

# 綜合財務狀況表

## 香港明愛 於2017年3月31日綜合財務狀況表

	31.03.2017 元	31.03.2016 元
<b>非流動資產</b>		
物業及設施	1,170,618,147	871,547,831
投資物業	2,856,000	2,924,000
界定利益福利計劃資產	64,316,000	62,162,000
持至到期日金融資產	82,411,780	80,018,192
	1,320,201,927	1,016,652,023
<b>流動資產</b>		
存貨	1,181,821	1,245,890
應收款項、按金及預付款項	221,218,733	118,896,412
公平值變化計入損益的金融資產	55,000,970	47,101,274
到期日超過三個月的定期存款	448,289,475	446,726,651
已抵押定期存款	329,075,944	323,975,470
現金及等同現金	254,971,542	302,527,662
	1,309,738,485	1,240,473,359
<b>減：流動負債</b>		
應付款項及應計項目	75,279,560	38,045,636
預收之學費及其他收費	49,960,004	41,493,632
僱員福利撥備	51,717,818	48,328,561
遞延收入	754,993,271	586,607,342
沒有抵押貸款	520,000	520,000
有抵押貸款（一年內應償還）	39,400,000	9,400,000
	971,870,653	724,395,171
<b>流動資產淨值</b>	337,867,832	516,078,188
<b>總資產減流動負債</b>	1,658,069,759	1,532,730,211
<b>非流動負債</b>		
沒有抵押貸款（一年後應償還）	(520,000)	(1,040,000)
有抵押貸款（一年後應償還）	(373,400,000)	(362,800,000)
	(373,920,000)	(363,840,000)
<b>資產淨值</b>	1,284,149,759	1,168,890,211
代表：		
社會工作服務儲備基金 (註一)	406,657,493	366,174,997
指定及發展基金及儲備 (註二)	590,038,498	524,055,265
未完成項目基金 (註三)	221,295,768	215,418,949
界定利益福利計劃	66,158,000	63,241,000
	1,284,149,759	1,168,890,211

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2017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，以及財務報表附註，包括主要會計政策概要。

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2017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2017年10月16日批准及授權發布