

令和 7 年度

軽井沢町国民健康保険軽井沢病院事業会計予算書

目 次

令和7年度軽井沢町国民健康 保険軽井沢病院事業会計予算	3
予 算 に 関 す る 説 明 書	5
予 算 実 施 計 画	6
予定キャッシュ・フロー計算書	8
給 与 費 明 細 書	9
債務負担行為に関する調書	17
令和6年度予定損益計算書	19
令和6年度予定貸借対照表	20
令和7年度予定貸借対照表	22
注 記 表	24
予 算 事 項 別 明 細 書	25

令和7年度軽井沢町国民健康保険軽井沢病院事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度軽井沢町国民健康保険軽井沢病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)	病	床	数		103床
(2)	年	間	患	者	数
			入	院	27,649人
			外	来	81,051人
(3)	一	日	平	均	患
			入	院	76人
			外	来	327人
(4)	主	要	な	建	設
			施	設	工
			事	費	518,300千円
			有	形	固
			定	資	産
			購	入	費
					75,700千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款	病	院	事	業	収	益	3,086,095千円
第1項	医	業	収	益	2,207,526千円		
第2項	医	業	外	収	益	849,175千円	
第3項	訪	問	看	護	事	業	収
					益	29,244千円	
第4項	特	別	利	益	150千円		

支 出

第1款	病	院	事	業	費	用	3,202,930千円
第1項	医	業	費	用	3,062,520千円		
第2項	医	業	外	費	用	86,674千円	
第3項	訪	問	看	護	事	業	費
					用	48,736千円	
第4項	特	別	損	失	5,000千円		

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額156,786千円については当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額55,025千円並びに過年度分損益勘定留保資金101,761千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款	資	本	的	収	入	595,950千円
第1項	補	助	金	595,949千円		
第2項	寄	附	金	1千円		

支 出

第1款	資	本	的	支	出	752,736千円
第1項	建	設	改	良	費	607,125千円
第2項	企	業	債	償	還	金
					145,611千円	

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 医業費用のうち材料費
- (2) 消費税及び地方消費税
- (3) 災害その他避け難い事故により予算額に不足を生じた場合

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- | | |
|-----------|-------------|
| (1) 職員給与費 | 1,724,300千円 |
| (2) 交際費 | 100千円 |

(他会計からの補助金)

第8条 他会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,294,860千円である。

- | | |
|-----------|-----------|
| (1) 営業補助金 | 700,000千円 |
| (2) 建設補助金 | 594,860千円 |

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産購入限度額は、467,515千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第10条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

種類	名称	数量
器械備品	透析監視装置	一式
	過酸化水素ガス滅菌器	一式
	自動精算機	一式

令和7年2月27日提出
軽井沢町長 土屋三千夫

令和7年 月 日
軽井沢町議会議長 遠山隆雄

予算に関する説明書

令和7年度軽井沢町国民健康保険軽井沢病院事業会計予算実施計画（税込）

収益的収入及び支出

収入

（単位：千円）

款	項	目	予定額	備考
1. 病院事業収益	1. 医業収益	1. 入院収益	3,086,095	
		2. 外来収益	2,207,526	
		3. その他医業収益	1,141,195	
	2. 医業外収益	1. 受取利息配当金	939,810	
		2. 補助金	126,521	
		3. 患者外給食収益	849,175	
		4. 長期前受金戻入	0	
		5. その他医業外収益	700,564	
	3. 訪問看護収益	1. 訪問看護収益	975	
			29,244	
	4. 特別利益	1. 訪問看護収益	29,244	
			150	
		1. その他特別利益	150	

支出

（単位：千円）

款	項	目	予定額	備考
1. 病院事業費用	1. 医業費用	1. 給与費	3,202,930	
		2. 材料費	3,062,520	
		3. 経費	1,679,632	
		4. 減価償却費	467,490	
		5. 資産減耗費	746,453	
		6. 研究研修費	158,904	
	2. 医業外費用	1. 支払利息及び企業債 取扱諸費	3,171	
		2. 患者外給食材料費	6,870	
		3. 院内保育所運営費	86,674	
		4. 消費税及び地方消費税	19,499	
		5. 雑支出	975	
	3. 訪問看護事業費用	1. 給与費	13,200	
		2. 材料費	13,000	
		3. 経費	40,000	
		4. 研究研修費	48,736	
	4. 特別損失	1. 給与費	44,668	
		2. 材料費	25	
3. 経費		3,945		
4. 研究研修費		98		
1. その他特別損失		5,000		

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的収入	1. 補助金		595,950	
			595,949	
	2. 寄付金	1. 補助金	595,949	
		1. 寄付金	1	1

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的支出	1. 建設改良費		752,736	
			607,125	
		1. 施設工事費	518,300	
	2. 企業債償還金	2. 有形固定資産購入費	75,700	
		3. リース資産購入費	13,125	
	1. 企業債償還金	145,611	145,611	

令和7年度軽井沢町国民健康保険軽井沢病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（税抜）

（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

単位：千円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 113,980
減価償却費	158,904
資産減耗費	3,171
長期前受金戻入額	△ 66,170
受取利息配当金	0
支払利息及び企業債取扱諸費	19,469
未収金の増減額（△は増加）	15,211
未払金の増減額（△は減少）	9,326
退職給付引当金の増減額（△は減少）	8,334
賞与引当金の増減額（△は減少）	11,572
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	202
小計	46,039
受取利息配当金	0
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 19,469
業務活動によるキャッシュ・フロー	26,570
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
補助金等による収入	541,773
有形固定資産の取得による支出	△ 325,635
投資活動によるキャッシュ・フロー	216,138
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	0
企業債の償還による支出	△ 145,611
リース債務の返済による支出	△ 12,129
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 157,740
4 資金増加額	84,968
資金期首残高	79,154
資金期末残高	164,122

給与費明細書

1. 総括

(1) 会計年度任用職員以外の職員 () 内は再任用短時間勤務職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人 12	人 (0) 143	千円 140,898	千円 614,773	千円 504,653	千円 1,260,324	千円 283,342	千円 1,543,666
前 年 度	12	(0) 136	128,843	572,038	516,120	1,217,001	271,254	1,488,255
比 較	0	(0) 7	12,055	42,735	△ 11,467	43,323	12,088	55,411

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 手	養 当	特殊勤務当	通 手 勤 当	管 理 職 当	住 居 当	時 間 外 当	児 童 当	宿 日 直 当	期 末 当	勤 勉 当	寒 冷 地 当	調 整 当
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本 年 度		16,590	123,223	10,925	8,520	8,688	37,218	13,315	7,757	137,137	116,734	9,894	14,652	
前 年 度		16,104	144,926	10,446	6,120	8,058	43,065	9,700	10,337	124,516	105,396	8,573	28,879	
比 較		486	△ 21,703	479	2,400	630	△ 5,847	3,615	△ 2,580	12,621	11,338	1,321	△ 14,227	

(2) 会計年度任用職員 () 内は短時間勤務職員

区 分	職員数	給 与 費				法定福利費	合 計
		報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	人 (10) 29	千円 24,119	千円 84,564	千円 43,809	千円 152,492	千円 28,142	千円 180,634
前 年 度	(10) 27	23,879	69,215	39,778	132,872	24,481	157,353
比 較	(0) 2	240	15,349	4,031	19,620	3,661	23,281

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	特殊勤務 手当	通 勤 手当	時 間 外 手当	児 童 手当	期 末 手当	勤 勉 手当	調 整 手当
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本 年 度	1,298	2,019	3,421	600	18,993	16,614	864
	前 年 度	1,621	1,816	3,594	480	14,615	15,673	1,979
比 較	△ 323	203	△ 173	120	4,378	941	△ 1,115	

2. 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増減額の増減事由別内訳	説 明	備 考	
給 料	千円 42,735	給与改定に伴う増加分	千円 0	給与改定による増加見込なし	給与改定の状況 前年度 給料の改定率 2.39 % 本年度 給料の改定率(見込) 0.00 %
		普通昇給に伴う増加分	1,112	1,112 千円 一人平均年間増加額 10,206 円	平均昇給率 0.98% 昇給期 1 月
		その他増減分	41,623	支給対象者の異動に伴う増減額 41,623 千円	職員の異動状況 (現に在職する職員) (その他) (計) 本年度 131 人 12 人 143 人 前年度 133 人 3 人 136 人 増 減 △ 2 人 9 人 7 人 採用・退職等の状況 前年度 退職者数 △ 7 人 異動増 0 人 採用者数 6 人 異動減 △ 1 人
職員手当	△ 11,467	その他増減分	△ 11,467	支給対象者の異動、給与改定に伴う増減額 △ 11,467 千円	扶養手当 486 千円 児童手当 3,615 千円 特殊勤務手当 △ 21,703 千円 期末手当 12,621 千円 通勤手当 479 千円 勤勉手当 11,338 千円 管理職手当 2,400 千円 寒冷地手当 1,321 千円 住宅手当 630 千円 宿日直手当 △ 2,580 千円 時間外手当 △ 5,847 千円 調整手当 △ 14,227 千円

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		困難な業務を行う 参事である課長 等の職	病院の長、副院長、 各診療科の医長の職	病院の各診療科の 医長の職	病院の医師の職	総看護師長の職	看護師長の職
令和7年	平均給料月額	— 円	548,275 円	456,133 円	— 円	453,648 円	413,400 円
4月1日	平均給与月額	— 円	999,335 円	848,643 円	— 円	506,580 円	453,530 円
現在	平均年齢	— 歳	63 歳	44 歳	— 歳	55 歳	54 歳
令和6年	平均給料月額	— 円	537,667 円	455,671 円	— 円	443,664 円	406,705 円
4月1日	平均給与月額	— 円	1,381,677 円	1,180,617 円	— 円	517,544 円	456,985 円
現在	平均年齢	— 歳	58 歳	44 歳	— 歳	54 歳	53 歳

区 分		看護師主任、看護師 主任補、保健主任 の職	看護主査及び保健 主査の職	看護技師及び 保健技師の職	薬剤科技師長、検査科 技師長、診療放射線科 技師長、栄養科長 等の職	薬剤科技師、検査科 技師、診療放射線科 技師、栄養科技師、 リハビリテーション科 技師等の職	薬剤科主任、検査科 主任、診療放射線科 主任、栄養科主任、リ ハビリテーション科主 任等の職
令和7年	平均給料月額	371,191 円	350,453 円	307,022 円	433,810 円	413,504 円	362,421 円
4月1日	平均給与月額	404,607 円	394,555 円	345,042 円	509,900 円	443,320 円	392,603 円
現在	平均年齢	49 歳	47 歳	40 歳	53 歳	50 歳	46 歳
令和6年	平均給料月額	363,175 円	337,945 円	292,082 円	427,258 円	406,640 円	355,056 円
4月1日	平均給与月額	405,490 円	375,369 円	326,500 円	501,032 円	447,860 円	382,821 円
現在	平均年齢	48 歳	47 歳	39 歳	52 歳	49 歳	45 歳

区 分		薬剤主査、臨床検査 主査、診療放射線 主査、栄養主査、 理学療法主査、作業 療法主査等の職	薬剤技師、臨床検査技 師、診療放射線技師、 栄養技師、理学療法 技師、作業療法技師等 の職	臨床検査技師、診療 放射線技師、栄養士、 理学療法技師、作業 療法技師等の職
令和7年	平均給料月額	314,785 円	285,255 円	— 円
4月1日	平均給与月額	358,067 円	311,187 円	— 円
現在	平均年齢	38 歳	33 歳	— 歳
令和6年	平均給料月額	299,832 円	272,497 円	— 円
4月1日	平均給与月額	325,327 円	298,183 円	— 円
現在	平均年齢	36 歳	34 歳	— 歳

区 分		困難な業務を 行う参事である 課長等の職	参事の課長 等の職	副参事の 課長補佐 等の職	主幹の係長 等の職	主任 等の職	主査 等の職	主事・書記 等の職
令和7年 4月1日 現在	平均給料月額	— 円	417,300 円	400,300 円	363,400 円	332,425 円	280,299 円	263,120 円
	平均給与月額	— 円	480,300 円	464,800 円	412,000 円	391,522 円	298,480 円	284,500 円
	平均年齢	— 歳	55 歳	54 歳	46 歳	44 歳	48 歳	34 歳
令和6年 4月1日 現在	平均給料月額	— 円	415,900 円	393,900 円	360,300 円	324,120 円	269,825 円	244,088 円
	平均給与月額	— 円	485,540 円	440,400 円	414,400 円	356,160 円	288,655 円	268,468 円
	平均年齢	— 歳	56 歳	53 歳	47 歳	43 歳	45 歳	37 歳

(2) 初任給

区 分	事 務 職	医 療 職 (二)	医 療 職 (三)	一 般 会 計 の 制 度	
				一 般 行 政 職	
	円	円	円	円	
大 学 卒	227,800	240,700	266,200	227,800	
短大3年卒	—	233,500	262,700	—	
短大2年卒	211,900	225,300	258,600	211,900	
高 校 卒	195,400	208,900	226,700	195,400	

(3) 級別職員数

区 分	行政職 (一)			医療職 (一)			医療職 (二)			医療職 (三)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和7年4月1日現在	7			-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6	1	5.0	3	4	40.0	6	4	11.1	6	1	1.5
	5	1	5.0				5	1	2.8	5	8	12.3
	4	1	5.0	2	6	60.0	4	16	44.4	4	14	21.6
	3	11	55.0				3	9	25.0	3	19	29.2
	2	4	20.0	1	-	-	2	6	16.7	2	23	35.4
	1	2	10.0				1	-	-	1	-	-
	計	20	100.0	計	10	100.0	計	36	100.0	計	65	100.0
令和6年4月1日現在	7			-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6	1	4.8	3	6	46.2	6	4	11.8	6	1	1.6
	5	1	4.8				5	1	3.0	5	8	12.4
	4	1	4.8	2	7	53.8	4	15	44.1	4	14	21.5
	3	13	61.8				3	8	23.5	3	19	29.2
	2	4	19.0	1	-	-	2	6	17.6	2	23	35.3
	1	1	4.8				1	-	-	1	-	-
	計	21	100.0	計	13	100.0	計	34	100.0	計	65	100.0

※令和7年4月1日現在の数値は、予算編成時点における暫定的なもの。

(級別の基準となる職務)

区 分	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
行政職 (一)	困難な業務を行う参事である課長等の職	参事の課長等の職	副参事の課長補佐等の職	主幹の係長等の職	主任等の職	主査等の職	主事・書記等の職
医療職 (一)	—	—	—	—	病院の長・副院長・各診療科の医長の職	病院の各診療科の医長の職	医師の職
医療職 (二)	—	薬剤科技師長・検査科技師長・診療放射線科技師長・栄養科長・リハビリテーション科技師長・人工透析科技師長の職	薬剤科技師・検査科技師・診療放射線科技師・栄養科技師・リハビリテーション科技師・人工透析科技師の職	薬剤科主任・検査科主任・診療放射線科主任・栄養科主任・リハビリテーション科主任・人工透析科主任・薬剤主任・臨床検査主任・診療放射線主任・栄養主任・理学療法主任・作業療法主任・視能訓練主任・臨床工学主任の職	薬剤主査・臨床検査主査・診療放射線主査・栄養主査・理学療法主査・作業療法主査・視能訓練主査・臨床工学主査の職	薬剤技師・臨床検査技師・診療放射線技師・栄養技師・理学療法技師・作業療法技師・視能訓練技師・臨床工学技師の職	臨床検査技師・診療放射線技師・栄養士・理学療法技師・作業療法技師・視能訓練技師・臨床工学技師の職
医療職 (三)	—	総看護師長の職	看護師長の職	看護師主任・看護師主任補・保健主任の職	看護主査・保健主査の職	看護技師・保健技師の職	看護技師の職

(4) 昇給

区 分	合 計	職 種					
		行政職 (一)	医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)		
本 年 度	職 員 数 (A)	131	20	10	36	65	
	昇給に係る職員数 (B)	109	17	6	35	51	
	号 給 数 別 内 訳	1号級	0				
		4号級	109	17	6	35	51
		6号級	0				
		8号級	0				
比率 (B) / (A) (%)	83.2	85.0	60.0	97.2	78.5		
前 年 度	職 員 数 (A)	133	21	13	34	65	
	昇給に係る職員数 (B)	116	18	8	34	56	
	号 給 数 別 内 訳	1号級	0				
		4号級	116	18	8	34	56
		6号級	0				
		8号級	0				
比率 (B) / (A) (%)	87.2	85.7	61.5	100.0	86.2		

(5) 期末手当、勤勉手当 ()内は再任用職員

区 分	支 給 期 間		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階、職務の級等 による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	(1.20)	(1.20)	(2.40)	有	
	2.30	2.30	4.60		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.25	2.25	4.50		
一 般 会 計 の 制 度	(1.20)	(1.20)	(2.40)	有	
	2.30	2.30	4.60		

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	勸奨により退職する場合 (2%~20%加算)	
一 般 会 計 の 制 度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	勸奨により退職する場合 (2%~20%加算)	

(7) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	職 種				
		医 師 職	看 護 師 職	医 療 技 術 者 職	事 務 職	技 能 労 務 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%) (令和7年4月1日現在)	10.0	8.1	1.2	0.1	0.0	0.6
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令和7年4月1日現在)	75.6	7.0	46.5	9.3	0.0	12.8
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	研修手当、医療業務手当、入院監視手当、夜間看護手当、職務手当					

(8) その他の手当

区 分	一 般 会 計 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 (見 込) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左の財源内訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	国 県 支 出 金	企 業 債	そ の 他	損 益 勘 定 留 保 資 金
昇降機設備改修工事	千円 65,000	—	千円 —	令和7年度	千円 65,000	千円	千円	千円 65,000	千円
非常用電源設備改修工事	393,000	—	—	令和7年度	393,000			393,000	

余 白

令和6年度軽井沢町国民健康保険軽井沢病院事業会計予定損益計算書（税抜）
（前年度分）

（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

	円	円	円
1. 医業収益			
(1)入院収益	950,379,000		
(2)外来収益	735,876,000		
(3)その他医業収益	<u>117,356,000</u>	1,803,611,000	
2. 医業費用			
(1)給与費	1,603,226,000		
(2)材料費	356,435,000		
(3)経費	610,278,000		
(4)減価償却費	160,542,000		
(5)資産減耗費	2,966,000		
(6)研究研修費	<u>4,642,000</u>	<u>2,738,089,000</u>	
医業損失			934,478,000
3. 医業外収益			
(1)受取利息配当金	0		
(2)補助金	807,590,000		
(3)患者外給食収益	955,000		
(4)長期前受金戻入	58,050,000		
(5)その他医業外収益	<u>68,490,000</u>	935,085,000	
4. 医業外費用			
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	22,371,000		
(2)患者外給食材料費	1,050,000		
(3)院内保育所運営費	12,000,000		
(4)雑支出	<u>130,163,000</u>	<u>165,584,000</u>	769,501,000
5. 訪問看護事業収益			
(1)訪問看護事業収益	<u>29,070,000</u>	29,070,000	
6. 訪問看護事業費用			
(1)給与費	42,382,000		
(2)材料費	25,000		
(3)経費	3,306,000		
(4)研究研修費	<u>79,000</u>	<u>45,792,000</u>	<u>△ 16,722,000</u>
経常損失			181,699,000
7. 特別利益			
(1)その他特別利益	<u>5,000,000</u>	5,000,000	
8. 特別損失			
(1)その他特別損失	<u>5,000,000</u>	<u>5,000,000</u>	<u>0</u>
当年度純損失			181,699,000
前年度繰越欠損金			<u>381,646,351</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>563,345,351</u></u>

令和6年度軽井沢町国民健康保険軽井沢病院事業会計予定貸借対照表（税抜）

		(令和7年3月31日)			
		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1. 固定資産					
(1) 有形固定資産					
イ	土地		423,163,813		
ロ	建物	2,330,292,835			
	同減価償却累計額	<u>△ 1,315,422,641</u>	1,014,870,194		
ハ	建物附属設備	1,355,509,279			
	同減価償却累計額	<u>△ 1,153,852,118</u>	201,657,161		
ニ	構築物	259,753,596			
	同減価償却累計額	<u>△ 218,692,995</u>	41,060,601		
ホ	器械備品	1,278,321,833			
	同減価償却累計額	<u>△ 975,034,756</u>	303,287,077		
ヘ	車両	6,522,864			
	同減価償却累計額	<u>△ 4,695,583</u>	1,827,281		
ト	リース資産	111,850,000			
	同減価償却累計額	<u>△ 100,664,880</u>	11,185,120		
	有形固定資産合計		<u>1,997,051,247</u>		
	固定資産合計			1,997,051,247	
2. 流動資産					
(1)	現金預金		79,154,212		
(2)	未収金		257,995,261		
(3)	貯蔵品		<u>19,218,334</u>		
	流動資産合計			<u>356,367,807</u>	
	資産合計			<u>2,353,419,054</u>	

負債の部

	円	円	円	円
3. 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>796,762,588</u>		
企業債合計			796,762,588	
(2) リース債務			19,019,453	
(3) 引当金				
イ 退職給付引当金		<u>91,674,000</u>		
引当金合計			<u>91,674,000</u>	
固定負債合計				907,456,041
4. 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>145,610,846</u>		
企業債合計			145,610,846	
(2) リース債務			12,129,288	
(3) 未払金			197,106,822	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金		81,290,000		
ロ 法定福利費引当金		<u>15,369,000</u>		
引当金合計			96,659,000	
(5) 預り金			0	
(6) その他流動負債			<u>0</u>	
流動負債合計				451,505,956
5. 繰延収益				
長期前受金			1,094,091,610	
収益化累計額			<u>△ 570,160,841</u>	
繰延収益合計				<u>523,930,769</u>
負債合計				<u><u>1,882,892,766</u></u>

資本の部

6. 資本金				525,142,598
7. 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		421,914,188		
ロ 寄附金		22,524,266		
ハ 補助金		4,179,220		
ニ 一般会計補助金		48,887,718		
ホ 国保事業会計補助金		6,023,649		
ヘ その他資本剰余金		<u>1,900,000</u>		
資本剰余金合計			505,429,041	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		3,300,000		
ロ 当年度未処理 欠損金		<u>563,345,351</u>		
利益剰余金合計			<u>△ 560,045,351</u>	
剰余金合計				<u>△ 54,616,310</u>
資本合計				<u>470,526,288</u>
負債資本合計				<u><u>2,353,419,054</u></u>

令和7年度軽井沢町国民健康保険軽井沢病院事業会計予定貸借対照表（税抜）

（令和8年3月31日）

資 産 の 部
円 円 円 円

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		423,163,813	
ロ 建 物	2,330,292,835		
同減価償却累計額	<u>△ 1,364,951,641</u>	965,341,194	
ハ 建物附属設備	1,804,418,279		
同減価償却累計額	<u>△ 1,170,773,118</u>	633,645,161	
ニ 構 築 物	282,025,596		
同減価償却累計額	<u>△ 220,556,995</u>	61,468,601	
ホ 器 械 備 品	1,315,309,833		
同減価償却累計額	<u>△ 1,036,520,756</u>	278,789,077	
ヘ 車 両	7,173,864		
同減価償却累計額	<u>△ 2,865,583</u>	4,308,281	
ト リース資産	111,850,000		
同減価償却累計額	<u>△ 103,540,880</u>	8,309,120	
有形固定資産合計		<u>2,375,025,247</u>	
固定資産合計			2,375,025,247

2. 流動資産

(1) 現 金 預 金		164,121,724	
(2) 未 収 金		242,784,415	
(3) 貯 蔵 品		<u>19,168,334</u>	
流動資産合計			<u>426,074,473</u>
資 産 合 計			<u>2,801,099,720</u>

負債の部

	円	円	円	円
3. 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>662,344,905</u>		
企業債合計			662,344,905	
(2) リース債務			8,149,483	
(3) 引当金				
イ 退職給付引当金		<u>100,008,000</u>		
引当金合計			<u>100,008,000</u>	
固定負債合計				770,502,388
4. 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>134,417,683</u>		
企業債合計			134,417,683	
(2) リース債務			10,869,970	
(3) 未払金			420,796,622	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金		92,862,000		
ロ 法定福利費引当金		<u>15,571,000</u>		
引当金合計			108,433,000	
(5) 預り金			0	
(6) その他流動負債			<u>0</u>	
流動負債合計				674,517,275
5. 繰延収益				
長期前受金			1,634,019,610	
収益化累計額			<u>△ 634,485,841</u>	
繰延収益合計				<u>999,533,769</u>
負債合計				<u>2,444,553,432</u>
6. 資本金				525,142,598
7. 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		421,914,188		
ロ 寄附金		22,524,266		
ハ 補助金		4,179,220		
ニ 一般会計補助金		48,887,718		
ホ 国保事業会計補助金		6,023,649		
ヘ その他資本剰余金		<u>1,900,000</u>		
資本剰余金合計			505,429,041	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		3,300,000		
ロ 当年度未処理 欠損		<u>677,325,351</u>		
利益剰余金合計			<u>△ 674,025,351</u>	
剰余金合計				<u>△ 168,596,310</u>
資本合計				<u>356,546,288</u>
負債資本合計				<u>2,801,099,720</u>

注 記 表

1 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

(2) 有形固定資産の減価償却の方法

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

建物 7～39年

建物附属設備 8～17年

構築物 10～50年

器械備品 4～20年

車両 4～5年

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法による。

(3) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

当事業年度末における職員に対する要支給額（536,812千円）から長野県市町村総合事務組合における積立金相当額（535,519千円）を控除した金額（1,293千円）は、引当金計上額を下回っているため、当事業年度では退職給付費は発生しない。

なお、会計基準変更時差異（125,000千円）については、平成26年度から15年にわたり均等額を費用処理している。

ロ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給（支払）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当なし。

3 予定貸借対照表等関連

該当なし。

令和7年度軽井沢町国民健康保険軽井沢病院事業会計予算事項別明細書（税込）
収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1.	病院事業収益	3,086,095	2,765,931	320,164			
	1. 医業収益	2,207,526	2,022,731	184,795			
	1. 入院収益	1,141,195	1,061,173	80,022	入院収益	1,141,195	患者延数見込 27,649人
	2. 外来収益	939,810	847,766	92,044	外来収益	939,810	患者延数見込 81,051人
	3. その他医業収益	126,521	113,792	12,729	室料差額収益	32,304	個室使用料
					公衆衛生活動収益	88,433	特定健診、予防接種、がん検診、人間ドック他
					その他医業収益	5,784	文書料他
	2. 医業外収益	849,175	709,130	140,045			
	1. 受取利息配当金	0	0	0	預金利息	0	
	2. 補助金	700,564	590,940	109,624	他会計補助金	700,000	一般会計補助金 営業補助分
					国・県補助金	564	院内保育所運営事業費補助金
	3. 患者外給食収益	975	1,050	△75	患者外給食収益	975	人間ドック用給食収益
	4. 長期前受金戻入	66,170	42,428	23,742	長期前受金戻入	66,170	長期前受金収益化
	5. その他医業外収益	81,466	74,712	6,754	電話使用料	24	公衆電話使用料
					介護保険サービス収益	7,500	居宅サービス利用者延数見込 492人
					その他医業外収益	73,942	雑収入
	3. 訪問看護収益	29,244	29,070	174			
	1. 訪問看護収益	29,244	29,070	174	訪問看護事業収益	29,244	医療保険分(年間回数960回、利用者数132人) 介護保険分(年間回数1,680回、利用者数444人)他
	4. 特別利益	150	5,000	△4,850			
	1. その他特別利益	150	5,000	△4,850	その他特別利益	150	保険金他

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1.	病院事業費用		3,202,930	2,961,856	241,074			
	1.	医業費用	3,062,520	2,822,567	239,953			
		1. 給与費	1,679,632	1,603,226	76,406	給料	676,150	166名分
						手当	446,188	166名分
						賞与引当金繰入額	90,061	
						報酬	165,017	報酬 24,119 応援医師報酬 140,649 病院経営協議会委員報酬 249
						退職給付費	8,334	
						法定福利費	278,733	166名分
						法定福利費引当金繰入額	15,149	
		2. 材料費	467,490	398,353	69,137	薬品費	151,914	投薬、注射用薬品他
						診療材料費	270,531	医療用酸素、包帯、ガーゼ、注射針他
						給食材料費	38,801	患者用給食材料
						医療消耗備品費	6,244	診療用具
		3. 経費	746,453	674,198	72,255	厚生福利費	225	インフルエンザ他予防接種
						旅費交通費	17,518	会計年度任用職員 応援医師 職員
						職員被服費	785	医師、看護師白衣他
						消耗品費	16,830	事務用品、清掃用品他
						消耗備品費	1,140	病棟、診察室用器具他
						光熱水費	55,400	電気 38,000 上下水道料 16,000 ガス 1,400

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
						燃料費	37,290	重油 37,000 ガソリン 260 灯油 30
						食料費	77	病院祭協力者昼食代他
						印刷製本費	952	医療費明細書他
						修繕費	32,000	施設設備、器械器具他
						保険料	4,980	病院賠償保険 3,500 建物災害共済 920 労災 400 自動車保険他 160
						賃借料	88,848	在宅酸素 25,100 基準寝具 6,200 防煙カーテン他 57,548
						通信運搬費	4,800	郵送料、電話料
						委託料	458,828	施設保守 29,499 サプライ 9,600 医事業務 85,310 給食業務 46,992 医療廃棄物処理 17,000 医療機器保守 80,807 組織・細胞等検査 20,000 その他 169,620
						諸会費	3,169	医師会負担金他
						交際費	100	慶弔見舞金他
						雑費	23,511	医師採用サービス成功報酬他

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
	4.	減価償却費	158,904	141,230	17,674	建物減価償却費	49,529	
						建物附属設備減価償却費	16,921	
						構築物減価償却費	1,864	
						器械備品減価償却費	87,486	
						車両減価償却費	228	
						リース資産減価償却費	2,876	
	5.	資産減耗費	3,171	550	2,621	たな卸資産減耗費	50	薬品費他
						固定資産除却費	3,121	器械備品他
	6.	研究研修費	6,870	5,010	1,860	研究材料費	10	標本、スライド代他
						謝金	300	学習会等講師御礼他
						図書費	1,500	医学参考図書他
						旅費	1,800	学会出張、講習会他
						研究雑費	2,660	学会参加負担金他
						養成費	600	看護学生奨学資金
	2.	医業外費用	86,674	88,181	△1,507			
	1.	支払利息及び企業債 取扱諸費	19,499	21,826	△2,327	企業債利息	18,906	
						一時借入金利息	200	
						リース債務利息	393	
	2.	患者外給食材料費	975	1,155	△180	患者外給食材料費	975	人間ドック用給食材料費
	3.	院内保育所運営費	13,200	13,200	0	委託料	13,200	院内保育所運営業務委託
	4.	消費税及び地方消費税	13,000	12,000	1,000	消費税及び地方消費税	13,000	
5.	雑支出	40,000	40,000	0	雑支出	40,000	仮払消費税	
3.	訪問看護事業費用	48,736	46,108	2,628				
1.	給与費	44,668	42,382	2,286	給料	23,187	6名分	
					手当	9,412	6名分	
					賞与引当金繰入額	2,801		
					法定福利費	8,846	6名分	
					法定福利費引当金繰入額	422		
2.	材料費	25	25	0	診療材料費	25	エンゼルケアセット、消毒綿他	

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		3. 経費	3,945	3,614	331	厚生福利費	9	インフルエンザ他予防接種
						旅費交通費	5	職員出張旅費
						職員被服費	54	看護師防寒着他
						消耗品費	280	事務用品、診療用消耗品他
						消耗備品費	290	診療用機器他
						燃料費	293	訪問用ガソリン代
						印刷製本費	50	訪問看護日誌他
						修繕費	320	公用車修繕他
						保険料	131	自動車保険他
						賃借料	444	白衣他
						通信運搬費	357	携帯電話使用料
						委託料	1,200	訪問看護保険請求業務委託
						諸会費	22	県訪問看護ステーション連絡協議会負担金他
						雑費	490	介護保険電子請求システム利用料他
		4. 研究研修費	98	87	11	図書費	11	参考図書費
						旅費	29	研修会旅費他
						研究雑費	58	看護協会会費補助他
		4. 特別損失	5,000	5,000	0			
		1. その他特別損失	5,000	5,000	0	臨時損失	5,000	損害賠償金他

資本的収入及び支出

(単位：千円)

収入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1.	資本的収入		595,950	169,806	426,144			
	1.	補助金	595,949	169,805	426,144			
		1. 補助金	595,949	169,805	426,144	他会計補助金	594,860	一般会計補助金 昇降機設備改修 65,000 非常用電源設備改修 393,000 防火設備改修 15,800 敷地内舗装改修 22,000 敷地内花壇改修 2,500 空調設備改修 1,000 衛生設備改修 14,000 照明設備改修 5,000 医療器械整備分 25,060 企業債元金償還分 50,000 国保事業会計補助金 1,500
						国・県等補助金	1,089	電子処方せん管理サービス導入補助
	2.	寄付金	1	1	0			
		1. 寄付金	1	1	0	寄付金	1	

支出

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1.	資本的支出		752,736	307,072	445,664			
	1.	建設改良費	607,125	150,210	456,915			
		1. 施設工事費	518,300	90,800	427,500	工事請負費	518,300	昇降機設備改修 65,000 非常用電源設備改修 393,000 防火設備改修 15,800 敷地内舗装改修 22,000 敷地内花壇改修 2,500 空調設備改修 1,000 衛生設備改修 14,000 照明設備改修 5,000

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
						区分	金額	
		2. 有形固定資産購入費	75,700	59,410	16,290	医療機器及び備品購入費	72,600	セントラルモニタ 6,650 心電呼吸SpO2送信機 3,240 輸液ポンプ 5,630 解析付心電計 3,310 シリンジポンプ 2,610 医用テレメータ 2,860 上部消化管用ビデオスコープ 3,690 透析監視装置 8,010 携帯型超音波画像診断装置 1,250 過酸化水素ガス滅菌器 8,470 その他医療器械 4,400 自動精算機 11,220 電子処方せん 2,180 厨房ガステーブル 620 訪問看護レセプト請求システム 660 オンライン資格確認端末 6,700 その他事務器械 1,100
		3. リース資産購入費	13,125	0	13,125	車両購入費	3,100	
		2. 企業債償還金	145,611	156,862	△11,251	有形リース資産購入費	13,125	
		1. 企業債償還金	145,611	156,862	△11,251	企業債償還金	145,611	企業債償還金（元金） 118,748 財務省財政融資資金 26,863 地方公共団体金融機構