

WAI JI CHRISTIAN SERVICE
基督教懷智服務處

二零壹六年十一月十二日舉行之

新界分區賣旗日籌款活動

收支結算報告



FUNG, YU & CO. CPA LIMITED
馮兆林余錫光會計師事務所有限公司

香港德輔道中161-167號
香港貿易中心7字樓
電話：(852) 2541-6632
傳真：(852) 2541-9339
網址：www.fungyucpa.com
電郵：info@fungyucpa.com

7/F, Hong Kong Trade Centre
161-167 Des Voeux Road Central
Hong Kong
Tel: (852) 2541-6632
Fax: (852) 2541-9339
Website: www.fungyucpa.com
E-mail: info@fungyucpa.com

獲發社會福利署公開籌款許可證的賣旗日收支結算報告 基督教懷智服務處

獨立執業會計師鑒證報告

致基督教懷智服務處董事

公開籌款許可證編號：FD/R044/2016 [2015/DEC/18]

根據香港特別行政區政府社會福利署（「社會福利署」）發出的公開籌款許可證所列條件，我們應要求對隨附本報告書關於獲發許可證的機構於二零壹六年十一月十二日舉行的新界分區賣旗日籌款活動（「有關活動」）的收支結算表作出報告。

董事的責任

根據社會福利署發出的公開籌款許可證所列條件，董事須負責按照附註一及二所載的編製基準編製隨附的收支結算表，列出有關活動所籌集的總捐款及實際開支。這責任包括設計、實施及維護與編製及列報收支結算表的內部監控，使收支結算表反映有關活動所籌集的捐款及實際開支不存在任何重大錯誤陳述。

執業會計師的獨立性和質量控制

我們遵守香港會計師公會（「公會」）頒布的《職業會計師道德守則》中對獨立性及其他職業道德的要求，有關要求是基於誠信、客觀、專業勝任能力和應有的關注、保密及專業行為的基本原則而制定的。

本所應用香港質量控制準則第1號，因此保持一個完整的質量控制制度，包括制定有關遵守職業道德要求、專業準則，以及適合的法律及監管要求的政策和程序守則。

執業會計師的責任

我們的責任是根據我們鑒證工作的結果對隨附的收支結算表作出結論，並向董事報告。

我們已根據公會頒佈的香港鑒證業務準則第3000號（經修訂）「非審核或審閱過往財務資料之鑒證工作」及參考公會所頒佈實務說明第850號「有關獲發社會福利署公開籌款許可證的賣旗日和一般慈善籌款活動之報告」（"Reporting on Flag days and General Charitable Fund-raising Activities Covered by Public Subscription Permits issued by the Social Welfare Department"）進行工作。我們已計劃及執行有關的工作，以對以下的結論獲取有限保證。

由於我們按照應聘條款進行工作的範圍較按照香港審計準則進行審核的範圍為小，所以不能保證我們會注意到在審核中可能會被發現的所有重大事項。因此，我們不會發表任何審核意見。

我們的工作包括採取有限程序獲取充分和適合的憑證以作出結論，例如主要向負責財務會計事項的人員詢問，對財務數據實施分析程序及其他我們認為必要的程序。在有限鑒證工作中進行的程序，其性質及時間與合理鑒證工作不同，而範圍亦較小。因此，在有限鑒證工作中獲得的保證水平大幅低於在合理鑒證工作中所獲得的。



FUNG, YU & CO. CPA LIMITED
馮兆林余錫光會計師事務所有限公司

香港德輔道中161-167號
香港貿易中心7字樓
電話：(852) 2541-6632
傳真：(852) 2541-9339
網址：www.fungyuca.com
電郵：info@fungyuca.com

7/F, Hong Kong Trade Centre
161-167 Des Voeux Road Central
Hong Kong
Tel: (852) 2541-6632
Fax: (852) 2541-9339
Website: www.fungyuca.com
E-mail: info@fungyuca.com

獲發社會福利署公開籌款許可證的寶旗日收支結算報告 基督教懷智服務處

固有的局限

基於有關活動以現金收支，我們難以確定獲發許可證的機構的收支結算表及帳冊與帳目紀錄是否已包括所有有關活動的交易，亦難以量化其對收支結算表的潛在影響。因此，我們僅與按照獲發許可證的機構帳冊與帳目紀錄所載交易編制的收支結算表作出報告。

結論

根據以上所述，我們並沒有注意到任何事項，使我們相信隨附的收支結算表在所有重大方面沒有反映我們所獲取按照附註一及二所載的編製基準而編製的帳冊及帳目紀錄所載有關活動籌集的總捐款及實際開支。

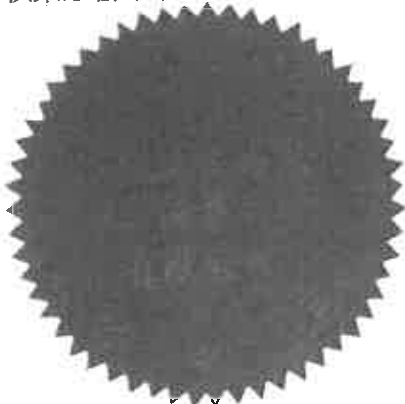
擬作用途及使用者

本報告僅為協助獲發許可證的機構遵守社會福利署就有關活動所發出公開籌款許可證所列的條件而編撰，不擬亦不得用作其他用途。我們同意獲發許可證的機構可向社會福利署署長提供本報告，而毋須再徵詢我們意見。

馮兆林余錫光會計師事務所有限公司
香港執業會計師

劉滙祥

執業證書編號：P03455



日期：08 FEB 2017

WAI JI CHRISTIAN SERVICE

基督教懷智服務處

收支結算表

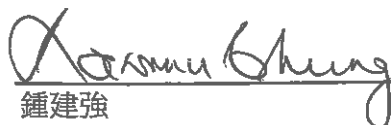
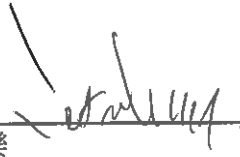
新界分區賣旗日籌款活動

於二零壹六年十一月十二日舉行

	HK\$
收入	
售旗	471,946.30
捐款	298,784.90
	770,731.20
支出	
旗紙	9,910.00
印刷及文具	4,609.20
郵費	3,046.10
保險費	1,800.00
義工紀念品及獎品	1,348.00
旗袋及包裝	46,941.60
運輸及交通費	3,955.00
宣傳費	1,892.00
核數師酬金	2,500.00
其他	65.55
	76,067.45
淨收入	<u>694,663.75</u>

附註為財務報表中的一部份

董事會於 08 FEB 2017 通過此財務報表


鍾建強
董事

梁佳樂
董事

FUNG YU & CO. CPA LIMITED

馮兆林余錫光會計師事務所有限公司

WAI JI CHRISTIAN SERVICE

基督教懷智服務處

收支結算表附註

新界分區賣旗日籌款活動

於二零壹六年十一月十二日舉行

編製基準

1. 賣旗日籌辦用作推行老化智障人士支援計劃的生活小組計劃; 推行老化智障人士支援計劃的體檢計劃; 及推行服務使用者照顧者支援計劃。
2. 收支結算表乃按照現金收付制編輯。