

목 차

검 토 보 고 서	1
반기채무제표 검토보고서	2
반 기 재 무 제 표.....	4
반 기 재 무 상 태 표	5
반 기 손 익 계 산 서.....	8
반 기 자 본 변 동 표	9
반 기 현 금 흐 름 표.....	10
반기채무제표에 대한 주석	13

씨제이씨지브이주식회사

반기 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 11 기 반기

2009년 01월 01일 부터
2009년 06월 30일 까지

제 10 기 반기

2008년 01월 01일 부터
2008년 06월 30일 까지

삼정회계법인

반기재무제표 검토보고서

씨제이씨지브이주식회사

주주 및 이사회 귀중

2009년 7월 17일

본인은 별첨 씨제이씨지브이주식회사의 2009년 6월 30일 현재의 재무상태표, 2009년과 2008년 6월 30일로 종료하는 3개월 및 6개월 회계기간의 손익계산서, 그리고 2009년과 2008년 6월 30일로 종료하는 회계기간의 자본변동표 및 현금흐름표를 검토하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 회사 경영자에게 있으며 본인의 책임은 동 재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다.

본인은 한국의 반기재무제표검토준칙에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 준칙은 본인이 재무제표가 중요하게 왜곡 표시되지 아니하였다는 것에 관해 보통수준의 확신을 얻도록 검토를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 주로 질문과 분석적 절차에 의거 수행되므로 감사보다는 낮은 수준의 확신을 제공합니다. 본인은 감사를 실시하지 아니하였으므로 감사의견을 표명하지 아니합니다.

본인의 검토결과 상기 재무제표가 중요성의 관점에서 한국의 일반적으로 인정된 회계처리기준에 위배되어 작성되었다는 점이 발견되지 아니하였습니다.

본인은 2008년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 손익계산서·이익잉여금처분계산서·자본변동표·현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 한국의 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2009년 2월 19일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2008년 12월 31일 현재의 재무상태표는 위의 감사받은 재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

검토보고서 이용자의 합리적인 의사결정에 참고가 될 것이라고 판단되는 사항으로서반기재 무제표에 대한 주석 17에서 설명하고 있는 바와 같이 회사는 2009년 5월 26일자 이사회에서 종속회사인 씨제이조이큐브(주)를 흡수합병 할 것을 결정하였으며, 2009년 8월 25일 합병등기가 이루어질 예정입니다.

서울시 강남구 역삼동 737 강남파이낸스센터 10층
삼정회계법인 대표이사 윤성복

이 검토보고서는 검토보고서일(2009년 7월 17일)현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 반기재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

반기 재무제표

제 11 기 반기

2009년 01월 01일 부터
2009년 06월 30일 까지

제 10 기 반기

2008년 01월 01일 부터
2008년 06월 30일 까지

"첨부된 반기재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

씨제이씨지브이주식회사 대표이사 강 석 희

"검토를 받은 반기재무제표"

반기재무상태표
 제11기 반기 2009년 6월 30일 현재
 제10기 2008년 12월 31일 현재

씨제이씨지브이주식회사

(단위 : 원)

과목	제11기 반기말		제10기말	
자산				
I. 유동자산		40,581,099,953		35,559,686,840
(1) 당좌자산		39,520,706,348		34,492,864,866
현금및현금성자산(주10)	2,539,851,314		8,001,697,789	
매출채권(주4)	26,648,642,015		20,143,496,027	
대손충당금	(702,763,504)		(636,137,234)	
미수금	7,062,899,967		5,081,622,263	
대손충당금	(1,903,953,355)		(1,903,953,355)	
단기대여금	135,403,209		391,758,505	
미수수익	17,534,247		17,534,247	
대손충당금	(17,534,247)		(17,534,247)	
선급금	1,598,987,401		298,729,518	
대손충당금	(29,000,000)		(29,000,000)	
선급비용	1,734,467,614		786,608,574	
유동성이연법인세자산(주13)	826,475,374		981,906,192	
통화스왑(주12)	1,609,696,313		1,376,136,587	
(2) 재고자산		1,060,393,605		1,066,821,974
원재료	532,581,443		586,612,253	
상품	331,087,603		280,074,756	
저장품	196,724,559		200,134,965	
II. 비유동자산		481,582,123,906		444,269,751,799
(1) 투자자산		62,052,136,748		60,510,613,044
장기금융상품	11,000,000		11,000,000	
장기대여금	200,000,000		200,000,000	
대손충당금	(200,000,000)		(200,000,000)	
매도가능증권	3,661,674,302		3,582,018,353	
지분법적용투자주식(주3)	55,873,268,031		55,416,653,423	
기타의투자자산	2,506,194,415		1,500,941,268	
(2) 유형자산(주5)		227,455,044,213		206,020,160,165
토지	27,139,367,053		27,139,367,053	
건물	49,758,006,195		49,758,006,195	
감가상각누계액	(5,866,573,161)		(5,244,598,125)	
시설설비	134,666,715,424		112,327,533,790	
감가상각누계액	(26,022,952,677)		(22,259,690,973)	
공기구비품	116,866,250,897		109,205,054,281	
감가상각누계액	(88,274,919,341)		(80,925,990,193)	
손상차손누계액	(1,695,486,704)		(1,695,486,704)	

차량운반구	82,496,385		82,496,385	
감가상각누계액	(57,645,889)		(47,333,839)	
리스자산	10,034,641,047		9,210,471,903	
감가상각누계액	(2,649,738,279)		(2,174,589,727)	
건설중인자산	13,474,883,263		10,644,920,119	
(3) 무형자산(주6)		14,804,633,073		14,933,289,935
영업권	7,190,003,182		7,593,058,126	
부의영업권	(690,534,447)		(740,452,599)	
사용수익기부자산	6,351,289,770		6,741,881,616	
기타의무형자산	1,953,874,568		1,338,802,792	
(4) 기타비유동자산		177,270,309,872		162,805,688,655
보증금	174,422,057,614		160,507,879,036	
장기선급금	2,848,252,258		2,297,809,619	
자 산 총 계		522,163,223,859		479,829,438,639
부 채				
Ⅰ. 유동부채		240,928,417,165		160,192,446,593
매입채무(주4)	32,666,971,933		29,014,692,455	
미지급금(주4)	30,637,850,713		28,149,767,860	
예수금	2,163,659,479		2,656,815,204	
미지급비용(주10)	8,685,777,908		9,164,848,718	
선수금	11,207,956,687		11,191,277,897	
선수수익	278,732,298		222,338,478	
미지급법인세(주13)	12,231,593,816		16,021,782,964	
부가세예수금	2,044,763,462		2,422,387,159	
단기차입금(주8)	26,300,000,000		25,000,000,000	
예수보증금	778,387,000		859,827,000	
유동성리스부채(주10)	247,332,318		236,416,715	
유동성사채(주7)	84,500,000,000		14,500,000,000	
사채할인발행차금	(270,540,258)		-	
유동성장기차입금(주8,10)	28,992,900,000		20,000,000,000	
이자율스왑(주12)	463,031,809		752,292,143	
Ⅱ. 비유동부채		75,747,203,841		124,429,870,116
사채(주7)	50,000,000,000		90,000,000,000	
사채할인발행차금	(201,012,786)		(491,398,068)	
장기차입금(주8)	20,000,000,000		28,802,500,000	
리스부채(주10)	1,782,292,477		1,866,366,638	
장기예수보증금	791,640,000		640,640,000	
퇴직급여충당부채(주9)	8,855,608,154		8,639,083,790	
퇴직보험예치금	(7,330,678,215)		(6,896,527,678)	
국민연금전환금	(741,900)		(6,634,200)	
포인트충당부채	286,157,911		286,155,115	
장기미지급비용	512,193,970		463,261,820	
장기선수수익	882,302,359		986,102,623	
비유동성이연법인세부채(주13)	169,441,871		140,320,076	

부 채 총 계		316,675,621,006		284,622,316,709
자 본				
I. 자본금		28,607,624,000		28,607,624,000
보통주자본금	10,307,624,000		10,307,624,000	
우선주자본금	18,300,000,000		18,300,000,000	
II. 자본잉여금		63,581,077,699		63,581,077,699
주식발행초과금	63,581,077,699		63,581,077,699	
III. 자본조정		(1,897,281,453)		(2,005,549,245)
주식선택권(주14)	186,651,810		186,651,810	
기타의자본조정	(2,083,933,263)		(2,192,201,055)	
IV. 기타포괄손익누계액		3,275,946,932		2,855,658,840
지분법자본변동(주3)	3,162,848,632		2,804,692,180	
매도가능증권평가이익	113,098,300		50,966,660	
V. 이익잉여금		111,920,235,675		102,168,310,636
법정준비금	7,019,061,156		6,503,679,956	
임의적립금	8,410,000,000		8,410,000,000	
미처분이익잉여금	96,491,174,519		87,254,630,680	
자 본 총 계		205,487,602,853		195,207,121,930
부 채 및 자 본 총 계		522,163,223,859		479,829,438,639

"첨부된 반기재무제표에 대한 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

"검토를 받은 반기재무제표"

반기손익계산서
 제11기 반기 (2009년 1월 1일부터 2009년 6월 30일까지)
 제10기 반기 (2008년 1월 1일부터 2008년 6월 30일까지)

씨제이씨지브이주식회사

(단위 : 원)

과목	제11기 반기		제10기 반기	
	3개월	누적	3개월	누적
I. 매출액(주4)	96,105,926,664	183,453,711,352	87,217,574,523	172,254,988,074
II. 매출원가(주4)	45,216,927,129	85,131,901,838	42,109,493,281	82,601,827,990
III. 매출총이익	50,888,999,535	98,321,809,514	45,108,081,242	89,653,160,084
IV. 판매비와관리비(주16)	38,479,516,088	72,655,236,226	33,018,230,063	65,710,230,802
V. 영업이익	12,409,483,447	25,666,573,288	12,089,851,179	23,942,929,282
VI. 영업외수익	2,945,885,348	3,862,574,353	2,281,239,694	3,353,189,102
이자수익	167,417,711	370,080,251	126,627,924	221,649,897
외환차익	6,305,193	13,279,090	328,333	487,258
외화환산이익(주10)	810,883,691	2,086,995	-	-
부의영업권환입	24,959,076	49,918,152	24,959,076	49,918,152
수입수수료	151,638,255	302,296,804	232,285,625	376,019,043
기한만기관람권	809,579,500	1,475,675,000	553,223,000	1,511,709,000
투자자산처분이익	44,747,692	44,747,692		
지분법이익(주3)	5,672,213	185,210,158	12,235,384	191,072,082
통화스왑평가이익(주12)	-	233,559,726	109,116,913	109,116,913
이자율스왑평가이익(주12)	247,155,493	289,260,334	964,474,669	411,619,090
예매수수료환급	169,155,095	324,754,870	105,672,122	222,592,029
잡이익	508,371,429	571,705,281	152,316,648	259,005,638
VII. 영업외비용	4,521,454,004	9,101,383,186	5,085,807,160	9,773,364,100
이자비용	2,846,009,488	5,555,553,765	2,510,682,000	4,710,855,092
리스이자비용	15,658,873	43,137,676	26,387,035	46,902,452
외환차손	240,370	4,075,388	9,481,724	12,188,292
외화환산손실(주10)	9,760,147	238,228,700	92,977,414	188,491,810
유형자산처분손실	122,813,409	123,337,438	197,083,327	203,608,967
무형자산처분손실	4,444,444	4,444,444	-	-
매도가능증권처분손실	7,792,510	7,792,510	-	41,260
지분법손실(주3)	756,825,001	1,703,179,246	2,184,250,081	3,453,028,653
기타의대손상각비	-	-	27,906,694	23,364,456
기부금	152,280,000	1,250,280,000	-	1,062,000,000
통화스왑평가손실	552,926,280	-	-	-
운휴자산상각비	7,553,156	92,159,368	-	-
잡손실	45,150,326	79,194,651	37,038,885	72,883,118
VIII. 법인세비용차감전 순이익	10,833,914,791	20,427,764,455	9,285,283,713	17,522,754,284
IX. 법인세비용(주13)	2,858,022,457	5,522,027,416	3,162,908,692	8,395,701,744
X. 반기순이익	7,975,892,334	14,905,737,039	6,122,375,021	9,127,052,540
XI. 주당순이익(주14)	387	723	297	443

"첨부된 반기재무제표에 대한 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

"검토를 받은 반기재무제표"

반기 자본 변동표

제11기 반기 (2009년 1월 1일부터 2009년 6월 30일까지)

제10기 반기 (2008년 1월 1일부터 2008년 6월 30일까지)

씨제이씨지브이주식회사

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	자 본 잉여금	자 본 조 정	기타포괄 손익누계액	이 익 잉여금	총 계
2008.1.1 (제10기 반기초)	28,607,624,000	63,581,077,699	(2,078,916,064)	70,795,025	89,336,168,722	179,516,749,382
연차배당	-	-	-	-	(7,215,336,800)	(7,215,336,800)
반기순이익	-	-	-	-	9,127,052,540	9,127,052,540
주식선택권	-	-	4,017,949	-	-	4,017,949
기타의자본조정	-	-	(44,745,630)	-	-	(44,745,630)
지분법자본변동	-	-	-	437,400,397	-	437,400,397
매도가능증권평가이익	-	-	-	2,272,824	-	2,272,824
2008.6.30(제10기 반기말)	28,607,624,000	63,581,077,699	(2,119,643,745)	510,468,246	91,247,884,462	181,827,410,662
2009.1.1 (제11기 반기초)	28,607,624,000	63,581,077,699	(2,005,549,245)	2,855,658,840	102,168,310,636	195,207,121,930
연차배당	-	-	-	-	(5,153,812,000)	(5,153,812,000)
반기순이익	-	-	-	-	14,905,737,039	14,905,737,039
기타의자본조정	-	-	108,267,792	-	-	108,267,792
지분법자본변동	-	-	-	358,156,452	-	358,156,452
매도가능증권평가이익	-	-	-	62,131,640	-	62,131,640
2009.6.30(제11기 반기말)	28,607,624,000	63,581,077,699	(1,897,281,453)	3,275,946,932	111,920,235,675	205,487,602,853

"첨부된 반기재무제표에 대한 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

"검토를 받은 반기재무제표"

반 기 현 금 흐 름 표

제11기 반기 (2009년 1월 1일부터 2009년 6월 30일까지)

제10기 반기 (2008년 1월 1일부터 2008년 6월 30일까지)

씨제이씨지브이주식회사

(단위 : 원)

과 목	제11기 반기	제10기 반기
1. 영업활동으로 인한 현금흐름	20,619,094,135	33,769,785,597
1. 반기순이익	14,905,737,039	9,127,052,540
2. 현금의 유출이 없는 비용 등의 가산	18,152,065,718	20,954,375,825
감가상각비	12,357,693,532	13,005,697,390
운휴자산상각비	92,159,368	-
대손상각비	66,626,270	55,984,837
기타의 대손상각비	-	23,364,456
퇴직급여	2,109,110,141	2,723,125,446
매도가능증권처분손실	7,792,510	41,260
유형자산처분손실	123,337,438	203,608,967
무형자산상각비	1,283,606,070	1,162,198,927
무형자산처분손실	4,444,444	-
이자비용	170,745,024	137,822,350
외화환산손실	233,371,675	185,485,590
지분법손실	1,703,179,246	3,453,028,653
주식보상비용	-	4,017,949
3. 현금의 유입이 없는 수익 등의 차감	(2,278,371,062)	(2,273,435,237)
부의 영업권환입	49,918,152	49,918,152
기한만기관람권	1,475,675,000	1,511,709,000
지분법이익	185,210,158	191,072,082
이자율스왑평가이익	289,260,334	411,619,090
통화스왑평가이익	233,559,726	109,116,913
투자자산처분이익	44,747,692	-
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(10,160,337,560)	5,961,792,469
매출채권의 감소(증가)	(6,505,145,988)	(5,518,876,149)
미수금의 감소(증가)	(1,981,277,704)	6,959,382,959
미수수익의 감소(증가)	-	20,958,904
선급금의 감소(증가)	(1,250,700,522)	(423,596,222)
선급비용의 감소(증가)	(947,859,040)	(152,692,826)
재고자산의 감소(증가)	6,428,369	60,992,624
이연법인세자산의 감소(증가)	155,430,818	245,800,903
미지급금의 증가(감소)	2,488,082,853	(1,694,875,264)
미지급비용의 증가(감소)	(479,070,810)	(717,490,764)
매입채무의 증가(감소)	3,652,279,478	2,595,635,082
선수금의 증가(감소)	1,492,353,790	2,812,943,095
선수수익의 증가(감소)	(47,406,444)	240,033,726
예수금의 증가(감소)	(493,155,725)	200,181,273
부가세예수금의 증가(감소)	(377,623,697)	768,589,726
미지급법인세의 증가(감소)	(3,790,189,148)	1,287,747,063

퇴직금의지급	(1,610,275,104)		(1,778,914,512)	
관계사퇴직급여충당부채의전(출)입액	(282,310,673)		254,976,906	
퇴직보험예치금의감소(증가)	(434,150,537)		529,807,996	
국민연금전환금의감소(증가)	5,892,300		2,721,300	
포인트충당부채의증가(감소)	2,796		(19,200,975)	
예수보증금의증가(감소)	(81,440,000)		128,390,000	
장기예수보증금의증가(감소)	151,000,000		355,680,000	
이연법인세부채의증가(감소)	11,597,486		(25,382,492)	
장기미지급비용의증가(감소)	157,199,942		134,242,183	
장기선수수익의증가(감소)	-		(305,262,067)	
II. 투자활동으로인한현금흐름		(51,960,098,377)		(40,530,079,760)
1. 투자활동으로인한현금유입액	10,399,321,689		5,856,651,427	
단기금융상품의감소	-		500,000,000	
매도가능증권의처분	65,007,490		908,740	
보증금의감소	9,508,615,352		606,016,759	
장기대여금의감소	-		1,723,223,320	
공구기구의처분	61,514,358		1,901,794	
단기대여금의감소	518,729,944		-	
기타투자자산의처분	245,454,545		-	
건설중인자산의감소	-		21,603,000	
합병으로인한현금의증가	-		3,002,997,814	
2. 투자활동으로인한현금유출액	(62,359,420,066)		(46,386,731,187)	
매도가능증권의취득	72,800,000		-	
지분법적용투자주식의취득	1,616,427,244		10,212,604,897	
보증금의증가	23,422,793,930		27,084,453,856	
기타투자자산의취득	1,205,960,000		-	
설비자산의취득	3,195,493,214		1,334,184,510	
공구기구의취득	3,046,954,602		2,660,469,577	
건설중인자산의증가	28,562,477,428		5,064,596,887	
기타무형자산의증가	189,500,000		30,421,460	
영업권의취득	184,639,000		-	
단기대여금증가	262,374,648		-	
장기선급금증가	600,000,000		-	
III. 재무활동으로인한현금흐름		25,879,157,767		3,202,070,318
1. 재무활동으로인한현금유입액	40,677,047,918		297,300,300,000	
단기차입금의차입	10,827,947,918		270,200,000,000	
사채의발행	29,849,100,000		19,890,300,000	
장기차입금의차입	-		7,210,000,000	
2. 재무활동으로인한현금유출액	(14,797,890,151)		(294,098,229,682)	
배당금의지급	5,153,812,000		7,215,336,800	
단기차입금의상환	9,527,947,918		286,800,000,000	
리스부채의감소	116,130,233		82,892,882	
IV. 현금의감소(I+II+III)		5,461,846,475		3,558,223,845
V. 기초의현금		8,001,697,789		7,570,401,765
VI. 기말의현금		2,539,851,314		4,012,177,920

"첨부된 반기재무제표에 대한 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

반기재무제표에 대한 주석

2009년 6월 30일 현재

씨제이씨지브이주식회사

1. 회사의 개요

당사는 1999년 3월 30일에 씨제이엔터테인먼트(주)(지분율 50%)와 호주의 Village Cinemas International PTY Ltd.(지분율 50%)간의 합작투자계약에 의거, 국내 멀티플렉스 극장 상영 및 운영을 영위할 목적으로 설립되었습니다. 당사는 2004년 12월 24일에 한국증권거래소에 주식을 상장하였으며, 당반기말 현재 주요 주주의 현황은 다음과 같습니다.

(단위:천원)			
	주식수(주)	자본금	지분율
CJ(주)	8,257,000	4,128,500	40.05%
한국투자신탁운용(주)	2,167,027	1,083,514	10.51%
국민연금공단	1,759,041	879,520	8.53%
기타	8,432,180	4,216,090	40.91%
합 계	20,615,248	10,307,624	100.00%

2. 중요한 회계정책

당사는 한국의 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 재무제표를 작성하고 있으며, 전기 연차재무제표 작성시 채택한 회계정책을 사용하였습니다.

3. 지분법적용투자주식

당반기말과 전기말 현재 지분법적용 피투자회사에 대한 투자주식의 지분율 현황 및 지분법 평가내역 등은 다음과 같습니다.

(단위:원)							
피투자회사명	제 11(당) 반기						제 10(전) 기
	지분율(%)	취득원가	기초	지분법손익	기타증감(*)	기말	장부금액
씨제이조이큐브(주)	98.28	20,910,442,374	4,423,868,384	(48,446,430)	6,178,424	4,381,600,378	4,423,868,384
(주)프리머스시네마	80.01	47,464,015,520	30,507,743,059	(941,328,744)	-	29,566,414,315	30,507,743,059
Shanghi Shangying CGV Cinema Co., Ltd.	50.00	1,191,989,991	1,937,256,307	172,932,695	59,510,283	2,169,699,285	1,937,256,307
CJ CGV America Holdings, INC.	100.00	7,084,220,000	8,660,429,411	(65,296,350)	190,528,166	8,785,661,227	8,660,429,411
CJ창업투자9호	20.00	2,000,000,000	1,768,879,555	12,277,463	-	1,781,157,018	1,768,879,555
(주)디시네마오브코리아	50.00	1,500,000,000	798,129,095	(357,403,643)	-	440,725,452	798,129,095
Shanghi Shangying CGV Xinzhuang Cinema Co.,Ltd.	49.00	1,820,123,497	2,255,102,500	(68,386,797)	51,252,847	2,237,968,550	2,255,102,500
베넥스영화전문투자조합	29.31	5,100,000,000	5,065,245,112	(222,317,282)	-	4,842,927,830	5,065,245,112
CJ CGV Holdings Limited.	100.00	8,549,500	-	-	8,549,500	8,549,500	-
Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co.,Ltd.	49.00	1,601,699,320	-	-	1,658,564,476	1,658,564,476	-
합 계		88,681,040,202	55,416,653,423	(1,517,969,088)	1,974,583,696	55,873,268,031	55,416,653,423

(*) 기타증감은 지분법적용에 따른 자본의 변동, 취득, 처분 등을 포함합니다.

4. 특수관계자

(1) 당반기말 현재 당사와 지배·종속관계에 있는 회사의 내역은 다음과 같습니다.

구분	회사명
지배회사	CJ(주)
종속회사	씨제이조이큐브(주), (주)프리머스시네마

최상위지배회사는 CJ(주)로 외부공표용 연결재무제표를 작성합니다.

(2) 당반기와 전반기 중 특수관계자와의 거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)				
특수관계구분	특수관계자명	거래내용	제 11(당)반기	제 10(전)반기
지배회사	CJ(주)	매출 등	-	10,676,364
		매입 등	608,940,870	521,308,869
종속회사	씨제이조이큐브(주)	매출 등	2,196,000	24,000,000
		매입 등	-	1,675,000
	(주)프리머스시네마	매출 등	-	46,867,074
		매입 등	548,383,499	492,413,112
관계회사	씨제이미디어(주)	매출 등	671,487,247	428,212,692
		매입 등	1,017,367,009	183,110,000
	(주)씨제이오쇼핑 (구,(주)씨제이홈쇼핑)	매출 등	437,446,308	413,052,027
		매입 등	163,336,011	144,982,526
	씨제이시스템즈(주)	매출 등	-	514,136
		매입 등	4,106,074,197	2,905,715,907
	(주)씨제이지엘에스	매입 등	993,604	-
	씨제이엔터테인먼트(주)	매출 등	572,530,464	607,202,453
		매입 등	15,572,200,690	18,098,496,858
	씨제이월디스(주)	매출 등	313,200	-
		매입 등	110,182	-
	씨제이엔시티(주)	매출 등	7,374,787	3,362,236
		매입 등	-	-
	씨제이올리브영(주)	매출 등	1,793,700	1,398,900
	씨제이파워캐스트(주)	매입 등	693,326,000	721,322,000
	씨제이푸드빌(주)	매출 등	386,163,327	670,982,205
		매입 등	1,764,774,882	269,233,522
	씨제이프레시웨이(주)	매출 등	1,211,550	87,600
		매입 등	5,301,894,167	3,751,393,727
	(주)재산커뮤니케이션즈	매출 등	12,648,070,130	12,931,804,653
		매입 등	205,982,500	231,507,018
	씨제이인터넷(주)	매출 등	67,930,572	61,270,618
		매입 등	-	10,000,000
	씨제이건설(주) (구,씨제이개발(주))	매출 등	389,915,217	2,490,765
		매입 등	1,402,382,382	887,757,999
	엠넷미디어(주)	매출 등	362,808,269	96,325,359
		매입 등	1,130,950,000	-
	(주)조이렌트카	매입 등	64,055,505	57,767,643
	(주)씨제이무터	매출 등	181,386,205	144,378,638
	(주)씨제이헬로비전	매입 등	24,000	24,000

	씨제이제일제당(주)	매출 등	3,281,642	11,251,317
		매입 등	588,827,539	751,089,806
	(재)씨제이문화재단	매출 등	-	1,636,364
	(주)씨제이스포츠	매입 등	-	49,500,000
	하이투자증권(주)	매출 등	-	5,614,000
	(주)삼호F&G	매출 등	-	127,272
	(주)브로드밴드솔루션즈	매출 등	-	101,818
	씨제이티브이엔(주)	매출 등	-	299,090
		매입 등	22,455,000	-
	씨엔아이레저산업(주)	매출 등	-	114,545
		매입 등	9,858,000	-
	씨제이헬로비전드림씨티방송(주)	매입 등	-	10,000,000
	(주)디시네마오브코리아	매입 등	250,000,000	-
	매출 등 합계			16,282,292,117
매입 등 합계			32,908,352,538	28,594,884,875

(*) 씨지브이시네마(주)는 2008년 1월 11일 당사와 합병으로 인해 특수관계가 해소되었으며, 특수관계해소 전일까지의 거래가 반영되어 있습니다.

(3) 당반기말 현재 특수관계자에 대한 채권·채무내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)					
특수관계 구분	특수관계자명	채권	채무		
		매출채권	매입채무	미지급금	합계
지배회사	CJ(주)	2,791,500	-	130,516,071	130,516,071
종속회사	(주)프리머스시네마	163,027,216	-	344,403,379	344,403,379
관계회사	(주)씨제이헬로비전	1,183,000	-	-	-
	(주)씨제이오쇼핑	139,256,499	-	1,663,351,627	1,663,351,627
	(주)재산커뮤니케이션즈	6,622,078,746	-	155,143,500	155,143,500
	삼호F&G	416,500	-	-	-
	씨엔아이레저산업(주)	169,000	-	1,807,300	1,807,300
	씨제이건설(주)	266,069,043	-	691,979,218	691,979,218
	(주)씨제이무터	130,625,000	-	-	-
	씨제이미디어(주)	271,658,921	-	596,145,000	596,145,000
	씨제이시스템즈(주)	7,019,041,541	-	1,391,686,881	1,391,686,881
	씨제이엔시티(주)	3,617,466	-	54,090,633	54,090,633
	씨제이엔터테인먼트(주)	1,043,472,753	10,458,081,954	557,571,885	11,015,653,839
	씨제이올리브영(주)	24,500	-	-	-
	씨제이인터넷(주)	37,785,918	-	-	-
	씨제이제일제당(주)	23,300,580	-	195,796,316	195,796,316
	씨제이지엘에스(주)	1,984,500	-	-	-
	씨제이티브이엔(주)	217,500	-	-	-
씨제이푸드빌(주)	1,743,963,362	104,920,601	1,761,085,932	1,866,006,533	

	씨제이프레시웨이(주)	477,606	1,041,060,119	2,749,401,069	3,790,461,188
	씨제이프로퍼티스(주)	370,000	-	-	-
	엠넷미디어(주)	285,967,108	-	1,224,465,000	1,224,465,000
	씨제이파워캐스트(주)	-	-	129,691,100	129,691,100
	씨제이월드스(주)	-	-	215,000	215,000
	(주)조이렌트카	-	-	10,592,290	10,592,290
	합계	17,757,498,259	11,604,062,674	11,657,942,201	23,262,004,875

상기 채권·채무와 관련된 담보 및 지급보증액은 없습니다. 당사는 상기 채권에 대하여 회사 대손설정 정책에 따라 1.0%의 대손충당금을 설정하고 있습니다.

(4) 주요경영진에 대한 보상내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)		
분류	제 11(당) 반기	제 10(전) 반기
단기급여	608,716,030	574,581,210
퇴직후급여	228,036,666	263,448,750
장기급여	148,288,292	126,457,500
주식기준보상	-	4,017,949

당사는 계획, 운영 및 통제에 대해 중요한 권한과 책임을 가지고 사업부문 단위의 책임자 역할을 수행하는 임원이상의 경영진 및 사외이사를 주요경영진으로 판단하고 있습니다.

(5) 당반기말 현재 당사가 임직원 대출을 위하여 하나은행에 제공한 지급보증(한도액: 6,000백만원)금액은 2,892,893천원입니다.

5. 유형자산

(1) 당반기중 유형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)						
과 목	기초장부가액	취득(자본적지출 포함)액	처분액 등	감가상각비	기타증(감)액	기말장부잔액
토 지	27,139,367,053	-	-	-	-	27,139,367,053
건 물	44,513,408,070	-	-	621,975,036	-	43,891,433,034
시설설비	90,067,842,817	3,195,493,214	30,235,184	3,767,041,100	19,177,703,000	108,643,762,747
공기구비품	26,583,577,384	3,046,954,602	154,616,612	7,575,376,162	4,995,305,640	26,895,844,852
차량운반구	35,162,546	-	-	10,312,050	-	24,850,496
리스자산	7,035,882,176	-	-	475,148,552	824,169,144	7,384,902,768
건설중인자산	10,644,920,119	28,562,477,428	-	-	(25,732,514,284)	13,474,883,263
합 계	206,020,160,165	34,804,925,244	184,851,796	12,449,852,900	(735,336,500)	227,455,044,213

(2) 전반기중 유형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)							
과 목	기초장부가액	합병으로 인한 증가액	취득(자본적지출 포함)액	처분액 등	감가상각비	기타증(감)액	기말장부잔액
토 지(*)	29,061,600,814	-	-	-	-	(1,922,233,761)	27,139,367,053
건 물(*)	48,640,708,785	-	-	-	(621,975,037)	(2,883,350,642)	45,135,383,106
시설설비	85,256,475,630	1,556,622,611	1,334,184,510	-	(3,189,210,263)	183,000,000	85,141,072,488
공기구비품	36,627,643,098	224,153,849	2,660,469,577	(205,510,761)	(8,779,711,048)	-	30,527,044,715
차량운반구	55,786,646	-	-	-	(10,312,050)	-	45,474,596
리스자산	6,696,613,468	-	-	-	(404,488,992)	-	6,292,124,476
건설중인자산	4,678,283,566	-	5,064,596,887	(21,603,000)	-	(183,000,000)	9,538,277,453
합 계	211,017,112,007	1,780,776,460	9,059,250,974	(227,113,761)	(13,005,697,390)	(4,805,584,403)	203,818,743,887

(*) 전기에 취득한 토지 및 건물과 관련하여 전기에 제3자가 변제하여 준 금액을 유형자산의 취득원가에서 차감하여 처리하였습니다.

6. 무형자산

(1) 당반기중 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)					
내역	영업권	부의영업권	사용수익기부자산	기타의무형자산	계
기초금액	7,593,058,126	(740,452,599)	6,741,881,616	1,338,802,792	14,933,289,935
증가액	184,639,000	-	-	924,836,500	1,109,475,500
환입(상각)액	(587,693,944)	49,918,152	(390,591,846)	(305,320,280)	(1,233,687,918)
처분(폐기)액	-	-	-	(4,444,444)	(4,444,444)
반기말금액	7,190,003,182	(690,534,447)	6,351,289,770	1,953,874,568	14,804,633,073

(2) 전기중 발생한 무형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)					
내역	영업권	부의영업권	사용수익기부자산	기타의무형자산	계
기초금액	2,113,234,332	(840,288,903)	6,375,594,874	1,124,829,084	8,773,369,387
합병으로 인한 증가액	6,603,923,062	-	1,155,650,678	-	7,759,573,740
증가액	-	-	-	654,909,487	654,909,487
환입(상각)액	(1,124,099,268)	99,836,304	(789,363,936)	(440,935,779)	(2,254,562,679)
기말금액	7,593,058,126	(740,452,599)	6,741,881,616	1,338,802,792	14,933,289,935

7. 사채

당반기말과 전기말 현재 당사가 발행한 사채의 내역은 다음과 같습니다.

(1) 유동

(단위:원)					
종류	만기일	연이자율(%)	제 11(당) 반기	제 10(전) 기	주관사
사모사채	2009.11.21	6M산금채+1.98	10,000,000,000	10,000,000,000	산업은행
	2009.12.29	CD+2.3	4,500,000,000	4,500,000,000	국민은행
합계			14,500,000,000	14,500,000,000	

(2) 비유동

(단위:원)					
종 류	만기일	연이자율(%)	제 11(당) 반기	제 10(전) 기	주관사
무기명식 이권부 무보증사채	2010.6.23	4.00	30,000,000,000	30,000,000,000	SK증권(주)
	2010.4.30	5.38	40,000,000,000	40,000,000,000	SK증권(주)
	2011.4.04	5.85	20,000,000,000	20,000,000,000	동부증권(주)
	2012.2.20	6.38	30,000,000,000	-	우리투자증권(주)
소 계			120,000,000,000	90,000,000,000	
유동성사채			(70,000,000,000)	-	
합 계			50,000,000,000	90,000,000,000	

8. 장·단기차입금

당반기말과 전기말 현재 장·단기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(1) 단기차입금

(단위:원)				
차입처	내역	이자율(%)	제 11(당) 반기	제 10(전) 기
신한은행	시설대출	CD+1.80	20,000,000,000	20,000,000,000
산업은행	시설대출	CD+2.1	5,000,000,000	5,000,000,000
국민은행	당좌차월	3.97	1,300,000,000	-
합 계			26,300,000,000	25,000,000,000

(2) 원화장기차입금

(단위:원)				
차입처	내역	이자율(%)	제 11(당) 반기	제 10(전) 기
한국외환은행	중장기기업어음할인	5.20	20,000,000,000	20,000,000,000
	중장기기업어음할인	5.76	20,000,000,000	20,000,000,000
합 계			40,000,000,000	40,000,000,000
유동성장기차입금			(20,000,000,000)	(20,000,000,000)
소 계			20,000,000,000	20,000,000,000

(3) 외화장기차입금

(단위:원)				
차입처	내역	이자율(%)	제 11(당) 반기	제 10(전) 기
수출입은행	해외투자자금대출	LIBOR+2.22	8,992,900,000 (USD 7,000,000)	8,802,500,000 (USD 7,000,000)
합계			8,992,900,000	8,802,500,000
유동성외화장기차입금			(8,992,900,000)	-
소계			-	8,802,500,000

9. 퇴직급여충당부채

(1) 당반기와 전기중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)		
	제 11(당) 반기	제 10(전) 기
기초잔액	8,639,083,790	7,031,689,609
퇴직급여지급액	(1,610,275,104)	(3,006,537,679)
퇴직급여설정액	2,109,110,141	4,242,770,289
관계회사 전(출)입액	(282,310,673)	357,034,000
합병시 승계액(*)	-	14,127,571
기말잔액	8,855,608,154	8,639,083,790

(*) 합병시 승계액은 전기 중 씨지브이시네마(주) 합병에 따른 퇴직급여충당부채 승계액입니다.

당사는 임직원의 퇴직금지급에 충당하기 위하여 당반기말과 전기말 현재 퇴직급여추계액의 82.78% 및 79.83%에 해당하는 금액을 삼성생명보험(주) 및 외환은행에 퇴직보험으로 가입하고 있으며, 이에 따라 납입한 퇴직보험료는 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다.

10. 외화자산 및 부채

당반기말과 전기말 현재 외화자산 및 부채의 내역은 다음과 같습니다.

(원화단위:원)								
계정과목	제 11(당) 반기				제 10(전) 기			
		외 화	환을	원화환산액		외 화	환을	원화환산액
현금및현금성자산	RMB	1,865,003.60	188.00	350,620,676	RMB	2,127,718.97	184.09	391,691,785
	USD	78,663.09	1,284.70	101,058,471	USD	203,188.95	1,257.50	255,510,105
미지급비용	USD	16,880.00	1,284.70	21,685,736	USD	26,529.75	1,257.50	33,361,161
리스부채 (유동성대체분포함)	USD	1,579,841.00	1,284.70	2,029,624,795	USD	1,672,190.00	1,257.50	2,102,778,925
유동성장기차입금	USD	7,000,000.00	1,284.70	8,992,900,000	USD	7,000,000.00	1,257.50	8,802,500,000

상기 외화환산과 관련하여 외화환산이익 2,087천원 및 외화환산손실 238,229천원을영업외 손익으로 계상하였습니다.

11. 우발부채와 약정사항

(1) 당반기말 현재 당사의 금융기관에 대한 여신 한도 약정 내역은 다음과 같습니다.

(원화단위:천원)								
종 류	한국외환은행	우리은행	신한은행	메리츠종금	국민은행	동양종합금융	HSBC	계
당좌대출	2,000,000	3,000,000	-	-	10,000,000	-	5,000,000	20,000,000
일반대출	-	-	20,000,000	-	-	-	-	20,000,000
어음할인대출	40,000,000	15,000,000	-	20,000,000	-	20,000,000	-	95,000,000
기업구매카드	-	8,000,000	10,000,000	-	-	-	-	18,000,000
원화 계	42,000,000	26,000,000	30,000,000	20,000,000	10,000,000	20,000,000	5,000,000	153,000,000
수입신용장	USD 870,000	-	-	-	-	-	-	USD 870,000
외화 계	USD 870,000	-	-	-	-	-	-	USD 870,000

(2) 어음할인

당사는 CP(기업어음) 6매를 발행하여 한국외환은행으로부터 40,000,000천원을 차입하고 있습니다.

(3) 지급보증

당사는 한국공항공사와 임대차계약만료시 인테리어 설치를 원상회복하기로 하는 약정을 체결한 것과 관련하여 한국외환은행으로부터 376,714천원의 지급보증을 받고 있습니다.

12. 파생상품

당반기말 현재 당사가 보유하고 있는 파생상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)				
계약처	계약금액	계약내용	개시일	만기일

한국외환은행	20,000,000,000	5.2% 고정금리를 지급하고 CD+0.42% 수취하는 금리 스왑	2006.7.19	2009.7.16
한국외환은행	20,000,000,000	5.76% 고정금리를 지급하고 CD+0.49% 수취하는 금리 스왑	2007.9.27	2010.9.27
신한은행	USD 7,000,000	5.66%원화 고정금리를 지급하고 LIBOR(3M)+2.22%의 외화변동금리를 수취하는 통 화스왑	2008.5.30	2010.5.31

(1) 당사는 한국외환은행으로부터 차입한 변동이자 지급조건 차입금에 대하여 이자율변동위험을 회피하기 위하여 동 은행과 변동(CD+0.42%, CD+0.49%)이자금액을 수취하고 고정(5.2%, 5.76%)이자금액을 지급하는 2건의 이자율 스왑계약을 체결하였으며, 계약체결일에 프리미엄 수수액은 없습니다. 동 이자율스왑 계약은 기업회계기준상 매매목적의 파생상품거래이므로 당반기말 현재 미결제된 이자율스왑 계약 관련 평가이익 289,260천원은 당기손익에 반영되었습니다.

(2) 당사는 USD 7,000,000의 외화차입금에 대하여 환위험을 회피하고자 신한은행과 5.66% 원화 고정금리를 지급하고 LIBOR(3M)+2.22%의 외화변동금리를 수취하는 통화스왑을 체결하였습니다. 동 통화스왑계약은 기업회계기준상 매매목적의 파생상품거래이므로 당반기말 현재 미결제된 통화 스왑 계약 관련 평가 이익 233,560천원은 당기 손익에 반영되었습니다.

13. 법인세 비용

(1) 당반기 및 전반기의 계속사업손익법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)		
내역	제 11(당) 반기	제 10(전) 반기
당기 법인세 부담액	5,354,999,112	8,208,990,009
일시적차이로 인한 이연법인세 변동액	184,552,613	187,573,840
자본에 직접 반영된 법인세비용	(17,524,309)	(862,105)
법인세비용	5,522,027,416	8,395,701,744

(2) 당반기 및 전반기의 법인세비용차감전계속사업손익과 법인세비용간의 관계는 다음과 같습니다.

(단위:원)		
내역	제 11(당) 반기	제 10(전) 반기
법인세비용차감전순손익	20,427,764,455	17,522,754,284
적용세율에 따른 세부담액	4,931,418,998	4,812,157,428
조정사항		
비공제비용	125,721,355	730,231,817
일시적차이중 이연법인세 미인식액	386,028,719	2,753,758,758
세율변동효과	68,558,277	-
기타	10,300,067	99,553,741
법인세비용	5,522,027,416	8,395,701,744
유효세율	27.03%	47.91%

(3) 일시적차이 및 이연법인세자산(부채)의 증감내역은 다음과 같습니다.

① 제 11(당) 반기

(단위:원)					
관련 계정과목	차감할(가산할) 일시적차이				
	기초잔액	세무조정 후 기초잔액	증가	감소	기말잔액
퇴직급여충당부채	9,182,922	(9,182,922)	-	6,305,579,864	(6,305,579,864)
퇴직보험예치금	-	-	6,263,391,163	(42,188,701)	6,305,579,864
지분법적용투자주식	31,676,759,535	-	1,703,179,246	543,366,610	32,836,572,171
감가상각비	368	-	-	-	368
대손충당금	2,528,280,726	(159,541)	2,512,606,312	2,528,121,185	2,512,606,312
부의영업권	740,452,599	-	-	49,918,152	690,534,447
미수수익	15,954,092	-	-	-	15,954,092
특례감가상각비	(2,674,749,161)	-	(82,507,367)	(95,187,000)	(2,662,069,528)
무형자산상각비	34,292,427	-	-	-	34,292,427
포인트충당부채	286,155,115	-	2,796	-	286,157,911
토지	7,132,019,607	-	-	-	7,132,019,607
건물	10,698,029,412	-	-	-	10,698,029,412
통화스왑	(1,376,136,587)	-	(233,559,726)	-	(1,609,696,313)
이자율스왑	752,292,143	-	-	289,260,334	463,031,809
영업권	(5,603,245,632)	-	-	(489,179,484)	(5,114,066,148)
매도가능증권	(67,662,926)	-	(79,655,949)	-	(147,318,875)
복구충당부채	16,161,187	-	8,911,650	-	25,072,837
유형자산손상차손	1,693,674,538	-	-	-	1,693,674,538
외화환산손익	2,137,073,230	-	236,141,705	-	2,373,214,935
합계	47,998,533,595	(9,342,463)	10,328,509,830	9,089,690,960	49,228,010,002

② 제 10(전) 반기

(단위:원)					
관련 계정과목	차감할(가산할) 일시적차이				
	기초잔액	합병으로인한 유보승계	증가	감소	기말잔액
퇴직급여충당부채	-	9,182,922	5,050,595,053	5,050,595,053	9,182,922
지분법투자주식	29,204,937,338	-	3,453,028,653	2,820,342,274	29,837,623,717
감가상각비	368	-	-	-	368
대손충당금	2,369,266,767	28,351,131	2,461,442,913	2,397,924,798	2,461,136,013
부의영업권	840,288,903	-	-	49,918,152	790,370,751
미수수익	15,954,092	(20,958,904)	20,958,904	-	15,954,092
특례감가상각비	(2,785,097,061)	-	(82,507,367)	(180,175,635)	(2,687,428,793)
무형자산상각비	34,292,427	-	-	-	34,292,427
포인트충당부채	119,616,085	-	-	19,200,975	100,415,110

복구총당부채	-	-	7,784,683	-	7,784,683
토지	3,354,166,011	-	3,777,853,596	-	7,132,019,607
건물	5,031,249,017	-	5,666,780,395	-	10,698,029,412
이자율스왑	(485,484,268)	-	(411,619,090)	-	(897,103,358)
매도가능증권	(32,916,762)	-	(3,134,929)	-	(36,051,691)
외화환산이익	-	-	188,491,810	-	188,491,810
잡손실	1,923,630,508	-	-	626,553,480	1,297,077,028
유형자산손상차손	1,693,674,538	-	-	-	1,693,674,538
소 계	41,283,577,963	16,575,149	20,129,674,621	10,784,359,097	50,645,468,636

(4) 이연법인세자산(부채)의 증감내역은 다음과 같습니다.

① 제 11(당) 반기

(단위:원)					
관련 계정과목	이연법인세자산(부채)				
	기초잔액	합병으로인한 유보승계	증가	감소	기말잔액
퇴직급여총당부채	2,020,243	(2,020,243)	-	1,387,227,570	(1,387,227,570)
퇴직보험예치금	-	-	1,377,946,056	(9,281,514)	1,387,227,570
지분법적용투자주식	6,968,887,098	-	374,699,434	119,540,654	7,224,045,878
감가상각비	81	-	-	-	81
대손총당금	611,843,936	(38,609)	552,773,389	611,805,327	552,773,389
부의영업권	165,086,071	-	-	12,080,193	153,005,878
미수수익	3,860,890	-	-	-	3,860,890
특례감가상각비	(589,002,719)	-	(18,151,621)	(21,499,044)	(585,655,296)
무형자산상각비	7,544,334	-	-	-	7,544,334
포인트총당부채	62,954,126	-	615	-	62,954,741
토지	1,569,044,313	-	-	-	1,569,044,313
건물	2,353,566,471	-	-	-	2,353,566,471
통화스왑	(333,025,054)	-	(21,108,135)	-	(354,133,189)
이자율스왑	182,054,698	-	-	80,187,700	101,866,998
영업권	(1,254,237,936)	-	-	(118,381,435)	(1,135,856,501)
매도가능증권	(14,885,844)	-	(17,524,309)	-	(32,410,153)
복구총당부채	3,555,461	-	1,960,563	-	5,516,024
유형자산손상차손	372,608,398	-	-	-	372,608,398
외화환산손익	517,171,722	-	4,935,564	-	522,107,286
소 계	10,629,046,289	(2,058,852)	2,255,531,556	2,061,679,451	10,820,839,542
실현가능성이 낮아 인식 하지않은 이연법인세자 산	(9,787,460,173)	-	(374,699,434)	(13,239,412)	(10,163,806,039)
합 계	841,586,116	(2,058,852)	1,880,832,122	2,048,440,039	657,033,503

② 제 10(전) 반기

(단위:원)					
관련 계정과목	이연법인세자산(부채)				
	기초잔액	합병으로인한 유보승계	증가	감소	기말잔액
퇴직급여충당부채	-	2,525,304	1,388,913,640	1,388,913,640	2,525,304
지분법투자주식	8,031,357,768	-	949,582,880	775,594,125	8,205,346,523
감가상각비	101	-	-	-	101
대손충당금	651,548,361	7,796,561	676,896,801	659,429,319	676,812,404
선수수익	-	-	-	-	-
부의영업권	231,079,448	-	-	13,727,492	217,351,956
미수수익	4,387,375	(5,763,699)	5,763,699	-	4,387,375
특례감가상각비	(765,901,692)	-	(22,689,526)	(49,548,300)	(739,042,918)
무형자산상각비	9,430,417	-	-	-	9,430,417
포인트충당부채	32,894,423	-	-	5,280,268	27,614,155
복구충당부채	-	-	2,140,788	-	2,140,788
토지	922,395,653	-	1,038,909,739	-	1,961,305,392
건물	1,383,593,480	-	1,558,364,609	-	2,941,958,089
이자율스왑	(133,508,174)	-	(113,195,250)	-	(246,703,424)
매도가능증권	(9,052,110)	-	(862,105)	-	(9,914,215)
외화환산이익	-	-	51,835,248	-	51,835,248
잡손실	528,998,390	-	-	172,302,207	356,696,183
유형자산손상차손	465,760,498	-	-	-	465,760,498
소 계	11,352,983,938	4,558,166	5,535,660,523	2,965,698,751	13,927,503,876
실현가능성이 낮아 인식하지 않은 이연법인세자산	(10,568,426,349)	-	(3,546,857,228)	(789,321,617)	(13,325,961,960)
합 계	784,557,589	4,558,166	1,988,803,295	2,176,377,134	601,541,916

(5) 차감할 일시적차이가 소멸될 기간에 과세소득이 충분할 것으로 예상되어 이연법인세자산을 인식하였습니다.

(6) 이연법인세자산으로 인식되지 아니한 항목의 금액은 다음과 같습니다.

(단위:원)		
관련자산	제 11(당) 반기	제 10(전) 반기
차감할일시적차이		
지분법투자주식	32,836,572,171	29,837,623,717
부의영업권	690,534,447	790,370,751
토지	7,132,019,607	7,132,019,607
건물	10,698,029,412	10,698,029,412
합 계	51,357,155,637	48,458,043,487

(7) 이연법인세부채로 인식되지 않은 일시적차이의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)		
관련자산	제 11(당) 반기	제 10(전) 반기
가산할일시적차이		
영업권	(5,114,066,148)	-

(8) 당반기 및 전반기중에 자본에 직접 부가되거나 차감된 당기 법인세부담액과 이연법인세 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)						
내역	제 11(당) 반기			제 10(전) 반기		
	금액	법인세 부담액	이연법인세 자산(부채)	금액	법인세 부담액	이연법인세 자산(부채)
매도가능증권평가이익	79,655,949	-	(17,524,309)	3,134,929	-	(862,105)

(9) 상계전 총액기준에 의한 이연법인세자산 및 이연법인세부채의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)						
계정과목	제 11(당) 반기			제 10(전) 반기		
	유동	비유동	합계	유동	비유동	합계
이연법인세자산	1,180,608,563	1,835,851,148	3,016,459,711	843,027,786	507,471,263	1,350,499,049
이연법인세부채	(354,133,189)	(2,005,293,019)	(2,359,426,208)	-	(748,957,133)	(748,957,133)
상계후금액	826,475,374	(169,441,871)	657,033,503	843,027,786	(241,485,870)	601,541,916
미지급법인세총액			12,257,242,996			13,916,721,803
선급법인세			(25,649,180)			(107,682,884)
미지급법인세순액			12,231,593,816			13,809,038,919

14. 주당이익

주당이익의 계산내역은 다음과 같습니다.

(1) 기본주당이익

(단위:원,주)					
내역	제 11(당) 반기		제 10(전) 반기		제 10(전)기
	3개월	누적	3개월	누적	
법인세비용차감후 이익	7,975,892,334	14,905,737,039	6,122,375,021	9,127,052,540	20,047,478,714
가중평균유통보통주식수(*)	20,615,248	20,615,248	20,615,248	20,615,248	20,615,248
기본주당이익	387	723	297	443	972

(*) 당반기 및 전반기의 가중평균유통보통주식수는 20,615,248주입니다.

(2) 희석주당이익

주식선택권으로 인한 희석화효과가 발생하지 아니하므로 희석주당이익은 기본주당이익과 동일합니다.

(3) 반희석성 잠재적보통주

당반기 중에는 반희석효과로 희석주당순이익을 계산할 때 고려하지 않았지만 향후 희석효과가 발생할 가능성이 있는 잠재적보통주의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원, 주)				
구분	액면금액	청구기간	발행될 보통주식수	비고
주식선택권	500	2007.06.10 ~ 2014.06.09	31,800	대표이사 및 임원
주식선택권	500	2008.03.13 ~ 2015.03.12	5,530	대표이사 및 임원

15. 포괄손익계산서

(단위:원)		
	제 11(당) 반기	제 10(전) 반기
반기순이익	14,905,737,039	9,127,052,540
기타포괄손익		
매도가능증권평가이익 (법인세효과: 당반기: 17,524,309, 전반기: 862,105)	62,131,640	2,272,824
지분법자본변동	358,156,452	437,400,397
포괄손익	15,326,025,131	9,566,725,761

16. 판매비와관리비

당반기와 전반기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)				
과 목	제 11(당) 반기		제 10(전) 반기	
	3개월	누적	3개월	누적
급여	10,956,986,541	21,565,035,107	9,904,122,890	19,694,627,066
퇴직급여	1,035,008,415	1,869,136,891	1,065,286,932	2,273,591,119
복리후생비	1,206,276,239	2,407,784,487	1,002,883,349	2,029,114,031
소모품비	638,912,095	1,161,775,053	486,542,004	1,034,777,737
접대비	27,577,188	65,302,254	43,522,095	124,600,601
비품비	131,722,851	186,076,601	49,912,616	117,996,989
도서인쇄비	146,473,582	212,104,141	27,933,057	179,644,299
여비교통비	299,414,524	533,406,890	265,853,096	548,239,111
통신비	465,012,648	909,827,100	471,552,357	952,159,601
차량유지비	33,640,023	70,094,615	37,342,470	62,651,511
지급임차료	6,498,603,459	12,212,531,822	5,459,803,147	10,818,787,255
감가상각비	421,126,270	855,886,367	482,170,836	962,096,611
대손상각비	74,672,619	66,626,270	55,984,837	55,984,837
수선비	447,602,271	726,531,686	255,700,216	449,409,207
보험료	125,059,058	266,125,790	110,056,012	235,569,660
세금과공과	204,388,087	404,933,100	197,350,540	428,508,548
잡비	129,192,301	220,383,523	89,967,121	178,864,582
광고선전비	1,767,355,029	2,826,792,764	1,347,230,389	2,394,533,643
조사연구비	279,350,977	406,420,190	144,628,272	180,487,569
교육훈련비	98,598,766	102,937,311	320,954,106	540,833,939
행사비	74,684,487	104,771,309	44,554,480	70,767,110
회의비	315,572,574	578,026,223	183,514,962	355,490,955

무형자산상각비	664,477,121	1,283,606,070	581,611,353	1,162,198,927
건물관리비	5,992,436,170	11,746,102,350	4,962,529,917	10,484,660,884
입장권인쇄	62,470,100	106,410,100	66,577,518	161,274,518
용역수수료	4,940,650,852	8,971,741,797	3,988,033,121	7,730,204,402
폐기물수수료	43,233,370	84,821,992	31,044,588	62,601,469
주식보상비용	-	-	-	4,017,949
기타수수료	1,399,018,471	2,710,044,423	1,341,567,782	2,416,536,672
합 계	38,479,516,088	72,655,236,226	33,018,230,063	65,710,230,802

17. 합병

당사는 2009년 5월 26일 이사회에서 종속회사인 씨제이조이큐브(주)를 합병비율 1:0.0008541로 흡수합병을 결의하였으며 8월 25일에 합병등기를 할 예정입니다. 피합병회사로부터 승계되는 자산과 부채는 확정되지 않았으며, 씨제이조이큐브(주)의 2009년 6월 30일 현재의 자산과 부채는 각각 4,477백만원과 19백만원입니다.

18. 한국채택국제회계기준 도입 준비계획 및 추진상황

당사는 2007년 3월 국제회계기준 도입 로드맵 발표에 따라 2011년부터 한국채택국제회계기준을 적용하여 재무제표를 작성할 예정입니다. 2008년 8월 국제회계기준 도입준비팀을 구성하고, 임직원에게 대한 교육을 실시해왔으며, 도입영향분석을 위해 2008년 8월 외부자문사를 선정하여 회계정책의 주요차이에 대한 분석을 완료하였습니다. 또한 한국채택국제회계기준 도입에 따라 발생이 예상되는 주요 차이항목에 대한 분석을 완료하고, 차이항목에 대한 대안을 수립중에 있으며, 이에 대한 회사의 회계정책을 결정하고 있습니다.