

國軍生產及服務作業基金查核意見：

壹、收支餘絀之查核

業務總收入原列 333 億 8,315 萬 5,005.95 元，業務總支出原列 318 億 7,113 萬 7,811 元，收支互抵，獲本期賸餘 15 億 1,201 萬 7,194.95 元，均予照列。

貳、餘絀撥補之查核

一、本基金本年度原列決算繳庫數未達預算目標，考量本基金財務狀況良好，依預算法及中央政府非營業特種基金賸餘解庫及短絀填補注意事項規定，修正增列分配解繳國庫淨額 2,579 萬 154.5 元。

二、賸餘之部原列 15 億 1,201 萬 7,194.95 元，經前項修正結果，於分配提存公積 2 億元，解繳國庫淨額 7 億 4,448 萬元後，尚有未分配賸餘 5 億 6,753 萬 7,194.95 元，留待以後年度分配。

參、現金流量之查核

業務活動之淨現金流出原列 111 億 9,935 萬 9,573.76 元，投資活動之淨現金流出原列 11 億 7,458 萬 5,358.99 元，融資活動之淨現金流入原列 100 億 1,046 萬 9,859.49 元，現金及約當現金之淨減原列 23 億 6,347 萬 5,073.26 元，均予照列。

肆、資產、負債及淨值之查核

一、應收款項原列 45 億 4,647 萬 890.3 元，經貳項餘絀撥補部分修正減

列 2,579 萬 154.5 元，核定為 45 億 2,068 萬 735.8 元。

二、累積賸餘原列 5 億 9,332 萬 7,349.45 元，經貳項餘絀撥補部分修正減

列 2,579 萬 154.5 元，核定為 5 億 6,753 萬 7,194.95 元。

三、資產原列 585 億 7,151 萬 5,441.66 元，經前述一項修正減列後，核定

為 585 億 4,572 萬 5,287.16 元；負債原列 150 億 6,212 萬 2,144.88 元，

予以照列；淨值原列 435 億 939 萬 3,296.78 元，經前述二項修正減

列後，核定為 434 億 8,360 萬 3,142.28 元。