

綜合財務狀況表

香港明愛 於2016年3月31日綜合財務狀況表

	31.03.2016 元	31.03.2015 元
非流動資產		
物業及設施	871,547,831	494,754,116
投資物業	2,924,000	2,992,000
界定利益福利計劃資產	62,162,000	75,166,000
持至到期日金融資產	80,018,192	16,738,446
	1,016,652,023	589,650,562
流動資產		
存貨	1,245,890	1,273,053
應收款項、按金及預付款項	118,896,412	76,297,560
公平值變化計入損益的金融資產	47,101,274	0
到期日超過三個月的定期存款	446,726,651	539,265,526
已抵押定期存款	323,975,470	331,748,775
現金及等同現金	302,527,662	589,639,630
	1,240,473,359	1,538,224,544
減：流動負債		
應付款項及應計項目	38,045,636	37,255,388
預收之學費及其他收費	41,493,632	32,410,097
僱員福利撥備	48,328,561	44,186,380
遞延收入	586,607,342	529,324,388
沒有抵押貸款	520,000	520,000
有抵押貸款（一年內應償還）	9,400,000	9,400,000
	724,395,171	653,096,253
流動資產淨值	516,078,188	885,128,291
總資產減流動負債	1,532,730,211	1,474,778,853
非流動負債		
沒有抵押貸款（一年後應償還）	(1,040,000)	(1,560,000)
有抵押貸款（一年後應償還）	(362,800,000)	(372,200,000)
資產淨值	1,168,890,211	1,101,018,853
代表：		
社會工作服務儲備基金	(註一) 366,174,997	339,896,781
指定及發展基金及儲備	(註二) 524,055,265	461,750,880
未完成項目基金	(註三) 215,418,949	222,985,192
界定利益福利計劃	63,241,000	76,386,000
	1,168,890,211	1,101,018,853

註一：查閱社會福利署整筆撥款服務周年核數財務報告（只有英文版本）：請登入 <http://sws.caritas.org.hk>

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2016年3月31日的綜合財務狀況表，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2016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2016年10月17日批准及授權發布