

綜合財務狀況表

香港明愛 於2018年3月31日綜合財務狀況表

	31.03.2018 元	(重列) 31.03.2017 元
非流動資產		
物業及設施	1,216,209,142	1,170,618,147
投資物業	-	2,856,000
界定利益福利計劃資產	72,738,000	64,316,000
持至到期日金融資產	85,528,062	82,411,780
應收貸款	15,000,000	0
	1,389,475,204	1,320,201,927
流動資產		
存貨	998,657	1,181,821
應收款項、按金及預付款項	153,964,064	221,218,733
公平值變化計入損益的金融資產	57,199,648	55,000,970
到期日超過三個月的定期存款	681,380,578	448,289,475
已抵押定期存款	326,933,213	329,075,944
現金及等同現金	469,340,529	254,971,542
	1,689,816,689	1,309,738,485
減：流動負債		
應付款項及應計項目	69,144,079	75,279,560
預收之學費及其他收費	59,317,166	49,960,004
僱員福利撥備	52,245,803	51,717,818
遞延收入	53,070,053	53,258,289
沒有抵押貸款 (一年內應償還)	520,000	520,000
有抵押貸款 (一年內應償還)	39,400,000	39,400,000
	273,697,101	270,135,671
流動資產淨值	1,416,119,588	1,039,602,814
總資產減流動負債	2,805,594,792	2,359,804,741
非流動負債		
遞延收入	(1,001,648,712)	(701,734,982)
沒有抵押貸款 (一年後應償還)	-	(520,000)
沒有抵押貸款 (一年後應償還)	(334,000,000)	(373,400,000)
資產淨值	(1,335,648,712)	(1,075,654,982)
	1,469,946,080	1,284,149,759
代表：		
社會工作服務儲備基金 (註一)	440,272,356	406,657,493
指定及發展基金及儲備 (註二)	703,018,758	590,038,498
未完成項目基金 (註三)	251,917,966	221,295,768
界定利益福利計劃	74,737,000	66,158,000
	1,469,946,080	1,284,149,759

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)：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2018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2018年3月31日的事務狀況及貴集團截至該日止全年的綜合盈餘及綜合現金流量。

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。

李福樹會計師事務所

管理局於2018年10月15日批准及授權發布