

綜合財務狀況表

香港明愛 於2019年3月31日綜合財務狀況表

	31.03.2019 元	31.03.2018 元
非流動資產		
物業及設施	1,202,125,294	1,216,209,142
界定利益福利計劃資產	34,450,000	72,738,000
持至到期日金融資產	20,723,281	85,528,062
應收貸款	15,000,000	15,000,000
	1,272,298,575	1,389,475,204
流動資產		
存貨	954,762	998,657
應收款項，按金及預付款項	256,715,731	153,964,064
公平值變化計入損益的金融資產	50,277,747	57,199,648
到期日超過三個月的定期存款	477,172,808	681,380,578
已抵押定期存款	335,347,534	326,933,213
現金及等同現金	861,686,064	469,340,529
	1,982,154,646	1,689,816,689
減：流動負債		
應付款項及應計項目	102,846,028	69,144,079
預收之學費及其他收費	69,313,377	59,317,166
僱員福利撥備	56,026,757	52,245,803
遞延收入	55,537,695	53,070,053
沒有抵押貸款（一年內應償還）	0	520,000
有抵押貸款（一年內應償還）	39,400,000	39,400,000
	323,123,857	273,697,101
流動資產淨值	1,659,030,789	1,416,119,588
總資產減流動負債	2,931,329,364	2,805,594,792
非流動負債		
遞延收入	(1,084,265,300)	(1,001,648,712)
有抵押貸款（一年後應償還）	(294,600,000)	(334,000,000)
	(1,378,865,300)	(1,335,648,712)
資產淨值	1,552,464,064	1,469,946,080
代表：		
社會工作服務儲備基金 (註一)	489,610,675	440,272,356
指定及發展基金及儲備 (註二)	747,048,921	703,018,758
未完成項目基金 (註三)	245,545,468	251,917,966
界定利益福利計劃	70,259,000	74,737,000
	1,552,464,064	1,469,946,080

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2019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，以及綜合財務報表附註，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2019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2019年10月14日批准及授權發布