

목 차

검 토 보 고 서	1
분기채무제표 검토보고서	2
분 기 채 무 제 표.....	4
분 기 채 무 상 태 표.....	5
분 기 손 익 계 산 서.....	8
분 기 자 본 변 동 표.....	10
분 기 현 금 흐 름 표.....	11
분기채무제표에 대한 주석	13

씨제이씨지브이 주식회사

분기 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 12 기 1분기

2010년 01월 01일 부터

2010년 03월 31일 까지

삼정회계법인

분기재무제표 검토보고서

씨제이씨지브이주식회사

주주 및 이사회 귀중

2010년 4월 15일

본인은 별첨 씨제이씨지브이주식회사의 2010년 3월 31일 현재의 재무상태표, 2010년 3월 31일로 종료하는 회계기간의 손익계산서, 자본변동표와 현금흐름표를 검토하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 회사 경영자에게 있으며 본인의 책임은 동 재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다. 한편, 비교표시된 2009년 3월 31일로 종료하는 회계기간의 손익계산서, 자본변동표 및 현금흐름표는 검토받지 아니한 것입니다.

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 2009년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 손익계산서·이익잉여금처분계산서·자본변동표·현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 한국의 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2010년 2월 22일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2009년 12월 31일 현재의 재무상태표는 위의 감사받은 재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울시 강남구 역삼동 737 강남파이낸스센터 10층

이 검토보고서는 검토보고서일(2010년 4월 15일)현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 분기재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

분기 재무제표

제 12 기 1분기

2010년 01월 01일 부터
2010년 03월 31일 까지

제 11 기 1분기

2009년 01월 01일 부터
2009년 03월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

씨제이씨지브이주식회사 대표이사 김 주 형

"검토를 받은 분기재무제표"

분기재무상태표
 제12기 1분기 2010년 3월 31일 현재
 제11기 2009년 12월 31일 현재

씨제이씨지브이주식회사

(단위 : 원)

과목	제12 (당) 기 1분기		제11 (전) 기	
자산				
I. 유동자산		61,825,271,174		59,789,258,811
(1) 당좌자산		60,665,356,210		58,265,310,776
현금및현금성자산	24,368,957,213		14,366,318,546	
매출채권	23,685,828,313		35,898,482,531	
대손충당금	(509,326,206)		(597,220,811)	
미수금	13,184,013,240		14,254,821,668	
대손충당금	(11,134,589,768)		(11,143,589,768)	
미수수익	65,252,004		17,534,526	
대손충당금	(17,534,247)		(17,534,247)	
선급금	2,983,625,541		718,401,126	
대손충당금	(29,000,000)		(29,000,000)	
선급비용	4,310,802,125		1,874,606,891	
이연법인세자산	3,087,257,410		2,021,790,869	
통화스왑	670,070,585		900,699,445	
(2) 재고자산		1,159,914,964		1,523,948,035
원재료	647,295,732		896,505,123	
상품	323,745,395		395,013,292	
저장품	188,873,837		232,429,620	
II. 비유동자산		522,573,382,343		516,090,942,905
(1) 투자자산		58,853,821,121		59,788,825,930
장기금융상품	11,000,000		11,000,000	
장기대여금	1,330,800,000		1,367,600,000	
대손충당금	(200,000,000)		(200,000,000)	
매도가능증권	3,081,314,787		3,085,475,006	
지분법적용투자주식	49,533,707,529		50,397,092,119	
기타의투자자산	5,096,998,805		5,127,658,805	
(2) 유형자산		260,564,060,099		254,508,619,951
토지	28,507,482,913		27,139,367,053	
건물	57,231,349,963		49,758,006,195	
감가상각누계액	(6,846,244,113)		(6,488,548,197)	
시설설비	156,795,104,212		156,581,053,266	
감가상각누계액	(32,307,850,686)		(30,471,727,532)	
공기구비품	128,717,772,810		128,195,822,236	
감가상각누계액	(98,140,934,685)		(95,529,858,850)	
손상차손누계액	(1,695,486,704)		(1,695,486,704)	
차량운반구	82,496,385		82,496,385	

감가상각누계액	(69,251,058)		(66,412,773)	
리스자산	10,034,641,047		10,034,641,047	
감가상각누계액	(3,413,971,677)		(3,159,227,211)	
건설중인자산	21,668,951,692		20,128,495,036	
(3)무형자산		15,022,285,070		14,671,942,660
영업권	6,300,768,973		6,597,180,376	
부의영업권	(615,657,219)		(640,616,295)	
사용수익기부자산	6,764,194,874		5,954,224,026	
기타의무형자산	2,572,978,442		2,761,154,553	
(4)기타비유동자산		188,133,216,053		187,121,554,364
보증금	182,259,294,062		181,385,623,105	
장기선급금	2,773,231,722		2,797,873,504	
장기선급비용	3,045,690,269		2,883,057,755	
장기미수금	55,000,000		55,000,000	
자 산 총 계		584,398,653,517		575,880,201,716
부 채				
Ⅰ.유동부채		245,686,362,135		244,480,062,473
매입채무	51,715,736,351		36,437,075,589	
미지급금	40,428,245,814		53,266,319,952	
예수금	1,988,156,727		4,783,032,340	
미지급비용	8,025,026,663		12,216,321,089	
선수금	14,347,325,414		21,511,347,069	
선수수익	263,506,942		310,605,246	
미지급법인세	6,081,408,205		1,022,486,990	
부가세예수금	4,175,122,021		1,284,330,444	
단기차입금	4,000,000,000		4,000,000,000	
미지급배당금	5,154,364,500		-	
예수보증금	1,233,076,140		1,136,647,000	
유동성리스부채	223,301,170		223,352,178	
유동성사채	80,000,000,000		80,000,000,000	
사채할인발행차금	(59,634,525)		(130,800,525)	
유동성장기차입금	27,915,600,000		28,173,200,000	
이자율스왑	195,126,713		246,145,101	
Ⅱ.비유동부채		102,976,580,052		100,936,559,474
사채	80,000,000,000		80,000,000,000	
사채할인발행차금	(247,876,545)		(280,611,303)	
장기차입금	16,000,000,000		16,000,000,000	
리스부채	1,400,720,671		1,509,411,061	
장기예수보증금	485,960,000		415,960,000	
퇴직급여충당부채	10,265,755,889		8,691,535,834	
퇴직보험예치금	(7,068,640,700)		(7,201,180,174)	
국민연금전환금	(741,900)		(741,900)	
포인트충당부채	477,275,715		335,080,531	
장기미지급비용	294,822,014		273,539,120	

장기선수수익	726,601,963		778,502,095	
비유동성이연법인세부채	642,702,945		415,064,210	
부 채 총 계		348,662,942,187		345,416,621,947
자 본				
I.자본금		28,608,729,000		28,608,729,000
보통주자본금	10,308,729,000		10,308,729,000	
우선주자본금	18,300,000,000		18,300,000,000	
II.자본잉여금		67,150,745,209		67,150,745,209
주식발행초과금	67,150,745,209		67,150,745,209	
III.자본조정		(4,376,342,691)		(4,715,717,766)
주식선택권	186,651,810		186,651,810	
자기주식처분손실	(3,335,079,911)		(3,335,079,911)	
기타의자본조정	(1,227,914,590)		(1,567,289,665)	
IV.기타포괄손익누계액		1,336,289,900		1,745,065,470
지분법자본변동	1,285,872,022		1,691,402,621	
매도가능증권평가이익	50,417,878		53,662,849	
V.이익잉여금		143,016,289,912		137,674,757,856
법정준비금	7,534,497,606		7,019,061,156	
임의적립금	8,410,000,000		8,410,000,000	
미처분이익잉여금	127,071,792,306		122,245,696,700	
자 본 총 계		235,735,711,330		230,463,579,769
부 채 및 자 본 총 계		584,398,653,517		575,880,201,716

"첨부된 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다."

"검토를 받은 분기재무제표"

분기손익계산서

제12기 1분기 (2010년 1월 1일부터 2010년 3월 31일까지)

제11기 1분기 (2009년 1월 1일부터 2009년 3월 31일까지)

씨제이씨지브이주식회사

(단위 : 원)

과목	제12기 1분기		제11기 1분기 (검토받지 않은 재무제표)	
	3개월	누적	3개월	누적
I.매출액	132,826,723,771	132,826,723,771	87,347,784,688	87,347,784,688
II.매출원가	61,721,283,835	61,721,283,835	39,914,974,709	39,914,974,709
III.매출총이익	71,105,439,936	71,105,439,936	47,432,809,979	47,432,809,979
IV.판매비와관리비	49,979,452,034	49,979,452,034	34,183,766,487	34,183,766,487
V.영업이익	21,125,987,902	21,125,987,902	13,249,043,492	13,249,043,492
VI.영업외수익	2,171,908,228	2,171,908,228	2,302,652,269	2,302,652,269
이자수익	274,268,354	274,268,354	202,662,540	202,662,540
외환차익	6,568,971	6,568,971	6,973,897	6,973,897
외화환산이익	320,973,596	320,973,596	11,847,142	11,847,142
부의영업권환입	24,959,076	24,959,076	24,959,076	24,959,076
기한만기관람권	444,083,000	444,083,000	666,095,500	666,095,500
지분법이익	384,203,821	384,203,821	179,537,945	179,537,945
유형자산처분이익	15,439,042	15,439,042	-	-
수입수수료	233,900,668	233,900,668	150,658,549	150,658,549
대손충당금환입	96,894,605	96,894,605	8,046,349	8,046,349
예매수수료환급	179,417,373	179,417,373	155,599,775	155,599,775
이자율스왑평가이익	51,018,388	51,018,388	46,451,638	46,451,638
통화스왑평가이익	-	-	786,486,006	786,486,006
잡이익	140,181,334	140,181,334	63,333,852	63,333,852
VII.영업외비용	8,417,242,891	8,417,242,891	5,957,846,097	5,957,846,097
이자비용	2,912,745,155	2,912,745,155	2,737,023,080	2,737,023,080
외환차손	2,868,342	2,868,342	3,835,018	3,835,018
외화환산손실	46,340,978	46,340,978	1,049,112,391	1,049,112,391
지분법손실	3,909,777,886	3,909,777,886	946,354,245	946,354,245
투자자산처분손실	2,250,410	2,250,410	-	-
유형자산폐기손실	1,068,111,093	1,068,111,093	524,029	524,029
무형자산폐기손실	139,259,563	139,259,563	-	-
운휴자산상각비	-	-	84,606,212	84,606,212
이자율스왑평가손실	-	-	4,346,797	4,346,797
기부금	10,000,000	10,000,000	1,098,000,000	1,098,000,000

통화스왑평가손실	230,628,860		230,628,860				
잡손실	95,260,604		95,260,604		34,044,325		34,044,325
VIII. 법인세비용차감전순이익		14,880,653,239		14,880,653,239		9,593,849,664	9,593,849,664
IX. 법인세비용		4,384,756,683		4,384,756,683		2,664,004,959	2,664,004,959
X. 분기순이익		10,495,896,556		10,495,896,556		6,929,844,705	6,929,844,705
XI. 주당손익							
기본주당이익		509		509		336	336
희석주당이익		509		509		336	336

"첨부된 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다."

"검토를 받은 분기재무제표"

분기 자본 변동표

제12기 1분기 (2010년 1월 1일부터 2010년 3월 31일까지)

제11기 1분기 (2009년 1월 1일부터 2009년 3월 31일까지)

씨제이씨지브이주식회사

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	자 본 잉여금	자 본 조 정	기타포괄 손익누계액	이 익 잉여금	총 계
2009.01.01(제11기 1분기초)	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)
분기순이익	-	-	-	-	6,929,844,705	6,929,844,705
기타의자본조정	-	-	58,716,667	-	-	58,716,667
지분법자본변동	-	-	-	1,214,795,463	-	1,214,795,463
매도가능증권평가이익	-	-	-	26,935,083	-	26,935,083
2009.03.31(제11기 1분기말) (검토받지 않은 재무제표)	28,607,624,000	63,581,077,699	(1,946,832,578)	4,097,389,386	103,944,343,341	198,283,601,848
2010.01.01(제12기 1분기초)	28,608,729,000	67,150,745,209	(4,715,717,766)	1,745,065,470	137,674,757,856	230,463,579,769
연차배당	-	-	-	-	(5,154,364,500)	(5,154,364,500)
분기순이익	-	-	-	-	10,495,896,556	10,495,896,556
기타의자본조정	-	-	339,375,075	-	-	339,375,075
지분법자본변동	-	-	-	(405,530,599)	-	(405,530,599)
매도가능증권평가이익	-	-	-	(3,244,971)	-	(3,244,971)
2010.03.31(제12기 1분기말)	28,608,729,000	67,150,745,209	(4,376,342,691)	1,336,289,900	143,016,289,912	235,735,711,330

"첨부된 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다."

"검토를 받은 분기재무제표"

분 기 현 금 흐 름 표

제12기 1분기 (2010년 1월 1일부터 2010년 3월 31일까지)

제11기 1분기 (2009년 1월 1일부터 2009년 3월 31일까지)

씨제이씨지브이주식회사

(단위 : 원)

과 목	제12기 1분기		제11기 1분기 (검토받지 않은 재무제표)	
1. 영업활동으로 인한 현금흐름		29,271,260,198		21,790,482,906
1. 분기순이익	10,495,896,556		6,929,844,705	
2. 현금의유출이 없는 비용 등의 가산	14,672,991,756		9,733,040,457	
감가상각비	6,937,404,183		6,072,959,417	
퇴직급여	1,485,761,334		976,275,775	
투자자산처분손실	2,250,410		-	
유형자산폐기손실	1,068,111,093		524,029	
무형자산폐기손실	139,259,563		-	
무형자산상각비	759,097,669		619,128,949	
이자비용	103,900,758		81,717,659	
외화환산손실	36,800,000		1,031,733,586	
지분법손실	3,909,777,886		946,354,245	
통화스왑평가손실	230,628,860		-	
이자율스왑평가손실	-		4,346,797	
3. 현금의 유입이 없는 수익 등의 차감	(1,327,048,914)		(1,711,576,514)	
대손충당금환입	96,894,605		8,046,349	
부의영업권환입	24,959,076		24,959,076	
기한만기관람권	444,083,000		666,095,500	
외화환산이익	310,450,982		-	
지분법이익	384,203,821		179,537,945	
이자율스왑평가이익	51,018,388		-	
통화스왑평가이익	-		832,937,644	
유형자산처분이익	15,439,042		-	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	5,429,420,800		6,839,174,258	
매출채권의 감소(증가)	12,212,654,218		4,119,222,725	
미수금의 감소(증가)	1,070,808,428		(207,921,456)	
미수수익의 감소(증가)	(47,717,478)		(31,398,020)	
선금금의 감소(증가)	(2,009,178,509)		(134,245,578)	
선급비용의 감소(증가)	(2,459,136,410)		(2,132,466,988)	
재고자산의 감소(증가)	364,033,071		246,649,457	
이연법인세자산의 감소(증가)	(1,065,466,541)		(554,449,021)	
장기선급비용의 감소(증가)	(371,095,462)		-	
매입채무의 증가(감소)	15,278,660,762		5,457,273,721	
미지급금의 증가(감소)	(12,838,074,138)		6,965,378,391	
미지급비용의 증가(감소)	(4,191,294,426)		(2,262,862,655)	
선수금의 증가(감소)	(6,719,938,655)		242,214,551	
선수수익의 증가(감소)	(47,098,304)		(66,638,082)	
예수금의 증가(감소)	(2,794,875,613)		(957,573,524)	
부가세예수금의 증가(감소)	2,890,791,577		(235,231,072)	
미지급법인세의 증가(감소)	5,058,921,215		(3,589,077,661)	
퇴직금의 지급	(708,712,978)		(828,096,183)	

관계사퇴직급여충당부채 전입액	797,171,699		483,993,651	
퇴직보험예치금의 감소(증가)	132,539,474		166,409,848	
포인트충당부채의 증가(감소)	142,195,184		(39,179,819)	
예수보증금의 증가(감소)	96,429,140		40,320,000	
장기예수보증금의 증가	70,000,000		50,000,000	
이연법인세부채의 증가(감소)	259,046,709		22,417,981	
장기선수수익의 증가(감소)	(51,900,132)		-	
장기미지급비용의 증가(감소)	360,657,969		84,433,992	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(19,212,731,115)		(25,871,593,226)
1. 투자활동으로 인한 현금 유입액	191,003,960		9,645,730,856	
매도가능증권의 처분	24,409,590		-	
보증금의 감소	114,109,883		9,504,704,552	
시설설비의 처분	5,336,487		-	
공기구비품의 처분	17,148,000		12,833,316	
단기대여금의 감소	-		128,192,988	
기타투자자산의 처분	30,000,000		-	
2. 투자활동으로 인한 현금 유출액	(19,403,735,075)		(35,517,324,082)	
매도가능증권의 취득	26,000,000		-	
지분법적용투자주식의 취득	3,098,212,800		-	
보증금의 증가	987,780,840		17,937,781,130	
기타의투자자산의 취득	-		1,205,960,000	
시설설비의 취득	524,270,000		542,408,214	
공기구비품의 취득	1,731,413,509		1,020,929,680	
건설중인자산의 취득	13,016,057,926		14,481,106,058	
기타의무형자산의 취득	20,000,000		144,500,000	
영업권의 취득	-		184,639,000	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		(55,890,416)		29,791,688,914
1. 재무활동으로 인한 현금 유입액	-		29,849,100,000	
사채의 발행	-		29,849,100,000	
2. 재무활동으로 인한 현금 유출액	(55,890,416)		(57,411,086)	
리스부채의 감소	55,890,416		57,411,086	
IV. 현금의 증가(I + II + III)		10,002,638,667		25,710,578,594
V. 기초의 현금		14,366,318,546		8,001,697,789
VI. 기말의 현금		24,368,957,213		33,712,276,383

"첨부된 분기재무제표에 대한 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다."

분기재무제표에 대한 주석

제 12 기 2010년 3월 31일 현재

제 11 기 2009년 3월 31일 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, 당분기말 현재 주요 주주의 현황은 다음과 같습니다.

(단위:천원)			
주 주	주식수(주)	자본금	지분율
씨제이(주)	8,257,000	4,128,500	40.05%
한국투자신탁운용(주)	2,322,288	1,161,144	11.26%
국민연금공단	1,759,041	879,521	8.53%
하나유비에스자산운용(주)	1,402,269	701,135	6.80%
Hermes Investment Management Limited	1,256,220	628,110	6.09%
기타	5,620,640	2,810,320	27.27%
합 계	20,617,458	10,308,729,000	100.00%

2. 중요한 회계정책

당사는 한국의 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 재무제표를 작성하고 있으며 전기 연차재무제표 작성 시 채택한 회계정책을 사용하였습니다.

3. 사용이 제한된 금융상품

당분기말과 전기말 현재 사용이 제한된 금융상품의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)			
과 목	제 12(당)1분기	제 11(전기)	사용제한내용
장기금융상품	11,000,000	11,000,000	당좌개설보증금

4. 매도가능증권

(1) 제 12(당) 1분기

당사가 당분기말 현재 공정가액으로 계상하고 있는 매도가능증권의 내역은 다음과 같습니다

(단위:원)						
구 분	취득원가	미실현손익				장부가액 (공정가액)
		기초가액	당기평가액	처분으로 인한 실현금액	기말잔액	
수익증권	3,014,355,427	71,119,579	(4,160,219)	-	66,959,360	3,081,314,787
이연법인세효과		(17,456,730)	915,248	-	(16,541,482)	

(2) 제 11(전) 기

(단위:원)						
구 분	취득원가	미실현손익				장부가액 (공정가액)
		기초가액	당기평가액	처분으로 인한 실현금액	기말잔액	
수익증권	3,014,355,427	67,662,926	3,456,653	-	71,119,579	3,085,475,006
이연법인세효과		(16,696,266)	(760,464)	-	(17,456,730)	

5. 지분법적용 투자주식

당분기말과 전기말 현재 지분법적용 피투자회사에 대한 투자주식의 지분을 현황 및 지분법 평가내역 등은 다음과 같습니다.

(단위:원)							
피투자회사명	지분율(%)	제 12(당) 1분기					제 11(전) 기
		취득원가	기초	지분법손익	기타증감(*)	기말	장부금액
(주)프리머시시네마	80.01	47,464,015,520	25,517,758,289	(2,997,172,904)	-	22,520,585,385	25,517,758,289
Shanghi Shangying CGV Cinema Co., Ltd.	50.00	1,191,989,991	2,115,654,648	154,828,749	(68,542,351)	2,201,941,046	2,115,654,648
CJ CGV America Holdings, INC.	100.00	7,084,220,000	7,373,659,337	(791,753,207)	(223,210,025)	6,358,696,105	7,373,659,337
CJ창업투자9호	20.00	2,000,000,000	1,529,637,361	9,127,479	-	1,538,764,840	1,529,637,361
(주)디시네마오브코리아	50.00	1,500,000,000	-	-	-	-	-
Shanghi Shangying CGV Xinzhuang Cinema Co.,Ltd.	49.00	1,820,123,497	2,159,637,203	166,307,645	(70,060,948)	2,255,883,900	2,159,637,203
베넥스영화전문투자조합	35.52	10,300,000,000	10,155,686,374	53,939,948	-	10,209,626,322	10,155,686,374
CJ CGV Holdings Limited.	100.00	3,520,418,300	152,233,639	(114,733,942)	3,067,901,956	3,105,401,653	152,233,639
Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co.,Ltd.	49.00	1,601,699,320	1,392,825,268	(6,117,833)	(43,899,157)	1,342,808,278	1,392,825,268
소 계		76,482,466,628	50,397,092,119	(3,525,574,065)	2,662,189,475	49,533,707,529	50,397,092,119

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

6. 특수관계자

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

구분	회사명
지배회사	CJ(주)
종속회사	(주)프리머스시네마

최상위지배회사는 CJ(주)로 외부공표용 연결재무제표를 작성합니다.

(2) 당분기와 전분기 중 특수관계자와의 거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)				
특수관계구분	특수관계자명	거래내용	제 12(당) 1분기	제 11(전) 1분기 (검토받지 않은 재무제표)
지배회사	CJ(주)	매출 등	16,180,264	-
		매입 등	444,333,244	318,053,227
종속회사	(주)프리머스시네마	매출 등	380,243,379	284,811,807
		매입 등	20,357,439	1,090,909
지분법 피투자회사	씨제이조이큐브(주)(*)	매출 등	-	1,098,000
관계회사	씨제이미디어(주)	매출 등	817,508,818	334,389,592
		매입 등	780,000,000	405,417,009
	(주)씨제이오쇼핑	매출 등	207,747,315	213,506,054
		매입 등	-	71,542,354
	씨제이시스템즈(주)	매출 등	7,361,605	2,500
		매입 등	4,748,069,250	1,870,883,647
	(주)씨제이헬로비전	매출 등	41,638,332	-
		매입 등	4,000	-
	씨제이엔터테인먼트(주)	매출 등	211,361,158	320,134,681
		매입 등	8,281,888,619	3,981,626,094
	씨제이엔시티(주)	매출 등	2,064,600	3,706,163
		매입 등	907,508,855	-
	씨제이올리브영(주)	매출 등	8,818,400	952,950
		매입 등	377,325,000	339,833,000
	(주)씨제이파워캐스트	매출 등	163,665,933	203,858,562
		매입 등	1,347,962,526	915,807,348
	씨제이푸드빌(주)	매출 등	39,781,215	133,800
		매입 등	3,190,122,155	2,338,747,147
	(주)재산커뮤니케이션즈	매출 등	8,695,354,366	5,735,860,975
		매입 등	87,842,500	95,780,000
	씨제이인터넷(주)	매출 등	14,716,682	33,712,492
		매입 등	9,738,694	1,339,170
	씨제이건설(주)	매출 등	2,102,566,636	1,042,134,000
		매입 등	34,290,474	179,888,696
	엠넷미디어(주)	매출 등	125,000,000	72,800,000
		매입 등	-	-

(주)조이렌트카	매입 등	36,997,619	31,289,180
씨제이무터(주)	매출 등	121,800,000	96,636,205
씨제이지엘에스(주)	매출 등	37,906,298	-
	매입 등	35,074,623	385,236
씨제이제일제당(주)	매출 등	212,995,522	1,872,901
	매입 등	643,259,833	301,781,739
좋은콘서트(주)	매출 등	4,280,000	-
	매입 등	110,000,000	-
씨엔아이레저산업(주)	매출 등	726,000	-
	매입 등	297,641,700	4,929,000
(주)씨제이월디스	매출 등	997,200	297,000
	매입 등	-	110,182
(주)마이원카드	매출 등	10,000,000	-
	매입 등	1,804,682	-
(재)씨제이텔레닉스	매출 등	585,000	-
씨제이케이블넷	매입 등	-	12,000
디시네마오브코리아(주)	매입 등	265,060,000	-
씨제이헬로비전드림씨티방송(주)	매출 등	5,101,150	-
(주)트라움하우징	매출 등	258,332,709	197,854,217
	매입 등	-	1,082,381
(주)상호F&G	매출 등	214,000	-
씨지브이티브이엔(주)	매출 등	10,000	-
	매입 등	-	22,455,000
합 계	매출 등	11,303,419,114	7,610,055,765
	매입 등	23,802,818,681	11,815,759,453

(*) 씨제이조이큐브(주)는 2009년 9월 29일 당사와 합병으로 인해 특수관계가 해소되었으며 , 특수관계해소 전일까지의 거래가 반영되어 있습니다.

(3) 당분기말 현재 특수관계자에 대한 채권, 채무내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)					
특수관계 구분	특수관계자명	채권		채무	
		매출채권	매입채무	미지급금	합계
지배회사	CJ(주)	17,713,990	-	166,209,980	166,209,980
종속회사	(주)프리머스시네마	97,896,081	-	385,033,408	385,033,408
관계회사	(주)씨제이월드스	-	-	370,000	370,000
	(주)씨제이헬로비전	23,243,025	-	78,443,000	78,443,000
	디시네마오브코리아(주)	-	-	5,390,000	5,390,000
	(주)씨제이오쇼핑	51,951,985	-	1,877,877,121	1,877,877,121
	씨앤아이레저산업(주)	771,000	-	-	-
	(주)재산커뮤니케이션즈	6,290,739,523	-	146,471,581	146,471,581
	(주)조이렌트카	-	-	13,817,000	13,817,000
	드림씨티방송(주)	5,611,265	-	-	-
	(주)삼호F&G	370,000	-	-	-
	씨지브이시네마(주)	-	-	6,300,000	6,300,000
	(주)마이원카드	5,000	-	297,000	297,000
	씨제이건설(주)	10,716,933	-	7,692,660,100	7,692,660,100
	씨제이무터(주)	172,480,000	-	-	-
	씨제이미디어(주)	40,564,450	-	141,900,000	141,900,000
	씨제이시스템즈(주)	7,576,933,631	-	4,250,645,455	4,250,645,455
	씨제이엔시티(주)	-	-	496,695,340	496,695,340
	씨제이엔터테인먼트(주)	689,597,594	6,051,819,849	497,061,580	6,548,881,429
	씨제이올리브영(주)	5,364,520	-	41,820,000	41,820,000
	씨제이인터넷(주)	12,789,015	-	-	-
	씨제이제일제당(주)	330,853,778	-	286,770,102	286,770,102
	씨제이지엘에스(주)	42,102,078	-	36,714,786	36,714,786
	씨제이티브이엔(주)	10,000	-	-	-
	(주)씨제이텔레닉스	585,000	-	536,754	536,754
	(주)씨제이파워캐스트	-	-	143,852,500	143,852,500
	씨제이푸드빌(주)	193,896,934	221,272,804	1,297,363,306	1,518,636,110
	씨제이프레시웨이(주)	42,737,337	767,382,467	4,546,880,020	5,314,262,487
엠넷미디어(주)	32,631,816	-	239,065,644	239,065,644	
(주)트라움하우징	400,382,569	-	39,817,848	39,817,848	
합 계		16,039,947,524	7,040,475,120	22,391,992,525	29,432,467,645

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 12(당) 1분기	제 11(전) 1분기 (검토받지 않은 재무제표)
단기급여	375,074,130	338,672,180
퇴직후급여	523,680,166	154,085,000
장기급여	355,891,575	79,978,167
주식기준보상	-	-

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

(5) 당분기말 현재 당사가 특수관계자를 위하여 제공하고 있는 보증의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원,USD)				
특수관계자구분	지급보증액	지급보증내역	제공받은회사	지급보증처
지분법 피투자회사	USD 2,000,000	대출한도보증	CJ CGV Holdings Limited.	우리은행 홍콩지점
	-	계약이행보증	디시네마오브코리아(주)	20세기폭스
	-	임대차계약보증	CJ CGV America Holdings, Inc.	MADANG, LLC.
임직원	2,792,458	임직원대출보증	임직원	하나은행

(6) 당분기말 현재 특수관계자에 투자한 주식 및 채권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)					
특수관계자구분	특수관계자	주식수	지분율(%)	순자산가액	장부금액
<주식>					
종속회사	(주)프리머스시네마	863,701	80.01%	19,734,964,215	22,520,585,385
지분법피투자회사	Shanghi Shangying CGV Cinema Co., Ltd.	-	50.00%	2,201,941,046	2,201,941,046
지분법피투자회사	CJ CGV America Holdings, INC.	140	100.00%	6,358,696,105	6,358,696,105
지분법피투자회사	CJ창업투자9호	20	20.00%	1,538,764,840	1,538,764,840
지분법피투자회사	(주)디시네마오브코리아	300,000	50.00%	(590,059,485)	-
지분법피투자회사	Shanghi Shangying Xinzhuang Cinema Co., Ltd	-	49.00%	2,255,883,900	2,255,883,900
지분법피투자회사	베넥스영화전문투자조합	103	35.52%	10,173,784,286	10,209,626,322
지분법피투자회사	CJ CGV Holdings Limited.	23,740	100.00%	3,105,401,653	3,105,401,653
지분법피투자회사	Wuhan CJ XingXing Tiandi Cinema Co.,Ltd.	-	49.00%	1,342,808,278	1,342,808,278

7. 유형자산

(1) 당분기중 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	-	-	-	1,368,115,860	28,507,482,913
건 물	43,269,457,998	-	-	(357,695,916)	7,473,343,768	50,385,105,850
시설설비	126,109,325,734	524,270,000	(925,139,404)	(2,430,453,880)	1,209,251,076	124,487,253,526
공기구비품	30,970,476,682	1,731,413,509	(150,017,134)	(3,891,671,636)	221,150,000	28,881,351,421
차량운반구	16,083,612	-	-	(2,838,285)	-	13,245,327
리스자산	6,875,413,836	-	-	(254,744,466)	-	6,620,669,370
건설중인자산	20,128,495,036	13,016,057,926	-	-	(11,475,601,270)	21,668,951,692
합 계	254,508,619,951	15,271,741,435	(1,075,156,538)	(6,937,404,183)	(1,203,740,566)	260,564,060,099

(2) 전기중 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	-	-	(1,243,950,072)	-	43,269,457,998
시설설비	90,067,842,817	8,924,531,452	(138,864,521)	(8,244,137,471)	35,499,953,457	126,109,325,734
공기구비품	26,583,577,384	7,487,247,762	(405,500,273)	(15,139,734,007)	12,444,885,816	30,970,476,682
차량운반구	35,162,546	-	-	(19,078,934)	-	16,083,612
리스자산	7,035,882,176	-	-	(984,637,484)	824,169,144	6,875,413,836
건설중인자산	10,644,920,119	59,070,359,834	-	-	(49,586,784,917)	20,128,495,036
합 계	206,020,160,165	75,482,139,048	(544,364,794)	(25,631,537,968)	(817,776,500)	254,508,619,951

8. 무형자산

(1) 당분기중 발생한 무형자산의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)					
내역	영업권	부의영업권	사용수익기부자산	기타의무형자산	계
기초금액	6,597,180,376	(640,616,295)	5,954,224,026	2,761,154,553	14,671,942,660
증가액	-	-	1,153,840,566	69,900,000	1,223,740,566
환입(상각)액	(296,411,403)	24,959,076	(204,610,155)	(258,076,111)	(734,138,593)
처분(폐기)액	-	-	(139,259,563)	-	(139,259,563)
기말금액	6,300,768,973	(615,657,219)	6,764,194,874	2,572,978,442	15,022,285,070

(2) 전기중 발생한 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	(20,331,969)	-	2,165,333,337	2,329,640,368
환입(상각)액	(1,168,850,086)	120,168,273	(787,657,590)	(742,981,576)	(2,579,320,979)
처분(폐기)액	(11,666,664)	-	-	-	(11,666,664)
당기말금액	6,597,180,376	(640,616,295)	5,954,224,026	2,761,154,553	14,671,942,660

9. 사채

당분기말과 전기말 현재 당사가 발행한 사채의 내역은 다음과 같습니다.

(1) 유동

(단위:원)					
종류	만기일	연이자율(%)	제 12(당) 1분기	제 11(전) 기	주관사
사모사채	2010.11.23	CD+2.05	10,000,000,000	10,000,000,000	산업은행

(2) 비유동

(단위:원)					
종류	만기일	연이자율(%)	제 12(당) 1분기	제 11(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	30,000,000,000	우리투자증권(주)
	2012.7.10	5.50	30,000,000,000	30,000,000,000	하이투자증권(주)
소계			150,000,000,000	150,000,000,000	
유동성대체			(70,000,000,000)	(70,000,000,000)	
합계			80,000,000,000	80,000,000,000	

10. 장·단기차입금

당분기말과 전기말 현재 장·단기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(1) 단기차입금

(단위:원)				
차입처	내역	이자율(%)	제 12(당) 1분기	제 11(전) 기
신한은행	시설대출	6.20	4,000,000,000	4,000,000,000

(2) 원화장기차입금

(단위:원)				
차입처	내역	이자율(%)	제 12(당) 1분기	제 11(전) 기
한국외환은행	중장기기업어음할인	5.76	20,000,000,000	20,000,000,000
신한은행	시설자금대출	6.20	16,000,000,000	16,000,000,000
합계			36,000,000,000	36,000,000,000
유동성장기차입금			(20,000,000,000)	(20,000,000,000)
소계			16,000,000,000	16,000,000,000

(3) 외화장기차입금

(단위:원)				
차입처	내역	이자율(%)	제 12(당) 1분기	제 11(전) 기
수출입은행	해외투자자금대출	LIBOR+2.22	7,915,600,000 (USD 7,000,000)	8,173,200,000 (USD 7,000,000)
합계			7,915,600,000	8,173,200,000
유동성장기차입금			(7,915,600,000)	(8,173,200,000)
소계			-	-

11. 퇴직급여충당부채

당분기와 전기중 퇴직급여충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)		
내역	제 12(당) 1분기	제 11(전) 기
기초잔액	8,691,535,834	8,639,083,790
퇴직급여지급액	(708,712,978)	(4,512,235,252)
퇴직급여설정액	1,485,761,334	3,697,988,515
관계회사 전입액	797,171,699	866,698,781
기말잔액	10,265,755,889	8,691,535,834

당사는 임직원의 퇴직금지급에 충당하기 위하여 당분기말과 전기말 현재 퇴직급여추계액의 68.86% 및 82.85%에 해당하는 금액을 삼성생명보험(주) 및 외환은행에 퇴직보험으로 가입하고 있으며, 이에 따라 납입한 퇴직보험료는 퇴직급여충당부채에서 차감하는 형식으로 표시하고 있습니다.

12. 외화자산 및 부채

당분기말과 전기말 현재 외화자산 및 부채의 내역은 다음과 같습니다.

(원화단위:원)								
계정과목	제 12(당) 1분기				제 11(전) 기			
	외 화	환율	원화환산액	외 화	환율	원화환산액		
현금및현금성자산	RMB	3,199,180	165.7	529,976,149	RMB	1,959,506.39	171.06	335,193,163
	USD	3,650	1,130.8	4,126,911	USD	3,649.55	1,167.6	4,261,215
장기대여금	USD	1,000,000	1,130.8	1,130,800,000	USD	1,000,000.00	1,167.6	1,167,600,000
미지급비용	USD	14,433	1,130.8	16,320,836	USD	15,403.00	1,167.6	17,984,543
리스부채 (유동성대체분포함)	USD	1,436,168	1,130.8	1,624,021,841	USD	1,484,035.00	1,167.6	1,732,763,239
외화장기차입금	USD	7,000,000	1,130.8	7,915,600,000	USD	7,000,000.00	1,167.6	8,173,200,000

상기 외화환산과 관련하여 외화환산이익 320,974천원 및 외화환산손실 46,341천원을 영업외손익으로 계상하였습니다.

13. 우발부채와 약정사항

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

(원화단위:천원)										
종 류	한국외환은행	우리은행	신한은행	메리츠증권	국민은행	동양종합금융	HSBC	산업은행	시티은행	계
당좌대출	2,000,000	3,000,000	-	-	10,000,000	-	-	5,000,000	-	20,000,000
일반대출	-	-	20,000,000	-	-	-	-	-	5,000,000	25,000,000
어음할인대출	20,000,000	15,000,000	-	20,000,000	-	20,000,000	-	-	-	75,000,000
기업구매카드	-	8,000,000	10,000,000	-	-	-	-	-	-	18,000,000
원화 계	22,000,000	26,000,000	30,000,000	20,000,000	10,000,000	20,000,000	-	5,000,000	5,000,000	138,000,000
수입신용장	USD 870,000	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 870,000
외화 계	USD 870,000	-	-	-	-	-	-	-	-	USD 870,000

(2) 어음할인

당사는 CP(기업어음) 2매를 발행하여 한국외환은행으로부터 20,000,000천원을 차입하고 있습니다.

(3) 지급보증

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

14. 파생상품

당분기말 현재 미결제된 이자율스왑 계약의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)				
계약처	계약금액	계약내용	개시일	만기일
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 통화 스왑	2008.5.30	2010.5.31

(1) 당사는 한국외환은행으로부터 차입한 변동이자 지급조건 차입금에 대하여 이자율변동위험을 회피하기 위하여 동 은행과 CD+ 0.49% 변동이자금리를 수취하고 5.76% 고정이자금리를 지급하는 이자율 스왑계약을 체결하였으며, 계약체결일에 프리미엄 수수액은 없습니다. 동 이자율스왑 계약은 기업회계기준상 매매목적의 파생상품거래이므로 당분기말 현재 미결제된 이자율스왑 계약 관련 평가이익 51,018천원은 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 당분기말 현재 미결제된 통화 스왑 계약 관련 평가손실 230,629천원은 당기 손익에 반영되었습니다.

15. 법인세 비용

(1) 당분기 및 전분기의 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)		
내역	제 12(당) 1분기	제 11(전) 1분기 (검토받지 않은 재무제표)
당기 법인세 부담액	5,191,176,515	2,596,035,999
일시적차이로 인한 이연법인세 변동액	(837,827,806)	73,244,981
자본에 직접 반영된 법인세비용	31,407,974	(5,276,021)
법인세비용	4,384,756,683	2,664,004,959

(2) 당분기 및 전분기의 법인세비용차감전손익과 법인세비용간의 관계는 다음과 같습니다.

(단위:원)		
내역	제 12(당) 1분기	제 11(전) 1분기 (검토받지 않은 재무제표)
법인세비용차감전순손익	14,880,653,239	9,593,849,664
적용세율에 따른 세부담액	3,574,718,084	2,315,661,619
조정사항		
비공제비용	(146,463,281)	198,656,843
일시적차이중 이연법인세 미인식액	1,004,731,668	39,441,257
세율변동효과	-	17,488,155
기타(세율차이 등)	(48,229,788)	92,757,085
법인세비용	4,384,756,683	2,664,004,959
유효세율	29.47%	27.77%

(3) 일시적차이의 증감내역은 다음과 같습니다.

① 제 12(당) 1분기

(단위:원)					
계정과목	차감할(가산할) 일시적차이				
	기초잔액	세무조정 후 기초잔액	증가	감소	기말잔액
지분법적용투자주식	22,987,161,710	-	4,347,018,651	384,203,821	26,949,976,540
감가상각비	368	-	-	-	368
대손충당금	7,676,113,192	-	11,507,423,286	7,171,926,196	12,011,610,282
부의영업권	620,284,326	-	-	24,959,076	595,325,250
미수수익	15,953,813	-	-	12,261,171	3,692,642
특례감가상각비	(2,649,389,904)	-	47,593,500	41,253,683	(2,643,050,087)
무형자산상각비	34,292,427	-	-	-	34,292,427
포인트충당부채	335,080,531	-	142,195,184	-	477,275,715
통화스왑	(900,699,445)	-	230,628,860	-	(670,070,585)
이자율스왑	246,145,101	-	(51,018,388)	-	195,126,713
영업권	(4,624,886,664)	-	-	(244,589,742)	(4,380,296,922)
매도가능증권	(71,119,579)	-	4,160,219	-	(66,959,360)
복구충당부채	33,984,487	-	4,766,394	-	38,750,881
유형자산손상차손	1,693,674,538	(778,096,938)	-	200,938,011	714,639,589
외화환산손익	1,448,694,573	-	(274,632,618)	-	1,174,061,955
합 계	26,845,289,474	(778,096,938)	15,958,135,088	7,590,952,216	34,434,375,408

② 제 11(전) 1분기 (검토받지 않은 재무제표)

(단위:원)					
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	-	-	67,573,097	67,573,097	-
지분법적용투자주식	31,676,759,535	-	946,354,245	1,002,578,701	31,620,535,079
감가상각비	368	-	-	-	368
대손충당금	2,528,280,726	(159,541)	2,560,626,121	2,528,121,185	2,560,626,121
부의영업권	740,452,599	-	-	24,959,076	715,493,523
미수수익	15,954,092	-	(31,398,020)	-	(15,443,928)
특례감가상각비	(2,674,749,161)	-	-	(6,339,817)	(2,668,409,344)
무형자산상각비	34,292,427	-	-	-	34,292,427
포인트충당부채	286,155,115	-	-	39,179,819	246,975,296
토지	7,132,019,607	-	-	-	7,132,019,607
건물	10,698,029,412	-	-	-	10,698,029,412
통화스왑	(1,376,136,587)	-	-	786,486,006	(2,162,622,593)
이자율스왑	752,292,143	-	4,346,797	46,451,638	710,187,302

영업권	(5,603,245,632)	-	-	(244,589,742)	(5,358,655,890)
매도가능증권	(67,662,926)	-	(32,211,104)	-	(99,874,030)
복구충당부채	16,161,187	-	4,455,825	-	20,617,012
유형자산손상차손	1,693,674,538	-	-	-	1,693,674,538
외화환산손익	2,137,073,230	-	1,037,265,249	-	3,174,338,479
합 계	47,998,533,595	(9,342,463)	10,862,592,074	10,549,999,827	48,301,783,379

(4) 이연법인세자산(부채)의 증감내역은 다음과 같습니다.

① 제 12(당) 1분기

(단위:원)					
관련 계정과목	이연법인세자산(부채)				
	기초잔액	세무조정 후 기초잔액	증가	감소	기말잔액
지분법적용투자주식	5,057,175,576	-	956,344,104	84,524,841	5,928,994,839
감가상각비	81	-	-	-	81
대손충당금	1,857,619,392	-	2,784,796,435	1,735,606,139	2,906,809,688
부의영업권	136,462,552	-	-	5,490,997	130,971,555
미수수익	3,860,823	-	(81,239)	2,967,203	812,381
특례감가상각비	(582,865,779)	-	(46,922,099)	9,075,810	(638,863,688)
무형자산상각비	7,544,334	-	-	-	7,544,334
포인트충당부채	73,717,717	-	41,783,006	-	115,500,723
통화스왑	(217,969,266)	-	70,553,737	-	(147,415,529)
이자율스왑	59,567,114	-	(16,639,237)	-	42,927,877
영업권	(1,017,475,066)	-	-	(53,809,743)	(963,665,323)
매도가능증권	(15,646,308)	-	915,249	-	(14,731,059)
복구충당부채	7,476,587	-	1,048,607	-	8,525,194
유형자산손상차손	372,608,398	(171,181,326)	-	44,206,362	157,220,710
외화환산손익	318,712,806	-	(34,589,813)	-	284,122,993
소 계	6,060,788,961	(171,181,326)	3,757,208,750	1,828,061,609	7,818,754,776
실현가능성이 낮아 인식하 지않은 이연법인세자산	(4,454,062,301)	-	(956,344,104)	(36,206,095)	(5,374,200,311)
합 계	1,606,726,660	(171,181,326)	2,800,864,646	1,791,855,514	2,444,554,465

② 제 11(전) 1분기 (검토받지 않은 재무제표)

(단위:원)					
관련 계정과목	이연법인세자산(부채)				
	기초잔액	세무조정 후 기초잔액	증가	감소	기말잔액
퇴직급여충당부채	2,020,243	(2,020,243)	1,387,227,570	1,387,227,570	-
퇴직보험예치금	-	-	14,866,081	14,866,081	-
지분법적용투자주식	6,968,887,098	-	208,197,933	220,567,314	6,956,517,717
감가상각비	81	-	-	-	81

대손충당금	611,843,936	(38,609)	563,337,747	611,805,327	563,337,747
부의영업권	165,086,071	-	-	6,040,097	159,045,974
미수수익	3,860,890	-	(7,258,554)	-	(3,397,664)
특례감가상각비	(589,002,719)	-	-	(1,534,236)	(587,468,483)
무형자산상각비	7,544,334	-	-	-	7,544,334
포인트충당부채	62,954,126	-	-	8,619,561	54,334,565
토지	1,569,044,313	-	-	-	1,569,044,313
건물	2,353,566,471	-	-	-	2,353,566,471
통화스왑	(333,025,054)	-	-	142,751,916	(475,776,970)
이자율스왑	182,054,698	-	1,051,925	26,865,417	156,241,206
영업권	(1,254,237,936)	-	-	(59,190,717)	(1,195,047,219)
매도가능증권	(14,885,844)	-	(7,086,443)	-	(21,972,287)
복구충당부채	3,555,461	-	980,282	-	4,535,743
유형자산손상차손	372,608,398	-	-	-	372,608,398
외화환산손익	517,171,722	-	181,182,743	-	698,354,465
소 계	10,629,046,289	(2,058,852)	2,342,499,284	2,358,018,330	10,611,468,391
실현가능성이 낮아 인식하지 않은 이연법인세자산	(9,787,460,173)	-	(208,197,933)	(167,416,694)	(9,843,127,256)
합 계	841,586,116	(2,058,852)	2,134,301,351	2,190,601,636	768,341,135

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

(6) 이연법인세자산으로 인식되지 아니한 항목은 다음과 같습니다.

(단위:원)		
관련자산	제 12(당) 1분기	제 11(전) 1분기 (검토받지 않은 재무제표)
차감할일시적차이		
지분법적용투자주식	28,213,154,903	31,620,535,079
부의영업권	595,325,250	715,493,523
토지	-	7,132,019,607
건물	-	10,698,029,412
합 계	28,808,480,153	50,166,077,621

(7) 이연법인세부채로 인식되지 않은 일시적차이의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)		
관련자산	제 12(당) 1분기	제 11(전) 1분기 (검토받지 않은 재무제표)
가산할일시적차이		
영업권	(4,380,296,922)	(5,358,655,890)

(8) 당분기 및 전기중에 자본에 직접 부가되거나 차감된 당기 법인세부담액과 이연법인세 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)						
내역	제 12(당) 1분기			제 11(전) 1분기 (검토받지 않은 재무제표)		
	금액	법인세 부담액	이연법인세 자산(부채)	금액	법인세 부담액	이연법인세 자산(부채)
매도가능증권평가손익	(4,160,219)	-	915,248	32,211,104	-	(5,276,021)
지분법자본변동	(436,023,325)	-	30,492,726	-	-	-

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

(단위:원)						
계정과목	제 12(당) 1분기			제 11(전) 1분기 (검토받지 않은 재무제표)		
	유동	비유동	합계	유동	비유동	합계
이연법인세자산	3,234,672,939	288,791,042	3,523,463,981	1,415,529,847	441,426,692	1,856,956,539
이연법인세부채	(147,415,529)	(931,493,987)	(1,078,909,516)	(479,174,634)	(609,440,770)	(1,088,615,404)
상계후 금액	3,087,257,410	(642,702,945)	2,444,554,465	936,355,213	(168,014,078)	768,341,135
미지급법인세			6,081,408,205			12,432,705,303

16. 주당이익

주당이익의 계산내역은 다음과 같습니다.

(1) 기본주당이익

(단위:원, 주)			
내역	제 12(당) 1분기	제 11(전) 1분기 (검토받지 않은 재무제표)	제 11(전기)
법인세비용 차감후 이익	10,495,896,556	6,929,844,705	40,660,259,220
가중평균유통보통주식수(*)	20,617,458	20,615,248	20,615,309
기본주당이익	509	336	1,972

(*) 당분기 및 전분기의 가중평균유통보통주식수는 각각 20,617,458 및 20,615,248주입니다.

(2) 희석주당이익

주식선택권으로 인한 희석화효과가 발생하지 아니하므로 희석주당이익은 기본주당이익과 동일합니다.

(3) 반희석성 잠재적보통주

당분기 중에는 반희석효과로 희석주당순이익을 계산할 때 고려하지 않았지만 앞으로 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

17. 포괄손익계산서

(단위:원)		
	제 12(당) 1분기	제 11(전) 1분기 (검토받지 않은 재무제표)
당기순손익	10,495,896,556	6,929,844,705
기타포괄손익		
매도가능증권평가이익 (법인세효과: 당분기 915,248, 전분기 (-)5,276,021)	(3,244,971)	26,935,083
지분법자본변동 (법인세효과: 당분기 30,492,726, 전분기 -)	(405,530,599)	1,214,795,463
포괄손익	10,087,120,986	8,171,575,251

18. 부가가치 관련자료

당분기와 전분기의 매출원가 또는 판매비와관리비 및 영업외손익에 포함된 부가가치계산에 필요한 자료는 다음과 같습니다.

(단위:원)		
계정과목	제 12(당) 1분기	제 11(전) 1분기 (검토받지 않은 재무제표)
급여	14,166,021,103	12,307,909,786
퇴직급여	1,485,761,334	976,275,775
복리후생비	1,344,840,445	1,201,508,248
지급임차료	9,265,965,759	5,713,928,363
감가상각비	6,937,404,183	6,072,959,417
세금과공과	240,229,232	200,545,013
무형자산상각비	759,097,669	619,128,949

19. 판매비와관리비

당분기와 전분기의 판매비와관리비의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:원)		
과 목	제 12(당) 1분기	제 11(전) 1분기 (검토받지 않은 재무제표)
급여	12,425,246,739	10,608,048,566
퇴직급여	1,381,657,046	834,128,476
복리후생비	1,344,840,445	1,201,508,248
소모품비	1,929,366,257	522,862,958
접대비	38,911,593	37,725,066
비품비	117,877,373	54,353,750
도서인쇄비	104,991,988	65,630,559
여비교통비	363,615,341	233,992,366
통신비	454,324,368	444,814,452
차량유지비	53,673,061	36,454,592
지급임차료	9,265,965,759	5,713,928,363
감가상각비	453,913,474	434,760,097
수선비	776,556,034	278,929,415
보험료	149,433,381	141,066,732
세금과공과	240,229,232	200,545,013
잡비	92,478,129	91,191,222
광고선전비	2,414,599,125	1,059,437,735
조사연구비	156,195,471	127,069,213
교육훈련비	-	4,338,545
행사비	55,690,453	30,086,822
회의비	157,402,558	262,453,649
무형자산상각비	759,097,669	619,128,949
건물관리비	8,189,258,536	5,753,666,180
입장권인쇄	51,450,590	43,940,000
용역수수료	7,297,772,136	4,031,090,945
폐기물수수료	37,417,440	41,588,622
기타수수료	1,667,487,836	1,311,025,952
합 계	49,979,452,034	34,183,766,487

20. 한국채택국제회계기준 도입영향에 대한 사전공시

(1) 한국채택국제회계기준 도입 준비계획 및 추진상황 :

당사는 2011 회계연도부터 한국채택국제회계기준을 적용하여 재무제표를 작성할 예정입니다. 이를 위해 별도의 도입 추진팀을 구성하여 도입에 따른 영향을 사전분석과이에 따른 회계시스템 정비를 추진하고 있으며, 관계자에 대한 사내·외 교육을 실시하고 있습니다. 또한

도입 추진계획 및 현황을 주기적으로 이사회 및 경영진에게 보고하고 있습니다. 구체적인 도입 준비계획 및 추진상황은 다음과 같습니다.

주요활동	준비계획	추진현황
IFRS 도입추진팀 운영 및 도입 영향 분석	IFRS 도입추진팀을 운영하여 2010년말까지 IFRS 도입준비 완료 (2010년 3분기말까지 2010년 비교 재무정보, IFRS 1에서 요구하는 'IFRS 전환에 대한 설명' 등을 마련)	2008년 8월 IFRS 도입추진팀 구성 2009년 3월 도입영향분석 완료
임직원 교육	2010년 2분기까지 IFRS 전환작업에 필요한 전문지식 습득	2009년 3월 재무담당자 기초교육 실시
회계시스템 정비	2010년 9월말까지 IFRS 적용을 위 한 회계시스템 정비 완료	2009년 6월 시스템 변경범위에 대한 분석 완료 2009년 12월 시스템 변경사항 반영을 위한 상세설계 완료
회계 정책 정비	2010년 1분기까지 IFRS 기준으로 연결대상 회사간 회계정책을 일치시 키기 위하여 회계기준을 마련하고 COA를 재정비	2009년 12월 연결대상 회사간 회계정책 분석 완료
IFRS 개시재무제표 작성	2010년 1분기까지 IFRS 기준의 개 시 재무제표 작성	2009년 12월 개시재무제표 작성 범 위 분석 완료