

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 4,114 萬 7,318 元，基金用途原列 2 億 6,817 萬 9,018 元，來源及用途互抵短絀 2,703 萬 1,700 元，加計期初基金餘額原列 14 億 9,880 萬 6,837 元，計有期末基金餘額 14 億 7,177 萬 5,137 元，均予照列。

貳、資產、負債及淨資產之查核

資產原列 15 億 1,752 萬 6,109 元，負債原列 4,504 萬 4,420 元，淨資產原列 14 億 7,248 萬 1,689 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 1,637 萬 2,477 元，投資活動之淨現金流出原列 31 萬 2,433 元，籌資活動之淨現金流出原列 26 萬 6,517 元，現金及約當現金之淨減原列 1,695 萬 1,427 元，加計期初現金及約當現金 15 億 3,145 萬 2,213 元，計有期末現金及約當現金 15 億 1,450 萬 786 元，均予照列。

肆、收入支出之查核

收入原列 2 億 4,114 萬 7,318 元，支出原列 2 億 6,824 萬 8,039 元，收支互抵，發生本期短絀 2,710 萬 721 元，加計期初淨資產原列 14 億 9,958 萬 2,410 元，計有期末淨資產 14 億 7,248 萬 1,689 元，均予照列。