

綜合資產負債表

香港明愛 於2014年3月31日綜合資產負債表

	31.03.2014 港元	重列 31.03.2013 港元	重列 1.04.2012 港元
非流動資產			
物業及設施	382,907,094	355,342,451	372,923,677
投資物業	3,060,000	3,128,000	3,196,000
界定利益福利計劃資產	75,157,000	66,301,000	58,590,000
持至到期日金融資產	16,733,446	12,731,859	4,603,322
	477,857,540	437,503,310	439,312,999
流動資產			
存貨	1,424,068	1,440,925	1,822,572
應收款項,按金及預付款項	62,800,641	66,796,380	47,613,277
可供出售金融資產	-	50,000,000	-
到期日超過三個月的定期存款	226,019,249	460,412,386	212,615,318
已抵押定期存款	324,170,562	22,629,385	37,516,287
現金及等同現金	652,122,830	372,490,666	625,643,472
	1,266,537,350	973,769,742	925,210,926
減: 流動負債			
應付款項及應計項目	43,626,693	35,832,093	34,573,279
預收之學費及其他收費	25,374,725	26,922,239	31,689,375
僱員福利撥備	44,787,280	45,099,912	42,840,123
遞延收入	423,389,369	194,277,571	155,748,499
沒有抵押貸款	10,520,000	10,000,000	10,000,000
有抵押貸款(一年內應償還)	9,400,000	9,400,000	10,900,000
	557,098,067	321,531,815	285,751,276
流動資產淨值	709,439,283	652,237,927	639,459,650
總資產減流動負債	1,187,296,823	1,089,741,237	1,078,772,649
非流動負債			
沒有抵押貸款(一年後應償還)	(2,080,000)	-	-
有抵押貸款(一年後應償還)	(181,600,000)	(141,000,000)	(150,400,000)
資產淨值	1,003,616,823	948,741,237	928,372,649
代表:			
累積盈餘 / (虧損)	-	1,296,780	1,323,632
社會工作服務儲備基金	272,271,430	261,459,053	253,103,440
指定及發展基金及儲備	435,016,173	407,294,480	388,758,300
未完成項目基金	220,666,220	212,298,924	226,597,277
界定利益福利計劃	75,663,000	66,392,000	58,590,000
	1,003,616,823	948,741,237	928,372,649

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2014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2014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2014年10月20日批准及授權發布