

# 綜合財務狀況表

## 香港明愛 於 2021 年 3 月 31 日綜合財務狀況表

	31.03.2021 HK\$	重列 31.03.2020 HK\$
<b>非流動資產</b>		
物業及設施	1,276,818,525	1,207,613,332
非流動金融資產	8,577,464	8,278,285
應收貸款	45,000,000	45,000,000
已抵押定期存款	331,637,620	332,957,321
	1,662,033,609	1,593,848,938
<b>流動資產</b>		
存貨	753,666	1,058,017
應收款項，按金及預付款項	232,835,532	238,575,427
公平值變化計入損益的金融資產	471,382,362	48,765,640
到期日超過三個月的定期存款	318,514,887	287,344,286
現金及等同現金	1,110,563,437	1,254,497,733
	2,134,049,884	1,830,241,103
<b>減：流動負債</b>		
應付款項及應計項目	51,585,053	57,069,129
預收之學費及其他收費	93,596,717	74,920,340
僱員福利撥備	91,883,138	59,689,743
遞延收入	435,818,273	244,394,547
	672,883,181	436,073,759
<b>流動資產淨值</b>	1,461,166,703	1,394,167,344
<b>總資產減流動負債</b>	3,123,200,312	2,988,016,282
<b>非流動負債</b>		
遞延收入	(980,790,547)	(1,037,746,899)
有抵押貸款	(294,600,000)	(294,600,000)
	(1,275,390,547)	(1,332,346,899)
<b>資產淨值</b>	1,847,809,765	1,655,669,383
代表：		
社會工作服務儲備基金	註一 607,531,454	585,677,955
指定及發展基金及儲備	註二 1,240,278,311	1,069,991,428
	1,847,809,765	1,655,669,383

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

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 2021 年 3 月 31 日的綜合財務狀況表，截至該日止年度的綜合盈餘或虧損及其他全面收入表，綜合基金變動表，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會計師公會頒布的香港財務報告準則真實而中肯地反映貴集團於 2021 年 3 月 31 日的綜合財務狀況及貴集團截至該日止全年的綜合財務表現及綜合現金流量。

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  
執業會計師

管理局於 2021 年 10 月 18 日批准及授權發布