

綜合財務狀況表

香港明愛 於2020年3月31日綜合財務狀況表

	31.03.2020 元	重列 31.03.2019 元
非流動資產		
物業及設施	1,207,613,332	1,202,125,294
界定利益福利計劃資產	0	34,450,000
非流動金融資產	8,278,285	20,723,281
應收貸款	45,000,000	15,000,000
已抵押定期存款	332,957,321	335,347,534
	1,593,848,938	1,607,646,109
流動資產		
存貨	1,058,017	954,762
應收款項、按金及預付款項	220,681,158	256,715,731
公平值變化計入損益的金融資產	48,765,640	50,277,747
到期日超過三個月的定期存款	287,344,286	477,172,808
現金及等同現金	1,254,497,733	861,686,064
	1,812,346,834	1,646,807,112
減：流動負債		
應付款項及應計項目	57,069,129	102,846,028
預收之學費及其他收費	74,920,340	69,313,377
僱員福利撥備	59,689,743	56,026,757
遞延收入	47,902,661	55,537,695
有抵押貸款（一年內應償還）	0	39,400,000
	239,581,873	323,123,857
流動資產淨值	1,572,764,961	1,323,683,255
總資產減流動負債	3,166,613,899	2,931,329,364
非流動負債		
遞延收入	(1,037,746,899)	(1,084,265,300)
有抵押貸款（一年後應償還）	(294,600,000)	(294,600,000)
	(1,332,346,899)	(1,378,865,300)
資產淨值	1,834,267,000	1,552,464,064
代表：		
社會工作服務儲備基金	(註一) 535,078,617	489,610,675
指定及發展基金及儲備	(註二) 909,180,691	747,048,921
未完成項目基金	(註三) 390,007,692	245,545,468
界定利益福利計劃	0	70,259,000
	1,834,267,000	1,552,464,064

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2020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2020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2020年10月19日批准及授權發布