

綜合資產負債表

香港明愛

於2015年3月31日綜合資產負債表

	31.03.2015 港元	31.03.2014 港元
非流動資產		
物業及設施	494,754,116	382,907,094
投資物業	2,992,000	3,060,000
界定利益福利計劃資產	75,166,000	75,157,000
持至到期日金融資產	16,738,446	16,733,446
	589,650,562	477,857,540
流動資產		
存貨	1,273,053	1,424,068
應收款項, 按金及預付款項	76,297,560	62,800,641
到期日超過三個月的定期存款	539,265,526	226,019,249
已抵押定期存款	331,748,775	324,170,562
現金及等同現金	589,639,630	652,122,830
	1,538,224,544	1,266,537,350
減: 流動負債		
應付款項及應計項目	37,255,388	43,626,693
預收之學費及其他收費	32,410,097	25,374,725
僱員福利撥備	44,186,380	44,787,280
遞延收入	529,324,388	423,389,369
沒有抵押貸款	520,000	10,520,000
有抵押貸款(一年內應償還)	9,400,000	9,400,000
	653,096,253	557,098,067
流動資產淨值	885,128,291	709,439,283
總資產減流動負債	1,474,778,853	1,187,296,823
非流動負債		
沒有抵押貸款(一年後應償還)	(1,560,000)	(2,080,000)
有抵押貸款(一年後應償還)	(372,200,000)	(181,600,000)
資產淨值	1,101,018,853	1,003,616,823
代表:		
社會工作服務儲備基金	339,896,781	272,271,430
指定及發展基金及儲備	461,750,880	435,016,173
未完成項目基金	222,985,192	220,666,220
界定利益福利計劃	76,386,000	75,663,000
	1,101,018,853	1,003,616,823

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2015年3月31日的綜合資產負債表, 截至該日止年度的盈餘或虧損及其他全面收入綜合賬表, 基金變動表, 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資料。

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2015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2015年10月26日批准及授權發布