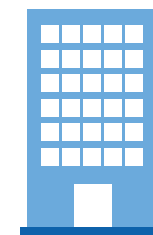
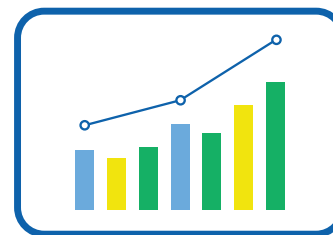




インボイス制度・電子帳簿保存法に対応

# 弥生製品のご案内



# インボイス制度・電子帳簿保存法対応は**弥生**で**完結**

改正

電子帳簿保存法—電子取引のデータ保存

## 売り手 / 受注側 (適格請求書発行側)

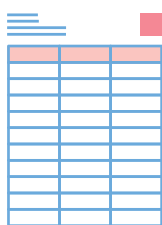
作成・発行

**弥生販売**

 **MISOCa**

弥生販売 / Misoca の  
インボイス対応詳細は P3~4

請求書



請求書

自動保存・管理

**スマート証憑管理**

スマート証憑管理の詳細は P5~

請求書



請求書控え

## 買い手 / 発注側 (適格請求書受領側)

請求書



請求書

- 保存・管理
- OCR機能による記載事項の読み取り(任意)
- インボイス判定(任意)

**スマート証憑管理**

スマート証憑管理の詳細は P5~

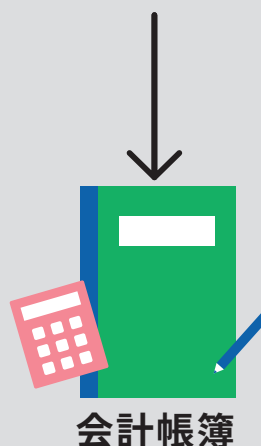
- 仕訳
- 消費税集計

**弥生会計**

弥生会計のインボイス対応詳細は P2

やよいの  
**青色申告**

やよいの  
**白色申告**



会計帳簿

インボイス制度

## 「弥生会計」「やよいの青色申告」は、インボイスの仕訳に対応しています。

### インボイスの仕訳入力に対応

- 適格請求書 / 区分記載請求書の入力に対応
- 請求書区分と仕入税額控除 (100%、80%、50%、0%) を表示
- 経過措置による仕入税額控除の割合を取引日付に応じて自動判定
- 適格請求書 / 区分記載請求書を指定した取引データのインポートに対応

日付 伝票No.	タイプ 生成元	借方勘定科目 借方補助科目	借方金額 消費税額	貸方勘定科目 貸方補助科目	貸方金額 消費税額	摘要	請求書区分 仕入税額控除
10/31		仕入高	200,000	買掛金	200,000		区分記載
1			(14,545)	厚木産業		課対仕入10% 内税	80%経過措置
11/30		仕入高	200,000	買掛金	200,000		区分記載
2			(14,545)	厚木産業		課対仕入10% 内税	80%経過措置
11/30		仕入高	300,000	買掛金	300,000		適格
3			(27,272)	伊香保商事		課対仕入10% 内税	100%

### 少額特例に対応

- 一定規模以下の事業者に対する事務負担の軽減措置として認められる少額特例に対応 (1万円未満の課税仕入について、インボイスの保存無しでも仕入控除ができる措置)

### 消費税集計表等の対応

- 消費税集計表、科目別税区分表で請求書区分別・仕入税額控除別の集計に対応

### 消費税申告書の様式対応

- インボイス制度に対応した消費税申告書の様式に対応
- 免税事業者がインボイス発行事業者となった場合の負担軽減措置として認められる2割特例に対応 (消費税の納税額を売上税額の2割に軽減できる措置)

「弥生会計 オンライン」の  
インボイス制度・電子帳簿保存法対応についてはこちら  
<https://www.yayoi-kk.co.jp/kaikei/function/2daikaisei/>



「やよいの青色申告 オンライン」の  
インボイス制度・電子帳簿保存法対応についてはこちら  
<https://www.yayoi-kk.co.jp/shinkoku/aoiroshinkoku/function/2daikaisei/>



#### 消費税集計表の対応イメージ 仕入税額控除割合適用後

仕入税額控除割合適用前の金額を表示①									
消費税集計表									
期数①	4	5	6	7	8	9	10	11	12
売上集計	仕入集計				仕入税額控除別仕入集計				
	外税	内税	別記	税込	合計				
課税仕入									
課税売上対応	0	2,208,100	0	2,208,100					
消費税	0	220,900	0	220,900					
合計	0	2,429,000	0	2,429,000					
10%経過措置									
課税売上対応	0	72,728	0	72,728					
消費税	0	7,272	0	7,272					
合計	0	80,000	0	80,000					
80%経過措置									
課税売上対応	0	945,829	0	945,829					
消費税	0	74,177	0	74,177					
合計	0	1,020,000	0	1,020,000					
50%経過措置									
課税売上対応	0	9,279	0	9,279					
消費税	0	727	0	727					
合計	0	10,000	0	10,000					
0%経過措置									
課税売上対応	0	0	0	0					
消費税	0	0	0	0					
合計	0	0	0	0					
控除不可									
課税売上対応	0	0	0	0					
消費税	0	0	0	0					
合計	0	0	0	0					

#### 消費税集計表の対応イメージ 仕入税額控除割合適用前

仕入税額控除割合適用前の金額を表示①									
消費税集計表									
期数①	4	5	6	7	8	9	10	11	12
売上集計	仕入集計				仕入税額控除別仕入集計				
	外税	内税	別記	税込	合計				
課税仕入									
課税売上対応	0	2,208,100	0	2,208,100					
消費税	0	220,900	0	220,900					
合計	0	2,429,000	0	2,429,000					
10%経過措置									
課税売上対応	0	72,728	0	72,728					
消費税	0	7,272	0	7,272					
合計	0	80,000	0	80,000					
80%経過措置									
課税売上対応	0	927,280	0	927,280					
消費税	0	92,720	0	92,720					
合計	0	1,020,000	0	1,020,000					
50%経過措置									
課税売上対応	0	9,091	0	9,091					
消費税	0	909	0	909					
合計	0	10,000	0	10,000					
0%経過措置									
課税売上対応	0	0	0	0					
消費税	0	0	0	0					
合計	0	0	0	0					
控除不可									
課税売上対応	0	0	0	0					
消費税	0	0	0	0					
合計	0	0	0	0					

「弥生販売」は、インボイスの発行・保存に対応しています。 ※保存には「あんしん保守サポート」へのご加入が必要です

## 「適格請求書」の発行に対応

- 税率ごとの消費税額を自動で集計
- 適格請求書発行事業者の登録番号の設定・出力が可能

243-\*\*\*\*  
弥生販売株式会社  
〒100-0001 東京都千代田区千代田1-1-1  
TEL: 03-XXXX-XXXX FAX: 03-XXXX-XXXX

請求明細書  
2022年02月20日 納期分 No. 0000000000

13X-0005 東京都千代田区千代田1-1-1  
弥生販売

株式会社弥生トレーディング  
TEL: 0420-XX-XXXX FAX: 0420-XX-XXXX

お客様へ (A000)

登録番号 T1234567890123

下記の通り請求申し上げます。

品名	数量	単価	金額	税率	消費税額	合計
2022/01/20	CP-X02-0005					
00000176	トナリー コーヒーカップ&ソーサー	30	3,400	103,200		
	08-08T-0003					
	ピアンキ パナダラス	20	5,000	80,000		
	19P-03A-0001	10	44,800	448,000		
	19P-03A-0005	20	20,000	600,000		
	イヤーズレー ト2000 ノストラダムス	30	20,000	600,000		
	ZZZ-01-00003					
	出賃取引			-348,400		
2022/01/20	CP-X02-0005					
00000180	ソフトストロベリーティーカップ&ソーサー	10	3,200	32,000		
	CP-X02-0002					
	ターコイズ ティーカップ&ソーサー	5	7,000	35,000		
	CP-X02-0003					
	コロシディア ティーカップ&ソーサー	5	11,200	56,000		
	TEB-00T-0000					
	アップルティー 50g	30	800	24,000		
	TEB-L00-0000					
	レモンダウス 50g	30	800	24,000		
	TEB-002-0000					
	ローズシロップ 50g	30	800	24,000		
2022/01/20	請求時消費税 (10.0%)			103,480		
	請求時消費税 (8.0%) (軽)			5,880		
	【課税10.0% 税抜額】			1,034,800		
	【消費税額】			103,480		
	【課税(軽) 8.0% 税抜額】			73,500		
	【消費税額】			5,880		

・登録番号の記載  
登録番号 T1234567890123

・軽減税率の対象品目である旨の記載  
軽 8.0% 24,000  
軽 8.0% 25,500

・適用税率ごとに合計した金額の記載  
【課税10.0% 税抜額】 1,034,800  
【消費税額】 103,480  
【課税(軽) 8.0% 税抜額】 73,500  
【消費税額】 5,880

## 仕入税額控除に基づいた仕訳の作成に対応

- 弥生会計 (やよいの青色申告) への仕入税額控除に基づいた仕訳の作成が可能

## 請求書の保存に対応

- 発行した請求書の控え情報を「スマート証憑管理」に自動保存可能

弥生 スマート証憑管理

メニュー  
受領証憑  
発行証憑 (控え)  
記載代行  
取引先管理  
設定

20241031 厚木産業 株式会社 請求書\_厚木産業 株式会社\_2024-10-31

登録日時: 2024/06/18 10:43:55 OCR: 対象外 登録方法: 弥生販売 弥生登録 登録ユーザー:

1/28

証憑 履歴 添付ファイル (0) 関連証憑 (0)

編集

証憑詳細

請求書  
電帳法記録  
000000134  
発行日 2024/10/31  
取引日 2024/10/02 ~ 2024/10/31  
取引先 厚木産業 株式会社  
取引先 (フリガナ) 厚木産業 株式会社  
自社登録番号 T9010001223243  
経理方式 税込  
金額 (税込) 295,020  
消費税対象額 268,200  
消費税額 26,820  
10%  
対象の合計額 (税込) 295,020  
合計消費税額 26,820

243-\*\*\*\*  
弥生販売株式会社  
〒100-0001 東京都千代田区千代田1-1-1  
TEL: 03-XXXX-XXXX FAX: 03-XXXX-XXXX

請求明細書  
2024年10月31日 納期分 No. 0000000000

13X-0005 東京都千代田区千代田1-1-1  
弥生販売

株式会社弥生トレーディング  
TEL: 0420-XX-XXXX FAX: 0420-XX-XXXX

お客様へ (A000)

登録番号 T1234567890123

下記の通り請求申し上げます。

品名	数量	単価	金額	税率	消費税額	合計
2024/10/15	CP-X02-0005					
00000176	トナリー コーヒーカップ&ソーサー	30	3,400	103,200		
	08-08T-0003					
	ピアンキ パナダラス	20	5,000	80,000		
	19P-03A-0001	10	44,800	448,000		
	19P-03A-0005	20	20,000	600,000		
	イヤーズレー ト2000 ノストラダムス	30	20,000	600,000		
	ZZZ-01-00003					
	出賃取引			-348,400		
2024/10/15	CP-X02-0005					
00000180	ソフトストロベリーティーカップ&ソーサー	10	3,200	32,000		
	CP-X02-0002					
	ターコイズ ティーカップ&ソーサー	5	7,000	35,000		
	CP-X02-0003					
	コロシディア ティーカップ&ソーサー	5	11,200	56,000		
	TEB-00T-0000					
	アップルティー 50g	30	800	24,000		
	TEB-L00-0000					
	レモンダウス 50g	30	800	24,000		
	TEB-002-0000					
	ローズシロップ 50g	30	800	24,000		
2024/10/15	請求時消費税 (10.0%)			103,480		
	請求時消費税 (8.0%) (軽)			5,880		
	【課税10.0% 税抜額】			1,034,800		
	【消費税額】			103,480		
	【課税(軽) 8.0% 税抜額】			73,500		
	【消費税額】			5,880		

「弥生販売」の詳細についてはこちら  
<https://www.yayoi-kk.co.jp/hambai/>



## 「Misoca」は、インボイスの発行・保存に対応しています。

### 「適格請求書」の発行に対応

- 税率ごとの消費税額を自動で集計
- 適格請求書発行事業者の登録番号の設定・出力が可能

2024年05月31日  
請求番号: 20240531-001

## 請 求 書

**ミソカトレーディング 様**

件名: 2024年5月度ご請求  
下記のとおりご請求申し上げます。

ご請求金額 **¥ 35,200 -**

お支払い期限: 2024年06月30日

弥生株式会社  
〒101-0021  
東京都千代田区外神田  
4-14-1  
TEL: 03-0000-0000  
**登録番号: T9010001223243**

品番・品名	数量	単価	金額
[2024/05/31 納品分] コップ	80 個	400	32,000

### 請求書の保存に対応

- 発行した請求書の控え情報を「スマート証憑管理」に自動保存可能

弥生 スマート証憑管理

メニュー

- 受領証憑
- 発行証憑 (控え)
- 記帳代行
- 取引先管理
- 設定

< 20240531 ミソカトレーディング 20240531-001
検索

登録日時: 2024/05/31 15:19:36
OCR: 対象外
登録方法: Misoca 共有リンク
登録ユーザー: 弥生太郎

証憑
履歴
添付ファイル (0)
関連証憑 (0)

証憑種別: 請求書

電帳法種別: 電子取引

証憑番号: 20240531-001

発行日: 2024/05/31

取引日: 2024/05/31 ~ 2024/05/31

取引先名: ミソカトレーディング

取引先名 (フリガナ):

自社登録番号: T9010001223243

経理方式: 税抜

金額 (税込): 35,200

課税対象額: 32,000

消費税額: 3,200

10%

対価の合計額 (税抜): 32,000

合計消費税額: 3,200

メモ

### 請 求 書

**ミソカトレーディング 様**

件名: 2024年5月度ご請求  
下記のとおりご請求申し上げます。

ご請求金額 **¥ 35,200 -**

お支払い期限: 2024年06月30日

2024年05月31日  
請求番号: 20240531-001

弥生株式会社  
〒101-0021  
東京都千代田区外神田  
4-14-1  
TEL: 03-0000-0000  
登録番号: T9010001223243

品番・品名	数量	単価	金額
[2024/05/31 納品分] コップ	80 個	400	32,000
			合計
			32,000
			消費税(10%)
			3,200
			合計
			35,200

「Misoca」の詳細についてはこちら  
<https://www.yayoi-kk.co.jp/seikyusho/>





## スマート証憑管理

### インボイス制度・電子帳簿保存法に対応

「スマート証憑管理」は、得意先から受領、あるいは自社発行した領収書・請求書・納品書・見積書などの証憑をクラウド上で保存管理できるサービスです。ペーパーレスによる書類保存のコスト削減、デジタル化による業務効率化を実現。さらに「スマート証憑管理」と「弥生販売」「Misoca」、および「弥生会計」「やよいの白色申告」「やよいの青色申告」と連携することで、インボイス制度・電子帳簿保存法に対応できます。

#### アップロード時のOCR機能による 文字情報の自動読み取り



OCR機能により、アップロードした証憑の文字情報を読み取り、自動で入力します。

#### 会計・申告製品への仕訳連携



デスクトップアプリ「弥生会計/やよいの青色申告」、クラウドアプリ「弥生会計 オンライン/やよいの青色申告 オンライン/やよいの白色申告 オンライン」に仕訳を連携できます。<sup>※1</sup>

#### インボイス制度 (適格請求書の適正性判定) に対応



取引先から受領した証憑について、取引日、登録番号、消費税額などをもとに、適格請求書を自動判定します。<sup>※2</sup>

#### 電子帳簿保存法 (電子取引のデータ保存) に対応



電子帳簿保存法に定められた検索要件や訂正削除の防止措置にも対応しています。<sup>※3</sup>

#### 電子帳簿保存法(スキャナ保存) に対応



電子帳簿保存法に定められたスキャナ保存の要件にも対応しています。  
紙で受け取った証憑を電子データとして保存できます。

#### 会計事務所(弥生PAP会員)と 顧問先のデータ共有機能



データ共有機能により、会計事務所への証憑の受け渡しや、証憑内容等の確認についてもデータが一元管理できることで、作業の効率化が図れます。

※1 各種製品との連携機能については、該当製品の「あんしん保守サポート」もしくは当該サービスの利用契約が必要です。

※2 適格請求書の適正性判定の判定結果は、必ず確認してください。適格性判定は、「記載事項」「登録番号の実在性と有効性」をチェックするのみとなります。そのため、OCR機能で読み取った情報が誤っている場合は、正しく判定できない可能性があります。また、納品書と締め請求書の組合せ等、複数の証憑で適格請求書とする証憑の識別はできません。

※3 電子帳簿保存法第7条(電子取引)の保存要件(真実性の確保)を満たしています。ただし、証憑を手動でスマート証憑管理にアップロードする場合、「真実性の確保」を満たすには事務処理規程の整備が必要です。

## 顧問先が弥生製品をお持ちの場合

利用条件を満たしている場合、スマート証憑管理の契約手続きは不要ですすぐにご利用可能です！

### 各種デスクトップソフト<sup>+</sup> あんしん保守サポートに加入中



#### 対象製品

- 弥生会計
- 弥生販売
- 弥生給与
- やよいの顧客管理
- やよいの青色申告
- やよいの給与計算
- やよいの見積・納品・請求書



あんしん保守サポート

or

### 各種クラウドサービスをご契約中 (無料体験プランを含む)



#### 対象製品

- 弥生会計 オンライン
- やよいの青色申告 オンライン
- やよいの白色申告 オンライン  
(フリープランを含む)
- 弥生給与 Next
- Misoca

## 顧問先が弥生製品をお持ちでない場合



顧問先

スマート証憑管理

記帳代行ライセンスを割り当て



会計事務所

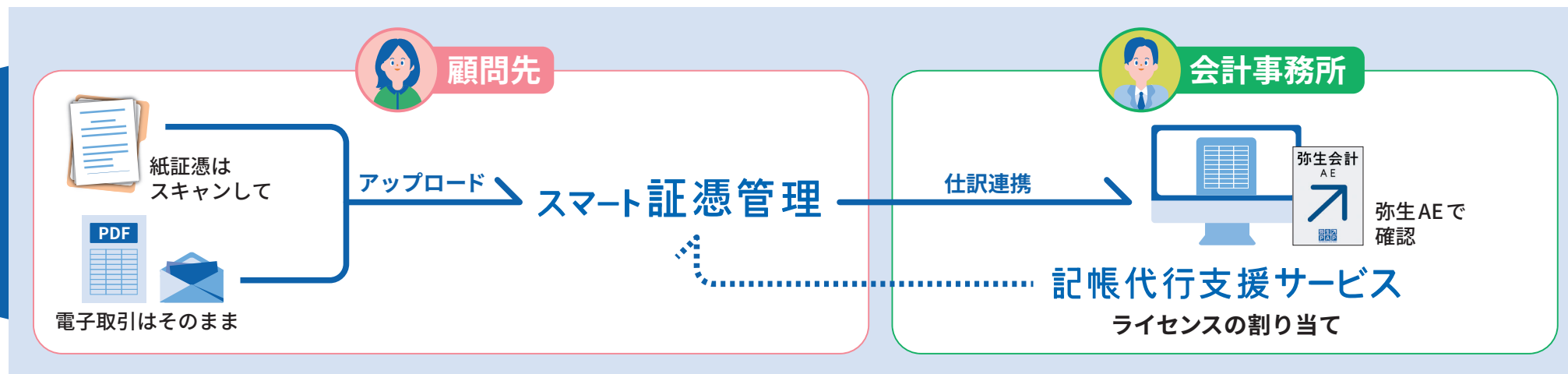
記帳代行支援サービス<sup>※1</sup>

記帳代行支援サービスのライセンス割り当て<sup>※2</sup>で顧問先は弥生製品がなくてもスマート証憑管理を利用できる！

※1 記帳代行顧問先へ『スマート証憑管理』を提供するには、弥生PAP会員が『記帳代行支援サービス』をご契約いただいている必要があります。 ※2 記帳代行ツールの利用依頼/承諾も必要です。



## 運用例 ①



顧問先によっては…

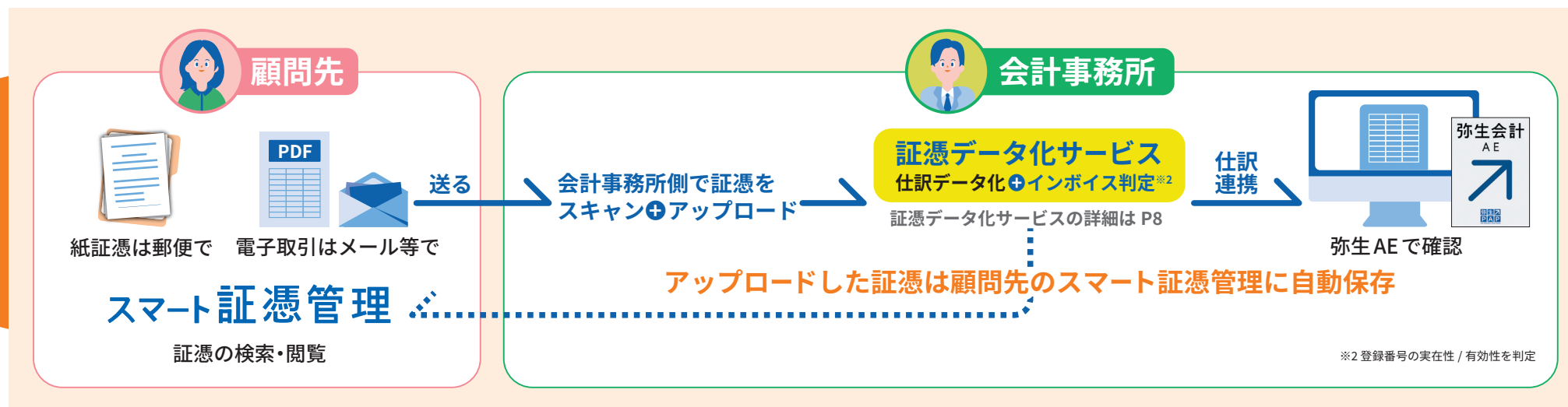
- ✓ 顧問先の業務フローを変えるのが難しい
- ✓ スキャンやアップロードをお願いしづらい※1

※1 会計事務所側で、代行してスマート証憑管理にアップロードすることも可能

業務形態を踏まえた現実的な選択肢を  
以下で紹介

## これまでの顧問先の業務フローを変えることなく、法令改正に対応可能

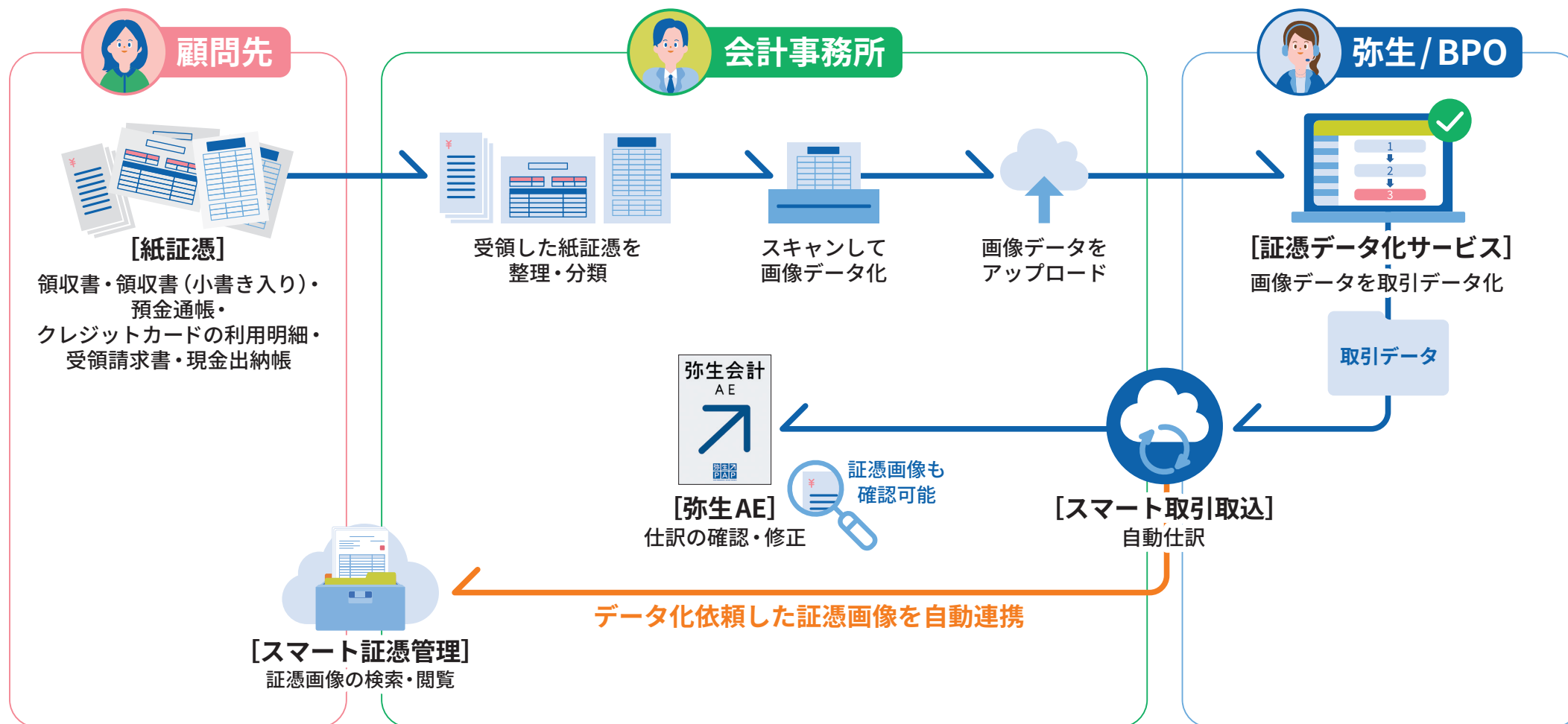
## 運用例 ②





# 証憑データ化サービス

紙証憑をスキャンして画像データを弥生に送るだけで仕訳データ化。仕訳データはブラウザを起動せずに「弥生会計 AE」で証憑画像を表示しながら行えます。



## 特徴

- 「弥生会計 AE」で、仕訳と元の紙証憑の画像を同時に確認可能
- 「弥生会計 AE」で修正するだけでAIに学習内容が反映
- インボイス制度・電子帳簿保存法に対応  
インボイス制度における登録番号の実在性／有効性を自動判定  
電子帳簿保存法の要件に則り自動保存された証憑画像を顧問先が確認可能

詳しくはWEBページをご覧ください。  
弥生の記帳代行支援サービス  
<https://www.yayoi-kk.co.jp/pap/lp/kichodaiko/>



インボイス制度・電子帳簿保存法対応で増える業務負担を軽減する対策はできていますか？



この作業増により、手入力のまま法令対応すると作業時間が約**2倍※**に！

「スマート証憑管理」**+**「記帳代行支援サービス」の利用で会計事務所の業務負担軽減をサポートします！

さらに低コストでのサービス導入も可能なのでご安心ください！

インボイス制度・電子帳簿保存法対応は**弥生**にお任せください！

インボイス制度・電子帳簿保存法対応についてお悩みの方はお気軽にご相談ください。  
貴事務所の状況をお伺いしながら最適な運用方法やお得なサービス導入方法についてご案内いたします。



[https://www.yayoi-kk.co.jp/pap/about/invoice\\_soudan.html](https://www.yayoi-kk.co.jp/pap/about/invoice_soudan.html)



弥生のインボイス制度・電子帳簿保存法対応における最新情報を知りたい方はこちら



<https://www.yayoi-kk.co.jp/pap/service/efficiency/invoice/>





#### 運営会社

弥生株式会社 (Yayoi Co., Ltd.)

本社：〒101-0021 東京都千代田区外神田 4-14-1 秋葉原 UDX 21F

各支店、営業所、カスタマーセンターの拠点情報は「会社情報」をご覧ください。  
<https://www.yayoi-kk.co.jp/company/about/information/>

#### お問い合わせ

弥生PAP 公式サイト

<https://www.yayoi-kk.co.jp/pap/>

資料請求、入会申し込み、弥生PAP会員専用ホームページのログインはこちら。

弥生株式会社 カスタマーセンター

**Tel: 03-5207-8857** 【受付時間】 9:30～12:00／13:00～17:30

土・日・祝日、および弊社休業日を除きます。