

「ディープテック・スタートアップ支援基金／
ディープテック・スタートアップ支援事業」に係る公募要領

2023年9月27日

国立研究開発法人新エネルギー・産業技術総合開発機構
イノベーション推進部

【受付期間】

ディープテック・スタートアップ支援事業 公募に係る日程一覧」に定める提出期間を参照

【提出先および提出方法】

- NEDO ホームページの本公募ページ Web 入力フォームから、必要情報の入力と提出書類（「4. 応募の手続き等(1)書類提出の様式の入手」のアップロードを行ってください。
- 他の提出方法（持参・郵送・FAX・電子メール等）は受け付けません。
- 再提出の場合は再度、全資料を再提出してください。
- 再提出は受付期間内であれば何度でも可能です。同一の提案者から複数の提案書類が提出された場合は、最後の提出のみを有効とします。
- アップロードするファイルは、一つの zip ファイルにまとめるなど、公募要領の指示に従ってください。なお、各ファイルにはパスワードは付けないでください。

【留意事項】

- 登録、応募内容確認、送信ボタンを押した後、受付番号が表示されると提出完了です。受付期間内に受付番号表示まで完了するように余裕をもってアップロードしてください。
- 入力・アップロード等の操作途中で提出期限が来て完了できなかった場合は、受け付けません。
- アップロードされたファイルにおいて、ウイルス検知又はその疑い等があると当機構が判断した場合は、調査のため第三者へファイルの提供を行う場合がありますので、予めご了承ください。
- 通信トラフィック状況等により、入力やアップロードに時間がかかる場合があります。特に、提出期限直前は混雑する可能性がありますので、余裕をもって提出してください。

目次

| | |
|-------------------------------|--------|
| 目次..... | - 1 - |
| 1. 件名..... | - 1 - |
| 2. 事業概要..... | - 1 - |
| (1) 背景..... | - 1 - |
| (2) 目的..... | - 2 - |
| (3) 事業内容および事業スキーム図..... | - 2 - |
| (4) 本支援事業に係る期間、助成金交付額上限等..... | - 4 - |
| (5) ステージゲート審査..... | - 5 - |
| (6) 本支援事業への応募に必要な出資・融資..... | - 6 - |
| (7) パートナーVC..... | - 7 - |
| (8) 事業規模..... | - 9 - |
| (9) 交付規程について..... | - 9 - |
| 3. 応募要件..... | - 9 - |
| (1) 提案者となる助成対象事業者..... | - 9 - |
| (2) 助成対象費用..... | - 13 - |
| (3) 助成対象事業..... | - 13 - |
| (4) 助成対象範囲..... | - 14 - |
| 4. 応募の手続き等..... | - 14 - |
| (1) 提出書類の様式の入手..... | - 14 - |
| (2) 必要となる提出書類の確認・作成について..... | - 14 - |
| (3) 提出書類準備にあたっての留意事項..... | - 15 - |
| 5. 提出期限及び提出先..... | - 15 - |
| (1) 提出期間..... | - 16 - |
| (2) 提出先..... | - 16 - |
| (3) 提出方法..... | - 16 - |
| (4) 公募に関する問い合わせ..... | - 16 - |
| (5) 公募説明会..... | - 16 - |
| 6. 応募に関する注意..... | - 16 - |
| (1) 出資または融資に関する注意事項..... | - 16 - |
| (2) 応募に関する注意事項..... | - 18 - |
| (3) 主任研究者について..... | - 18 - |
| 7. 交付決定までのプロセス..... | - 19 - |
| (1) 審査から交付決定までの流れ..... | - 19 - |
| (2) 審査の方法について..... | - 19 - |
| (3) 審査内容..... | - 20 - |
| 8. 助成事業の詳細..... | - 21 - |

| | |
|--|--------|
| (1) 助成対象費用 | - 21 - |
| (2) 助成事業実施中の進捗管理・計画変更への対応 | - 25 - |
| (3) 交付決定等の取り消し | - 25 - |
| (4) 助成事業で取得した取得財産の管理 | - 25 - |
| (5) 事業期間終了後について | - 25 - |
| 9. 禁止事項及び不正防止について | - 26 - |
| (1) 本支援事業内の複数申請の禁止 | - 26 - |
| (2) 重複助成の排除 | - 26 - |
| (3) 公的研究費の不正な使用及び不正な受給への対応 | - 27 - |
| (4) 研究活動の不正行為への対応 | - 28 - |
| (5) NEDO における研究不正等の告発受付窓口 | - 29 - |
| (6) 安全保障貿易管理について（海外への技術漏洩への対処） | - 29 - |
| 10. その他 | - 30 - |
| (1) 日本版 S B I R 制度 | - 30 - |
| (2) J-Startup 及び J-Startup 地域版 | - 30 - |
| (3) 国立研究開発法人 科学技術振興機構（JST） | - 30 - |
| (4) 提案情報の管理 | - 31 - |
| (5) 個人情報について | - 31 - |
| (6) 秘密の保持 | - 31 - |
| (7) 情報公開について | - 32 - |
| (8) 交付にあたっての条件について | - 32 - |
| (9) 資金調達の留意点 | - 32 - |
| (10) 株主変動の連絡について | - 32 - |
| (11) 「国民との科学・技術対話」への対応 | - 32 - |
| (12) 本事業で得られた成果の発表の取り扱いについて | - 33 - |
| (13) 申請実績・採択実績の利用 | - 33 - |
| (14) NEDO 事業に関する業務改善アンケート | - 33 - |
| (15) 助成事業の事務処理について | - 33 - |
| (16) 事業開始年度の賃金を引き上げる旨の表明をした場合の対応 | - 34 - |
| (17) NEDO 公式 Twitter について | - 34 - |
| 別紙 1 府省共通研究開発管理システム（E-RAD）への登録について | - 35 - |
| 別紙 2 本事業の実施に関する留意事項 | - 37 - |
| 別紙 3 事業開始年度の賃金を引き上げる旨の表明資料（任意） | - 41 - |
| 別紙 4 本支援事業の活用例及び助成金交付額上限・事業期間 | - 42 - |
| 別紙 5 フェーズごとの出資要件 | - 43 - |

ディープテック・スタートアップ支援事業に係る公募について

2023年9月27日

国立研究開発法人新エネルギー・産業技術総合開発機構

国立研究開発法人新エネルギー・産業技術総合開発機構（以下「NEDO」という。）は、2023年度から2027年度までディープテック・スタートアップ支援事業（以下、「本支援事業」という）を経済産業省が策定した基本方針に基づいて実施します。基本方針に示す助成事業について、研究開発を行う事業者を、民間企業等から以下の要領で募集します。

なお、政府方針の変更等により、公募の内容や予算規模、採択後の実施計画、概算払の時期等が変更されることがあります。

1. 件名

ディープテック・スタートアップ支援事業

2. 事業概要

(1) 背景

「スタートアップ育成5カ年計画」（令和4年11月28日新しい資本主義実現会議）において、社会的課題を成長のエンジンに転換して、持続可能な経済社会を実現する観点から、日本にスタートアップを産み育てるエコシステムを創出し、第二の創業ブームを実現する方針が示され、この実現に向けて、スタートアップへの投資額を5年後に10倍を超える規模とすることや、将来においてユニコーンを100社創出すること等の大きな目標が掲げられています。

スタートアップの中でもいわゆる「ディープテック・スタートアップ」は、技術が確立するまでに長期の研究開発と大規模な資金を要し、その事業化リスクが高いと言われていています。しかしながら、国際社会が多様かつ困難な社会的課題に直面する中、ディープテック・スタートアップの有する革新的な技術はこうした課題の解決に繋がり得るものであるとともに、革新的な技術に裏打ちされた新たな企業・産業の創出により我が国経済の成長を実現するポテンシャルを秘めています。

このため、長期的視野をもって、これらのディープテック・スタートアップの事業化に向けた幅広い研究開発活動の支援をすることによって、ディープテック・スタートアップに対する民間からの投資の拡大を促しつつ、ディープテック・スタートアップの事業成長及びそれらが有する革新的な技術の確立・事業化・社会実装を加速させることが求められているところです。

(参考)

「スタートアップ育成5カ年計画」新しい資本主義実現会議

https://www.cas.go.jp/jp/seisaku/atarashii_sihonsyugi/pdf/sdfyplan2022.pdf

「統合イノベーション戦略 2022」

https://www8.cao.go.jp/cstp/tougosenryaku/togo2022_honbun.pdf

(2) 目的

「スタートアップ育成5カ年計画」に記載の大きな目標の実現に向けて、本事業を通じて、ディープテック分野のスタートアップに対する投資やユニコーンの創出を大きく促進させつつ、グローバル市場も視野に入れた、ディープテック・スタートアップの事業成長及びそれらが有する革新的な技術の確立・事業化・社会実装、それらに伴う新たな付加価値の創出を加速させることを目的とします。

(3) 事業内容および事業スキーム図

NEDO は当該目的に沿って、以下それぞれのフェーズにおいて、助成金の交付に向けて本支援事業に応募する者（以下、「提案者」という）を公募します。また、NEDO は提案者が提出した助成金交付に係る提案書（以下、「提案書」という）や、当該提案書の内容を補完するために添付する必要書類（以下、「添付書類」という）をもとに、外部有識者等による評価に基づく審査を行い、実施者を決定します。

本支援事業は、実施方針にて定めている「実用化研究開発（前期）」、「実用化研究開発（後期）」、「量産化実証」の各項目に区分して実施することとします。具体的には、それぞれに該当するものとして、「STS フェーズ」、「PCA フェーズ」、「DMP フェーズ」という名称のフェーズを設定し、各フェーズごとに助成額の上限や実施期間の上限、応募要件等を定めて実施することとします。また、本支援事業は、助成金の交付先（以下、「実施者」という）の事業性担保のため、伴走支援者と協調して支援する制度として実施します。具体的には、ベンチャーキャピタルやシードアクセラレータ、その他業としてスタートアップへの投資機能を有する金融機関等の法人（以下「VC等」という）やコーポレートベンチャーキャピタル（以下「CVC」という）、事業会社からの出資や新株予約権が付いた金融負債、金融機関からの融資を得ることを応募要件として求めます。

参考：各フェーズの名称

STS：Seed-stage Technology-based Startups

PCA：Product Commercialization Alliance

DMP：Demonstration development for Mass Production

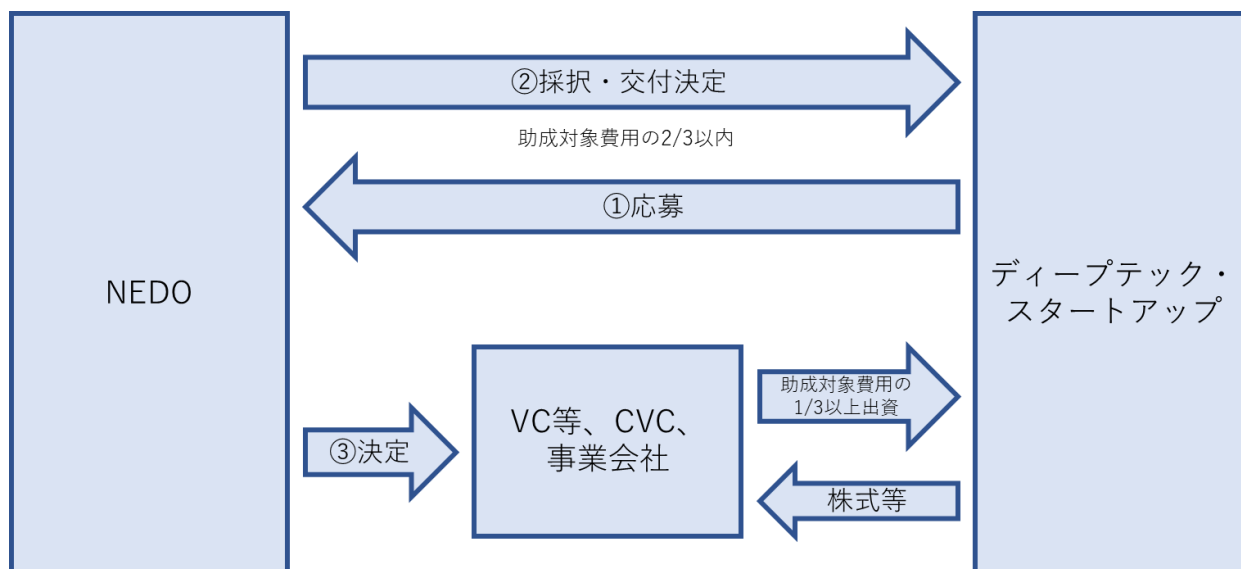
[各フェーズの概要及び支援対象者]

各フェーズの概要及び支援対象者は下記のとおりです。3つのいずれのフェーズからの申請も可能ですが、1提案者につき最も自社に適合するフェーズ1つにのみ応募することを認めます。自社内で最も進捗している事業や研究開発における態様をもとに、フェーズへの適合性をご判断いただくことを想定しています。

① STS フェーズ（実用化研究開発（前期））

事業に関する構想に基づいた基礎となる技術シーズを有し、研究開発やプロトタイプの作製を開始しており、かつ、想定市場におけるマーケティングを開始しているが、未だ具体的な製品やサービスが完全には実現出来ておらず、その研究や開発を通じて課題解決の仮説検証を行っている段階の企業。

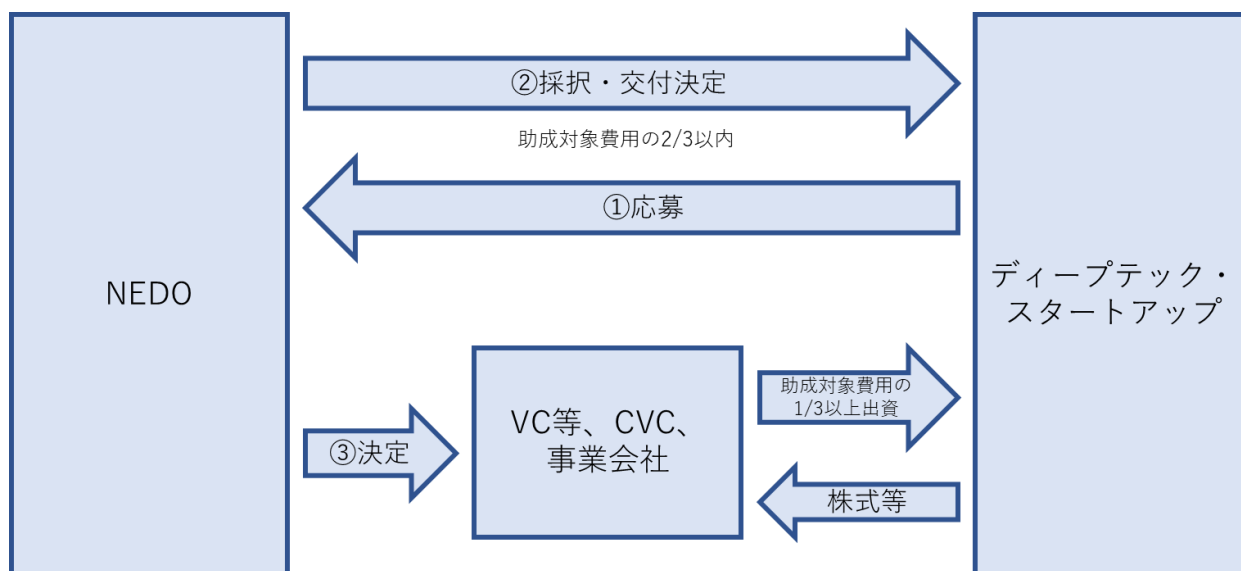
本フェーズ終了時点で、製品やサービスが初期市場における想定顧客の課題を解決する事を目安とします。具体的には、要素技術の研究開発や試作品の開発等に加え、事業に向けた技術開発の方向性を決めるための事業化可能性調査の実施等を支援します。



② PCA フェーズ（実用化研究開発（後期））

製品やサービスの研究・開発が一定程度進展しており、その成果を元に更なる応用開発等を行いながら、適切な初期市場並びにそれに続く主要市場（メインストリーム）の選択とその対象者の課題解決、ビジネスモデル等の構築を通じた収益化を目指している段階の企業。

本フェーズ終了時点で、製品やサービスが初期市場並びにその先の主要市場（メインストリーム）における対象者の課題を解決し、継続的な収入確保に必要な要件を満たす事を目安とします。具体的には、試作品の開発や初期の生産技術開発等に加え、主要市場（メインストリーム）獲得に向けた事業化可能性調査の実施等を支援します。

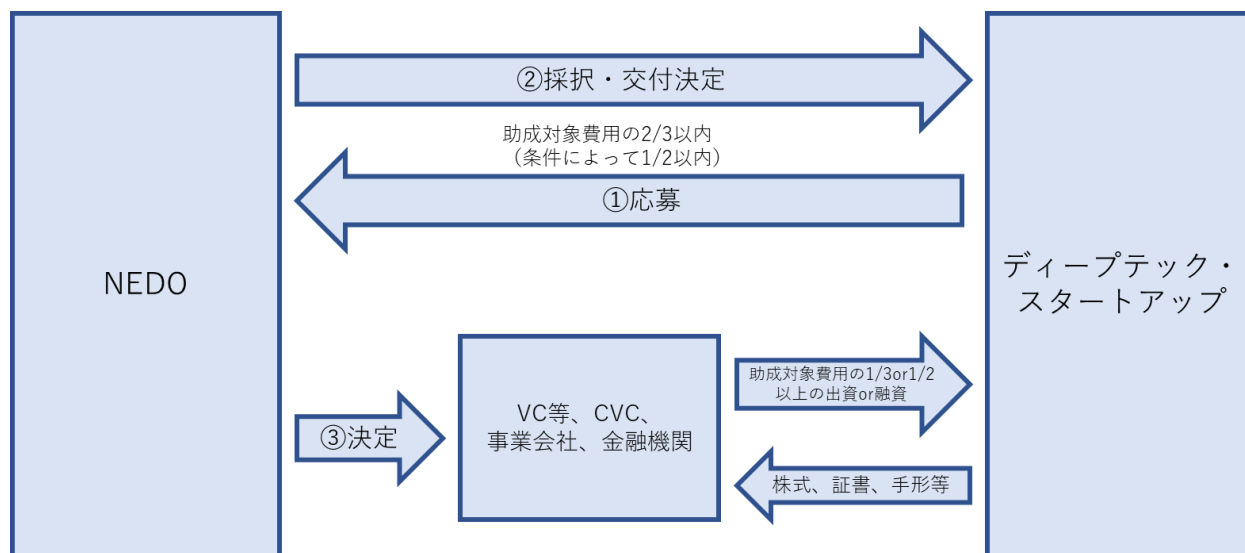


③ DMP フェーズ（量産化実証）

製品やサービスの研究・開発が相当程度進展しており、その成果を元に更なる応用開発等を行いながら、適切な主要市場（メインストリーム）の選択とその対象者の課題解決、ビジネスモデル等の構築を通じた大きな収益化を目指している段階にあるが、そのために量産体制の構築または事業のスケール化に係る検証・実証を行う必要がある企業。

本フェーズ終了時点で、製品やサービスが主要市場（メインストリーム）における対象者の

課題を解決し、商用生産の開始や継続的な収入を確保できる事業モデルの構築のために必要な要件を満たし、次の資金調達で実際の量産に入る事を目安とします。具体的には、パイロットプラント構築に係る量産技術に係る研究開発や、量産技術の確立・実証のために必要な生産設備・検査設備等の設計・製作・購入・導入・運用等を通じ、商用化に至るために必要な実証等の実施を支援します。



(4) 本支援事業に係る期間、助成金交付額上限等

① 本支援事業全体の期間

2023年度から2027年度まで新規公募・採択を行うことを予定しています。また、採択された実施者に対しては最長6年間、2033年度まで支援を実施する予定です。

② 個別事業の期間

本支援事業では、最長6年間（各フェーズごとに最長4年）の実施を可能としますが、NEDOによる交付決定は、提案者が下記の考え方に基づいて設定する事業期間（以下、「助成事業期間」という）ごとに行います。

- ・助成事業期間は、提案者が、本支援事業への応募に際してVC等、CVC、事業会社から出資を得てから、次にVC等、CVC、事業会社から出資を得る（新たな資金調達）予定の時期までの期間を基準として、設定してください。なお、助成事業期間中は、株価が変わらないことを想定しています。
- ・助成事業期間は、同一フェーズ内で、1.5～2年程度を目安とします。
- ・助成事業期間の延長は、助成金の増額を伴う場合には後述するステージゲート審査によって実施することができます。また、助成金の増額を伴わない場合でも、個別の状況に応じてステージゲート審査を実施することがあります。

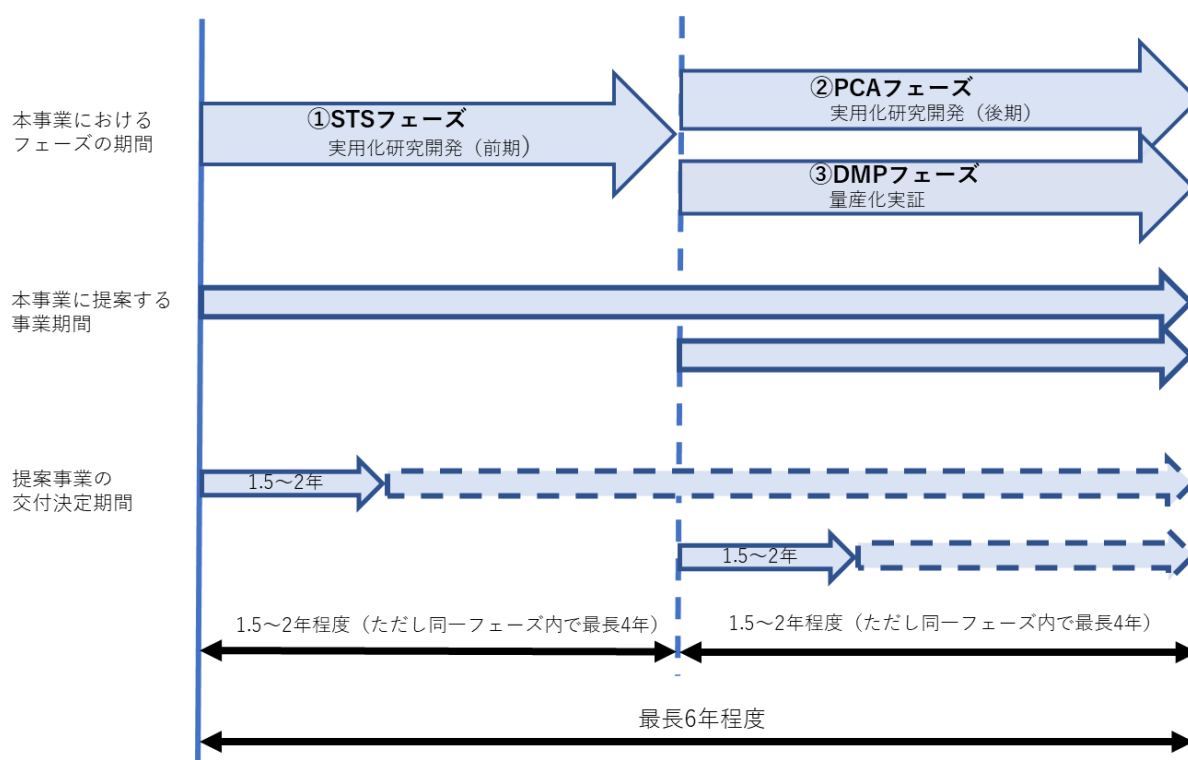
- ③ 各フェーズの助成事業期間、NEDO 負担率、助成金交付額上限
以下の表の通り定めます。

| | 助成事業期間 | NEDO 負担率 | 助成金交付額上限 |
|----------|---|----------------------------------|-------------------|
| STS フェーズ | 本支援事業への応募に際して VC 等、CVC、事業会社から出資を得てから、次に VC 等、CVC、事業会社から出資を得る（新たな資金調達） 予定の時期までの期間を基準として設定 ※1.5～2 年程度を目安とする（ただし同一フェーズ内で最長 4 年） | 助成対象費用の 2/3 以内 | 3 億円もしくは 5 億円 ※1 |
| PCA フェーズ | | 助成対象費用の 2/3 以内 | 5 億円もしくは 10 億円 ※1 |
| DMP フェーズ | | 助成対象費用の 2/3 以内 もしくは 1/2 以内 ※2 | 25 億円 |

なお、各フェーズをまたいで実施する場合は最長 6 年間、最大助成金交付額 30 億円とする。

※1 3.（1）で定めている通り、事業化連携に係る連携先の関心表明書や海外技術実証に関する計画書を提出することができる場合、助成金交付額上限を、STS フェーズは 5 億円、PCA フェーズは 10 億円とする。

※2 DMP フェーズについて、3.（1）において応募要件としている出資及び融資について、その合計額に占める融資の合計額の割合が 1/2 以上の場合、NEDO 負担率は 1/2 以内とする。



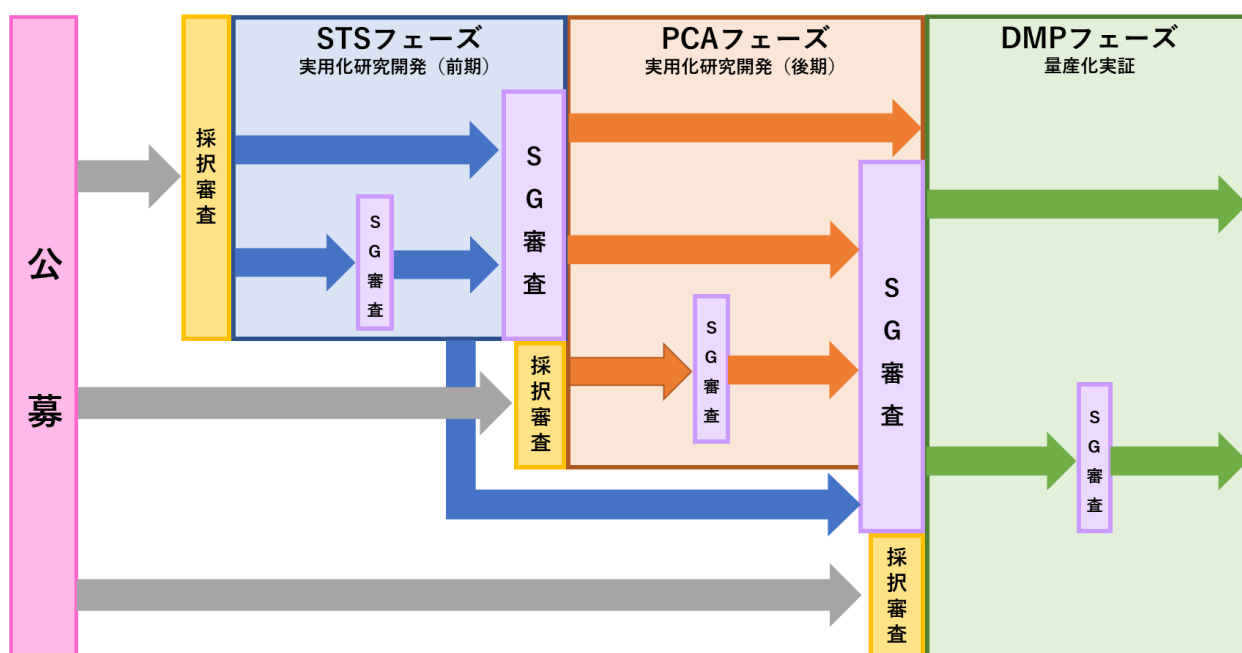
(5) ステージゲート審査

本支援事業では、ステージゲート審査（資金調達のタイミングで行われる、外部有識者による事業継続・追加支援の可否に係る審査）を経ることによって、申請・採択されたフェーズと同一

のフェーズで継続して事業を実施することや、後段のフェーズへ移行して事業を実施することも可能とします。ただし、通算での事業実施期間は6年以内、助成金交付額は30億円以内とします。

以下の点にご留意ください。

- ・ステージゲート審査では、助成事業期間中に行う開発や事業化に関する目標の達成状況、助成事業の継続・期間の延長後の開発や事業化に関する目標、助成事業終了後の事業計画・資金調達計画等について審査を行うことになります。
- ・実施者は、助成事業の継続・期間の延長を行う場合には、助成事業期間終了前にステージゲート審査を受ける必要があります。当該ステージゲート審査において、「事業継続可」との判断が決定すれば、助成事業の継続・期間の延長等が可能となります。なお、研究開発の途中段階であっても、ステージゲート審査の結果により、実施内容の見直しや、本事業による研究開発への支援を中止する場合があります。
- ・また、ステージゲート審査を経て、助成事業の継続・期間の延長を行う際にも、延長後のフェーズにおける応募要件に適合しているか確認を行うため、新たな出資または融資を得るなど、助成事業期間終了前後に資金調達ラウンドを組成する準備を行う必要がある場合がありますのでご注意ください。
- ・なお、NEDOは、外部有識者等による助成事業の進捗状況等に係るモニタリングを、事業期間中に1年に1回程度実施します。



(6) 本支援事業への応募に必要な出資・融資

本支援事業では、いずれのフェーズにおいても、NEDOが定める所定の期間(※3)内に、助成対象費用の一定割合(NEDO負担率が2/3の場合は1/3、NEDO負担率が1/2の場合は1/2)以上の金額を、VC等やCVC、事業会社からの出資(※4)、新株予約権が付いた金融負債(※5)または金融機関からの融資(※5)で得ることが求められます。これらの出資または融資の金額は、1社以上のVC等やCVC、事業会社、金融機関からの合算で算出します。本項でいう出資は、特定かつ単一の資金調達ラウンド(※6)で実施されるものであることとします。また、株式投資型クラウドファンディング、エンジェルからの出資は対象外とします。具体的な出資者・融資者やそ

の態様等は、各フェーズにおいて、下記の通り定めます。

| | |
|----------|---|
| STS フェーズ | <ul style="list-style-type: none"> ● 所定の期間内に実行される、VC 等、CVC、事業会社からの出資のみを加算することができるが、当該出資には必ず VC 等または CVC からの出資が含まれていること ● このうち、最大の金額や株式持分比率で出資を行う者は、VC 等、CVC のいずれかとする |
| PCA フェーズ | <ul style="list-style-type: none"> ● 所定の期間内に実行される、VC 等、CVC、事業会社からの出資のみを加算することができる ● このうち、最大の金額や株式持分比率で出資を行う者、または、過去の出資分を含めて最大株主持株比率になる者は、VC 等、CVC、事業会社のいずれも可とする ● VC 等または CVC が株主構成に含まれていること、もしくは採択決定日の 1 ヶ月後までに VC 等または CVC が株主構成に加わることとする |
| DMP フェーズ | <ul style="list-style-type: none"> ● 所定の期間内に実行される、VC 等、CVC、事業会社からの出資または新株予約権が付いた金融負債、金融機関からの融資のいずれも加算することができる ● このうち、最大の金額や株式持分比率で出資を行う者、または、過去の出資分を含めて最大株主持株比率になる者は、VC 等、CVC、事業会社のいずれも可とする。融資を含む場合も、最大の金額で出資または融資を行う者は VC 等、CVC、事業会社、金融機関のいずれも可とする。 ● VC 等または CVC が株主構成に含まれていること、もしくは採択決定日の 1 ヶ月後までに VC 等または CVC が株主構成に加わることとする |

※3 「所定の期間」とは、提案締切日の 3 ヶ月前から採択決定日の 1 ヶ月後までを基準として、NEDO が提案書類の提出期限ごとに「ディープテック・スタートアップ支援事業 公募に係る日程一覧」の通り定める期間のことを指します。「ディープテック・スタートアップ支援事業 公募に係る日程一覧」は、本支援事業の公募に係る NEDO のホームページに掲載されていますので必ずご参照ください。

※4 出資には、株式による出資の他、株式に転換可能な新株予約権やコンバーティブルエクイティを含む。

※5 融資には、金融機関による融資の他、新株予約権が付いた金融負債である、転換社債型新株予約権付社債、新株予約権付社債、新株予約権付融資、コンバーティブルボンド、コンバーティブルノート、コンバーティブルデット、資本性劣後ローン等を含む。

※6 「資金調達ラウンド」とは、提案者が、VC 等、CVC、事業会社から、特定の目的のために出資を募ってから、当該出資の募集を終了するまでの期間を指します。当該期間においては、出資によって発行される株式の株価は同一であることを想定しています。

(7) パートナーVC

本支援事業においては、上記 2. (6) の出資を行う VC 等または CVC のうち、提案者に対してハンズオン支援を行う者を「パートナーVC」として指定することがあります。本支援事業に提案者が応募する際にパートナーVC となることを申請することができる者（以下、「パートナーVC 候補」という）は、所定の期間内に投資を行う VC 等または CVC であって、今回の申請に際して

最大の金額や株式持分比率で出資を行う者、または、過去の出資分を含めて VC 等や CVC の中で最大株主持株比率になる者のいずれかです。ただし、上記の所定の期間内に出資を行う者のうち、最も主体的にハンズオン支援を行うことを計画している VC 等または CVC については、今回の申請に際しての出資額や株式持分比率を問わず、パートナーVC 候補となることができます。いずれの場合にも、パートナーVC 候補は、提案者が作成する提案書類に含まれる「ハンズオン計画書」及び「VC 等、CVC 情報項目ファイル」の作成・提出が求められます。なお、採択結果の公表時に、パートナーVC の社名は、実施者の社名とともに NEDO ホームページで公表します。

① パートナーVC の要件

- i. 業としてスタートアップへの投資機能を有し、ディープテック・スタートアップの事業化支援機能を有する法人等（VC 等、CVC）であること。
- ii. 所定の期間内に出資を行う VC 等、CVC であって、最大の金額や株式持分比率で出資を行う者、または、過去の出資分を含めて VC 等や CVC の中で最大株主持株比率になる者であること。ただし、上記の所定の期間内に投資を行う者のうち、最も主体的にハンズオン支援を行うことを計画している VC 等または CVC については、今回の申請に際しての出資額や株式持分比率を問わず本要件を充足することができる。また、対象助成期間において実施者に対し事業目的に沿ったハンズオン支援を行う能力を有すること。また、望ましくは、提案者が本支援事業に応募する時点での資金調達ラウンドの次の資金調達ラウンドが成立するための資金調達活動の支援を行う能力を有すること。
- iii. 助成事業期間中にハンズオンできる体制を構築・維持することとし、提案者の採択にあたっては、「パートナーVC」として、実施者とともに NEDO ホームページ上で社名等が公表されることに同意すること。
- iv. 反社会的勢力、あるいはそれに関わる者との関与がないこと。
- v. 倫理綱領に同意すること。

② パートナーVC の役割

- 対象助成期間において、実施者に対し事業目的に沿ったハンズオン支援を主体的に行うこと。
- 望ましくは、次の資金調達ラウンドが成立するための資金調達活動を主導すること。
- NEDO の求めに応じ、上記活動の状況を報告すること。
- NEDO 及び経済産業省からのアンケート、ヒアリングに協力頂くこと。

③ 各フェーズでのパートナーVC の位置づけ

下記のとおり定めます。

| | |
|----------------------|---|
| STS フェーズ | <ul style="list-style-type: none"> ● 助成事業開始時にパートナーVC がいることを必須とする（本支援事業への応募時に、パートナーVC 候補からの申請があることを必須とする） ● パートナーVC 候補が、必ずハンズオン計画書及び VC 等、CVC 情報項目ファイルを作成し提出すること |
| PCA フェーズ DMP フェーズ | <ul style="list-style-type: none"> ● 助成事業開始時にパートナーVC がいることは任意とする（本支援事業への応募時に、パートナーVC 候補からの申請があることは任意とする） ● パートナーVC 候補が、ハンズオン計画書及び VC 等、CVC 情報項目ファイルを作成し提出することができる |

| | |
|--|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> ● 全体として最大の金額や株式持分比率で出資を行う者が事業会社である場合も、同じく所定の期間内に本支援事業への応募に必要な出資を行う VC 等、CVC の中で最大の金額や株式持分比率で出資を行う者は、パートナーVC 候補として申請することができ、パートナーVC となりうる |
|--|--|

(8) 事業規模

総予算：約 900 億円

予算の範囲内で採択します。なお、助成金は審査の結果及び国の予算の変更等により、提案額から減額して交付することがあります。

(9) 交付規程について

本支援事業は NEDO が別途定める「ディープテック・スタートアップ支援基金事業費助成金交付規程」（以下、「交付規程」という）に沿って実施します。本公募要領と合わせて NEDO ホームページよりご確認ください。

3. 応募要件

(1) 提案者となる助成対象事業者

以下の「各フェーズ共通の要件」及び応募するフェーズにおける「各フェーズごとの要件」を、本支援事業への応募時点から助成事業終了時点まで、全て満たしている必要があります。また、ステージゲート審査にあたっては、「ステージゲート審査における要件」について、ステージゲート審査への応募時点から助成事業終了時点まで、全て満たす必要があります。

◎各フェーズ共通の要件

- i. 日本に登記されている民間企業であって、その事業活動に係る主たる技術開発及び意思決定のための拠点を日本国内に有すること。ただし、「①STS フェーズ（実用化研究開発（前期）」のみ、この公募の採択決定日から 1 ヶ月以内に助成対象事業者として日本国内の法人格を有することを条件として、法人を設立準備中の者からの応募を可能とする。
- ii. 社会課題解決や経済成長の実現にも資するものであって、大学・研究機関・企業等から生まれた技術シーズの研究開発を行っており、VC 等、CVC、事業会社、金融機関から提案書に記載した助成事業期間中に要する助成対象費用の 1/3 以上または 1/2 以上の金額の出資または融資を NEDO が定める所定の期間内に受けている、又は今後出資または融資が予定されている未上場の事業者であること。また、本項でいう出資は、特定かつ単一の資金調達ラウンドで実施されるものであること。ただし、その出資または融資に係る要件の詳細は、「各フェーズごとの要件」を確認すること。なお、本項でいう出資には、株式による出資の他、株式に転換可能な新株予約権やコンバーティブルエクイティを含む。また、本項でいう融資には、金融機関による融資の他、新株予約権が付いた金融負債である、転換社債型新株予約権付社債、新株予約権付社債、新株予約権付融資、コンバーティブルボンド、コンバーティブルノート、コンバーティブルデット、資本性劣後ローン等を含む。
※資金調達のための関連法人を有し、その法人に対して資金投入がなされている場合、提案書提出前に NEDO に相談し、NEDO の指示に従うこと。
- iii. 助成事業を的確に遂行するに足る技術的能力を有すること。

- iv. 助成事業を的確に遂行するのに必要な費用のうち、自己負担分の調達に関し十分な経理的基礎を有すること。
- v. 助成事業に係る経理その他の事務についての的確な管理体制及び処理能力を有すること。
- vi. 当該助成事業者が遂行する助成事業が、別途定める基本計画を達成するために十分に有効な研究開発を行うものであること。
- vii. 助成対象事業終了後の事業化を達成するために必要な能力を有すること。
- viii. 中小企業基本法等に定められている以下の資本金基準または従業員基準のいずれかを満たす中小企業に該当する法人であってかつ、みなし大企業（※7）に該当せず、直近過去3年分の各年または各事業年度の課税所得の年平均額が15億円を超えないもの。

| 主たる事業として 営んでいる業種 （「日本標準産業分類」の規 定に基づく） | 資本金基準 （資本の額又は出資の総額） | 従業員基準 （常時使用する従業員の数（※ 8）） |
|--|------------------------|--------------------------------|
| 製造業、建設業、運輸業及び その他の業種（下記以外） | 3億円以下 | 300人以下 |
| ゴム製品製造業（自動 車又は航空機用タイヤ 及びチューブ製造業並 びに工業用ベルト製造 業を除く。） | 3億円以下 | 900人以下 |
| 小売業 | 5千万円以下 | 50人以下 |
| サービス業（下記3業種を除 く） | 5千万円以下 | 100人以下 |
| ソフトウェア業又は情 報処理サービス業 | 3億円以下 | 300人以下 |
| 旅館業 | 5千万円以下 | 200人以下 |
| 卸売業 | 1億円以下 | 100人以下 |

※7 本事業において、「みなし大企業」とは、中小企業者であって、以下のいずれかを満たすものをいう。

- ・発行済株式の総数又は出資の総額の2分の1以上が同一の大企業の所有に属している企業
- ・発行済株式の総数又は出資の総額の3分の2以上が、複数の大企業の所有に属している企業
- ・大企業の役員又は職員を兼ねている者が、役員総数の2分の1以上を占めている企業
なお、本事業において、「大企業」とは、事業を営むもののうち、中小企業者を除くものをいう。ただし、以下に該当する者については、大企業として取り扱わないものとする。
- ・中小企業投資育成株式会社法に規定する中小企業投資育成株式会社
- ・学校教育法（昭和23年法律第26号）第1条に定める大学
- ・投資事業有限責任組合契約に関する法律に規定する投資事業有限責任組合（又は諸外国における同等のもの）

※8 「常時使用する従業員の数」をいい、家族従業員、臨時の使用人、法人の役員、事業主は含みません。又、他社への出向者は従業員に含まれます。

- ix. 大企業の持分法適用会社ではないこと。
- x. 事業会社の出資がある場合、持株比率が 50%未満かつ非連結対象であること。なお、事業会社の出資による取得株式には、事業会社の投資事業有限責任組員としての所有に属する分を含む。ただし、資金調達のための関連法人や経営者の資産保有型会社又は資産運用型会社からの出資により本項に抵触する場合等には、提案書提出前に NEDO に相談の上、NEDO の指示に従うこと。
- xi. 本支援事業への応募時点で、原則として、設立から一定年数以内（STS フェーズ・PCA フェーズの場合 10 年、DMP フェーズの場合 15 年）の企業であること。ただし、初めて VC 等からの資金調達を行ってから 5 年（DMP フェーズは 10 年）以内であることもしくは、本事業への応募に際し、必要となる出資または融資のうち、1/2 以上が VC 等からの出資である場合は、その限りでない。
- xii. 提案時点における直近の財表等により、売上高研究開発費割合が 5%以上の企業であることが確認できること。
- xiii. 反社会的勢力、あるいはそれに関わる者との関与がないこと。
- xiv. 技術研究組合ではないこと。
- xv. 当該助成事業終了後、追跡調査や特許等の取得状況及び事業化状況調査に御協力いただけること。
- xvi. 助成事業の事務処理については、NEDO が提示する事務処理マニュアルに基づき実施すること。
- xvii. 別途 NEDO が実施している、「ディープテック分野での人材発掘・起業家育成事業（NEP）」や「研究開発型スタートアップ支援事業／シード期の研究開発型スタートアップ事業化支援事業（STS）」を実施中の者は、本事業の採択決定日から 1 ヶ月以内に当該実施中の事業を終了すること。

ただし、J-Startup、J-Startup 地方版に認定されている企業であり、財務状況等により親会社からの資金支援を受けることのできない者の場合、上記の要件のうち、viii. に掲げるみなし大企業や、ix. に掲げる大企業の持分法適用会社、x. に掲げる出資の態様に該当する場合であっても、本支援事業に応募することを可能とする。

◎各フェーズごとの要件

I. 提案者の要件

①STS フェーズ（実用化研究開発（前期））の要件

- i. 所定の期間内に VC 等、CVC、事業会社から提案書に記載した助成事業期間中に要する助成対象費用の 1/3 以上の金額の出資を受けている、又は今後出資が予定されている未上場の事業者であること。複数社による協調出資も可能とするが、当該出資には必ず VC 等または CVC からの出資が含まれており、かつ、最大の金額や株式持分比率で出資を行う者は、VC 等または CVC であることとする。STS フェーズ（実用化研究開発（前期））においては、パートナーVC 候補からのハンズオン計画書及び VC 等、CVC 情報項目ファイルの提出は必須である（提案者による提案書と併せて審査を実施）。なお、株式投資型クラウドファンディング、エンジェルからの出資は対象外とする。

- ii. 3億円を超える補助上限で応募する提案者においては、以下のいずれかまたは双方を提出すること。
- ・事業化連携（共同研究、調達、販路開拓）に係る連携先の関心表明書。
 - ・海外技術実証に関する計画書（目的、内容、実施場所、金額規模、スケジュール、パートナー、準備状況、実証後の展開等を記載したもの）。

②PCA フェーズ（実用化研究開発（後期））の要件

- i. 所定の期間内に VC 等、CVC、事業会社から提案書に記載した助成事業期間中に要する助成対象費用の 1/3 以上の金額の出資を受けている、又は今後出資が予定されている未上場の事業者であること。なお、複数社による協調出資も可能とする。ただし、株式投資型クラウドファンディング、エンジェルからの出資は対象外とする。なお、本フェーズにおいては、STS フェーズ（実用化研究開発（前期））とは異なり、応募時点での提案者の資金調達ラウンドで最大の金額や株式持分比率で出資を行う者、または、過去の出資分を含めて最大株主持株比率になる者が VC 等または CVC であることは求めない。また、STS フェーズ（実用化研究開発（前期））から継続して本フェーズでの事業を実施するためにステージゲート審査に応募する際も、STS フェーズ（実用化研究開発（前期））におけるパートナーVC からの出資があることを求めない。ただし、パートナーVC 候補は、4.（3）④に掲げるハンズオン計画書及び VC 等、CVC 情報項目ファイルを NEDO に提出することができ、提出があった場合は、審査において考慮する場合がある。
- ii. 5億円を超える補助上限で応募する提案者においては、以下のいずれかまたは双方を提出すること。
- ・事業化連携（共同研究、調達、販路開拓）に係る連携先の関心表明書。
 - ・海外技術実証に関する計画書（目的、内容、実施場所、金額規模、スケジュール、パートナー、準備状況、実証後の展開等を記載したもの）。
- iii. VC 等または CVC が株主構成に含まれていること、もしくは所定の期間内に VC 等または CVC が株主構成に加わること。

③DMP フェーズ（量産化実証）の要件

- i. 所定の期間内に VC 等、CVC、事業会社または金融機関から提案書に記載した助成事業期間中に要する助成対象費用の一定割合（※9）以上の金額の出資もしくは融資を受けている、又は今後出資もしくは融資が予定されている未上場の事業者であること。なお、複数社による協調出資／融資も可能とする。ただし、株式投資型クラウドファンディング、エンジェルからの出資は対象外とする。なお、本フェーズにおいては、STS フェーズ（実用化研究開発（前期））とは異なり、応募時点での提案者の資金調達ラウンドで最大の金額や株式持分比率で出資を行う者、または、過去の出資分を含めて最大株主持株比率になる者が VC 等または CVC であることは求めない。また、STS フェーズ（実用化研究開発（前期））から継続して本フェーズでの事業を実施するためにステージゲート審査に応募する際も、STS フェーズ（実用化研究開発（前期））におけるパートナーVC からの出資があることを求めない。ただし、パートナーVC 候補は、4.（3）④に掲げる「ハンズオン計画書」及び「VC 等、CVC 情報項目ファイル」を NEDO に提出することができ、提出があった場合は、審査において考慮する場合がある。

※9 ここでいう一定割合は、下記の通り定めます。

- ・本項に掲げる出資及び融資の合計額に占める融資の合計額の割合が 1/2 未満の場合、1/3
- ・本項に掲げる出資及び融資の合計額に占める融資の合計額の割合が 1/2 以上の場合、1/2
- ii. 事業化に向けて、連携先との間で取り交わした量産化実証、共同研究、調達、販路開拓等に関する覚書等を提出すること。当該覚書等には量産化実証の目的、内容、実施場所、金額規模、スケジュール、準備状況、実証後の展開等が記載されていること。
- iii. VC 等または CVC が株主構成に含まれていること、もしくは所定の期間内に VC 等または CVC が株主構成に加わること。

II. パートナーVCの要件（2.（7）①の再掲）

- i. 業としてスタートアップへの投資機能を有し、ディープテック・スタートアップの事業化支援機能を有する法人等（VC 等、CVC）であること。
- ii. 所定の期間内に出資を行う VC 等、CVC であって、最大の金額や株式持分比率で出資を行う者、または、過去の出資分を含めて VC 等や CVC の中で最大株主持株比率になる者であること。ただし、上記の所定の期間内に投資を行う者のうち、最も主体的にハンズオン支援を行うことを計画している VC 等または CVC については、今回の申請に際しての出資額や株式持分比率を問わず本要件を充足することができる。また、対象助成期間において実施者に対し事業目的に沿ったハンズオン支援を行う能力を有すること。また、望ましくは、提案者が本支援事業に応募する時点での資金調達ラウンドの次の資金調達ラウンドが成立するための資金調達活動の支援を行う能力を有すること。
- iii. 助成事業期間中にハンズオンできる体制を構築・維持することとし、提案者の採択にあたっては、「パートナーVC」として、実施者とともに NEDO ホームページ上で社名等が公表されることに同意すること。
- iv. 反社会的勢力、あるいはそれに関わる者との関与がないこと。
- v. 倫理綱領に同意すること。

◎ステージゲート審査における要件

- i. ステージゲート審査を経て、次に事業を実施することとなるフェーズの応募要件を全て満たしていること。
- ii. ステージゲート審査前に外部有識者による事業に対する助言を受けること。

（2）助成対象費用

助成の対象となる費用は、本公募要領の『[8. 助成事業の詳細（1）助成対象費用](#)』及び交付規程第6条第1項に示すとおりです。

（3）助成対象事業

いずれのフェーズにおいても、次の①～③の要件のすべてを満たす事業を、助成の対象といたします。

- ① 経済産業省所管の鉱工業技術（例えば、ロボティクス、AI、エレクトロニクス、IoT、クリーンテクノロジー、素材、医療機器、ライフサイエンス、バイオテクノロジー、航空宇宙等。ただ

し、原子力技術に係るものは除く。) であること¹。

② 具体的技術シーズがあっても、技術開発要素があることが想定されること。なお、スマートフォンのアプリ開発のためのソフトウェアのコーディングなど、技術開発要素が少ないものや、既存製品（購入品）を利用しただけのものについては対象外とする。

③ 競争力強化のためのイノベーションを創出しうるものであること。

なお、実証段階にあっても、技術開発要素があると認められるものについては、提案可能です。また、医薬品及び再生医療等製品に係る開発は原則として対象外とします。ただし、医薬品開発を加速する支援技術の開発や、医療機器、医療検査技術等、経済産業省所管の鉱工業技術に係る複合技術の開発は助成対象とします。

(4) 助成対象範囲

提案者が提案書に記載した研究開発・実証等の実施内容のうち、NEDOが交付決定を行うものが、本支援事業における助成対象となります。したがって、助成事業期間内の内容に限られることと、交付に当たっての条件を満たす範囲となることにご留意ください。

4. 応募の手続き等

助成金の交付を希望する提案者は、下記に掲げる様式等に基づき、提案書及び添付書類（以下、「提出書類」という）一式をNEDOにご提出ください。

(1) 提出書類の様式の入手

本支援事業への応募に必要な提出書類の様式は、NEDO ホームページの本公募ページからダウンロードすることができます。提案書は、「提案書作成にあたって（様式）」という書類を元にご作成ください。なお、NEDO ホームページの本公募ページには、提出書類の様式も含め、下記の資料を掲載しておりますので、必ずご一読ください。

- ◎公募要領【PDF】
- ◎公募要領別添（ピアレビューアシステムキーワード一覧表）【PDF】
- ◎提案書作成にあたって（様式）【MS-Word】
- ◎DTSU 別紙 1【MS-Excel】
- ◎DTSU 情報項目_提案書様式_別紙 2【MS-Excel】
- ◎財務状況確認シート（資金繰り表を含む）【MS-Excel】
- ◎交付規程【PDF】
- ◎交付様式【MS-Word】
- ◎基本計画【PDF】
- ◎実施方針【PDF】

(2) 必要となる提出書類の確認・作成について

「提案書作成にあたって」のチェックリストで、必要となる提出書類を確認し、作成して提出してください。提出された提出書類は返却いたしません。

なお、「DTSU 情報項目_提案書様式_別紙 2」【MS-Excel】には、府省共通研究開発管理システム（e-Rad）で取得した、助成事業者の研究機関番号、研究開発代表者の研究者番号を記入する欄があります

¹ 「脱炭素成長型経済構造移行推進戦略」（令和5年7月閣議決定）に記載されている脱炭素関連技術も含まれます（ただし、この場合においても原子力の活用に係る技術は除きます。）。

ので、必ず記入ください（詳細は本公募要領の別紙1を参照ください）。

（3）提出書類準備にあたっての留意事項

上記（2）に示す提出書類のうち、次に掲げる書類については、それぞれの留意事項をよくご確認の上、ご準備ください。

① 出資等に関する報告書

本書類は、応募要件である出資または融資が実行されたことをNEDOに報告するもので、提案者が作成し、所定の期間内に、NEDOに提出してください。

② 事業化連携（共同研究、調達、販路開拓）に係る連携先の関心表明書

本書類は、提案者と共同研究、調達、販路開拓等の事業化において連携を行う事業会社等が作成して、提案者に対して発行してください。提案者は、提出書類の提出期限までに、NEDOに提出してください。なお、ここで言う「事業会社等」には、大学・学術機関は含みません。

本書類の提出により、STS フェーズ（実用化研究開発（前期））の助成対象上限を5億円、PCA フェーズ（実用化研究開発（後期））の助成対象上限を10億円まで引き上げる事が出来ます。また、STS フェーズ（実用化研究開発（前期））、PCA フェーズ（実用化研究開発（後期））、DMP フェーズ（量産化実証）のいずれの応募区分においても、審査において考慮される場合があります。

③ 海外技術実証に関する計画書

本書類は、提案者が実施する予定の海外技術実証について、目的、内容、実施場所、金額規模、スケジュール、パートナー、準備状況、実証後の展開等を記載して作成してください。提案者は、提出書類の提出期限までに、NEDOに提出してください。

本書類の提出により、STS フェーズ（実用化研究開発（前期））の助成対象上限を5億円、PCA フェーズ（実用化研究開発（後期））の助成対象上限を10億円まで引き上げる事が出来ます。また、STS フェーズ（実用化研究開発（前期））、PCA フェーズ（実用化研究開発（後期））、DMP フェーズ（量産化実証）のいずれの応募区分においても、審査において考慮される場合があります。

④ ハンズオン計画書／事業支援計画書

本書類は、提案者に対して支援を行う者が作成して、提案者に対して発行してください。提案者は、提出書類の提出期限までに、NEDOに提出してください。なお、ここで言う「提案者に対して支援を行う者」は、以下の者のいずれかを想定しており、このうち提案者の行う事業への今後の貢献度が最も高いと思われる1者を、提案者が選んでください。なお、パートナーVC候補となるVC等、CVCは、必ず提出してください。

- ・提案者が本支援事業に応募するために必要な出資または融資を行う者（特に、パートナーVC候補）
- ・事業化連携に係る連携先
- ・海外技術実証に関するパートナー

5. 提出期限及び提出先

本公募要領に従い、応募に必要な提案書及びすべての添付書類を、以下の提出期限までにアップロードを完了させてください。なお、持参、郵送、FAX 又は電子メールによる提出は受け付けません。

(1) 提出期間

「ディープテック・スタートアップ支援事業 公募に係る日程一覧」

に定める提出期間

期限までにアップロードを完了できなかった提出書類は、いかなる理由であろうとも、所定の回での審査プロセスには乗らず、次回以降の審査を希望する場合は、再度所定の公募期間に提案書を提出ください。また、提出書類に不備等がある場合は審査対象となりません。提出書類の不備等が残ったまま審査対象となり、不備等が原因で審査上の不利益の発生、更に不採択の選考結果となった場合、NEDOは責任を負いかねますので、「提案書作成にあたって」を熟読の上、注意して記入ください（提案書のフォーマットは変更しないでください。）。

(2) 提出先

NEDO ホームページの本公募ページ Web 入力フォームから、必要情報の入力と提出書類（「4. 応募の手続き等(1) 提出書類の様式の入手」）のアップロードを行ってください。

(3) 提出方法

「(2) 提出先」の提案書受付フォームに①申請者名、②連絡先担当者氏名、③連絡先電話番号、④連絡先 E メールアドレスを入力頂き、提出書類をアップロードしてください。ファイルは「提案書作成にあたって（様式）」を参照の上作成し、一つの zip ファイルにまとめてください（20MB 以内）。やむを得ない理由等で再提出の場合は、zip ファイル名の後ろに提出回数を意味する数字（2 回目：2）を付け、再度全資料を提出してください。

提出された提案書を受理した際には連絡先担当者宛に提案受理番号をメールで送付いたします。

(4) 公募に関する問い合わせ

本公募に関するお問い合わせは、下記までご連絡ください。

ただし、審査の経過等に関するお問い合わせには応じられません。

国立研究開発法人新エネルギー・産業技術総合開発機構

イノベーション推進部 スタートアップグループ DTSU 事務局

メールアドレス：dtu@nedo.go.jp

(5) 公募説明会

本事業の内容、提案等にあたっての手続き等について、公募説明会を行う予定です。応募資格として出席を義務付けるものではありませんが、可能な限り、ご参加ください。

日程等は、本事業のホームページに掲載されます。ご確認の上、参加申込を行ってください。

6. 応募に関する注意

(1) 出資または融資に関する注意事項

本支援事業では、交付決定を行うに際し、3. (1) 「各フェーズ共通の要件」及び「各フェーズごとの要件」に記載されている出資または融資を受ける必要があります。

応募時までに VC 等、CVC、事業会社、金融機関より所定の出資や融資を受けて出資報告書や融資報告書を入手できた提案者、又は VC 等、CVC、事業会社、金融機関より所定の出資意向確認書や融資意向確認書を入手できた提案者が、本支援事業に応募することが可能になります。

なお、これらの書類の発行は、VC等、CVC、事業会社、金融機関の意思によるものであり、NEDOは、VC等、CVC、事業会社、金融機関の意思決定には一切関与しませんのでご注意ください。

①応募までにすべての出資または融資を受けた提案者

応募時点で、提案書記載の助成対象費用の1/3以上または1/2以上の額について、VC等、CVC、事業会社、金融機関からの出資または融資の実行（提案者への入金まで）を完了している提案者は、

- (1) 出資等に関する報告書（様式第22）；VC等からの出資が実行されたことを証明するもの
- (2) VC等、CVC、事業会社、金融機関との投資契約書または融資契約書（あるいはそれに類する書類）の写し

ただし、投資契約書/融資契約書の資金用途が本提案事業と整合（もしくは包含）している必要があります。

(3) 入金の確認（通帳の写し等）

を提案書に添付して提出してください。※出資または融資の実行日は着金日、金額は日本円による着金額とします。

提案書受理後、NEDOが外部有識者による評価を経て総合的に判断し、助成予定先の採択決定及び通知を行います（採択にあたっては、個別に条件を付す場合があります）。

その後、特に条件等の問題がなければ所定の文書手続きを経て、概ね数週間以内に別途交付決定を通知いたします。助成事業は、交付決定通知書に記載する事業開始の日以降に開始することができます（それ以前の経費は計上できません）。また、交付規程第9条の他に、交付にあたり新たに条件を付加する場合があります。

②上記に該当しない提案者

VC等に余裕をもって出資または融資の検討依頼を行い、出資または融資の条件を両者合意のうえで、VC等、CVC、事業会社、金融機関より出資意向確認書または融資意向確認書を入手してください。

応募にあたっては、その出資意向確認書または融資意向確認書を提案書に添付して、NEDOに提出してください。

採択にあたっては、提案書記載の助成対象費用の1/3以上または1/2以上の出資または融資が、採択決定日から原則1ヶ月以内までにVC等、CVC、事業会社、金融機関から実行（提案者への入金）され、その出資報告書が提出されることを条件として付します。また、個別にそれ以外の条件を付す場合があります。ただし、助成事業者ないしVC等、CVC、事業会社、金融機関の責めに帰さない事由により1ヶ月以内に実行できなかった場合は、速やかにNEDOに連絡の上その指示に従ってください。

その後、上記条件の履行がNEDOにより確認され次第、所定の文書手続きを経て、交付決定を通知いたします。助成事業は、交付決定通知書に記載する事業開始の日以降に開始することができます（それ以前の経費は計上できません）。

上記条件が満たされない場合には、採択が取り消され、交付決定も行われません。

したがって、所定の出資または融資が実行された場合には、早期に助成事業を開始するためにも、出資または融資の確認に必要な次の書類を遅滞なくNEDOに提出してください。

- (1) 出資等に関する報告書（様式第22）；VC等、CVC、事業会社、金融機関からの出資または融資が実行されたことを証明するもの
- (2) VC等、CVC、事業会社、金融機関との投資契約書または融資契約書（あるいはそれに類する書類）の写し

ただし、投資契約書/融資契約書の資金使途が本提案事業と整合（もしくは包含）している必要があります。

(3) 入金の確認証（通帳の写し等）

※出資または融資の実行日は着金日、金額は日本円による着金額とします。

NEDO は上記 (1) ～ (3)、及びその他の条件が満たされたことが確認され次第、交付決定手続きを開始します。また、交付規程第 9 条の他に、交付にあたり新たに条件を付加する場合があります。交付決定の通知日以降、提案者は助成事業を開始できます。

なお、本支援事業への応募時点で、出資または融資が一部実行されている場合、当該実行済みの出資または融資については、上記①と同様の手続等を課すものといたします。

(2) 応募に関する注意事項

- ① 必ず事前に e-Rad に登録ください。
- ② 本助成事業は、2 者以上による連名提案は対象としておりません。
- ③ 同一事業者が異なるテーマにより複数の応募をすることは認めません。
- ④ 採択に至った場合でも、助成金の交付額は審査の結果及び予算等により提案額から減額して交付決定することがあります。
- ⑤ 提案書は日本語で作成ください。また、経営者面談、プレゼン審査も日本語で行います。
- ⑥ 提案書は評価者に非公開としたい内容は記載しないでください。

(3) 主任研究者について

本助成事業の遂行を管理し、各種文書の提出や研究員の従事日誌の確認等を行う助成事業を遂行する際の責任者である主任研究者について、研究経歴を主任研究者研究経歴書（提案書類の作成にあたって（提案様式）に示す追加資料 3）に記入し提出ください。また研究員が主任研究者を兼ねることも可能です。研究経歴書は、研究開発等実施体制の審査のためにのみ利用されます（ただし、法令等により提供を求められた場合を除きます）。

記入にあたり、以下①～②に注意ください。

① 研究開発経歴（現職含む）

「過去の研究実績（参画プロジェクト）」については、自社独自のプロジェクトのみならず過去に参画した NEDO プロジェクト等も含めて記載ください。また、大学への派遣や他の企業／研究機関での勤務経験などがある場合は、併せて記載ください。

② 受賞歴、当該研究開発に関する最近 5 年間の主要論文、研究発表、特許等（外国出願を含む）

当該研究開発プロジェクトに関連する研究成果を記載ください。

研究成果を示すものとして、「論文（研究経歴又は専門分野における代表的な論文。学会の査読の無いもの等も可）」、「研究発表（学会のみならずシンポジウム等での口頭発表等も可）」、「特許（外国出願を含む）」等がありますが、これに限定しません。なお、共著者、共同発表者、又は共同発明者として関与したのものも記載ください。

※ 「論文、研究発表、特許等」は、原則として少なくともこれらのうち 1 つについて当該分野に関する研究成果を示す記述があることが必要となります。これらがない研究者においては、「その他」項目に当該プロジェクトを遂行する上で当人の知見が不可欠であることを示す事由を記載ください。

【参考】研究者情報の researchmap への登録について

researchmap (<https://researchmap.jp/>) は日本の研究者総覧として国内最大級の研究者情報データベースで、登録した業績情報は、インターネットを通して公開することもできます。また、e-Rad

とも連携しており、登録した情報を他の公募で求められる内容に応じて活用することもできます。researchmap で登録された情報は、国等の学術・科学技術政策立案の調査や統計利用目的でも有効活用されておりますので、本事業実施者は、researchmap への登録も併せてご検討ください。（researchmap は、NEDO が運用するシステムではありません。）

7. 交付決定までのプロセス

(1) 審査から交付決定までの流れ

- ① 提案書受理後、NEDO が外部有識者等による評価を踏まえた総合的な審査を行い、助成予定先の採択決定及び通知を行います。採択決定の予定時期は本事業のホームページに掲載されている「ディープテック・スタートアップ支援事業 公募に係る日程一覧」を参照ください。審査の内容によって、実施内容や助成対象経費の変更等が「採択の条件」となる場合があります。「採択の条件」に不服がある場合は提案を取り下げることができます。なお、採択決定は助成金の交付決定ではありません。
- ② 採択された事業については、金額精査等を行ったのち、交付規程で定める様式第1により助成金交付申請書を提出していただきます。その後、必要な手続きを経て、NEDO から交付決定通知を发出します。早期の事業開始のため、交付申請書の作成をご準備いただくことをおすすめいたします。
- ③ 交付決定をうけた事業については、一部の申請情報を公表いたします（⇒10.（4）②参照）。助成事業は、交付決定通知書に記載する事業開始日以降に開始することができ、それ以前の経費は助成対象として計上できません。
- ④ 交付決定をうけた事業が学術研究機関または事業会社との共同研究を含む場合は、交付決定後30日以内に、共同研究に係る契約書の写しをNEDOに提出いただきます。
- ⑤ 不採択の場合、不採択理由を添えて、その旨を通知いたします。

(2) 審査の方法について

- ① NEDO は、提案要件に関する審査の後、外部有識者等を活用した書面審査を行います。必要に応じて、経営者面談及び外部有識者で構成される審査委員会におけるプレゼンテーション審査を実施します。なお、当該プレゼンテーション審査に際して、審査委員やNEDOの求めに応じ、開発内容や事業内容、財務状況等を示す資料の追加や更新等、審査のために必要なご協力をお願いする場合があります。最終的にはNEDO内の契約・助成審査委員会を経て採択を決定します。採択決定に際しては、助成金交付のための条件を付す場合があります。
- ② 提案者の審査においては、提案者に対して出資を行うVC等、CVC、事業会社に対する審査も併せて実施します。この際、必要な場合に各種のハンズオン支援を行えるような体制・能力を有していることや、出資先の事業成長への関与の仕方等について審査を行う予定であり、特にパートナーVC候補のVC等、CVCについては、プレゼンテーション審査への参加を求める場合があります。また、提案者に出資するその他のVC等や事業会社に対しても、個別にヒアリング等を行う場合があります。
- ③ 応募する事業案件に関して、特定の外部有識者と利害関係（利害関係者の定義参照）があり、公正な評価が保証されないと提案者が判断する場合は、提出書類等の「追加資料13 利害関係のある評価者」にその評価者の所属、氏名と理由を記載することができます。

利害関係者について

利害関係者の範囲は、次の通りとする。

- 一 審査を受ける者の配偶者、四親等内の血族、三親等内の姻族若しくは同居の親族にある者
- 二 審査を受ける者と大学・研究機関において同一の学科・研究室等又は同一の企業に所属している者
- 三 審査を受ける者が提案する課題の中で研究分担者若しくは共同研究者となっている者又はその者に所属している者
- 四 審査を受ける者が提案する課題と直接的な競争関係にある者又はその者に所属している者
- 五 その他機構が利害関係者と判断した者

- ④ 審査は非公開で行われ、審査の経過等、審査に関する問い合わせには応じられませんのであらかじめご了承ください。
- ⑤ 採択に至った場合でも、助成金の交付額は審査の結果及び予算等により提案額から減額して交付決定することがあります。
- ⑥ 経営者面談及びプレゼンテーション審査は原則として提案者の代表者が説明をお願いします。また、パートナーVC候補はハンズオン方針等の確認のため同席いただく場合があります。
- ⑦ 経営者面談では、事業期間中の研究活動が円滑に実施出来るかを確認するため、提案者の財務状況や研究体制についてヒアリングします。

(3) 審査内容

① 提案要件に関する審査

NEDOは、本事業の目的への適合性、「[3. 応募要件](#)」に記載されている要件を満たしているか、及び「[9. 禁止事項及び不正防止について](#) (1)～(3)」に該当していないかを審査します。これらに適合していないと判断された場合は、原則として以下の評価の対象となりません。

② 評価項目

審査は下記観点から行われます。

○事業性評価

- ・顧客のペイン（痛みが伴うほどの強いニーズ）と事業者が提供しようとするソリューションが明確で、ビジネスの確からしさが十分にあること。
- ・取り組む事業について、市場性（市場規模、市場の成長性）が見込めること。
- ・事業推進に必要な経営体制および研究開発体制が構築されること。
- ・事業化のための適切な事業モデルが構築され、また、事業化実現に向けての活動や体制構築がなされること。
- ・予想されるリスク（市場変動、技術変革等）等への対策を考慮した中長期的な事業計画や成長戦略が描けており、優位性を確立した上で、新規産業や新規市場の創出に貢献するものであること。
- ・事業化実現に向けて、伴走する関係者（VC等、CVC、事業会社）が適切な体制を構築し支援を行うことが見込まれること。

○技術評価

- ・技術シーズがある程度かたまっており、使える状態にあること。
- ・開発目標の設定、スケジュール、費用の使い方（委託・共同研究先も含む）が想定した市場

参入に向けたソリューション開発に対して適切であること。

- ・開発目標となる技術に新規性や差別性や優位性があり、顕著な競争力が期待できること。
- ・技術上又は知財権上、ビジネス上の参入障壁を構築できていること。
- ・国内で主な研究開発が行われるなど、日本国内で創出された技術シーズが相当程度活用され我が国の研究開発力の強化に資すること。

○事業目的への適合性

- ・本事業の目的に合致していること。
- ・経済社会課題の解決に貢献する事業であること。

8. 助成事業の詳細

(1) 助成対象費用

助成の対象となる費用は、本助成事業を進めるために必要な、研究開発（特許出願に係る経費やルールメイキングに係る経費を含む）やF/S調査（研究開発の目標に調査内容が記載されていることが前提）、量産化実証（量産に向けての生産技術の開発や実証試験等を含む）、海外技術実証に関する下記の経費であって、研究開発に直接必要な費用のうち、本事業に専用として使用する（汎用のもの、本事業以外にも使用するものは助成対象外です。）機械装置等経費、労務費、その他経費、及び委託・共同研究費です。

※研究に必要な経費を正確に積算ください。交付決定前に金額精査を行い、場合によっては交付決定額を減額することがあります。

※必要に応じて、外注先や研究員等へのヒアリングを行うことがあります。また、追加の資料提出を求める場合があります。

※事業期間中におけるサンプル出荷等（出荷先からの評価結果を当該技術開発に反映させるために行うもの）を行うことは可能です。ただし、有償で行う場合は、その収入額を助成対象経費から減額します（別紙2 本事業の実施に関する留意事項 IV. 3 経理処理に当たっての注意点参照）。

※本助成事業に係る助成対象経費に海外の研究実施場所での支出分を計上する場合には、原則として、助成対象経費総額の1/2を超過しないこととします。

※DMPフェーズにおいて、量産化実証を目的として国外に設置する建物等や機械装置等の費用は助成対象外となります。

①費目ごとの内容

I. 機械装置等費

1. 土木・建築工事費

プラント等の建設に必要な土木工事及びその運転管理棟等の建築工事並びにこれらに付帯する電気工事等を行うのに必要な経費。量産化実証に必要な生産技術の開発・製作。実証試験に必須となる建物等の設計・建築。

2. 機械装置等製作・購入費

助成事業に必要な機械装置（量産化実証に必要な実証用パイロット生産設備等も含む）、その他備品の製作、購入又は借用に要する経費。※事業期間中、本事業に専用で使用すること。購入した機械装置を生産に使用する場合は転用手続きが必要となる。

3. 保守・改造修理費

助成事業で購入したプラント及び機械装置の保守（機能の維持管理等）、改造（主として

- 価値を高め、又は耐久性を増す場合)、修理(主として現状に回復する場合)に必要な経費。
- ※当事業で入手する機械装置等を用いた研究開発を行い、その具体的かつ明示可能な成果を本事業終了までに NEDO へ報告(実績報告書への記載を含む)する必要があります。つまり、装置等の入手や設置のみで事業期間が終了してしまう場合は、助成対象経費として計上はできません。
- ※建物の建築工事費等、処分制限期間が長い資産を取得するための経費を計上する場合、その使用目的や使用期間の目途等について、実施計画書に記載してください。また、助成事業の完了後においても、処分制限期間内においては善良なる管理者の注意をもって管理し、助成金の交付の目的に従って効果的運用を図るようお願いいたします。処分制限期間内に処分等を行う場合は、事前に NEDO の承認が必要となる場合がありますのでご注意ください(8.(6)取得財産の管理 参照)。
- ※委託・共同研究費で取得した機械装置費等については、原則として、その所有権は助成事業者に帰属するのでご注意ください。なお、学術機関等を委託・共同研究先とする場合、学術機関側の規定に基づいて処理することも可能です(8.(1)IV.委託・共同研究費 参照)。
- ※DMP フェーズにおいて、量産化実証を目的として、日本国外に設置する建物等や機械装置等の取得費用は助成対象外となります。

II. 労務費

1. 研究員費

実施計画書の研究開発体制に記載された者であって助成事業に直接従事する研究者、設計者及び工員等であって、助成事業の遂行のために直接従事した時間分の人件費。なお、NEDO が認める助成事業に係る助言(メンタリング)授受及び NEDO 主催研修等への参加も助成事業への直接従事した分として計上することができます。

2. 補助員費

助成事業に直接従事したアルバイト、パート等の人件費(ただし、上記 1. 研究員費に含まれるものを除く)。

※出向契約書等に基づき、「出向者」として当該業務に従事する場合も、労務費の計上が認められます。

※人件費単価は、健保等級に基づく労務費単価を用いて算定ください。

※健保等級に基づく労務費単価の考え方については、下記マニュアルの労務費の項目をご参照してください。

http://www.nedo.go.jp/itaku-gyomu/hojo_josei_manual_manual.html

※本事業では、経理責任者等が行う経理・検査業務における労務費等の計上が可能です。別紙 2 本事業の実施に関する留意事項をご確認ください。

※補助員単価は、補助員 1 人あたりの上限額を設定しています。別に定めるマニュアルを参照してください。

III. その他経費

1. 消耗品費

助成事業の実施に直接必要な資材、部品、消耗品費等の製作又は購入に要する経費。

2. 旅費

① 助成事業を実施するため特に必要とする研究員及び補助員の旅費、滞在費、交通費。

② 研究者以外の者に、助成事業の実施に必要な知識、情報、意見等の収集のための国内、海外調査に要する経費で、旅費、滞在費、交通費。

3. 外注費

助成事業の遂行に必要な加工・分析等の請負外注に係る経費。

なお、研究開発要素がある業務を外注することはできません。

4. 諸経費

上記の1～3のほか、助成事業の実施に直接必要な光熱水料、会議費、委員会費、通信料、借料、図書資料費、通訳料、運送費、関税等の経費、学会等参加費。謝金（旅費含む）を計上する際は、研究体制表に有識者登録が必要です。

IV. 委託・共同研究費

助成事業のうち、委託契約又は共同研究契約等（以下、「共同研究契約等」と称す）に基づき事業会社（国内・国外）又は学術機関等（国内・国外）が行う技術開発や技術実証に必要な経費。当該経費の算定に当たっては、上記Ⅰ～Ⅲに定める項目に準じて行います。

① 「学術機関等」とは、「国公立研究機関、国立大学法人、公立大学法人、私立大学、高等専門学校、独立行政法人及びこれらに準ずる機関」を言います。

② 委託・共同研究費の上限額は、原則として助成対象費用の総額の50%未満です。

③ 本費用を計上する場合は、費目別の内訳も提示して頂きます。その際、以下のA)～B)にご留意ください。

A) 委託・共同研究先が購入する単価50万円以上の機械装置等の取得費用については、委託・共同研究費として計上することができます。ただし、当該装置等の所有権は、助成事業者に帰属しますので、助成事業者が処分制限財産として管理を行っていただく必要があります。ただし、学術研究機関等においてはこの限りではありません（下記④を参照）。

B) 学術機関等が委託先、共同研究先の場合には、その直接経費の30%の額を上限として、委託・共同研究費に間接経費を計上することが可能です。

④ 委託・共同研究契約等を締結するに当たり、以下のa)～e)にご留意ください。

a) 委託・共同研究費で取得した取得財産の取扱いについては、契約書中で、「研究期間中は、当該取得財産を助成事業の目的に沿って使用する」旨の文言を記載してください。

b) 学術機関等が、委託・共同研究費で取得した財産については、以下をすべて満たす場合に、その所有権を委託・共同研究先である学術機関に帰属することができます。

・「共同研究契約等により取得した財産の帰属は共同研究先とする」旨が、委託・共同研究先の内規等で定められていること。

・「共同研究契約等により取得した財産の帰属は共同研究先とする」旨が、共同研究契約書等において約定されていること。

c) 委託・共同研究先に支払った費用について、助成事業者が確認できるように、共同研究契約書等の中で、「助成事業者は、本契約に関する経理書類の閲覧を申し出ることができ、閲覧の申し出があった場合は、これに応じなければならない。」旨の文言を記載してください。

d) 共同研究契約書等の締結日およびその履行期間は、助成期間内（交付決定日から事業終了日まで）である必要があります。

e) 共同研究等によって得られた成果、特に知財等の成果について、応分の扱いになっていることにご留意ください。また、事業会社との委託・共同研究において助成事業者が発明を自ら実施する場合において不利益とならないように配慮した契約内容である必要があります。

※共同研究契約等を締結するにあたり、以下のガイドラインに準拠した契約内容であること

を推奨します。

「スタートアップとの事業連携に関する指針」(令和3年3月31日)

<https://www.meti.go.jp/press/2021/03/20220331010/20220331010-1.pdf>

「オープンイノベーション促進のためのモデル契約書」

<https://www.jpo.go.jp/support/general/open-innovation-portal/index.html>

② 助成対象費用の留意点

<特許出願に係る経費>

本事業における研究開発と密接に関連し、研究開発等の成果の事業化に当たり必要となる特許出願等の知的財産権の取得に要する経費であり、助成期間内に出願が完了したのものに対し、以下を満たす場合、助成対象とします。

- i. 本助成事業の研究開発項目の成果を含み、助成期間内に出願が完了していること。
- ii. (様式第5) ディープテック・スタートアップ支援事業費助成金に係る成果発表及び産業財産権等届出書において当該知的財産権の届出を行うこと。
- iii. 提案書(採択後は交付申請書)の実施計画書において、当該知的財産権の事業戦略上の必要性を説明すること。
- iv. 事業終了時の実績報告書に当該知的財産権に係る報告を行うこと。
- v. ここで対象となる知的財産権は、特許権、実用新案権、意匠権とする。
- vi. 委託・共同研究先との共同出願については、別途定めた出願契約書等に記載された持分等に
応じ対象経費を計上すること。(委託・共同研究先の場合、助成先との共同出願分については
計上可能ですが、委託・共同研究先のみ出願分については計上はできません。)

ここでいう計上可能な費目は、先行技術調査(国内・国外)に係る労務費や調査費、出願等に係る費用等。

<ルールメイキングに係る経費>

本事業における研究開発の成果を事業化するために必要であって、かつ研究開発にフィードバックすることを目的として、各種規制や標準・規格の調査、それらの形成・変更・維持に向けた活動(ルールメイキング)に要する経費であって、以下を満たす場合、助成対象とします。

- i. 提案書(採択後は交付申請書)の「研究開発項目」内に、実用化開発項目としてその内容を具体的に記述していること。
- ii. 実績報告書に、その活動の結果を研究開発の方向性ととも記述すること。

計上可能な費目は、規範等の調査に係る労務費や外注費、規範の形成等に係る労務費や外注費等。

<経理・検査業務に係る経費>

助成事業者が、本事業の実施体制中において記載した「経理責任者」を中心として、本事業における経理・検査業務を適切に実施可能な体制構築を行うものであって、以下を満たす場合、助成対象とします。

- i. 提案書(採択後は交付申請書)の体制表に記載した「経理責任者」が、本事業の経理・検査業務を行う者を「業務実施者」として任命し、別紙1体制表に記載すること。
- ii. 助成先の従業員としての身分を有すること
- iii. 「経理責任者及び業務実施者」(以下、「経理責任者等」という。)は、本事業において研究開発業務は行うことは出来ません。(つまり、「研究員」との兼務は不可。)
- iv. 経理責任者等の労務費の計上は、時間単価適用者又はエフォート専従者として登録すること。
経理責任者は、誓約事項を遵守すること(交付規程別記2参照)

なお、委託・共同研究先の経理責任者等の経費の計上はできません。

計上可能な費目は、経理責任者等の経理・検査業務に係る労務費、及びそれらに必要となる移動等に係る旅費（交付規程（別記）助成対象費用（内容）の「Ⅱ．労務費」及び「Ⅲ．その他経費 2．旅費」にて計上する）。

（2）助成事業実施中の進捗管理・計画変更への対応

- ・ NEDO は、助成事業の進捗管理のため、助成事業者が実施する「取締役会」等について、その議事録の提出や、オブザーバーとしての参加を求める場合があります。
- ・ また、NEDO は、外部有識者等による助成事業の進捗状況等に係るモニタリングを、事業期間中に1年に1回程度実施します。また、関連するフォローアップ調査等も行う予定です。
- ・ 助成事業者は、助成事業開始後に、技術開発計画や開発スケジュールの変更、事業環境の変化に伴う事業計画の変更、参入市場の変更など、助成金交付申請に際して NEDO に提出した助成事業の計画に何らかの変更が生じる場合、事前に NEDO にその旨を申し出て、その指示に従ってください。必要に応じて、外部有識者も交えた検討を行うなど、随時、計画変更の手続を実施することとなります。

（3）交付決定等の取り消し

- ・ 申請内容の虚偽や助成金の重複受給等が判明した場合及び助成金の交付条件が確認された場合には、交付決定後又は助成金交付後であっても、交付規程に基づき交付決定を取り消し、助成金の返還請求、罰則の適用、また企業名の公表等を行うことがあります。

（4）助成事業で取得した取得財産の管理

- ① 本事業で取得した財産の所有権は助成事業者にあります。助成金交付規定等に基づき、これを処分しようとするときは、あらかじめ NEDO の承認を受ける必要があります。
※助成事業により取得した機械装置等の財産又は効用の増した財産については、助成事業の完了後においても、処分制限期間中は、善良なる管理者の注意をもって管理し、助成金の交付の目的に従って効果的運用を図る必要があります。処分制限期間内に、当該財産を助成金の交付の目的外（他用途への転用、廃棄、売却等）に使用する時は、事前に承認を受ける必要があります。また、当該資産を処分することにより収入金が生じる際には、NEDO の請求に応じ収入金の一部を納付しなければならない場合があります。（なお、他用途への転用、廃棄等の場合は、原則として残存簿価相当額の納付となります。）
- ② 提案者は、助成事業に基づく発明、考案等について、産業財産権等として助成期間又はその終了後5年以内に出願、取得、譲渡若しくは実施権を設定した場合には、NEDO に届出書を提出する必要があります。

（5）事業期間終了後について

- ① 助成期間の終了年度の翌年度以降から5年間は、毎年、事業化状況報告書を NEDO に提出していただきます。（詳細は交付規程参照）。
- ② 事業化状況報告書により、助成事業の事業化等により、相当の収益が生じたと認められたときは交付した助成金交付額を上限として、相当額を納付していただくことがあります。（収益納付額の算定等の詳細は、交付規程を参照）
- ③ 助成期間終了後、適切な時期に、技術開発目標の達成度合い、今後の事業化の可能性等を確認するため、終了事業者評価委員会を開催します。助成事業者には資料の作成及び開発内容、成果

等のプレゼンテーションを行っていただきます。

- ④ 助成期間終了後、適切な時期に、助成事業等に係るアンケート調査等を行うことがあります。

9. 禁止事項及び不正防止について

(1) 本支援事業内の複数申請の禁止

同一提案者が、本支援事業に対して、複数の申請をすることは認めておりません。

(2) 重複助成の排除

「申請者」、「共同研究等先」のいずれかに所属する研究者等において、「不合理な重複」及び「過度の集中」が発生している場合は本助成事業の対象とせず、採択を行いません。

(注)「不合理な重複」とは、

同一の申請者(研究者)による同一の技術開発課題(助成金が配分される技術開発の名称及びその内容をいう。以下同じ。)に対して、複数の助成金が不必要に重ねて配分される状態であって、次のいずれかに該当する場合をいう。

- 実質的に同一(相当程度重なる場合を含む。以下同じ。)の技術開発課題について、複数の助成金に対して同時に応募があり、重複して採択された場合
- 既に採択され、配分済の助成金と実質的に同一の技術開発課題について、重ねて応募があった場合
- 複数の技術開発課題の間で、技術開発費の用途について重複がある場合
- その他これらに準ずる場合

(注)「過度の集中」とは、

同一の研究者又は研究グループ(以下「研究者等」という。)に当該年度に配分される技術開発費全体が、効果的、効率的に使用できる限度を超え、その研究期間内で使い切れないほどの状態であって、次のいずれかに該当する場合をいう。

- 研究者等の能力や研究方法等に照らして、過大な研究費が配分されている場合
- 当該技術開発課題に配分されるエフォート(研究者の全仕事時間に対する当該研究の実施に必要とする時間の配分割合(%))に比べ、過大な技術開発費が配分されている場合
- 不必要に高額な技術開発設備の購入等を行う場合
- その他これらに準ずる場合

- ① 同一の技術開発課題についてすでに他の助成金等を受けている場合、本事業への申請はできませんが、応募中の他の助成金等と同時に応募することは可能です(ただし下記②に留意のこと)。
- ② 応募時に、他府省を含む他の助成金等の応募・受入状況(制度名、申請者名、技術開発課題、実施期間、予算額、エフォート等)の共通事項を応募書類に記載していただきます。なお、応募書類に事実と異なる記載をした場合は、不採択、採択取消し又は減額配分とすることがあります。
- ③ 提出いただく情報については、守秘義務を負っている者のみで扱います。また、他の配分機関や関係府省間で情報が共有されることがあり得ますが、その際も守秘義務を負っている者のみで共有を行います。
- ④ 不合理な重複及び過度の集中の排除を行うために必要な範囲内で、応募内容の一部を他府省等、助成金担当課(独立行政法人である資金配分機関を含む。以下同じ。)に情報提供する場合があります。
- ⑤ 不合理な重複及び過度の集中の排除を行うために必要な範囲内で、応募(採択課題・事業)内

容の一部に関する情報を、府省共通研究開発システム（e-Rad）などを通じて、他府省を含む他の競争的資金の担当部門に情報提供する場合があります。（また、他の競争的資金制度におけるこれらの重複応募等の確認を求められた際に、同様に情報提供を行う場合があります。）

※府省共通研究開発システム（e-Rad）に関しては、「別紙1. 府省共通研究開発管理システム（e-Rad）への登録」を参照ください。なお、申請内容の虚偽、助成金の重複受給等が判明した場合、交付決定後であっても交付決定を取り消し、助成金の返還請求、罰則の適用が行われることがあります。

- ⑥ 研究費や所属機関・役職に関する情報に加えて、寄附金等や資金以外の施設・設備等の支援を含む、自身が関与する全ての研究活動に係る透明性確保のために必要な情報について、関係規程等に基づき、所属機関に適切に研究者から報告が行われていないことが判明した場合は、研究課題の不採択、採択取消し又は減額配分とすることがあります。また、当該応募課題に使用しないが、別に従事する研究で使用している施設・設備等の受入状況に関する情報については、不合理な重複や過度な集中にならず、研究課題が十分に遂行できるかを確認する観点から、事業者に対して、当該情報の把握・管理の状況について提出を求めることがあります。
- ⑦ 各機関においては、「研究活動の国際化、オープン化に伴う新たなリスクに対する研究インテグリティの確保に係る対応方針について」（令和3年4月27日 統合イノベーション戦略推進会議決定）を踏まえた利益相反・責務相反に関する規程が整備されていることが重要です。各機関としての規程の整備状況及び情報の把握・管理の状況を必要に応じて照会を行うことがあります。
- ⑧ 今後、秘密保持契約等を締結する際は、競争的研究費の応募時に、必要な情報に限り提出することがあることを前提とした内容とすることを検討いただきますようお願いいたします。ただし、企業戦略上著しく重要であり、秘匿性が特に高い情報であると考えられる場合等、秘匿すべき情報の範囲について契約当事者が合意している契約においては、秘匿すべき情報を提出する必要はありません。なお、必要に応じて提案者に秘密保持契約等について、関係府省またはNEDOから照会を行うことがあります。

（3）公的研究費の不正な使用及び不正な受給への対応

公的研究費の不正な使用及び不正な受給（以下「不正使用等」という。）については、「公的研究費の不正な使用等の対応に関する指針」（平成20年12月3日経済産業省策定。以下「不正使用等指針」という。（※1））及び「補助金交付等の停止及び契約に係る指名停止等の措置に関する機構達」（平成16年度機構達第1号。平成16年4月1日NEDO策定。以下「補助金停止等機構達」という。（※2））に基づき、NEDOは資金配分機関として必要な措置を講じることとします。あわせて本事業の事業実施者も研究機関として必要な対応を行ってください。

本事業及び府省等の事業を含む他の研究資金において、公的研究費の不正使用等があると認められた場合、以下の措置を講じます。

※1. 「不正使用等指針」についてはこちらを御参照ください：経済産業省ウェブサイト

http://www.meti.go.jp/policy/economy/gijutsu_kakushin/innovation_policy/kenkyu-fusei-shishin.html

※2. 「補助金停止等機構達」についてはこちらを御覧ください：NEDOウェブサイト

https://www.nedo.go.jp/itaku-gyomu/kokuhatu_index.html

- ① 本事業において公的研究費の不正使用等があると認められた場合
 - i. 当該研究費について、不正の重大性などを考慮しつつ、全部又は一部を返還していただきます。

- ii. 不正使用等を行った事業者等に対し、NEDO との契約締結や補助金等の交付を停止します。
(補助金停止等機構達に基づき、処分した日から最大 3 年間の契約締結・補助金等交付の停止の措置を行います。)
 - iii. 不正使用等を行った研究者及びそれに共謀した研究者（善管注意義務に違反した者を含む。以下同じ。）に対し、NEDO の事業への応募を制限します。
(不正使用等指針に基づき、不正の程度などにより、原則、当該研究費を返還した年度の翌年度以降 1～5 年間の応募を制限します。また、個人の利益を得るための私的な流用が確認された場合には、10 年間の応募を制限します。)
 - iv. 府省等他の資金配分機関に対し、当該不正使用等に関する措置及び措置の対象者等について情報提供します。このことにより、不正使用等を行った者及びそれに共謀した研究者に対し、府省等他の資金配分機関の研究資金への応募が制限される場合があります。また、府省等他の資金配分機関から NEDO に情報提供があった場合も同様の措置を講じることがあります。他府省の研究資金において不正使用等があった場合にも i～iii の措置を講じることがあります。
 - v. 不正使用等の行ために対する措置として、原則、事業者名（研究者名）及び不正の内容等について公表します。
- ② 「公的研究費の不正な使用等の対応に関する指針」（平成 20 年 12 月 3 日経済産業省策定）に基づく体制整備等の実施状況報告等について
- ・本事業の助成金交付に当たり、各助成事業者は標記指針に基づく研究費の管理・監査体制の整備が必要です。
 - ・体制整備等の実施状況については、報告を求める場合がありますので、求めた場合、直ちに報告するようにください。なお、当該年度において、既に、府省等を含め別途の研究資金への応募等に際して同旨の報告書を提出している場合は、この報告書の写しの提出をもって代えることができます。
 - ・NEDO では、標記指針に基づく体制整備等の実施状況について、現地調査を行う場合があります。

(4) 研究活動の不正行為への対応

研究活動の不正行為（ねつ造、改ざん、盗用）については「研究活動の不正行為への対応に関する指針」（平成19年12月26日経済産業省策定。以下「研究不正指針」という。（※3））及び「研究活動の不正行為への対応に関する機構達」（平成20年2月1日平成19年度機構達第17号。NEDO策定。以下「研究不正機構達」という。（※4））に基づき、NEDOは資金配分機関として、本事業の事業実施者は研究機関として必要な措置を講じることとします。そのため、告発窓口の設置や本事業及び府省等他の研究事業による研究活動に係る研究論文等において、研究活動の不正行為があると認められた場合、以下の措置を講じます。

※3. 研究不正指針についてはこちらを御参照ください： 経済産業省ウェブサイト

http://www.meti.go.jp/policy/economy/gijutsu_kakushin/innovation_policy/kenkyu-fusei-shishin.html

※4. 研究不正機構達についてはこちらを御参照ください： NEDOウェブサイト

https://www.nedo.go.jp/itaku-gyomu/kokuhatu_index.html

- ① 本事業において不正行為があると認められた場合
 - i. 当該研究費について、不正行為の重大性などを考慮しつつ、全部又は一部を返還していただくことがあります。
 - ii. 不正行為に関与した者に対し、NEDOの事業への翌年度以降の応募を制限します。（応募制限期間：不正行為の程度などにより、原則、不正があったと認定された年度の翌年度以降2～10年

間)

- iii. 不正行為に関与したとまでは認定されなかったものの、当該論文等の責任者としての注意義務を怠ったことなどにより、一定の責任があるとされた者に対し、NEDOの事業への翌年度以降の応募を制限します。(応募制限期間：責任の程度等により、原則、不正行為があったと認定された年度の翌年度以降1～3年間)
 - iv. 府省等他の資金配分機関に当該不正行為に関する措置及び措置の対象者等について情報提供します。このことにより、不正行為に関与した者及び上記iii.により一定の責任があるとされた者に対し、府省等他の資金配分機関の研究資金による事業への応募が制限される場合があります。また、府省等他の資金配分機関からNEDOに情報提供があった場合も同様の措置を講じることがあります。
 - v. NEDOは不正行為に対する措置を決定したときは、原則として、措置の対象となった者の氏名・所属、措置の内容、不正行為が行われた研究資金の名称、当該研究費の金額、研究内容、不正行為の内容及び不正の認定に係る調査結果報告書などについて公表します。
- ② 過去に国の研究資金において不正行為があったと認められた場合
- 国の研究資金において、研究活動における不正行為があったと認定された者（当該不正行為があったと認定された研究の論文等の内容について責任を負う者として認定された場合を含む。）については、研究不正指針に基づき、本事業への参加が制限されることがあります。
- なお、本事業の事業実施者は、研究不正指針に基づき研究機関として規定の整備や受付窓口の設置に努めてください。

(5) NEDOにおける研究不正等の告発受付窓口

NEDOにおける公的研究費の不正使用等及び研究活動の不正行為に関する告発・相談及び通知先の窓口は次のとおりです。

通知先

国立研究開発法人新エネルギー・産業技術総合開発機構 リスク管理統括部
〒212-8554
神奈川県川崎市幸区大宮町1310番 ミューザ川崎セントラルタワー16階
TEL：044-520-5131
FAX：044-520-5133
メールアドレス：helpdesk-2@ml.nedo.go.jp
ホームページ：http://www.nedo.go.jp/itaku-gyomu/kokuhatu_index.html
(電話による受付時間は、平日：9時30分～12時00分、13時00分～18時00分です。)

(6) 安全保障貿易管理について（海外への技術漏洩への対処）

- ① 我が国では、外国為替及び外国貿易法（昭和24年法律第228号）（以下「外為法」という。）に基づき輸出規制※が行われています。したがって、外為法で規制されている貨物や技術を輸出（提供）しようとする場合は、原則として、経済産業大臣の許可を受ける必要があります。関係法令・指針等に違反し、事業を実施した場合には、事業費の交付決定を取り消すことがあります。

※我が国の安全保障輸出管理制度は、国際合意等に基づき、主に①炭素繊維や数値制御工作機械などある一定以上のスペック・機能を持つ貨物（技術）を輸出（提供）しようとする場合に、原則として、経済産業大臣の許可が必要となる制度（リスト規制）と②リスト規制に該当しない貨物

(技術)を輸出(提供)しようとする場合で、一定の要件(用途要件・需要者要件又はインフォーム要件)を満たした場合に、経済産業大臣の許可を必要とする制度(キャッチオール規制)から成り立っています。

- ② 貨物の輸出だけでなく技術提供も外為法の規制対象となります。リスト規制技術を外国の者(非居住者)に提供する場合等は、その提供に際して事前の許可が必要です。技術提供には、設計図・仕様書・マニュアル・試料・試作品などの技術情報を、紙・メール・CD・USBメモリなどの記録媒体で提供することはもちろんのこと、技術指導や技能訓練などを通じた作業知識の提供やセミナーでの技術支援なども含まれます。外国からの留学生の受入れや、共同研究等の活動の中にも外為法の規制対象となり得る技術のやりとりが多く含まれる場合があります。

※非居住者の影響を強く受けている居住者の類型のことを言い、「外国為替及び外国貿易法第25条第1項及び外国為替令第17条第2項の規定に基づき許可を要する技術を提供する取引又は行為について」1.(3)サ①～③に規定する特定類型を指します。

- ③ 本助成事業を通じて取得した技術等を輸出(提供)しようとする場合についても、規制対象となる場合がありますのでご注意ください。経済産業省から指定のあった事業については交付決定時において、本助成事業により外為法の輸出規制に当たる貨物・技術の輸出が予定されているか否かの確認、及び輸出の意思がある場合は、管理体制の有無について確認を行います。なお、同確認状況については、経済産業省の求めに応じて、経済産業省に報告する場合があります。また、本助成事業を通じて取得した技術等について外為法に係る規制違反が判明した場合には、交付決定の全部又は一部を取り消す場合があります。

- ④ 安全保障貿易管理の詳細については、下記をご覧ください。

- * 経済産業省：安全保障貿易管理(全般) <http://www.meti.go.jp/policy/ampo/>
(Q&A <http://www.meti.go.jp/policy/ampo/qanda.html>)
- * 経済産業省：安全保障貿易管理ハンドブック
<http://www.meti.go.jp/policy/ampo/seminer/shiryu/handbook.pdf>
- * 一般財団法人安全保障貿易情報センター <http://www.cistec.or.jp/>
- * 安全保障貿易に係る機微技術管理ガイダンス(大学・研究機関用)
http://www.meti.go.jp/policy/ampo/law_document/tutatu/t07sonota/t07sonota_jishukanri03.pdf

10. その他

(1) 日本版SBIR制度

本事業は、日本版SBIR制度において、「特定新技術補助金等」の指定を受ける予定です。指定された補助金等の交付を受けた中小企業は、その成果を利用した事業活動を行う際に各種の支援措置の特例を受けることができます。詳細については、下記URLをご参照ください。

<https://sbir.csti-startup-policy.go.jp/>

(2) J-Startup及びJ-Startup地域版

本助成事業は、「新しい経済対策パッケージ(平成29年12月8日閣議決定)」にて示された当該事業において、認定された企業(J-Startup企業及びJ-Startup地域版企業)に対しては、本事業の審査にて一定の優遇措置を講じます。

(3) 国立研究開発法人 科学技術振興機構(JST)

本助成事業のうち、STSフェーズ(実用化研究開発(前期))は、JST「研究成果展開事業 大学発

新産業創出プログラム（START）プロジェクト推進型 起業実証支援または START プロジェクト支援型（以下 START）」を終了し事後評価結果として A 評価以上を得た者であって、JST から NEDO への推薦がある者に対しては、内容に応じて、本事業の審査において一定の優遇措置を講じます。（評点が不明な場合は、事前に JST に問い合わせてください。）

JST から NEDO への推薦を希望する場合は、「ディープレック・スタートアップ支援事業 公募に係る日程一覧」に記載の日時まで、START の研究代表者氏名、本支援事業実施予定の事業概要及び JST 事業で得られた成果との関係性を記し、JST START 窓口 (start@jst.go.jp) に電子メールで依頼してください。

なお、推薦状は JST から NEDO に対し直接送付されるため、応募者から NEDO への提出書類とはなりません。

(4) 提案情報の管理

① 提出物の管理等について

提案者から提出された提案書及び提出資料につきましては、NEDO の内規により適切に管理し、主に本事業の審査のために使用します。この使用には、外部有識者による審査のため郵送等にて送付することや、他の NEDO 事業の審査のため参照されること等を含みます。また、その過程において、NEDO から本公募の事務作業の一部を委託された者が、当該書類を取り扱う場合もあります。なお、提出された提案書及び提出資料につきましては、原則、返却はいたしませんのでご了承ください。

② 提案情報の公表

交付決定された申請案件については、申請者の企業名、助成事業の名称及び助成事業の概要を NEDO ホームページ上で公表します。

不採択の場合は、提案者の企業名、事業の名称及び事業の概要を含めて提出書類等の内容は原則として公表いたしません。ただし、他府省等、助成金担当課からの依頼・問い合わせ等に対して、その依頼・問い合わせ等が妥当と認められた場合は、使用目的を限ってその機関に提案者の企業名、事業の名称及び事業の概要等を知らせることがあります。

(5) 個人情報について

- ① 提出物等により取得した個人情報は審査及び審査に係る説明会等のご案内、資料送付等に利用します。
- ② 審査後の通知及び関係する説明会のご案内、資料送付等に利用します。
- ③ NEDO が開催する成果報告会、セミナー、シンポジウム等のご案内、資料送付等に利用することがあります。
- ④ 特定の個人を識別しない状態に加工した統計資料等に利用することがあります。
- ⑤ ご提供いただいた個人情報は、上記の利用目的以外で利用することはありません。（ただし、法令等により提供を求められた場合を除きます。）

(6) 秘密の保持

- ・ NEDO は、提出された提案書について、公文書等の管理に関する法律に基づく行政文書の管理に関するガイドラインに沿い定められた関係規程により、厳重な管理の下、一定期間保存します。
- ・ 取得した個人情報については、法令等に基づく場合の提供を除き、研究開発等実施体制の審査のみに利用しますが、特定の個人を識別しない状態に加工した統計資料等に利用することがあります。また、提案書の添付資料「主任研究者研究経歴書 (CV)」については、「個人情報の保護に

関する法律」第 22 条の定めにより、助成事業者決定後、適切な方法をもって速やかに廃棄します。

(7) 情報公開について

e-Radに登録された各情報（プロジェクト名、応募件名、研究者名、所属研究機関名、予算額及び実施期間）及びこれらを集約した情報は、「独立行政法人等の保有する情報の公開に関する法律」（平成13年法律第140号）第5条第1号イに定める「公にすることが予定されている情報」として取り扱われます。

(8) 交付にあたっての条件について

交付規程に定めるものの他に、新たに条件を付加する場合があります。

(9) 資金調達の留意点

助成の対象となる費用は、事業化を進めるために必要な、研究開発や市場調査に係る下記の経費であって、研究開発に直接必要な費用のうち、この事業に専用として使用する（汎用のもの、この事業以外にも使用するものは助成対象外です）機械装置等費、労務費、その他経費及び委託・共同研究費です。また、本事業に係る消費税や本NEDO事業では計上が認められない汎用品の経費、運転資金等を見込んだ全体の資金調達計画を立てて頂く必要があります。

審査の過程で補助金の自己負担分の状況を確認させて頂くことがあります。

事業開始時点での必要資金のイメージ

○本事業応募前に出資等が実行される場合



○本事業応募後に投資等が実行される場合



(10) 株主変動の連絡について

当事業の提案書の提出日以降、事業終了までに提案者の株主に変更が発生する場合には、可及的すみやかに、かつ事前のNEDOへの連絡を求めます。なお、交付決定を受けなかった場合は、不採択通知の受理など本事業での研究開発への不着手が確実となるまでの間、連絡を求めます。

(11) 「国民との科学・技術対話」への対応

本助成業務に係る講演、成果展示、情報発信等の研究活動の内容や成果を社会・国民に対して分かりやすく説明する活動（以下、「国民との科学・技術対話」という）に係る経費の計上が可能です。

本事業において「国民との科学・技術の対話」の活動を行う場合は、その活動の内容及び必要な経費を提案書に記載して提出ください。その際、経費は内容に応じて該当する費目（消耗品費、旅費、借料等）にそれぞれ計上ください。

- ① パネル作成料、展示会出展料、セミナーに係る会場費、本活動に係る旅費等を計上することができます。
- ② 本助成業務以外の内容が含まれる場合は、講演時間や展示内容等を勘案して合理的に按分し計上ください。（この場合、算出根拠を明確にください。）

本活動に係る支出の可否は、研究活動自体への影響等も勘案して判断します。

また、本活動を行った場合は、年度末の実績報告書等に活動実績を盛り込んで報告してください。

本活動は中間評価・事後評価の対象となります。

【参考】

2010年6月19日総合科学技術会議

「国民との科学・技術対話」の推進について（基本的取組方針）

<https://www8.cao.go.jp/cstp/stsonota/taiwa/>

(1 2) 本事業で得られた成果の発表の取り扱いについて

本事業では、交付規程に定める報道機関その他への成果の公開・発表等については、以下のとおりとします。

- ① 本事業の成果、事業化・製品化に係る発表又は公開（取材対応、ニュースリリース、製品発表等）を実施する際は事前にNEDOに報告を行うものとする。特に記者会見・ニュースリリースについては事前準備等を鑑み原則公開の3週間前に報告を行うものとする。
- ② 報告の方法は、文書によるものの他、電子媒体（電子メール等）による通知を認める。その際、NEDOからの受領の連絡をもって履行されたものとする。
- ③ 公開内容についてNEDOと事業者は内容を調整・合意のもと、協力して効果的な情報発信に努めるものとする。
- ④ 前項目に基づき発表又は公開する場合において、特段の理由がある場合を除き、記載例を参考にその内容がNEDO事業の成果として得られたものであることを明示する。なお、その場合には、NEDOの了解を得てNEDOのシンボルマークを使用することができる。

【発表又は公開する場合の記載例】

「この成果は、国立研究開発法人新エネルギー・産業技術総合開発機構（NEDO）の事業において得られたものです。」

【事業化等について発表又は公開する場合の記載例】

「これは、国立研究開発法人新エネルギー・産業技術総合開発機構（NEDO）の事業において得られた成果を（一部）活用しています。」

(1 3) 申請実績・採択実績の利用

制度改善に向けて、申請者に対してヒアリング・アンケートを実施する場合があります。申請実績・採択実績の各データを利用することがあります。

(1 4) NEDO 事業に関する業務改善アンケート

NEDOでは、NEDO事業に関する業務改善アンケートを常に受け付けております。ご意見のある方は、以下リンクの「7. NEDO事業に関する業務改善アンケート」にて、ご意見お寄せいただければ幸いです。

https://www.nedo.go.jp/shortcut_jigyou.html

なお、内容については、本プロジェクトに限りません。

(1 5) 助成事業の事務処理について

助成事業の事務処理については、NEDOが提示する事務処理マニュアルに基づき実施していただきます。助成事業事務処理やプロジェクトマネジメントに関する一連の手続きについては、NEDOが運用する「NEDOプロジェクトマネジメントシステム」を利用していただくこととします。なお、利用に際しては利用規約 (<https://www.nedo.go.jp/content/100906708.pdf>) に同意の上、利用申請書

を提出していただきます。

(16) 事業開始年度の賃金を引き上げる旨の表明をした場合の対応

表明した賃上げが実施されなかった場合には、速やかに NEDO に理由書を提出してください。また、賃上げが予定通り行われなかった旨を公表（自社 web ページ等）していただきます。（ただし、賃上げをできないやむを得ない事情があると認められる場合には、その限りではございません。）詳細につきましては別紙 3 を参照ください。

(17) NEDO 公式 Twitter について

NEDO 公式 Twitter (<https://www.nedo.go.jp/nedomail/index.html>) をフォローいただきますと、ウェブサイトに掲載された最新の公募情報に関するお知らせを随時 Twitter で確認できます。是非フォローいただき、ご活用ください。

別紙 1

府省共通研究開発管理システム（e-Rad）への登録について

本事業への提案は、府省共通研究開発管理システム（e-Rad）への申請手続きと、NEDOへの提案書の提出の両方の手続きが必要となります。このe-Radによる申請手続きを行わないと本事業への提案ができませんので、ご注意ください。なお、会社設立前のためにe-Radの登録ができない場合は、別途事務局にお問い合わせいただき、その指示に従ってください。

府省共通研究開発管理システム（e-Rad）とは各府省が所管する競争的資金制度を中心として研究開発管理に係る一連のプロセスをオンライン化する府省横断的なシステムです。

「e-Rad」とは、府省共通研究開発管理システムの愛称で、Research and Development（科学技術のための研究開発）の頭文字に、Electric（電子）の頭文字を冠したものです。「e-Rad」に関しては、下記のURLを参照ください。システムの操作方法に関する問合せは、下記のヘルプデスクにて受け付けます。

- e-Rad ポータルサイト <http://www.e-rad.go.jp/>
- e-Rad 利用可能時間帯：平日、休日ともに0:00～24:00
(国民の祝日及び年末年始も、上記のとおり利用可能。ただし上記サービス時間内であっても、緊急のメンテナンス等により、サービスを停止する場合があります。)
- e-Rad ヘルプデスク
電話番号：0570-057-060
受付時間：平日9:00～18:00 ※国民の祝日及び年末年始（12月29日～1月3日）を除く

<手続きの概略>

以下①～④の手続きのうち、①及び②の手続きは、既に所属研究機関及び研究代表者の登録を終え、IDを取得されている場合は不要です（③及び④の手続きは必要です）。

① 所属研究機関の登録

申請にあたっては、応募時までにe-Radに研究者が登録されていることが必要になります。研究者の所属機関で1名、e-Radに関する事務代表者を決めていただき、事務代表者はe-Radポータルサイトより研究機関登録申請書をダウンロードして、登録申請ください。登録手続きに日数を要する場合がありますので、2週間以上の余裕をもって登録手続きください。

※ [システム利用にあたっての事前準備] のページをご覧ください。

<https://www.e-rad.go.jp/organ/index.html>

② 研究代表者の登録

研究代表者の登録を行い、研究者ID及びパスワードを取得ください。

③ 応募基本情報の入力と「応募内容提案書」の出力

e-Radポータルサイトへログインし、研究代表者が公募件名に対する応募情報を入力の上、「応募内容提案書」をPDFにて保存ください。このPDFはNEDOへの提出書類として必要になります。

④ 応募情報の確認と登録

応募情報ファイルの内容に不備がないことを確認してから「確認・実行」ボタンをクリックし、登録を完了ください。「確認・実行」ボタンを押さないとe-Rad上での登録が完了しません。

【注意事項】

- 応募基本情報の入力及び応募内容提案書の出力などは研究機関IDでログインください。研究者IDでログインすると、本公募への応募の入力ができません。
- 提出締切日までにシステムの「応募／採択課題一覧」の申請の種類（ステータス）が「配分機関処理中」となっている必要があります。正しく操作しているにもかかわらず、提出締切日までに「配分機関処理中」にならなかった場合は、e-Radのヘルプデスクまで連絡ください。
- 申請書の受理状況は、「応募/採択課題一覧」から確認することができます。
- e-Radへの申請は、申請者のみ必要です。連携先の申請は必要ありません。

別紙 2

本事業の実施に関する留意事項

本事業の実施におきましては、原則『「課題設定型産業技術開発費助成事業」事務処理マニュアル』（以下、「課題設定型マニュアル」）に基づいていただくこととなりますが、以下に記載する事項につきましては、特にご留意いただきますようお願いいたします。

I. 「課題設定型マニュアル」の概要

I. 4 助成事業で取得した財産の取り扱い

本事業で取得した機械装置等の財産の所有権は、助成事業者にあります。NEDO事業終了後の取得財産の取り扱いについては、その目的等に応じて以下の表のように手続き等が必要になる場合があります。詳細は、課題設定型マニュアル「XIII. 1. 処分制限財産の処分」、特に、「処分制限期間中の財産処分に係る「NEDO承認」および「NEDOへの納付」の要／不要フローチャート」をご確認ください。なお、ご不明な点はNEDO担当者に事前にご相談いただきますようお願いいたします。

処分制限期間中の取得財産の取り扱いについて（概略）

| 助成先 | 財産の扱い | | 承認申請 | 残存簿価相当額の納付 |
|----------|---------------------|-----------------------------|---------|------------|
| 目的内使用 | 交付決定の内容の研究開発に引き続き使用 | | 不要 | |
| 目的外使用 | 研究開発要素あり | 研究開発に支障がない範囲で他の事業等に一時的に使用 ※ | 承認申請が必要 | 不要 |
| | | 当該助成事業に関連しない研究開発等において使用 | | 納付必要【注】 |
| 研究開発要素なし | 商業生産に使用 | | | |
| 使用中止 | 廃棄、売却等(特別な事情の説明が必要) | | | |

【注】助成事業者が中小企業であって、助成事業の成果を活用して実施する事業に使用（商用転用）する場合には、残存簿価相当額の納付を承認の条件としない場合がある。

※ 目的外の使用について助成事業の遂行に支障を来さない範囲の条件により（マニュアル P59）承認手続きが必要なく「資産の使途予定」について文書（メールでも可、捺印不要）の提出で良い場合がある

I. 9 助成事業の基本的な実施体制

(2) 助成先が助成事業の一部を委託・共同研究する場合

委託・共同研究を実施する場合には、その相手方と委託契約・共同研究契約（以下「共同研究契約等」という。）を締結していただく必要があります。その際には以下の点に配慮いただきますようお願いいたします。なお、詳細につきましては、採択後に改めてご連絡いたします。

- i. 共同研究契約等の契約期間は、原則、助成期間内としてください。
- ii. 委託・共同研究先に支払った費用について、助成事業者が把握できるように共同研究契約等の

契約書に「助成事業者は、本契約に関する経理書類の閲覧を申し出ることができ、閲覧の申し出があった場合にはこれに応じなければならない」と規定願います。

- iii. 助成期間中、助成事業者は、委託・共同研究先の成果等を確認した上で、助成事業に係る実績報告書を作成し、NEDOに提出してください。
- iv. 本助成事業において購入した処分制限財産の所有権については、全て助成事業者に帰属します。ただし、委託・共同研究先が学術機関等である場合においては、以下をすべて満たす場合には、助成事業者に帰属させないことも可能です。
 - ・「共同研究契約等事業により取得した財産の帰属先は委託・共同研究先とする」旨が、委託・共同研究先の内規等で定められていること。
 - ・「共同研究契約等事業により取得した財産の帰属先は委託・共同研究先とする」旨が、共同研究契約等の契約書で約定されていること。
- v. 共同研究契約等の事業によって得られた成果、特に知財等については、助成事業者と委託・共同研究先と応分の扱いになっていること。また、事業会社との共同研究契約等において、助成事業者が発明を自ら実施する場合においては、その取扱いが助成事業者にとって不利益とはならないように配慮した契約内容であること。
- vi. 共同研究契約等の契約書において、下記のように助成事業との関係が分かるような文章を入れてください。

「X大学（以下「甲」という。）と株式会社Y（以下「乙」という。）は、国立研究開発法人新エネルギー・産業技術総合開発機構（以下「機構」という。）が助成する「ディープテック・スタートアップ支援事業/(中項目名)/ (小項目名)」の一環として、次の各条によって委託契約/共同研究契約（以下「本契約」という。）を締結するものとする。」

なお、共同研究契約等の契約書を締結する前に、当該契約書の案についてNEDO担当者へご提示いただきますようお願いいたします。

※委託・共同研究の違いについては、課題設定型マニュアル「Ⅷ. 委託費・共同研究費」を参照ください。

I. 13 助成金の支払

本事業における概算払の機会については、NEDOウェブサイト掲載の下記(1)の年度4回の支払機会に加えて、NEDOが認めた場合には、毎月1回を限度に概算払を行うことができます。詳細につきましては、NEDO担当者に相談ください。

(1) 通常概算払時期(毎年)

- ① 5月 : 第一回概算払
- ② 8月 : 第二回概算払
- ③ 11月 : 第三回概算払
- ④ 翌年2月 : 第四回概算払

(2) 支払対象

概算払を行う月の前月末迄の本事業に係る助成対象費用の支払実績額分が対象となり、助成対象費用に助成率を乗じた金額を請求いただければ、その額を支払います。

なお、外注費等において、前渡金等で支払が行われていたとしても、その成果物等の検収が終えていないものは概算払の対象とはなりません。特に必要な場合には、NEDO担当者にその旨ご相談ください。

(3) 支払要件

概算払の請求を行っていただくにあたっては、その助成対象費用の一部に係る発注、納品、受領、検収、請求、支払を確認できる書類（エビデンス）、等の確認をNEDOが行う場合があります。なお、原則として、その対象となる経費は、1件50万円以上（税込）の取引となります。

IV. 経理処理について

IV. 2 経費計上の注意点

(1) 本事業では、概算払の対象が支払実績額となるために、労務費以外の経費計上基準は「支払ベース（実績主義）」としてください。ただし、会社の経理上等の都合により、検収ベースで計上したい場合はその限りではありません。

| 区分 | 経費計上基準 |
|-------------|--------------------|
| 労務費 | 検収ベース（発生主義） |
| <u>上記以外</u> | <u>支払ベース（実績主義）</u> |

IV. 3 経理処理に当たっての注意点

(5) 助成事業の遂行により生じる副生物等について

1) ユーザー評価のためのサンプル提供（以降、「有償サンプル」。無償の場合は除く）とそれによる収入を控除するには、以下の手続きが必要になります。

- ・「実施計画書」への記載（サンプルの内容、期待する開発成果、支出・収入計画等）
- ・「有償サンプル」提供による評価結果のまとめと「実績報告書」への記述

2) 「有償サンプル」に該当するものは、以下の条件があります。

- ・助成期間中に納品・受領、請求、検収を確認できたもの

3) 助成費用・収入の計上、検査は以下の通りに行います。

- ・収入額は該当する助成対象費用の「月別項目別明細表」にマイナス額として記入します。
- ・「有償サンプル」製作に要した研究員費、研究補助員費も計上可能です。
- ・検査にあたっては、事務処理マニュアル記載の検査書類に加え、「有償サンプル」の払出表（提供先、価格等を記載したもの）を提示して下さい。

V. 機械装置等費

V. 1 機械装置等費の細目

(6) 建物等の取扱いについて

建物等については、本事業に専用として使用するものに限りです。

(7) 撤去費の取扱いについて

撤去費の計上は原則認められません。ただし、実施計画の中で明確に計画されており、研究開発の実施においてNEDOが必要と認めるものについては計上を認める場合があります。計上の可否についてはNEDO担当者にご相談ください。

VI. 労務費

VI. 2 研究員の区分

【研究員の労務費計上方法について】

課題設定型マニュアルには、研究員について4つの区分がされていますが、本事業では、労務費を計上する場合は、時間単価適用者又はエフォート専従者となりますのでご留意ください。

なお、健康保険等級適用者以外は、個別に月給額を算定し、必要な場合は日額、時間単価に換算

した単価を適用します。NEDOの判断により必要に応じ助成先における過年度分の支払実績等を確認・考慮の上、助成事業開始時等にNEDOによる確認を受けた金額を適用することとします。

VI. 8 助成事業従事日誌（エフォート専従者の場合は従事月報）

課題設定型マニュアルにおいて、「具体的な研究内容、作業内容」の欄を週単位にて記載可能とした従事日誌の様式が追加されましたが、本事業においては、原則として従事日毎に記載していただくことを推奨しますが、週単位の記載を制限するものではありません。

なお、本事業では、適切な事業進捗の把握の為に、助成事業報告書で事業の進捗等を報告いただきます。

別紙 3

事業開始年度の賃金を引き上げる旨の表明資料（任意）

「コロナ克服・新時代開拓のための経済対策」（令和3年11月19日閣議決定）及び「緊急提言～未来を切り拓く「新しい資本主義」とその起動に向けて～」（令和3年11月8日新しい資本主義実現会議）において、賃上げを行う企業から優先的に調達を行う措置などを検討するとされたことを受け、従業員への賃金引上げ計画がある企業等の提案については、審査時に加点措置を行います。

加点を希望する提案者は、留意事項をご確認の上、様式による表明書をご提出ください。

（留意事項）

1. 給与等受給者一人当たりの平均受給額を、事業開始年度（又は暦年）に、対前年度（又は前年）と比べて、大企業は3%、中小企業等は1.5%以上増加させることを表明し、公表している（又は公表予定がある）場合に加点いたします。（事業開始までに公表されている必要があります。）
2. 給与等受給者の範囲は、全社員を基本としますが、当該事業に参画する研究員に限ることも可能です。
3. 提案者が複数者からなるコンソーシアム等の場合は、代表法人が企業等であって、賃上げの実施を表明した場合を加点対象といたします。
4. 表明した賃上げが実施されなかった場合には、速やかにNEDOに理由書を提出してください。また、やむを得ない事情があると認められる場合を除き、賃上げが予定通り行われなかった旨を公表（自社webページ等）いただきます。
5. すでに本表明書を当該年度中にNEDOへ提出済みの場合、写しでの提出も可とします。

別紙 4

本支援事業の活用例及び助成金交付額上限・事業期間

| 実施するフェーズのパターン | ①STS フェーズ (実用化研究開発 (前期)) | ②PCA フェーズ (実用化研究開発 (後期)) | ③DMP フェーズ (量産化実証) | 合計の助成金交付額上限 最長事業期間 |
|---------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|-----------------------|
| ① | 3 億円、5 億円※ 4 年程度 | | | 5 億円※ 4 年程度 |
| ①② | 3 億円、5 億円※ 4 年程度 | 5 億円、10 億円※ 4 年程度 | | 15 億円※ 6 年 |
| ①③ | 3 億円、5 億円※ 4 年程度 | | 25 億円 4 年程度 | 30 億円※ 6 年 |
| ①②③ | 3 億円、5 億円※ 4 年程度 | 5 億円、10 億円※ 4 年程度 | 25 億円 4 年程度 | 30 億円 6 年 |
| ② | | 5 億円、10 億円※ 4 年程度 | | 10 億円※ 4 年程度 |
| ②③ | | 5 億円、10 億円※ 4 年程度 | 25 億円 4 年程度 | 30 億円 6 年 |
| ③ | | | 25 億円 4 年程度 | 25 億円 4 年程度 |

※事業会社との連携、海外技術実証がある場合

フェーズごとの出資および融資要件

| | ①STS フェーズ（実用化研究開発（前期）） | ②PCA フェーズ（実用化研究開発（後期）） | ③DMP フェーズ（量産化実証） |
|------------|---|--|---|
| 出資者等 | VC等、CVC、事業会社 ※このうち、最大の金額や株式持分比率で出資を行う者は、VC等かCVC ※パートナーVC候補からの申請があることが必須 | VC等、CVC、事業会社 ※VC等またはCVCが株主構成に含まれていること、もしくは所定の期間内にVC等またはCVCが株主構成に加わることとする ※パートナーVC候補からの申請があることは必須ではないが、ある場合は審査において考慮する場合がある | VC等、CVC、事業会社（出資またはコンバーティブルな金融負債）、金融機関（融資） ※VC等またはCVCが株主構成に含まれていること、もしくは所定の期間内にVC等またはCVCが株主構成に加わることとする ※パートナーVC候補からの申請があることは必須ではないが、ある場合は審査において考慮する場合がある |
| 総調達額に占める割合 | 1/3以上 | 1/3以上 | 1/3以上（出資及び融資の合計額に占める融資の合計額の割合が1/2以上の場合、1/2以上） |
| 出資および融資形態 | 株式、株式に転換可能な新株予約権やコンバーティブルエクイティ | 株式、株式に転換可能な新株予約権やコンバーティブルエクイティ | 株式、株式に転換可能な新株予約権やコンバーティブルエクイティ、金融機関による融資、新株予約権が付いた金融負債である、転換社債型新株予約権付社債、新株予約権付社債、新株予約権付融資、コンバーティブルボンド、コンバーティブルノート、コンバーティブルデット、資本金劣後ローン等 |