

## 農田水利事業作業基金查核意見：

### 壹、收支餘絀之查核

業務總收入原列 96 億 4,508 萬 2,253 元，業務總支出原列 115 億 9,775 萬 5,834 元，收支互抵，發生本期短絀 19 億 5,267 萬 3,582 元，均予照列（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

### 貳、餘絀撥補之查核

一、賸餘之部原列 337 億 2,141 萬 1,436 元，經分配填補累積短絀 26 億 1,708 萬 6,010 元、提存公積 7 元及賸餘撥充基金數 1 元後，尚有未分配賸餘 311 億 432 萬 5,417 元，留待以後年度分配（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

二、短絀之部原列 40 億 5,712 萬 7,071 元，經撥用賸餘 26 億 1,708 萬 6,010 元、撥用公積 4 億 2,967 萬 7,551 元填補後，尚有待填補之短絀 10 億 1,036 萬 3,510 元，留待以後年度填補。

### 參、現金流量之查核

業務活動之淨現金流入原列 6 億 454 萬 9,939 元，投資活動之淨現金流入原列 18 億 6,212 萬 8,148 元，籌資活動之淨現金流入原列 24 億 1,495 萬 1,914 元，現金及約當現金之淨增原列 48 億 8,163 萬 1 元，加計期

初現金及約當現金 472 億 4,788 萬 1,680 元，計有期末現金及約當現金  
521 億 2,951 萬 1,681 元，均予照列。

#### 肆、資產、負債及淨值之查核

資產原列 3,327 億 6,622 萬 3,088 元，負債原列 76 億 77 萬 9,842 元，  
淨值原列 3,251 億 6,544 萬 3,246 元，均予照列。