

此乃填寫進度報告樣本，本文件所載之個案純屬虛構，只供參考用途。獲資助企業須因應其項目計劃書的內容填寫及彙報。秘書處保留一切有關報告樣本內容的修訂及解釋權而無需作出任何通知。

秘書處專用

收到日期 _____

申請編號: ISP-

回收基金（行業支援計劃） 獲批項目最終報告

第一部份：項目詳情

a) 背景資料

申請編號	ISP-2526-39-499
獲資助機構名稱	ABC協會有限公司
項目名稱	應用智能化回收管理系統於收集廢塑膠的試行計劃
項目為期	<p>參照資助協議書: 01/01/2025 – 31/12/2026 (日/月/年) 合共月數: 24 月</p> <p>#修訂後/實際(如適用): // - // (日/月/年) 合共月數: 月</p>
報告涵蓋日期*(項目開展累積至最終報告期間)	<p>(第24個月最終報告) 01/01/2025 – 31/12/2026 (日/月/年)</p> <p>請留意日期，最終報告應涵蓋整個項目的推行時間，並以資助協議內或獲批的改動申請的開展日及結束日為準。</p>

只適用於已獲回收基金諮詢委員會或秘書處批准經修訂後的項目為期。

* 報告涵蓋日期是指由項目開展日期累積至完成日期、或資助協議失效日期或終止日期期間。

第二部份：項目結果

a) 措施及進度

本頁的「預算開始日期/完結日期」、「承諾主要措施/里程碑/成果」須根據申請書的「項目成果和實施計劃」、與「項目成果和實施計劃」有關的「回收基金 - 更改項目內容通知書」(如有)的內容填寫。

請根據項目申請書的項目成果和實施計劃填寫。		請根據項目申請書的項目成果和實施計劃，匯報由項目開展日期累積至最終報告期間內計劃推行的主要措施的進度。	
預算開始日期 / 完結日期 (按時間順序)	承諾主要措施 / 里程碑 / 成果	實際開始日期 / 完結日期	請於適當的空格內填上“ <input checked="" type="checkbox"/> ”號。 (請具體說明措施的執行情況。)
例子: 2017年5月至 2018年10月	例子: 共36場 (720名回收人員) 有關回收作業的職安健知識培訓課程	例子: 2017年6月至 2018年10月	<input type="checkbox"/> 全部完成 <input type="checkbox"/> 部份完成 <input type="checkbox"/> 取消 部份完成或取消的原因及其補救行動: <hr/>
2025年1月至 2026年7月	聯繫物業管理公司參加本計劃 (關鍵績效指標: 20所工商大廈)	2025年1月至 2026年10月	<input checked="" type="checkbox"/> 全部完成 <input type="checkbox"/> 部份完成(請說明原因及其補救行動) <input type="checkbox"/> 取消 部份完成或取消的原因及其補救行動: 於2026年10月有20間工商大廈確認參與本計劃。 原因及其補救行動: 招募工商廈參與本計劃出現阻滯，廢塑膠棄置量大的工商廈大多都已經建立了廢塑膠回收系統而未能合資格參與本計劃。
2025年3月至 2025年6月	本地回收商招募及審核 (關鍵績效指標: 取得回收商的報價單及經審核有至少2間合格的本地回	2025年3月至 2025年6月	<input checked="" type="checkbox"/> 全部完成 <input type="checkbox"/> 部份完成 <input type="checkbox"/> 取消 部份完成或取消的原因及其補救行動: 已邀請共10間本地回收商參與本計劃，有4間回收商提出報價單，及後本會曾到訪其中3間回收商的廠房作審核，當中3間於2025年6月全數通過審核。

請根據項目申請書的項目成果和實施計劃填寫。		請根據項目申請書的項目成果和實施計劃，匯報由項目開展日期累積至最終報告期間內計劃推行的主要措施的進度。	
預算開始日期 / 完結日期 (按時間順序)	承諾主要措施 / 里程碑 / 成果	實際開始日期 / 完結日期	請於適當的空格內填上“ <input checked="" type="checkbox"/> ”號。 (請具體說明措施的執行情況。)
	收商可以參與計劃)		
2025年3月至2025年6月	系統及回收桶的購置 (關鍵績效指標： 已購置回收桶及系統)	2025年3月至2025年8月	<p><input checked="" type="checkbox"/> 全部完成 <input type="checkbox"/> 部份完成 <input type="checkbox"/> 取消</p> <p>部份完成或取消的原因及其補救行動：</p> <p>已編寫系統的標書，得到秘書處同意後，進行公開招標，招標文件會上載於項目網頁及回收基金網頁。於2025年8月購買及提供系統及回收桶予參加之工商大廈。</p> <p>原因及其補救行動：</p> <p>遲了兩個月完成採購系統及回收桶的原因是需要較長時間了解參與工商廈的需要而編寫系統的規格說明及標書，後期已加快採購程序的時間，並在2025年8月完成採購。</p>
2025年3月至2025年7月	設計及印刷宣傳品 (關鍵績效指標： 設計及印刷海報、展覽板與單張，並派發予約20所工商大廈)	2025年3月至2026年7月	<p><input type="checkbox"/> 全部完成 <input checked="" type="checkbox"/> 部份完成 <input type="checkbox"/> 取消</p> <p>部份完成或取消的原因及其補救行動：</p> <p>本會已完成印刷海報、展覽板及單張，並且於2025年9月已派發海報及單張予全部20間參與大廈。</p> <p>於2026年7月已完成派發展覽板予9間參與大廈</p> <p>原因及其補救行動：</p> <p>剩餘11間的參與工商大廈並不希望長期放置展覽板，本會已在舉行實體宣傳攤位時展示展覽板予大廈使用者。</p>
2025年7月至2026年12月	收集廢塑膠並運送至本地回收商 (關鍵績效指標：	2025年9月至2026年12月	<p><input type="checkbox"/> 全部完成 <input checked="" type="checkbox"/> 部份完成 <input type="checkbox"/> 取消</p> <p>部份完成或取消的原因及其補救行動：</p>

請根據項目申請書的項目成果和實施計劃填寫。		請根據項目申請書的項目成果和實施計劃，匯報由項目開展日期累積至最終報告期間內計劃推行的主要措施的進度。	
預算開始日期 / 完結日期 (按時間順序)	承諾主要措施 / 里程碑 / 成果	實際開始日期 / 完結日期	請於適當的空格內填上“☒”號。 (請具體說明措施的執行情況。)
	應用智能化回收管理系統收集來自20所工商大廈合共100噸塑膠量)		<p>本會於2025年9月正式應用智能化回收管理系統收集來自20間工商廈的廢塑膠。</p> <p>2025年9月至2026年12月期間已回收70噸的廢塑膠。</p> <p>原因及其補救行動： 招募工商廈參與本計劃出現阻滯，廢塑膠棄置量大的工商廈大多都已經建立了廢塑膠回收系統而未能合資格參與本計劃。</p> <p>本計劃原定之目標參與單位為「工商廈」，為增加本項目的收集廢塑膠的回收量，本會申請「更改項目內容表格」獲批將參與計劃之目標參與單位「工商廈」類型延伸至涵蓋「商場」及「商業大廈」。</p>
2026年12月至2026年12月	項目分享會 (關鍵績效指標：約80人出席的分享會)	2026年12月至2026年12月	<p><input type="checkbox"/> 全部完成 <input checked="" type="checkbox"/> 部份完成 <input type="checkbox"/> 取消</p> <p>部份完成或取消的原因及其補救行動： 於2026年12月舉行分享會，出席人數為35人</p> <p>原因及其補救行動： 回收公司及工商廈職員太忙，未能抽空出席分享會，本會亦透過其他宣傳渠道加強計劃的宣傳效果： 1)本會於2026年12月進行了此計劃的傳媒採訪，並獲4間傳媒報導。 2)本會亦在社交平台Facebook,IG上定期刊登有關此計劃的資訊予公眾查閱。在項目期間，本會一共刊登了15個貼文。</p>
2026年12月至2026年12月	製作短片 (關鍵績效指標：製作一個短片，以介紹本項目)	2026年12月至2026年12月	<p><input checked="" type="checkbox"/> 全部完成 <input type="checkbox"/> 部份完成 <input type="checkbox"/> 取消</p> <p>部份完成或取消的原因及其補救行動：</p>

請根據項目申請書的項目成果和實施計劃填寫。		請根據項目申請書的項目成果和實施計劃，匯報由項目開展日期累積至最終報告期間內計劃推行的主要措施的進度。	
預算開始日期 / 完結日期 (按時間順序)	承諾主要措施 / 里程碑 / 成果	實際開始日期 / 完結日期	請於適當的空格內填上“ <input checked="" type="checkbox"/> ”號。 (請具體說明措施的執行情況。)
			宣傳短片於2026年12月完成製作，本會已將宣傳短片上載到本會的Facebook,IG專頁，並亦在2026年12月的分享會中播放。
2026年12月至 2026年12月	評估報告 (關鍵績效指標:收集參與塑膠收集的商及工商廈對智能化回收管理系統的意見，針對系統的規格、運作參數、成本效益等多方面作出評價或檢討，及提出改善建議)	2026年12月至 2026年12月	<input checked="" type="checkbox"/> 全部完成 <input type="checkbox"/> 部份完成 <input type="checkbox"/> 取消 部份完成或取消的原因及其補救行動: 本會已收集參與的塑膠收集商及工商廈對智能化回收管理系統的意見及各項所需的數據整理成評估報告。 本會已將評估報告上載到本會的Facebook,IG專頁，並亦在2026年12月的分享會中分享評估報告的結果。

請具體說明各活動的受惠者數目。如實際主要措施 / 里程碑 / 成果與資助協議中承諾的措施 / 里程碑 / 成果不同，請提供解釋。如有需要，請擴充上述表格。

- b) 請闡述從項目獲得的好處如何在項目結束後能延續（例如：獲資助機構將使用項目新購設備繼續執行項目、在網頁上發佈指引等…）。

在本計劃完結後，在20間參與的工商廈中有3間會繼續使用智能化回收管理系統收集廢塑膠。

在計劃中，本會亦有提供宣傳教育例如派發海報，單張、展覽板及播放短片予參與大廈的使用者，提升他們乾淨回收廢塑膠的認知。公眾人仕可在本會的Facebook,IG專頁瀏覽本項目的評估報告了解有關智能化回收管理系統收集廢塑膠的詳情。

第三部份：財務狀況

a) 核准項目預算

核准總項目金額 (港幣\$): 3,617,036	核准最高總資助金額 (港幣\$): 3,617,036
申請者於協議書中承諾投入的金額或其他來源的贊助 (如適用) (港幣\$): 0	申請者實際累積投入的金額或其他來源的贊助 (如適用) (港幣\$): 0

申請者於協議書中承諾的實物承擔（如適用） ¹ (港幣\$): 0	申請者實際累積實物承擔（如適用） ¹ (港幣\$): 0
從秘書處收到的累積發放金額（由項目開展日期累積至最終報告期間）(港幣\$): 1,085,110.80 <small>未包括1,201,356.09</small> (\$1,201,356.09的款項於 2027 年 1 月才獲批，因超出最終報告期間，因此未計入最終審計報告和本最終報告內。)	項目的其他收入包括銀行利息（如適用）(請註明金額、來源和建議/實際的處理方式 ² 。) (港幣\$): 14,333.93 (<small>=3,500銀行利息+ 10,833.93 售賣已處理塑膠予認可回收商的收入</small>)

如有任何款項於本報告涵蓋日期後才獲批，須在本報告列明此款項未計入最終審計報告和本最終報告中。

請計算報告涵蓋日期內的銀行利息及任何收入，並提供報告涵蓋日期內的所有銀行賬單及收入的相關文件(如有)。

¹申請機構應盡量提供文件以顯示各細項於報告期間的實物承擔的價值或市場價值。

²分配和使用項目產生的收入須獲得政府的書面批准。

b) 項目開支

本頁表內的「項目」及「各項目總預算」須根據申請書的「預算計劃」、與「預算計劃」有關的「回收基金 - 更改項目內容通知書」(如有) 的內容填寫。

列載於項目申請書的核准預算		項目開展日期系橫至最終報告期間的總實際開支 (港幣\$)	最終是否在原來預算內？如‘否’，請提供充份理由以解釋不符合原來預算的原因#
項目*	各項目總預算 (港幣\$)		此欄也需備註不認可開支的原因。
(甲) 預外增聘員工的開支			<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 _____
(a) 項目經理	600,000	549,032.26	_____
(b) 兼職項目助理	124,320	114,959	_____
(c) 強積金MPF	36,216	33,199.56	_____
小計 (甲)	760,536	697,190.82	_____
(乙) 購買/租賃額外機器設備的開支			<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 _____
(a) 回收桶	150,000	100,000	_____
(b) 智能化回收管理系統	1,500,000	1,410,000	_____
小計 (乙)	1,650,000	1,510,000	_____
(丙) 其他直接開支			<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 _____
(a) 廢塑膠收集及運輸費	1,080,000	444,000	1) 有關“評估報告的設計及印刷費用”的開支，在採購前沒有獲取足夠的兩張報價單，因此\$17,000的支出被處理為「不認可開支」。
(b) 單張設計及印刷	20,000	20,000	
(c) 分享會場地及運輸費用	6,500	4,600	
(d) 評估報告的設計及電子版本費用 ¹	20,000	17,000 (認可開支 0)	
(e) 製作短片	50,000	50,000	
(f) 年度財務審計費用	30,000	20,000	
小計 (丙)	1,206,500	555,600 (認可開支 538,600)	
總計 (甲+乙+丙)	3,617,036	2,762,790.82 (認可開支 2,745,790.82)	

此欄目填寫的所有開支金額須與後面「附錄 -- 項目支出明細」上的所有開支金額一致，並需要精確度至兩個小數位。

* 請根據申請表格的費用明細填寫上述表格。

- # 如出現以下任何一項情況，有關的預算項目將被視為不能符合原來核准預算。下列情況的相關改動必須事先獲得回收基金諮詢委員會 / 紘書處書面批准，而獲資助機構必須就有關改動，連同充分理據及相關文件，另行以書面形式提交紘書處考慮。
- (a) 若個別項目的實際總開支超出預算總開支，獲資助機構在購買該項目之前應先獲得回收基金諮詢委員會 / 紘書處的書面批准。詳情請參閱申請指引。
 - (b) 新增任何未有包括在核准預算內的預算項目。詳情請參閱申請指引。
 - (c) 刪除原已包括在核准預算內的預算項目。詳情請參閱申請指引。
- (d) **獲資助機構請留意：**
- 1) 獲資助機構應盡量直接向供應商獲取報價，以確保報價的真確性；
 - 2) 如在無可避免的情況下，獲資助機構經中間人獲取報價，該中間人不能為其中一間提供報價的供應商。獲資助機構亦要確保中間人與任何一間提供報價的供應商沒有利益往來；
 - 3) 無論如何獲取報價，獲資助機構亦有責任確保所有報價文件的真確性。

第四部份：聲明

1. 本機構確認已遵照《回收基金（行業支援計劃）申請指引》所列的程序及指引採購項目的設備、貨品或服務（如適用）。
2. 本機構確認已遵照《回收基金（行業支援計劃）申請指引》所列的程序及指引聘任項目員工（如適用）。
3. 本機構確認已獲回收基金（行業支援計劃）資助的項目措施，並沒有或將獲政府或其他資助或任何渠道的贊助。
4. 本機構確認所有提交之報價單於項目採購期間仍然有效。

簽署

擬備者:

項目統籌人簽署 : Chan T.M. _____

項目統籌人姓名 (以正楷填寫) : 陳大文 _____

加簽者:



Chan T.M.

機構蓋章

授權人簽署

簽署人姓名 (以正楷填寫) : 陳大文

職位 : 會長

日期: 31/1/2027 _____

完

附錄 -- 項目支出明細

須與上頁的「項目開支」表內的小計(甲)的「實際開支金額」及「認可開支金額」(如有)一致。

A. 額外增聘員工開支 (按時間順序)

描述 (額外增聘員工姓名及職位)	實際時薪/月薪 (港幣\$) (A)	項目開展日期累積至最終報告期間的聘用日期 (日/月/年 - 日/月/年)	項目開展日期累積至最終報告期間的受聘時數/月數 (B)	項目開展日期累積至最終報告期間 僱主供款的強積金或其他開支 (請註明開支類別) (C)	員工開支
					項目開展日期累積至最終報告期間 (港幣\$) (A×B)+C
黃安安 (項目經理)	23,000	05/01/2025 – 31/12/2026 (Accrued Expense \$23,000 01/12/2026 to 31/12/2026)	23 個月 27 日	27,451.61 ((23,000 x 27 日/31 日 + 23,000/月 x 23 月) x 5%) (Accrued Expense \$1,150 01/12/2026 to 31/12/2026)	576,483.87 (23,000 x 27 日/31 日 + 23,000/月 x 23 月) + MPF 27,451.61)
劉歡歡 (兼職項目助理)	74/小時	05/01/2025 – 31/12/2026 (Accrued Expense \$5,180 01/12/2026 to 31/12/2026)	1,553.5 小時	5,747.95 (74/小時 X 1,553.5 小時 x 5%) (Accrued Expense \$259 01/12/2026 to 31/12/2026)	120,706.95 (74/小時 X 1,553.5 小時 + MPF \$5,747.95)
→				小計:	697,190.82

1. 所聘職位及人數須與項目申請表及/或獲批的改動申請一致。
2. 如新員工月中入職，該月的薪金需按比例計算，請在表格內列出計算公式或另提供詳細的 excel 表列明每位員工的薪金及 MPF 計算明細。
3. 須準備以下文件供秘書處查閱：1) 招聘廣告；2) 應聘者簡歷；3) 公司對應聘者的評估記錄；4) 僱傭合約；5) 支薪記錄；6) MPF 供款記錄

B. 購買/租賃額外機器設備的開支 (按時間順序)

請於適當的空格內填上「」號。

請提供相關採購文件。

本表格同時作為項目的「設備登記冊」。

須與上頁的「項目開支」表內的小計(乙)的「實際開支金額」及「認可開支金額」(如有)一致。

收據日期	設備名稱	購置(P)/ 租用(L)	邀請報價數目	供應商名稱	單價 (港幣\$) (A)	數量 (B)	總開支 (港幣\$) (A) × (B)
02/03/2025	回收桶	<input checked="" type="checkbox"/> P <input type="checkbox"/> L	3	YYY 公司	5,000	20	100,000
15/08/2025	智能化回收管 理系統	<input checked="" type="checkbox"/> P <input type="checkbox"/> L	邀請 8 間公司報價,收到 3 間公司的報價單	TUV 有限公 司	1,410,000	1	1,410,000
小計:							1,510,000

注意事項：

- 機器設備的名稱、數量和用途應與項目申請表及/或獲批的改動申請上的描述一致
- 須按資助協議書上採購程序要求，索取足夠的報價，同時不同供應商所提供的報價，設備的規格要一致。
- 須準備以下文件供秘書處查閱：1) 供應商的報價；2) 收據；3) 設備照片（設備需貼上回收基金的標誌）

C. 其他直接開支及外聘審計費 (按時間順序)

請將屬於同一預算項目內的所有支出歸類在
一起，然後按收據日期的時間順序填寫。

收據日期	開支描述	邀請報價數 目	供應商名稱	費用明細	總開支 (港幣\$)
01/01/2026	廢塑膠收集及運輸費(2025 年 9 月 – 12 月)	5	BBB 公司	\$3,000 x 20	60,000
01/05/2026	廢塑膠收集及運輸費(2026 年 1 月 – 4 月)	5	BBB 公司	\$3,000 x 32	96,000
01/09/2026	廢塑膠收集及運輸費(2026 年 5 月 – 8 月)	5	BBB 公司	\$3,000 x 40	120,000
Accrued Expense	廢塑膠收集及運輸費(2026 年 9 月 – 12 月)	5	BBB 公司	\$3,000 x 56	168,000
03/08/2026	單張設計及印刷	2	CCC 有限公司	\$1 x 20,000 leaflets	20,000

收據日期	開支描述	邀請報價數目	供應商名稱	費用明細	總開支 (港幣\$)
15/12/2026	運輸費用 (分享會場地及運輸費用)	1	GGG van	葵涌到九龍灣	100
Accrued Expense	分享會場地 (分享會場地及運輸費用)	1	DDD 公司	\$4,500	4,500
Accrued Expense	評估報告的設計及印刷費用	1	EEE 公司	\$17,000	17,000 (認可開支 0)
Accrued Expense	製作短片	2	FFF 有限公司	\$50,000	50,000
28/02/2026	年度財務審計費用 (1-12 個月)	2	HBB 有限公司	\$10,000	10,000
Accrued Expense	年度財務審計費用 (1-24 個月)	2	HBB 有限公司	\$10,000	10,000
					小計: 555,600 (認可開支 538,600)

如有任何「不認可的開支」，須要在本頁列出「認可開支」的金額。

1. 如有任何付款是在本報告涵蓋日期後完成，請在「收據日期」格內填寫”Accrued Expense”。
2. 須準備以下文件供秘書處查閱：1) 供應商的報價；2) 收據
3. 須與上頁「項目開支」表內的小計(丙)的「實際開支金額」及「認可開支金額」(如有)一致。

Illustrative Example of Financial Statements with ISP Scheme

ABC Association Company Limited

Project PILOT PROGRAM FOR APPLYING INTELLIGENT RECYCLING MANAGEMENT SYSTEM TO COLLECT WASTE PLASTICS UNDER RECYCLING FUND
ISP-2526-39-499

STATEMENT OF FINANCIAL POSITION
AS AT 31/12/2026 (COMPLETION DATE)

	Notes	HKS	
Current assets			Please round to the nearest 2 decimal places for all figures shown in the Audited Financial Statements
Cash and cash equivalents	3	280,000.00	
	4	280,000.00	
Current liabilities			Please provide <u>"ALL"</u> bank statements as at Completion Date, <u>and</u> bank reconciliation statements if there is any reconciled item between the bank account(s) and the financial records.
Payables and accruals		279,089.00	
		279,089.00	
Net assets		911.00	
Equity		911.00	
Project reserve / accumulated surplus		911.00	
Total equity		911.00	Please tally with Column B under Detailed Statement of Income and Expenditure
1) Except for Project reserve, please provide breakdown for <u>"ALL"</u> line items on this Statement of Financial Position, and disclose the details in the "Notes to the Financial Statements"; 2) Please add / remove any line item(s), if thought fit.			

The accompanying notes form an integral part of these financial statements.

Approved and signed by the [Board of Directors / Sole Director] [Please Select] on [DD/MM/YYYY]

(Name of the Director)

(Name of the Director)

Please assure the name of Director(s) to be signing the AFS, being tallied with those on prevailing NARI of the Grantee

(Latest version: Jan 2026) This version superseded the all other prior versions.

ABC Association Company Limited

Project PILOT PROGRAM FOR APPLYING INTELLIGENT RECYCLING MANAGEMENT SYSTEM TO COLLECT WASTE PLASTICS UNDER RECYCLING FUND

ISP-2526-39-499

DETAILED STATEMENT OF INCOME AND EXPENDITURE**FOR THE PERIOD FROM 01/01/2025 (COMMENCEMENT DATE) TO 31/12/2026 (COMPLETION DATE)**

		Agreed Budgeted Total for the period from 01/01/2025 to 31/12/2026	Total Actual Income / Expenses for the period from 01/01/2025 to 31/12/2026	Unrecognisable Income / Expenses for the period from 01/01/2025 to 31/12/2026	Recognisable Income / Expenses for the period from 01/01/2025 to 31/12/2026	Difference
	Notes	HKS (A)	HKS (B)	HKS (C)	HKS (D) = (B) - (C)	HKS (E) = (A) - (D)
Income						
Funding from Recycling Fund		3,617,036.00	1,085,110.80	-	1,085,110.80	2,531,925.20
Contribution from Funded Organisation		-	1,664,257.09	-	1,664,257.09	(1,664,257.09)
Other income		-	10,833.93	-	10,833.93	(10,833.93)
Bank interest income		-	3,500.00	-	3,500.00	(3,500.00)
Sub-total (I)		3,617,036.00	2,763,701.82		2,763,701.82	853,334.18
Expenditure						
Staff cost						
Basic salaries - programme manager		600,000.00	549,032.26	-	549,032.26	50,967.74
Basic salaries - part-time programme assistant		124,320.00	114,959.00	-	114,959.00	9,361.00
Mandatory Provident Fund Contribution		36,216.00	33,199.56	-	33,199.56	3,016.44
Please provide breakdown for "All" unrecognisable expenses in "Notes to the Financial Statements", with explanation (e.g. over-budget, non-compliance of procurement procedures, un-budgeted items, etc.)		760,536.00	697,190.82		697,190.82	63,345.18
Acquisition of equipment						
Recycling bins		150,000.00	100,000.00	-	100,000.00	50,000.00
Smart recycling management system		1,500,000.00	1,410,000.00	-	1,410,000.00	90,000.00
Other direct costs						
Waste plastic collection and transportation fees		1,650,000.00	1,510,000.00	-	1,510,000.00	140,000.00
Leaflet design and printing		1,080,000.00	444,000.00	-	444,000.00	636,000.00
Sharing session venue and transportation costs		20,000.00	20,000.00	-	20,000.00	-
Assessment report design and e-version costs		6,500.00	4,600.00	-	4,600.00	1,900.00
Short video production costs		20,000.00	17,000.00	-	17,000.00	20,000.00
Financial audit fee		50,000.00	50,000.00	-	50,000.00	-
		30,000.00	20,000.00	-	20,000.00	10,000.00
Sub-total (II)		1,206,500.00	555,600.00	17,000.00	538,600.00	667,900.00
Total (I) - (II)		3,617,036.00	2,762,790.82	17,000.00	2,745,790.82	871,245.18

The accompanying notes form an integral part of these financial statements.

Approved and signed by the [Board of Directors / Sole Director] [Please Select] on [DD/MM/YYYY]

Please tally all figures with Final Report up to Completion Date**Please align the breakdown and sequence with reference to approved application form and/or Change Request Notification(s) (if applicable)****Column A covered the total budget over 4+ year project period****Agreed Budgeted Total for the period from 01/01/2025 to 31/12/2026****Total Actual Income / Expenses for the period from 01/01/2025 to 31/12/2026****Unrecognisable Income / Expenses for the period from 01/01/2025 to 31/12/2026****Recognisable Income / Expenses for the period from 01/01/2025 to 31/12/2026****Difference****Please only recognized the Funding from Recycling Fund when the amount met the recognition criteria under accounting policy as at Completion Date****For any amount injected by the Grantee to the designated bank account of this Project, please recognize the amount as Contribution from Funded Organisation****There should be No "Negative figures" for expenditure items under Column E (i.e. the maximum recognisable expenses under Column D should be equalled to or less than the Agreed Budget under Column A)****Please provide breakdown for "All" unrecognisable expenses in "Notes to the Financial Statements", with explanation (e.g. over-budget, non-compliance of procurement procedures, un-budgeted items, etc.)****Please check if the MPF should be at 5% of basic salaries****Please accrue all relevant expenses, audit fee and audit bank confirmation charge, if applicable, for the corresponding reporting period****The Sub-total of Income and Expenses should be Zero****Please tally with Statement of Financial Position - Project reserve / accumulated surplus**

(Name of the Director)

(Name of the Director)

(Latest version: Jan 2026) This version superseded the all other prior versions.

Illustrative Example of Financial Statements with ISP Scheme

ABC Association Company Limited

Project PILOT PROGRAM FOR APPLYING INTELLIGENT RECYCLING MANAGEMENT SYSTEM TO COLLECT WASTE PLASTICS UNDER RECYCLING FUND

ISP-2526-39-499

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

FOR THE PERIOD FROM 01/01/2025 (COMMENCEMENT DATE) TO 31/12/2026 (COMPLETION DATE)

1 General Information

ABC Association Company Limited (the “Company”) is a company limited by guarantee and incorporated in Hong Kong and its registered office is located at Room XXXX, XXth Floor, XXXX Building, XX Street, Kowloon. The Company was engaged in provision of sustainability services during the year.

These audited financial statements represent the 24 months accounts of Project DEF under Recycling Fund is about the collaboration with various industrial and commercial buildings to develop an intelligent recycling management system for the recycling industry for the period from 01 January 2025 (Commencement Date) to 31 December 2026 (Completion Date).

2 Basis of Preparation and Summary of Significant Accounting Policies

(a) Basis of preparation

The audited financial statements have been prepared in accordance with the following documents:

- The Project Agreement and the change of request notification(s) made between the Government and the Company in respect of the Project and the appendices thereto (which includes the approved project proposal and budget);

- Guide to Application; and

- All instructions and correspondences issued by the Secretariat and/or Government to the Company in respects of the Project.

(b) Summary of significant accounting policies

- Funding from Recycling Fund are recognized at their fair value where there is reasonable assurance that the grant will be received and all attaching conditions will be complied with.

- Contribution from Funded Organisation is recognised when the amount was received.

- Other income from the sales of goods is recognized at a point in time when the control of goods is transferred to the customer, generally on delivery of the goods.

- Bank interest income is recognised on a time proportion basis taking into account the principal outstanding and the interest applicable.

- The expenditures are recognised on an accrual basis.

3 Cash and cash equivalents

Bank balances

- ABC Bank - Saving Account Number: 099-888-7-666666-5

As at 31/12/2026

HKS

280,000.00

Please accrued the expenses up to the Completion Date

4 Payables and accruals

Accrued staff cost

- Basic salaries - programme manager from 01/12/2026 to 31/12/2026
- Basic salaries - part-time programme assistant from 01/12/2026 to 31/12/2026
- Mandatory Provident Fund Contribution from 01/12/2026 to 31/12/2026

As at 31/12/2026

HKS

23,000.00

5,180.00

1,409.00

168,000.00

4,500.00

17,000.00

50,000.00

10,000.00

279,089.00

The above payables and accruals amounted to HKS269,089.00 were fully settled by bank and cash by the Grantee on or before 02/01/2027.

Please check if the accrued MPF should be at 5% of accrued basic salaries

Please provide breakdown for "All" unrecognisable expenses in "Notes to the Financial Statements", with explanation (e.g. over-budget, non-compliance of procurement procedures, un-budgeted items, etc.)

5 Unrecognisable expenses

Acquisition of equipment

- Assessment report design and e-version (Non-compliance of procurement procedures)

Reason for Unrecognition of expenses

From 01/01/2025

To 31/12/2026

HKS

17,000.00

17,000.00

6 Please add any other Note(s) with detailed breakdown and relevant period (i.e. from DD/MM/YYYY to DD/MM/YYYY), if applicable, that the Grantee and/or External Auditors considered necessary.