

研發及產業訓儲替代役基金查核意見：

壹、基金來源、用途及餘絀之查核

基金來源原列 2 億 6,218 萬 1,378 元，基金用途原列 2 億 9,272 萬 9,490 元，來源及用途互抵短絀 3,054 萬 8,112 元，加計期初基金餘額原列 15 億 2,935 萬 4,949 元，計有期末基金餘額 14 億 9,880 萬 6,837 元，均予照列。

貳、資產、負債及淨資產之查核

資產原列 15 億 3,358 萬 6,741 元，負債原列 3,400 萬 4,331 元，淨資產原列 14 億 9,958 萬 2,410 元，均予照列。

參、現金流量之查核

業務活動之淨現金流出原列 1,386 萬 5,129 元，投資活動之淨現金流出原列 10 萬 9,939 元，籌資活動之淨現金流出原列 157 萬 3,609 元，現金及約當現金之淨減原列 1,554 萬 8,677 元，均予照列。

肆、收入支出之查核

收入原列 2 億 6,218 萬 1,378 元，支出原列 2 億 9,281 萬 688 元，收支互抵，發生本期短絀 3,062 萬 9,310 元，加計期初淨資產原列 15 億 3,021 萬 1,720 元，計有期末淨資產 14 億 9,958 萬 2,410 元，均予照列。