

綜合資產負債表

香港明愛 於2012年3月31日綜合資產負債表

	2012 港元	2011 港元
非流動資產		
物業及設施	372,923,677	373,207,992
投資物業	3,196,000	3,264,000
界定利益福利計劃資產	29,494,000	20,743,000
持至到期日金融資產	4,603,322	4,570,218
可供出售金融資產	-	50,000,000
	410,216,999	451,785,210
流動資產		
存貨	1,822,572	1,780,568
應收款項, 按金及預付款項	47,613,277	61,916,396
到期日超過三個月的定期存款	212,615,318	53,397,091
已抵押定期存款	37,516,287	57,438,661
現金及等同現金	625,643,472	693,603,105
	925,210,926	868,135,821
減: 流動負債		
應付款項及應計項目	34,573,279	37,278,536
預收之學費及其他收費	31,689,375	64,560,971
僱員福利撥備	42,840,123	41,371,937
遞延收入	155,748,499	152,817,141
沒有抵押貸款	10,000,000	10,000,000
有抵押貸款(一年內應償還)	10,900,000	10,900,000
	285,751,276	316,928,585
流動資產淨值	639,459,650	551,207,236
總資產減流動負債	1,049,676,649	1,002,992,446
非流動負債		
有抵押貸款(一年後應償還)	(150,400,000)	(161,300,000)
資產淨值	899,276,649	841,692,446
代表:		
累積盈餘	1,323,632	390,859
社會工作服務儲備金	註一 253,103,440	243,758,831
指定及發展基金及儲備	註二 388,758,300	348,330,695
未完成項目基金	註三 226,597,277	228,469,061
界定利益福利計劃	29,494,000	20,743,000
	899,276,649	841,692,446

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(總稱貴集團)的綜合財務報表, 此財務報表包括於2012年3月31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而公平反映貴集團於2012年3月31日的事務狀況及貴集團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2012年10月15日批准及授權發布