



105 年度預算 (法定預算)

醫療財團法人 病理發展基金會預算目次 中華民國 105 年度

總說明

壹、概況（設立依據、設立目的、組織概況）.....	1
貳、工作計畫或方針.....	4
參、本年度預算概要.....	11
肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述.....	12

主要表

壹、收支營運預計表.....	15
貳、現金流量預計表.....	16
參、淨值變動預計表.....	17

明細表

壹、其他醫務收入-健保明細表.....	18
貳、其他醫務收入-非健保明細表.....	19
參、非醫務活動收益明細表.....	20
肆、人事費用明細表.....	21
伍、醫材費用明細表.....	22
陸、租金費用明細表.....	23
柒、事務費用明細表.....	24
捌、教育研究發展費用明細表.....	25
玖、醫療社會服務費用明細表.....	26
拾、其他醫務費用明細表.....	27
拾壹、管理費用明細表.....	28
拾貳、非醫務活動費損明細表.....	29
拾參、折舊費用明細表.....	30
拾肆、固定資產投資明細表.....	31

參考表

壹、資產負債預計表.....	32
貳、員工人數彙計表.....	33
參、用人費用彙計表.....	34

明 說 總

醫療財團法人病理發展基金會

總說明

中華民國 105 年度

壹、概況

一、設立依據

民國 69 年國建會學者建議政府應成立病理中心，行政院依國建會專家學者建議，責成臺北市政府（以下簡稱市政府）籌辦，同年 11 月市政府衛生局向市長簡報研擬成立病理中心，並獲市長同意。

70 年 3 月市政府函衛生局核定病理中心籌備委員名單，研擬組織系統、捐助章程提供臺北市議會審議。

71 年初，市政府衛生局奉准成立台北病理中心籌備委員會，市政府派衛生局副局長李鍾祥兼任籌備會主任委員。

台北病理中心當初由市政府捐助基金 3 億元，市政府衛生局分別於 72 年 8 月及 73 年 1 月撥付成立基金，存入臺北市銀庫。

71 年 11 月 28 日召開第一次董事會議，公推楊市長金權擔任第一屆董事長。本基金會申請成立財團法人，衛生福利部（原行政院衛生署於 102 年 7 月 23 日改制）於 72 年 6 月 23 日以衛署醫字第 428821 號函准許可設立，法院於 7 月發給台北病理中心第 1011 號法人登記證書。

市政府於 73 年 4 月 11 日以府衛三字第 15098 號函請臺北市瑠公農田水利會惠予捐助台北病理中心創辦基金 2 億元，經該會同意於 74 年度捐助 2 億元，分四期撥付。

74 年 6 月第一屆第四次董事會決議，於 75 年 2 月經市政府核准暫租陽明醫院醫療大樓 9 樓 A 區為辦公場所。

75 年 7 月本基金會正式展開「病理檢驗」業務。

76 年 6 月經市政府核准，改租臺北市立聯合醫院仁愛院區 12 樓為辦公場所。79 年 12 月陳董事長炯松洽臺北市瑠公農田水利會同意增加捐助本基金會基金 1 億元，使台北病理中心基金總額增為 6 億元。

86年5月搬至臺北市大同區重慶北路三段146號現址營業。
97年9月變更法人名稱為「醫療財團法人病理發展基金會」。

二、設立目的

醫療財團法人病理發展基金會(以下簡稱本基金會)以加強國內病理之服務與研究，提高醫療水準，為醫療界提供病理技術研究之服務，加強醫療技術之發展及擴大社會公益服務。

本基金會公益事業服務範圍如下：

- (一)醫療服務。
- (二)接受委託辦理病理檢驗業務。
- (三)從事病理技術之研究及成果之推廣事項。
- (四)從事公共衛生及預防醫學之研究事項。
- (五)辦理疾病預防、新生兒篩檢、健康檢查等保健服務事項。
- (六)辦理人體中環境危害物質之檢測。
- (七)協助公私立醫療院所從事病理相關及醫事技術人員之訓練及交流。
- (八)辦理其他有關病理學術技術研究發展事項。

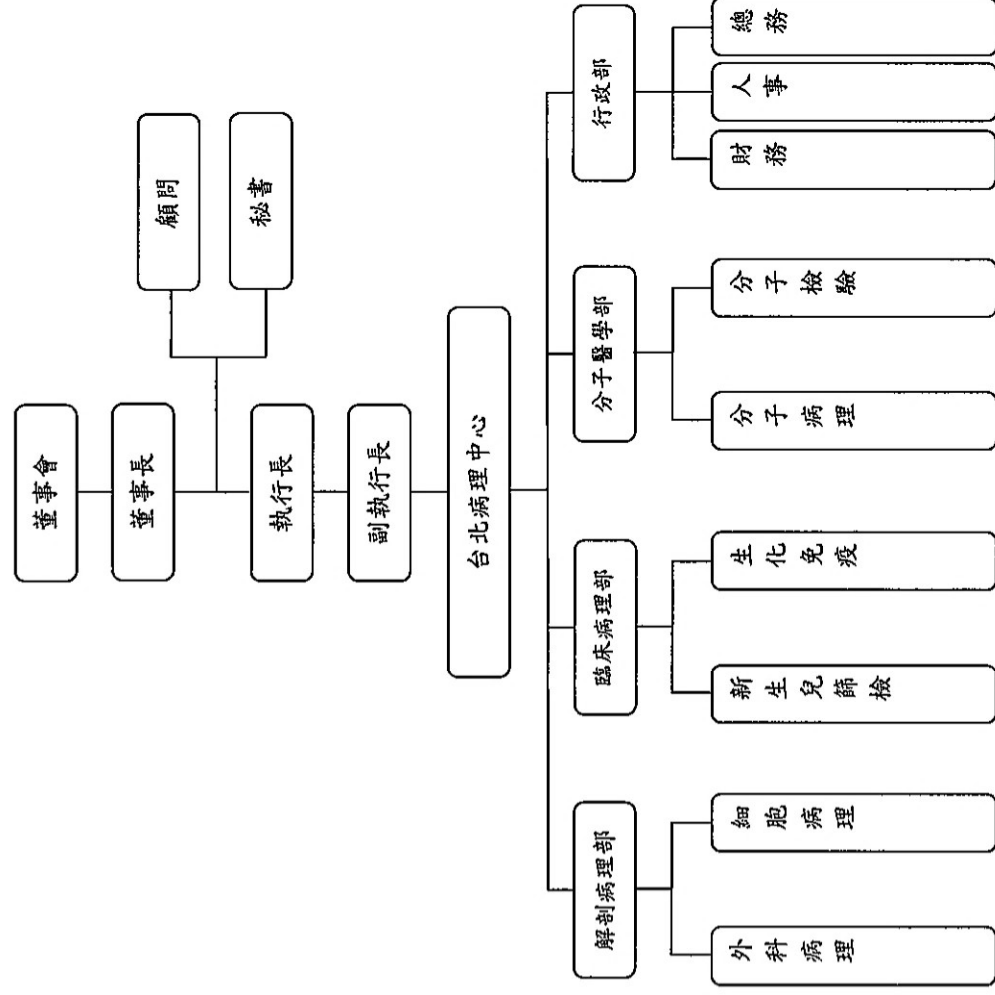
三、組織概況

本基金會設置董事會，置董事15人、監察人5人，任期四年，其中董事4人由臺北市府衛生局推薦，4人由臺北市瑠公農田水利會推薦，其他7人由董事會就醫學專家及熱心公益社會人士選任之。董事會置董事長一人，由當屆董事互推之，對外代表本基金會。

本基金會董事會之組織、職權、董事、董事長、監察人之遴選資格、選聘與解聘程序、會議召開與決議程序及其他有關事項等，依「醫療財團法人病理發展基金會董事會與監察人之組織及議事章則」規定辦理。

依醫療法人財務報告編製準則編製財務報告，並依醫療法第三十四條第二項規定，年度終了五個月內，向中央主管機關申報董事會通過之年度財務報告。

本基金會組織架構圖



貳、工作計畫或方針

本基金會依據捐助章程，辦理外科病理、細胞病理、新生兒篩檢、生化免疫及分子醫學等檢驗、從事病理技術研究發展及協助公立醫療院所從事病理相關與醫事技術人員之訓練及交流等業務。與上述各項工作相關成本含人事費、醫材費用、事務費用、教育研究費、醫療社會服務費用及其他醫務費用等計編列1億9,339萬8千元，擬定業務計畫重點如下：

一、解剖病理部

(一)年度計畫

- 1、接受組織病理切片、細胞病理抹片委託檢驗。
- 2、教學訓練。
- 3、發展標靶治療之伴隨檢驗。

(二)計畫重點

- 1、提供外科病理檢驗、一般臘塊切片代理製作、細胞病理檢驗服務。接受臺大、清華大學等研究單位製臘塊及染色業務。
- 2、與其他醫療院所定期舉辦外科病理討論會。參與臺灣病理學會、臨床細胞學會及臺灣病理技術學會舉辦之學術研習。對內要求外科病理、細胞病理人員互相學習、支援，俾使同仁皆能具備第二專長。

- 3、與各大藥廠合作，配合新的癌症標靶藥物加入臨床服務，如乳癌的HER2

DUAL ISH 的檢測及肺癌的 ALK 融合蛋白的檢測。

(三)經費需求：組織病理切片、細胞病理抹片檢驗：估計檢驗試材 624 萬元。

(四)預期效益

- 1、提供優質檢驗服務，使客戶滿意度>80%。
- 2、增進學術交流、加強人員訓練，以促進閱片品質之提升，年度外科病理討論會預計 12 場次以上。
- 3、致力檢測項目多樣化、提升檢驗品質，開發新的檢驗項目 2 項以上。

二、臨床病理部

(一)年度計畫

- 1、接受臨床醫療院所委託之特殊檢驗與學術單位研究計畫委託檢驗。
- 2、參與衛生福利部國民健康署（以下簡稱國民健康署）105 年度「新生兒先天代謝異常疾病篩檢合約實驗室」案，希望繼續提供優質迅速的服務。

3、持續教學訓練。

(二)計畫重點

- 1、提供臨床生化及特殊免疫檢驗、重金屬分析、放射免疫分析、癌症標幟等檢驗服務及特殊勞工體檢、醫療及研究單位委託檢驗約 25 萬件。
- 2、執行轄區內 11 項新生兒篩檢指定項目約 6 萬件，並提供溶小體儲積症、嚴重複合性免疫不全症之自費篩檢項目約 5 萬件。
- 3、依國民健康署規範執行轄區內新生兒之初檢、複檢檢驗作業與(疑)陽性個案的追蹤管理、辦理新生兒篩檢作業人員在職教育訓練。定期提出相關統計數據與成果報告，統計資料並提供衛生機關與小兒遺傳醫師診斷與研究。
- 4、辦理醫檢師有關專業技能、倫理、法規與兩性相關課程訓練，同時按實驗室認證規範依人員工作內容執行訓練與考核。定期舉辦技能討論會，並參加醫檢學會、公會及國內外相關學會舉辦之學術講習，以吸收醫學檢驗新知，改善檢驗技術，提升檢驗品質。

(三)經費需求

- 1、臨床及研究委託檢驗：估計檢驗試材 2,069 萬 2 千元。
- 2、新生兒先天代謝異常疾病篩檢合約計畫案：估計檢驗試材 2,200 萬元。

(四)預期效益

- 1、提供委託單位要求之臨床生化檢驗服務，使客戶滿意度>80%。
- 2、提供新生兒篩檢服務，使患嬰得早期發現早期治療，進一步減輕家庭

與社會的負擔，提高人口品質，使客戶滿意度>80%。

3、提供國民健康署執行成果，提升採集單位專業知識與技能，以維持篩

檢品質，使客戶滿意度>80%。

4、臨床病理部醫檢師定期舉辦技能討論會1場以上。並參加醫檢學會、公會及相關學會舉辦之學術講習，以吸收醫學檢驗新知，改善檢驗技術，提升檢驗品質。

三、分子醫學部

(一)年度計畫

1、病毒性B、C型肝炎相關檢測。

2、癌症標靶藥物相關基因突變檢測。

3、藥害基因 HLA B-1502 及 B-5801 檢測。

4、藥物代謝基因型檢測。

5、接受學術單位研究計畫委託檢驗。

(二)計畫重點

1、B、C型肝炎方面檢測運用

(1)持續 B、C 型肝炎病毒與基因型檢測服務市場，使用 IVD 試劑及 real-time PCR 檢測病毒量。PCR 及 DNA 直接定序檢驗 B 肝病毒基因型及 YMDD 抗藥性，IVD 試劑檢測 C 肝病毒基因型，預計業務量約 5,000 件。

(2)執行多中心跨院 B、C 型肝炎藥物臨床測試實驗。

(3)提供 1 次社區醫療服務活動，提供病毒量篩檢。

2、癌症標靶藥物相關基因檢測

(1)乳癌方面，實驗室繼續接受委託檢驗，使用 IVD 試劑及利用螢光原位雜交(FISH)方法，檢測病患是否為 HER2/neu 基因大量複製狀態，預計業務量約 1,000 件。

(2)大腸癌方面，除了判斷 KRAS 基因，exon 2 位置胺基酸是否有突變

狀態，並增加 KRAS exon 3&4，以及 NRAS 基因 exon 2, 3 &4 突變

檢測，預計業務量將擴增至 1,900 件。

(3)肺癌方面，針對非小細胞肺癌(NSCLC)之癌組織之 EGFR 基因，利用

real-time PCR 的 IVD 試劑組檢測 EGFR 基因是否有突變情況，預

計業務量 900 件。另外以 Abbott ALK fish 檢測試劑，檢測肺癌病

患是否有 ALK 突變，提供肺癌的標靶藥物用藥參考。

3、藥害基因 HLA B-1502 及 B-5801 檢測藥物引起「史帝文生強生症」或

「AHS」風險，預計檢驗量 1,100 件。

4、開發新增檢驗項目，如藥物代謝基因 UGT1A1，ALDH1 等及癌症基因突

變之次世代定序。

(三)經費需求

1、B、C 型肝炎相關檢測：560 萬元。

2、癌症標靶藥物相關基因檢測：660 萬元。

3、合作計畫執行材料費：150 萬元。

4、新建項目次世代定序計畫執行醫材費：70 萬元。

(四)預期效益

1、持續保持嚴謹品質管制，提供核心實驗室級的 B、C 型肝炎病毒及癌症

標靶藥物相關基因突變檢驗，使客戶滿意度>80%。

2、參與臨床測試，增加本基金會檢驗項目廣度與能見度，擴大原有檢測市場，新增基因檢測項目 2 項以上。

3. 持續參與研究計畫 1 項以上，以提升本實驗室技術能力，增加競爭力。

四、教育研究發展

(一)年度計畫

1、本基金會編有學術研究預算，提供臺北市立聯合醫院及其他教學研究

醫療單位有志從事學術研究之醫師提供申請與本基金會合作合提計畫。

2、對內舉辦提升員工職能與身心健康之各種活動與訓練課程。

(二)計畫重點

1、邀請醫療相關領域之專業人員來本基金會演講，並穿插資訊、生活等相關議題之演講；舉辦年度教育訓練，參觀先進醫療單位設施與儀器，邀請國內外著名大學、醫院之教授、醫師、醫檢師進行專題演講。積極參加國內外相關之學術研討會議，吸收新知並與國際接軌。

2、遵循環境教育法要求辦理，推動同仁的環境素養和生活周遭環境品質提升。欣賞環境保護相關演講及影片。

3、合作研究計畫流程：前一年度的十一月接受外界醫療單位提出申請，十二月委託外部專家學者審核，依審核分數及考核內容，決定是否與該申請單位合作計畫，並通知與通過者簽約。計畫執行於該年度一月一日開始執行計畫，六月底繳交期中報告，十二月底計畫結束，繳交結案計畫。

(三)經費需求

1、專案研究計畫費用：預估 256 萬元。

2、教學訓練費用：預估 160 萬 9 千元。

(四)預期效益

1、預計舉辦 5 場演講活動以提升檢驗專業知識。

2、促進員工身心平衡，增進團隊合作與同仁之間情誼與默契，鼓勵同仁參與體能健身活動，維護健康。環境教育訓練則是推動同仁的環境意識提升，預計至少舉辦 1 場。

3、提供經費補助給有心於學術研究的醫師與中心合作計畫，並可藉由與其他醫療研究單位進行合作研究開發案，除了發表於國外著名醫學雜誌外，並可增加業務及擴展本基金會服務項目，預計專案研究計畫案 5 件以上。

五、社會服務業務

(一)年度計畫

- 1、補助原住民及低收入之弱勢族群自費篩檢費用。
- 2、支援臺北市衛生局辦理新生兒聽力及危急型先天性心臟病篩檢之資訊平台建置與維護、異常個案之追蹤管理。
- 3、支援新北市衛生局辦理民眾護目愛肝計畫檢驗。
- 4、支援新北市、桃園市及新竹市社區整合式篩檢活動。

(二)計畫重點

- 1、繼續與罕病基金會合作，針對新生兒篩檢先驅篩檢計畫自費項目，補助原住民及低收入弱勢族群，並配合臺北市及新北市衛生局推廣新生兒聽力篩檢計畫，支援資訊平臺建置與維護。
- 2、支援新北市衛生局辦理民眾護目愛肝計畫，執行肝功能與血脂肪之相關血液檢驗。
- 3、支援新北市、桃園市及新竹市社區整合式篩檢活動，提供衛生所抹片推廣宣導品。

(三)經費需求

- 1、補助原住民及低收入之弱勢自費篩檢費用：估計 30 萬元。
- 2、維護新生兒聽力及危急型先天性心臟病篩檢資訊平台：估計 20 萬元。
- 3、支援新北市衛生局辦理民眾愛肝計畫費用：估計 30 萬元。
- 4、新北市、桃園市及新竹市社區整合式篩檢活動宣導品：估計 30 萬元。

(四)預期效益

- 1、本署「取之於社會，用之於社會」的精神，針對社會上之弱勢團體進行關懷與照護，回饋社會，使弱勢成員不因經費問題而放棄篩檢機會，及早診斷並及早治療，減少或避免爾後龐大之醫療開支與身心痛苦。預計補助原住民及低收入弱勢族群自費篩檢費用約 1,800 人次。
- 2、配合臺北市衛生局辦理公共衛生政策，協助推廣「新生兒聽力及危急

型先天心臟病篩檢計畫」，辦理多年來，每年篩檢的陽性個案均及早接受治療，斐然的成績已發表在國際期刊。

3、服務新北市民，針對高危險群民眾，及早發現及早診斷並治療肝癌患者，減少健保龐大支出。護目愛肝計畫，執行肝功能與血脂肪之相關血液檢驗，總計約 1,000 人次。

4、協助縣市衛生局推廣子宮頸抹片篩檢，提供宣導品以提高民眾接受檢查意願、增進全民健康福祉。擬提供 5,000 人次宣導品。

叁、本年度預算概要

一、收支營運概況

(一)105 年度總收入預算數為 2 億 2,819 萬 8 千元，較 104 年度預算數 2 億 3,976 萬 2 千元，減少 1,156 萬 4 千元，約 4.82%，主要係非健保之檢驗收入減少所致。

(二)105 年度總支出預算數為 2 億 2,556 萬 2 千元，較 104 年度預算數 2 億 3,458 萬 1 千元，減少 901 萬 9 千元，約 3.84%，主要係檢驗收入減少，醫材費用隨之減少，及人員退休相關人事費用減少所致。

(三)以上總收支相抵後，本期賸餘 263 萬 6 千元，較 104 年度預算數 518 萬 1 千元，減少 254 萬 5 千元，約 49.12%，主要係非健保之檢驗收入減少所致。

二、現金流量概況

(一)105 年度業務活動之淨現金流入 1,499 萬 9 千元，係本期賸餘預算數 263 萬 6 千元及調整非現金項目流入 1,236 萬 3 千元。

(二)105 年度投資活動之淨現金流出 2,082 萬元，係購置固定資產所致。

(三)105 年度現金及約當現金淨減 582 萬 1 千元，係期末現金 4 億 6,371 萬 2 千元，較期初現金 4 億 6,953 萬 3 千元減少之數。

三、淨值變動概況

105 年度期初淨值為 8 億 3,821 萬 4 千元，增加本期賸餘 263 萬 6 千元，期末淨值為 8 億 4,085 萬元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

一、前(103)年度決算結果及成果概述：

(一) 103 年度決算結果：

1、103 年度收入總決算數 2 億 4,949 萬 2 千元，較預算數 2 億 2,387 萬 9 千元，增加 2,561 萬 3 千元，約 11.44%，主要係醫務收入增加所致。

2、103 年度支出總決算數 2 億 4,543 萬 9 千元，較預算數 2 億 2,112 萬 2 千元，增加 2,431 萬 7 千元，約 11.00%，主要係醫務收入增加，醫務成本隨之增加所致。

3、以上總收支相抵，本期稅後賸餘 405 萬 3 千元，較預算數 275 萬 7 千元，增加 129 萬 6 千元，約 47.01%，主要係醫務利益增加所致。

(二)103 年度執行成果概述：

1、103 年度執行之研究計畫案(104 年 6 月結案)共計 7 件。

NO.	研究計畫案名稱
(1)	全面清除幽門螺旋桿菌的長期效益。
(2)	比較罹患幽門螺旋桿菌之個案完成殺菌治療後其幽門螺旋桿菌之復發率及腸胃道抗藥性之變化。
(3)	免疫組織染色和螢光原位雜交技術在診斷非小細胞肺癌的間變性淋巴瘤激酶融合基因的比較。
(4)	消化道細菌學的多樣性。
(5)	探討唾液腺內神經傳導物作用之相關蛋白質活化機制。
(6)	結合 HDAC 抑制劑與游離輻射照射療法對大鼠多形性神經膠質母細胞瘤異體移植的生長影響分析。
(7)	兒茶素對鼻咽癌細胞之復發及轉移調控作用及機制探討。

2、教育訓練

(1)與康寧醫院、西園醫院、新竹南門醫院及台南永康榮民醫院定期舉

辦外科病理討論。

(2)參與臺灣病理學會、國際病理學會、臨床細胞學會、醫檢學會、醫檢師公會舉辦之學術研習，並加強游離輻射防護教育、臨床微生物學等醫療專業。

(3)與衛生局合作，辦理「新生兒篩檢專業人員在職教育訓練」。

(4)TAF 認證講習訓練。

(5)舉辦學術演講、影片觀摩等活動。

(6)舉辦環境教育。

3、醫療社會服務

(1)支援新北市、桃園市及新竹市社區整合式篩檢活動，提供相關之抹片推廣宣導品。

(2)贊助新北市市民”護目愛肝計畫”，執行肝功能、血糖、三酸甘油酯、膽固醇之檢測，共 1,061 人次。

(3)贊助新莊地區”社區肝炎篩檢計畫”，檢測肝功能 B 型肝炎表面抗原及 C 型肝炎抗體，共 385 人次。

(4)與台北市衛生局合作，建置新生兒危急型先天性心臟病篩檢資料管理與異常個案追蹤。

(5)與罕見疾病基金會合作，補助原住民新生兒篩檢費用。

(6)與罕見疾病基金會合作，補助原住民與低收入戶選擇性自費篩檢費用。

(7)免費提供串聯質譜儀篩檢之先驅計畫項目之篩檢報告。

4、承接瑠公農田水利會研究計畫

瑠公農田水利會補助本基金會執行三年期之醫、藥、檢三方整合計畫，與多家醫院合作，藉由檢測病毒量對治療成效之追蹤與研究，對 B、C

型肝炎病毒的檢測與治療提供適當參考依據。及早篩選病患，提供適當的預防、診斷和治療，減輕國家沉重的財務負擔，避免肝炎繼續發展成肝硬化及肝癌，提高生活品質，促進人民福祉，達到本基金會服務社會之宗旨。

5、檢驗服務成果

(1)解剖病理部

甲、組織病理切片檢查：103 年度服務量 48,965 件。

乙、細胞病理抹片檢查：103 年度服務量 156,792 件。

丙、HPV DNA 檢測：103 年度服務量 2,218 件。

(2)臨床病理部

甲、生化免疫項目：103 年度服務量 194,589 件。

乙、新生兒篩檢：103 年度服務量 63,403 件。

丙、新生兒篩檢自費項目：103 年度服務量 113,228 件。

丁、台北市學童尿檢 108,460 件、學童蟻蟲篩檢 40,238 件。

(3)分子醫學部

甲、肝炎病毒定量檢驗：103 年度服務量 9,643 件。

乙、癌症與標靶藥物檢驗：103 年度服務量 4,131 件。

丙、藥害基因相關檢驗：103 年度服務量 1,100 件。

二、上(104)年度已過期間(截至 104 年 6 月 30 日止) 預算執行情形：

(一)總收入執行數 1 億 2,971 萬 4 千元，預算數 2 億 3,976 萬 2 千元，執行率 54.10%。

(二)總支出執行數 1 億 0,159 萬 7 千元，預算數 2 億 3,458 萬 1 千元，執行率 43.31%，係未發放年節獎金及專案研究費尚未執行所致。

(三)以上收支相抵後，賸餘 2,811 萬 7 千元，預算數 518 萬 1 千元，執行率 542.69%，係年節獎金未發放及專案研究費尚未執行所致。

主 要 表

醫療財團法人病理發展基金會
收支營運預計表
中華民國105年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數		科	目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說明
金額	%			金額	%	金額	%	金額	%	
237,218	100.00	醫務收入		222,114	100.00	233,524	100.00	-11,410	-4.89	
25,844	10.89	其他醫務收入-健保		29,201	13.15	31,200	13.36	-1,999	-6.41	詳第18頁
211,572	89.19	其他醫務收入-非健保		192,913	86.85	202,324	86.64	-9,411	-4.65	詳第19頁
-193	-0.08	減:支付點值調整		0	0.00	0	0.00	0	-	
-5	-0.00	減:健保核減		0	0.00	0	0.00	0	-	
206,384	87.00	醫務成本		193,398	87.07	201,824	86.43	-8,426	-4.17	
90,587	38.19	人事費用		79,506	35.80	91,595	39.22	-12,089	-13.20	詳第21頁
71,597	30.18	醫材費用		63,332	28.51	67,100	28.73	-3,768	-5.62	詳第22頁
8,665	3.65	折舊費用		11,702	5.27	9,391	4.02	2,311	24.61	詳第30頁
0	0.00	租金費用		2,400	1.08	0	0.00	2,400	-	詳第23頁
10,178	4.29	事務費用		11,457	5.16	10,189	4.36	1,268	12.44	詳第24頁
3,895	1.64	教育研究發展費用		4,169	1.88	3,969	1.70	200	5.04	詳第25頁
1,531	0.65	醫療社會服務費用		1,100	0.50	1,100	0.47	0	0.00	詳第26頁
19,931	8.40	其他醫務費用		19,732	8.88	18,480	7.91	1,252	6.77	詳第27頁
30,834	13.00	醫務毛利		28,716	12.93	31,700	13.57	-2,984	-9.41	
28,603	12.06	管理費用		27,563	12.41	28,867	12.36	-1,304	-4.52	詳第28頁
2,231	0.94	醫務利益		1,153	0.52	2,833	1.21	-1,680	-59.30	
12,274	5.17	非醫務活動收益		6,084	2.74	6,238	2.67	-154	-2.47	詳第20頁
6,511	2.74	利息收入		5,984	2.69	6,028	2.58	-44	-0.73	
218	0.09	租金收入		100	0.05	210	0.09	-110	-52.38	
4,900	2.07	研究計畫收入		0	0.00	0	0.00	0	-	
645	0.27	其它非醫務收益		0	0.00	0	0.00	0	-	
9,732	4.10	非醫務活動費損		4,601	2.07	3,890	1.67	711	18.28	詳第29頁
3,374	1.42	董事會費用		4,101	1.85	3,640	1.56	461	12.66	
750	0.32	捐贈費用		500	0.23	250	0.11	250	100.00	
4,949	2.09	研究計畫費用		0	0.00	0	0.00	0	-	
659	0.28	兌換損失		0	0.00	0	0.00	0	-	
2,542	1.07	非醫務利益(損失)		1,483	0.67	2,348	1.01	-865	-36.84	
4,773	2.01	本期餘絀(稅前)		2,636	1.19	5,181	2.22	-2,545	-49.12	
720	0.30	所得稅費用		0	0.00	0	0.00	0	-	
4,053	1.71	本期餘絀(稅後)		2,636	1.19	5,181	2.22	-2,545	-49.12	

醫療財團法人病理發展基金會

現金流量預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	2,636	
調整非現金項目	12,363	
折舊費用	11,702	
各項攤銷費用	2,878	
應收票據減少	0	
應收帳款增加	-3,198	
應付票據增加	981	
業務活動之淨現金流入(流出-)	14,999	
投資活動之現金流量		
增加固定資產	-20,820	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-20,820	
融資活動之現金流量		
融資活動之淨現金流入(流出-)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-5,821	
期初現金及約當現金	469,533	
期末現金及約當現金	463,712	

醫療財團法人病理發展基金會

淨值變動預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說明
基金				
創立基金	600,000	0	600,000	
捐助基金				
其他基金				
公積				
捐贈公積				
資產增值公積				
其他公積				
累積餘絀(-)				
累計賸餘	238,214	2,636	240,850	
累計短絀(-)				
總計	838,214	2,636	840,850	

本頁空白

明細表

醫療財團法人病理發展基金會

其他醫務收入－健保明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
25,844	其他醫務收入-健保 解剖病理部	29,201	31,200	向各醫療院所收取檢驗做各項健保給付之病理檢驗項目，其費用均由本基金會向健保署申請。
-193	支付點值調整			
-5	健保核減			
25,646	總計	29,201	31,200	

醫療財團法人病理發展基金會

其他醫務收入－非健保明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科 目 名 稱	本年度預算數	上年度預算數	說 明
	其他醫務收入-非健保			參予公開招標，及向各醫療院所收取檢驗做各項檢驗之檢驗收入。
54,773	解剖病理部	53,712	56,080	檢驗收入較上年度減少
123,645	臨床病理部	110,925	112,152	係因部分客戶收回業務所致。
55,900	生化免疫組	49,725	52,800	
67,745	新生兒篩檢組	61,200	59,352	
33,154	分子醫學部	28,276	34,092	
211,572	總 計	192,913	202,324	

醫療財團法人病理發展基金會

非醫務活動收益明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
6,511	利息收入	5,984	6,028	定存4.4億元，預計年 利率1.360%。
218	租金收入	100	210	租金收入較上年度減 少，主要係本年年減 列屋外牆租金，僅編 停車場租金。
4,900	研究計畫收入	0	0	
645	其他非醫務收益	0	0	
12,274	總計	6,084	6,238	

醫療財團法人病理發展基金會

人事費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
37,833	薪資	36,867	41,294	包括解剖病理部、臨床病理部及分子醫學部人員之薪資。
13,977	病理醫師專業判讀費	14,460	15,403	外科病理、細胞抹片、分子醫學專業閱片費。
7,866	獎金	7,682	8,679	年終獎金、考績獎金。
2,420	超時工作報酬	2,306	2,790	加班費、不休假加班費。
3,531	津貼	2,847	3,660	伙食費、職務加給。
4,895	分擔保險費	4,775	5,315	勞保費、健保費。
4,202	退休、卹償金及資遣費	3,865	3,635	退休金舊制8%、新制8%。
8,737	福利費	4,304	9,817	福利費：包括服裝費、團保費、員工旅遊、慶生費、婚喪補助、員工體檢。
7,126	其他用人費	2,400	1,002	包括工作獎金、資深員工獎金、績效獎金。
90,587	總計	79,506	91,595	

醫療財團法人病理發展基金會

醫材費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科 目 名 稱	本年度預算數	上年度預算數	說 明
5,795	解剖病理部	6,240	5,900	1、解剖病理部因增加品管組試劑耗材，故本年度醫材成本較上年度增加。
47,307	臨床病理部	42,692	42,000	2、分子醫學部因檢驗收入較上年度減少，醫材費亦相對減少。
24,182	生化免疫組	20,692	22,000	
23,125	新生兒篩檢組	22,000	20,000	
18,495	分子醫學部	14,400	19,200	
71,597	總 計	63,332	67,100	

醫療財團法人病理發展基金會

租金費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
0	租金費用	2,400	0	實驗室空間不足，105年度起另租場地，擴充實驗室空間。
0	總計	2,400	0	

醫療財團法人病理發展基金會

事務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
366	車輛費用	216	360	購置公務機車，維修費降低。
1,295	清潔費用	1,458	1,470	
1,123	文具印刷費用	1,152	886	依實際狀況調整。
1,083	郵電費用	1,104	1,116	
2,706	水電費用	2,640	2,710	
1,011	購置費用	980	780	依實際狀況調整。
281	電話費用	301	315	
0	勞務費	216	252	顧問費。
890	出差旅費	1,400	900	參與國外醫學研討會。
1,423	雜費	1,990	1,400	組織調整後分攤原屬教研部費用。
10,178	總計	11,457	10,189	

醫療財團法人病理發展基金會

教育研究發展費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
2,348	專案研究計畫費用	2,560	2,360	補助臺北市立聯合醫院各院區醫師及其他醫療研究單位從事病理有關之專案研究費用。
2,300	專案研究費	2,500	2,300	
48	專案研究案審查費用	60	60	
1,547	教學訓練費用	1,609	1,609	
41	教學、臨床指導講師費	59	59	
1,506	教學訓練活動費用	1,550	1,550	
3,895	總計	4,169	3,969	

醫療財團法人病理發展基金會

醫療社會服務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
1,531	醫療社會服務費用	1,100	1,100	醫療社會服務費用 係醫療救助、社區 醫療服務及其他社 會服務等。
1,531	總計	1,100	1,100	

醫療財團法人病理發展基金會

其他醫務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
6,328	辦公大樓、儀器、 電腦等維修費用	6,680	4,660	增購儀器，維護費用 隨之增加。
313	保全費	317	317	
160	保險費	170	170	
1,016	稅捐	900	900	
5,429	委收檢體報告費	4,500	6,300	檢驗業務減少、檢驗 外包減少。
4,597	委託代檢費	4,550	4,200	
60	會議費	0	320	取消專案研究主持人 費。
1,661	各項費用攤提	2,615	1,613	因增加電腦軟體 (ERP、檢驗報告系統 等)故較上年度增 加。
367	呆帳損失	0	0	
19,931	總計	19,732	18,480	

醫療財團法人病理發展基金會

管理費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
20,146	人事費用	18,106	19,036	
9,518	薪資	10,372	10,381	年終獎金、考績獎金。
2,322	獎金	2,435	2,438	依實際狀況調整。
616	超時工作報酬	520	348	
1,209	津貼	1,356	1,320	勞健保。
1,002	分擔保險費	1,005	1,075	舊制8%、新制8%。
917	退休、卹償金及資遣費	702	700	取消年節獎金，致本年度預算較上年度減少。
2,458	福利費	930	2,686	含資深獎金、績效獎金。
2,104	其他用人費	786	88	
3,668	事務費	4,230	3,920	
740	車輛費用	840	780	依實際狀況調整。
178	清潔費	180	180	
320	文具印刷	330	300	
45	郵電費	60	60	
601	水電費	600	600	
365	購置費	420	420	
43	電話費	60	60	
600	勞務費	720	720	會計師、律師、顧問費。
213	差旅費	300	200	參與國外醫學研討會。
563	雜費	720	600	組織調整後分攤原屬教研部費用。
4,789	其他醫務費	5,227	5,911	
580	維修費	900	900	
63	保全費	72	72	
20	保險費	30	30	
36	稅捐	0	40	地價稅已獲減免，故本年度無編列數。
503	會議費用	710	730	
2,285	公共關係費	2,400	2,400	
302	各項費用攤提	263	863	因上年度行政部電腦軟體預算未執行，故攤提費用減少。
1,000	節慶費用	852	876	三節、中元節、醫師節、醫師節、護師節活動費。
28,603	總計	27,563	28,867	

醫療財團法人病理發展基金會

非醫務活動費損明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
3,374	董事會費用	4,101	3,640	
2,160	薪資	2,160	2,160	
540	董監三節慰勞金	0	540	第9屆第7次董事會議決議取消。
0	董事長退休金	1	0	
0	董監事考察費用	1,000	0	每屆乙次(二年分攤)。
107	事務費	120	120	
567	會議費用	820	820	一年四次董監出席費及相關費用。
750	捐贈費用	500	250	依實際狀況調整。
4,949	研究計畫費用	0	0	
659	兌換損失	0	0	
9,732		4,601	3,890	

醫療財團法人病理發展基金會

折舊費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

會計科目	房屋建築	機械設備	交通設備	雜項設備	合 計
上年度資產原值	107,282	64,976	0	7,477	179,735
本年度新增資產	0	19,500	270	1,050	20,820
本年度減少資產	0	0		0	0
本年度資產總計	107,282	84,476	270	8,527	200,555
折舊方法-平均法	直線法	直線法	直線法	直線法	
本年度折舊	2,014	8,701	68	919	11,702
總 計	2,014	8,701	68	919	11,702

醫療財團法人病理發展基金會

固定資產投資明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數	說 明
機械及設備	19,500	增購新設備、汰換老舊儀器。
顯微鏡40X鏡頭	300	1台(解剖病理部)
原子吸收光譜儀	2,200	1台(臨床病理部)
串聯質譜儀	10,000	1台(臨床病理部)
全自動免疫分析儀	2,000	1台(臨床病理部)
次世代定序儀NGS	5,000	1台(分子醫學部)
交通設備	270	
公務機車	270	3台(解剖、臨床、分子各乙台)
雜項設備	1,050	
升降機設備	1,050	1台(行政部)
總 計	20,820	

参 考 表

醫療財團法人病理發展基金會

資產負債預計表

中華民國105年12月31日

單位:新臺幣千元

103年(前年) 12月31日實際數	科 目	105年12月31日 預計數	104年(上年)12月31日 預計數	比較增(減-)數
	資產			
519,880	流動資產	529,989	532,612	-2,623
476,452	現金及約當現金	463,712	469,533	-5,821
2,971	應收票據淨額	5,451	5,451	0
30,884	應收帳款淨額	55,339	52,141	3,198
7,061	其他應收款	1,026	1,026	0
2,003	存貨	2,004	2,004	0
509	預付款項	2,457	2,457	0
0	基金及投資	0	0	0
341,922	固定資產	346,447	337,329	9,118
419,887	成本	444,155	423,335	20,820
243,600	土地	243,600	243,600	0
107,282	房屋及建築設備	107,282	107,282	0
61,326	機械及設備	84,476	64,976	19,500
0	交通設備	270	0	270
7,679	雜項設備	8,527	7,477	1,050
-70,022	減累計折舊	-89,765	-78,063	-11,702
-7,943	減累計減損	-7,943	-7,943	0
3,790	無形資產	1,343	2,652	-1,309
3,790	無形資產	1,343	2,652	-1,309
8,688	其他資產	7,548	9,117	-1,569
4,241	遞延資產	2,851	4,420	-1,569
4,447	存出保證金	4,697	4,697	0
874,280	資產合計	885,327	881,710	3,617
	負債			
41,258	流動負債	44,467	43,486	981
20,469	應付票據	24,088	23,107	981
19,112	應付帳款	11,127	11,127	0
1,677	其他流動負債	9,252	9,252	0
10	其他負債	10	10	0
10	存入保證金	10	10	0
41,268	負債合計	44,477	43,496	981
	淨值			
600,000	基金	600,000	600,000	0
600,000	創設基金淨值-永久受限	600,000	600,000	0
233,012	餘絀	240,850	238,214	2,636
233,012	累積餘絀-未受限	240,850	238,214	2,636
833,012	淨值合計	840,850	838,214	2,636
874,280	負債及淨值總額	885,327	881,710	3,617

備註：104年預計數係按實際狀況調整。

醫療財團法人病理發展基金會

員工人數彙計表

中華民國105年度

單位:人

職 類 (稱)	本年度員額預計數	說 明
執行長	1	105年度預算員工人數較104年度減少4位，係資深員工退休後，擲節人力所致。
副執行長	1	
主任	2	
主治醫師	4	
組長	5	
副組長	3	
醫事檢驗師	32	
約聘醫檢師	0	
技術員	2	
助理技術員	3	
會計員	1	
出納員	1	
辦事員	2	
雇員	8	
業務員	3	
駕駛員	1	
專任顧問	1	
總 計	70	

醫療財團法人病理發展基金會

用人費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
薪資	49,399	105年度用人費用較上年度減少13,018千元，主要係因取消年節獎金及資深同仁退休，人事費用降低所致(本表含董事長薪資及獎金等費用)。
病理醫師專業判讀費	14,460	外科病理、細胞抹片、分子醫學專業閱片費。
獎金	10,117	包含年終獎金(1.5月)、考績獎金(0~1月)。
超時工作報酬	2,826	加班費。
津貼	4,203	包括伙食費、交通費、職務加給。
分擔保險費	5,780	勞健保。
退休、卹償金及資遣費	4,568	退休金舊制8%、新制8%。
福利費	5,234	包括服裝費、團保費、員工旅遊、慶生費、婚喪補助、員工體檢。
其他用人費	3,186	包括資深獎金、工作獎金、績效獎金、其他用人相關費用。
	99,773	

本頁空白