
	자산취득비	7,400,000	7,157,340	△242,660	유형자산으로 반영
반환금기타	일반관리비	81,421,000	81,421,000	0	81,421,000
감가상각비	일반관리비				11,328,274

(9) - 1 감가상각비 명세서

(단위 : 원)

상 각 대 상 자 산	감가상각 금액
차량운반구(승용차1대)	4,022,856
기타유형자산(전산사무기기 등)	7,305,418
합 계	11,328,274

(10) 사업외수익 명세서

(단위 : 원)

적 요	수 입 처	금 액
1. 부수토지매각이익(영산강2지구 등)	농업기반공사	294,234,000
2. 기타잡이익		297,648,713
- 미계약입찰보증금 수입	농업기반공사	113,000,000
- 농지관리위원 운영보조금 정산잔액	전남도청 외	13,766,110
- 기타 소송비용 회수 등		170,882,603
합 계		591,882,713

(11) 사업외비용 명세서

(단위 : 원)

적 요	지 급 처	금 액
농지조성비 환급가산금 지급 등	한국주택공사 외	226,479,280