

香港明愛
於二零一一年三月三十一日綜合資產負債表

	2011 港元	2010 港元
非流動資產		
物業及設施	373,207,992	352,744,095
投資物業	3,264,000	3,332,000.00
界定利益福利計劃資產	20,743,000	18,419,000
持至到期日金融資產	4,570,218	4,538,884
可供出售金融資產	50,000,000	72,000,000
	<u>451,785,210</u>	<u>451,033,979</u>
流動資產		
存貨	1,780,568	1,543,132
應收款項、按金及預付款項	61,916,396	122,727,374
到期日超過三個月的定期存款	53,397,091	47,410,352
已抵押定期存款	57,438,661	57,251,454
現金及等同現金	693,603,105	598,709,284
	<u>868,135,821</u>	<u>827,641,596</u>
減：流動負債		
應付款項及應計項目	37,278,536	29,209,901
預收之學費及其他收費	64,560,971	56,388,858
僱員福利撥備	41,371,937	42,050,882
遞延收入	152,817,141	163,404,339
一年內應償還貸款 - 沒有抵押	10,000,000	10,000,000
一年內應償還貸款 - 有抵押	10,900,000	10,900,000
	<u>316,928,585</u>	<u>311,953,980</u>
流動資產淨值	<u>551,207,236</u>	<u>515,687,616</u>
	1,002,992,446	966,721,595
非流動負債		
一年後應償還貸款 - 有抵押	<u>(161,300,000)</u>	<u>(172,200,000)</u>
	<u>841,692,446</u>	<u>794,521,595</u>
代表：		
累積盈餘 / (虧損)	390,859	52,196
社會工作服務儲備基金	註一 243,758,831	238,557,327
指定及發展基金及儲備	註二 348,330,695	306,467,975
未完成項目基金	註三 228,469,061	231,025,097
界定利益福利計劃	20,743,000	18,419,000
	<u>841,692,446</u>	<u>794,521,595</u>

註一：包括公積金儲備、整筆撥款儲備及其他指定基金

註二：特定用途的儲備基金

註三：已收基金 / 捐款，其有關之項目 / 工程在年終結算日尚未完成，並可能延續超過一年

核數師報告書 (摘要)：

我們已完成審核香港明愛 (貴機構) 及其附屬公司 (總稱集團) 的綜合財務報表，此財務報表包括於二零一一年三月三十一日的綜合資產負債表，截至該日止年度的綜合全面收入與支出賬表，綜合現金流量表，以及主要會計政策、政策概要及其他財務報表附註。

我們是按照香港會計師公會頒布之香港核數準則進行審核工作。

我們認為，上述的綜合財務報表已根據香港財務報告準則真實與公允反映貴集團於二零一一年三月三十一日的財務狀況及其截至該日止全年的盈餘及現金流量。

李福樹會計師事務所

管理局於二零一一年十月十七日批准及授權發布