

お客様各位

株式会社 東洋  
TEL:075-501-6616

## 財務 R4 青色申告決算書(収支)／電帳法対応版 (Ver.21.40／電子 e9) のリリース

財務 R4 の青色申告決算書および収支内訳書の新様式対応と電子帳簿保存対応版 Ver.21.40／電子 Ver.e9 のリリース予定についてご連絡いたします。

1. 発行プログラムと対象バージョン
2. リリース時期と提供方法
3. 青色申告決算書と収支内訳書の対応について
4. 電子帳簿保存法対応について
5. 財務 R4 電子申告プログラムについて

### 1. 発行プログラムと対象バージョン

システム名	リリースバージョン	データ変換対象バージョン	データ互換対象プログラム	保守加入対象
IKX財務会計 R4 財務顧問 R4 Professional 財務顧問 R4 Basic 財務応援 R4 Premium (*1) 財務応援 R4 Lite+ (*1) 財務応援 R4 Lite (*1) 財務応援 R4 Lite for IKX (*1) Weplat 財務応援 R4 工事台帳	21.40	19.1以降	20.20以降	21.1以降
財務 R4 電子申告プログラム	E9	-	-	-

(\*1) Weplat製品も対象です

※Ver.21.40へのバージョンアップ後にライセンス認証が必要です。

※Ver.21.40で会社データ選択時にデータ変換処理は実行されません。

※Weplat 財務応援R4のCD版をご利用のお客様も、会計マイページからプログラムがダウンロードできます。

## 2. リリース時期と提供方法

### ■ E i ボードダウンロードマネージャーの公開

### ■ マイページのダウンロード公開

システム名	ダウンロード公開日
IKX財務会計 R4 財務顧問 R4 Professional 財務顧問 R4 Basic 財務応援 R4 Premium 財務応援 R4 Lite+ 財務応援 R4 Lite 財務応援 R4 Lite for IKX Weplat 財務応援 R4 工事台帳	2022年1月24日（月）
財務R4 電子申告プログラム e9 ※電子申告R4 メインプログラム Ver.21.20も同日予定です。	2022年1月27日（木）

### ■ 出荷切替

### ■ CD オプション契約ご加入のお客様向けの CD 送付

システム名	出荷切替/送品開始日
IKX財務会計 R4 財務顧問 R4 Professional 財務顧問 R4 Basic 財務応援 R4 Premium 財務応援 R4 Lite+	2022年2月3日（木）
財務応援 R4 Lite 財務応援 R4 Lite for IKX	2022年2月7日（月）

### 3. 青色申告決算書および収支内訳書の対応について

青色申告決算書と収支内訳書の新様式に対応します。

#### 3-1. 対応システム

青色申告決算書と収支内訳書の対象システムは以下の通りです。

機能	対象システム名
青色申告決算書	IKX財務会計 R4 財務顧問 R4 Professional 財務顧問 R4 Basic 財務応援 R4 Lite (*1) 財務応援 R4 Lite for IKX (*1)  ※1 Weplat製品も対象です
収支内訳書	IKX財務会計 R4 財務顧問 R4 Professional 財務顧問 R4 Basic

#### 3-2. 青色申告決算書（収支内訳書）の改正内容

令和3年税制改正により税務関係書類の押印義務が廃止になりました。

青色申告決算書と収支内訳書の新様式では、押印欄が削除されます。

#### 【青色申告決算書（一般用）の場合】

1ページ目の右上にある氏名欄の「@」を削除します。

【令和2年分】

住所	フリガナ氏名	印	事務所所在地
事業所所在地	電話番号 (住宅) (事業所)	税理士等 氏名 (名称)	
業種名	加入団体名	電話番号	

↓ 「@」を削除

【令和3年分】

住所	フリガナ氏名	事務所所在地
事業所所在地	電話番号 (住宅) (事業所)	税理士等 氏名 (名称)
業種名	加入団体名	電話番号

### 3-3. システムの機能改善

#### 青色申告決算書（収支内訳書）の項目ガイド表示機能の追加

青色申告決算書と収支内訳書の入力画面で項目ガイドを表示する機能を追加します。  
入力画面の右側にカーソルがある位置の項目についてのガイダンスを表示します。

#### 【青色申告決算書の入力画面】

- ※令和3年度(当年度)の入力画面のみ表示されます。(過年度分の入力画面には表示されません。)
- ※項目ガイドの表示位置を変更(移動)することはできません。(画面右側固定です。)

## 4. 電子帳簿保存法の対応について

帳簿書類の電子化による生産性の向上等を目的として、令和3年度の税制改正において電子帳簿保存法の改正が行われ、帳簿書類を電子的に保存する際の手続等について見直されました。

本バージョン財務R4 Ver. 21.40は、電子帳簿保存法対応の1次版にあたります。

なお、令和4年1月1日施行の電子取引に係るデータ保存の義務化に2年間の猶予期間が設けられる可能性があるため、令和4年の税制改正大綱を確認し本機能のリリース時期を見直しさせていただく可能性もございます。

### 4-1. 電子帳簿保存法改正のポイント

電子帳簿保存法の次の3区分の改正のポイントは、エプソンのWebサイト「[3つの制度から読み解く電子帳簿保存法のポイント](#)」をご覧ください。

- ・電子帳簿等保存（区分1）
- ・スキャナ保存（区分2）
- ・電子取引に係るデータ保存（区分3）

#### お知らせ

令和4年度税制改正大綱（2021年12月10日公表）において「電子取引に係るデータ保存（区分3）」の電子データ保存の義務化に経過措置を設ける方針が示されました。

令和4年1月1日から令和5年12月31日までの間に申告所得税及び法人税に係る保存義務者が行う電子取引につき、納税地等の所轄税務署長が当該電子取引の取引情報に係る電磁的記録を保存要件に従って保存をすることができなかつたことについてやむを得ない事情があると認め、かつ、当該保存義務者が質問検査権に基づく当該電磁的記録の出力書面（整然とした形式及び明瞭な状態で出力されたものに限る。）の提示又は提出の求めに応じることができるようにしている場合には、その保存要件にかかわらず、その電磁的記録の保存をすることができることとする経過措置を講ずる。

<参考>

自民党 [令和4年度税制改正大綱](#)

「六 納税環境整備」- 「5. その他（国税）」- 「（8）電子取引の取引情報に係る電磁的記録の保存への円滑な移行のための宥恕措置の整備」から

<国税庁の情報>

[国税庁 | 改正の概要](#)

[国税庁 | 令和3年度税制改正による電子帳簿等保存制度の見直しについて](#)

## 4-2. システムの対応内容

財務R4 Ver. 21.40では、「電子取引に係るデータ保存（区分3）」の要件である「検索機能の確保（検索項目は取引年月日、取引金額、取引先）」に対応します。

4つの措置要件のうち「④正当な理由がない訂正・削除の防止に関する事務処理規程の備付け」による対応となりますのでご準備をお願いします。



電子取引データと財務R4の仕訳との紐づけ機能の利用は必須ではありません。この機能を利用せずに電子取引データのファイルをフォルダーへ保存することで制度要件を満たせますが、財務R4で電子取引データと仕訳を紐づけた場合は次の点が異なります。

- ・財務R4の仕訳検索により電子取引データと紐づいた仕訳を検索できます（日付・金額・取引先による検索）

- ※取引先で検索できるようにするため、取引先名を摘要に入力するか、または、補助科目で入力してください。

- ・システムを利用しない場合に必要となる電子取引データへの索引簿（インデックス）が不要になります

財務R4により仕訳と電子取引データの紐づけをする場合、しない場合の違いを表にすると以下のようになります。

財務R4による仕訳と電子取引データとの紐づけ	電子取引データのファイル保管	電子取引データへの索引簿の作成 ※1	事務処理規程の備付け
する	必要	不要	必要
しない	必要	必要 ※2	必要

※1： [国税庁参考資料：索引簿の作成例（Excel）](#)

※2： 前々年の売上が1千万円以下で税務調査においてダウンロードの求めに応じる場合は不要です。

### 4-2-1. 事前準備（必須条件）

#### ■電子取引データファイルの管理

事前準備として電子取引データのファイルを、フォルダーを使って管理してください。

保存先フォルダーの作成や運用ルールを決めて、電子取引データを所定の場所に格納するようにしてください。

作成例：取引先ごと月別に保存する場合	作成例：月別に取引先ごと保存する場合
<電子取引データ> <A取引先> <2022年1月分> 20210120_11000_ (株) A社納品書.pdf 20210131_22000_ (株) A社請求書.pdf <2022年2月分> 20210210_33000_ (株) A社納品書.pdf 20210220_44000_ (株) A社請求書.pdf <B取引先> <2022年1月分> 20210125_55000_ (株) B社納品書.pdf	<電子取引データ> <2022年1月分> 20210120_11000_ (株) A社納品書.pdf 20210125_55000_ (株) B社納品書.pdf 20210130_66000_ (株) B社請求書.pdf 20210131_22000_ (株) A社請求書.pdf <2022年2月分> 20210210_33000_ (株) A社納品書.pdf 20210220_44000_ (株) A社請求書.pdf 20210225_77000_ (株) B社納品書.pdf 20210230_88000_ (株) B社請求書.pdf

## ■事務処理規程の準備

正当な理由がない訂正・削除の防止に関する事務処理規程を定め備付け、その規程に沿った運用が必要になります。

国税庁から事務処理規程のサンプルが公開されています。こちらを参考にお客様の事業形態に合わせて作成してください。

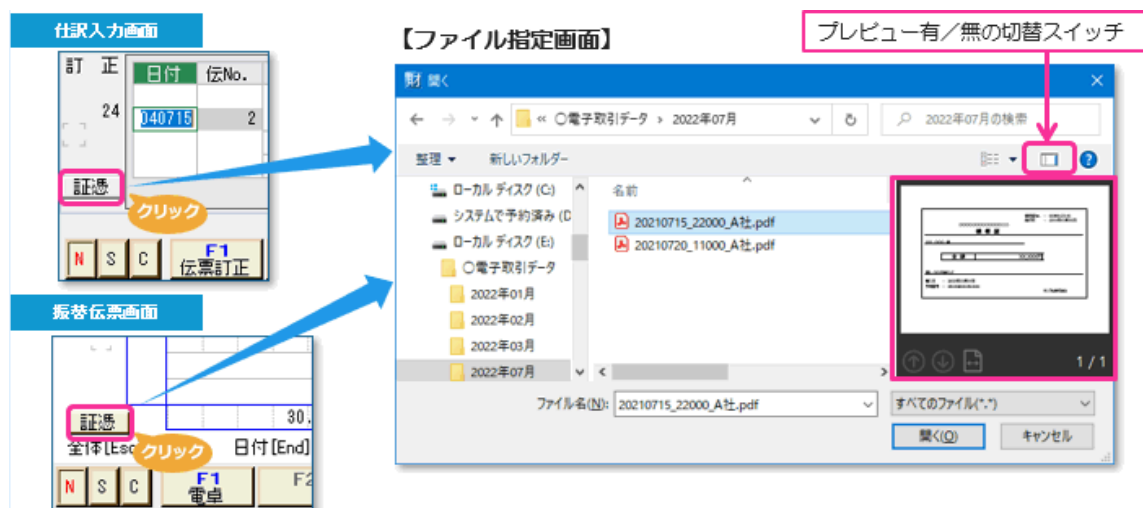
また、事務処理規程の中で記載されている「取引情報訂正・削除申請書」もご準備ください。

[国税庁 | 参考資料 \(各種規程等のサンプル\)](#)

- ・ [電子取引データの訂正及び削除の防止に関する事務処理規程 \(法人の例\) \(Word/16KB\)](#)
- ・ [電子取引データの訂正及び削除の防止に関する事務処理規程 \(個人事業者の例\) \(Word/15KB\)](#)

### 4-2-2. 財務R4での電子取引データ (証憑) と仕訳の紐づけ操作

財務R4の各入力処理画面へ電子取引データとの紐づけをする「証憑」ボタンを追加します。「証憑」ボタンをクリックし、電子取引データのファイルを指定して仕訳や伝票と紐づけます。



### 「証憑」ボタンのある入力画面

仕訳入力／仕訳検索／個別元帳／帳簿入力／振替伝票入力／入金伝票入力／出金伝票入力

※仮仕訳入力、仮伝票入力も追加対象です。(対象システム：IKX財務会計R4／財務応援R4 Premium)

※先行伝票入力は対象外です。

## ファイル指定について

- ・Windowsのエクスプローラーでプレビュー可能なファイル形式であれば、指定画面の右側にプレビューを表示できます。
- ・紐づけできるファイルの種類に制限はありません。
- ・1ファイルのみ紐づけできますが、紐づけ時に複数のファイルを1ファイルに圧縮し、圧縮したファイルの指定も可能です。

※「証憑」ボタンによる紐づけは、指定したデータファイルそのものは会社データ内には保存されません。データファイルへリンクするためのパス情報が保存されます。

仕訳入力や振替伝票で電子取引データを紐づけた場合、アイコンにより証憑が紐づいていることを表します。

アイコンをクリックすると電子取引データの内容が表示されます。圧縮ファイルを紐づけていた場合は、圧縮されているファイル一覧が展開表示されます。

**仕訳入力画面**

**振替伝票画面**

**PDFファイルを紐づけていた場合**

**圧縮ファイルを紐づけていた場合**

### 4-2-3. 電子取引データの検索

日付、金額、取引先での検索の他に、「電子取引データの紐付け有り」の仕訳を対象にした検索ができます。



## 5. 財務R4 電子申告プログラムについて

対象システム：IKX財務会計R4／財務顧問R4 Professional／Basic／財務応援R4 Premium

### 5-1. 加算税の電子通知希望欄の対応

e-Taxの令和4年1月4日受付開始分より、電子申告時の「加算税の賦課決定通知書」が電子通知で受け取ることができるようになります。

財務R4では、消費税申告書 一般課税/簡易課税の第一表入力画面に「加算税の賦課決定通知書」の電子通知で受け取る有無の選択項目を追加します。

### 5-2. プログラム対応について

財務R4 Ver. 21.40用の電子申告プログラム e9を使用するためには、電子申告側のメインプログラムも「電子申告R4 Ver. 21.20」へバージョンアップが必要になります。（1/27公開予定）

「電子申告R4 Ver. 21.20」が公開されるまでの期間は、財務R4のバージョン情報が「財務R4 Version. 21.40. e8」の状態での電子申告をしてください。

※制限事項として財務R4 Ver. 21.40へバージョンアップ後は電子申告プログラム e8を再セットアップすることはできません。

1/24～1/26の間に電子申告プログラム e8を再セットアップされる場合財務R4 Ver. 21.30に戻す必要があります。

財務R4 Ver. 21.30をダウンロード入手されたい場合はサポート窓口までご連絡ください。

以上、よろしくお願いたします。