

ソーシャルボンド・フレームワーク (概要版)

令和3年9月

独立行政法人福祉医療機構



WELFARE AND MEDICAL SERVICE

ソーシャルボンド・フレームワークの概要

- 当機構は、ICMA（国際資本市場協会）が定めるソーシャルボンド原則の4つの核（下記1～4）となる要素に基づきソーシャルボンド・フレームワークを策定。本フレームワークについて、2021年9月27日に外部評価機関である株式会社格付投資情報センター（R&I）からソーシャルボンド原則（SBP）に適合している旨のセカンドオピニオンを取得しました。

1. 調達資金の用途

- 当機構がソーシャルボンドで調達した資金は、福祉医療貸付事業（= ソーシャルプロジェクト）に充当され、我が国が抱える社会的課題の解決に貢献します。

適格 クライテリア	プロジェクト概要	SBPの事業区分	対象となる人々
福祉医療 貸付事業	<ul style="list-style-type: none">○ 特別養護老人ホーム、保育所などの福祉施設や病院、診療所などの医療施設等の整備に必要な資金等の融資	<ul style="list-style-type: none">○ 必要不可欠なサービスへのアクセス○ 社会経済的向上とエンパワーメント	<ul style="list-style-type: none">○ 高齢者、障害者、仕事と子育て・介護を両立する人々、医療サービスを必要とする人々、サービス提供者である施設の従事者等

ソーシャルプロジェクトのご紹介（一例）



福祉貸付事業（生活介護事業所）



医療貸付事業（病院）

2. プロジェクトの評価と選定のプロセス

- 業務運営に関する中期目標は厚生労働大臣から示され、これを達成するための中期計画及び年度計画について、厚生労働大臣の認可及び届出により決定します。なお、貸付先については、厚生労働大臣が認可する業務方法書等に基づき、判断しています。

3. 調達資金の管理

- 独立行政法人福祉医療機構会計規程第4条及び第5条に基づく区分経理により、ソーシャルボンドにより調達された資金は、福祉医療貸付事業に充当し区分管理します。福祉医療貸付事業は「一般勘定」として他の勘定と経理区分した上、帳簿上での管理を行い「一般勘定」における他の事業と区分します。また、年に1度、ソーシャルボンドの発行残高の総額が直近期末の福祉医療貸付事業における貸付金残高を上回っていないことを確認します。

4. レポートニング

- ソーシャルボンドの調達資金の充当状況及びインパクト状況（適格ソーシャルプロジェクトにより実現した社会的な効果等。次頁4を参照）については、当機構の事業報告書、業務統計またはウェブサイトにて年に一回公表する予定です。

- 独立行政法人通則法第32条に基づき、毎事業年度、業務の実績について、厚生労働大臣から評価を受けています。
- 毎事業年度、財務諸表、事業報告書等を作成し、厚生労働大臣の承認を受けています。
- 財務諸表、事業報告書等は、当機構ウェブサイトにて公開します。

1. 業務全般

- 中期目標・中期計画・年度計画 <https://www.wam.go.jp/hp/koukai-tabid-63/koukai-keikaku-tabid-117/>
- 業務方法書等 <https://www.wam.go.jp/hp/koukai-tabid-63/koukai-rule-tabid-116/>

2. 事業状況

- 事業報告書 <https://www.wam.go.jp/hp/koukai-tabid-63/koukai-houkoku-tabid-110/>
- 業務実績の評価結果 <https://www.wam.go.jp/hp/koukai-tabid-63/koukai-jisseki-tabid-118/>

3. 財務状況

- 財務諸表・決算報告書 <https://www.wam.go.jp/hp/koukai-tabid-63/koukai-zaimu/>

4. 調達資金の充当状況及びインパクト状況

- 下表を参考に当機構の事業報告書、業務統計またはウェブサイトにて年に一回公表予定

(ご参考)

事業区分	事業区分の細目	事業概要	調達資金の 充当額 (※)	リファイナンス 比率 (※)	期待される／実現した社会的な効果 (※)	
		個別のソーシャルプロジェクト			アウトプット／アウトカム	インパクト
<ul style="list-style-type: none"> 必要不可欠なサービスへのアクセス 社会経済的向上とエンパワーメント 	<ul style="list-style-type: none"> 高齢者福祉／介護 子育て／介護支援 障害者支援 健康／医療 	福祉医療貸付事業	円	%	件 円	

(※) 公表時に記載する項目となります