

**RICOH**  
**Value Presentation**  
**2022**

**今さら聞けない！**  
**電子帳簿保存法 解説ウェビナー**  
**～宥恕措置は延期ではありません～**

リコージャパン株式会社  
I C T 事業本部 R D P S 企画センター  
理学博士・文書情報管理士  
田村 りつ子

- **令和4年1月施行 改正電子帳簿保存法のポイント**
  - 電子帳簿保存法とは
  - 改正・電子帳簿保存法のポイントと宥恕措置について
- **電子取引要件の保存について**
  - 電子取引要件のポイント
  - 具体的な対応方法について
- **今後の法改正の流れと課題**
- **製品サービスのご紹介**
  - 様々な証憑のクラウドストレージサービス「RICOH 証憑電子保存サービス」
  - 発行する書類の電子化サービス「MakeLeaps」
  - 企業間取引のオールデジタル化「RICOH Trade Automation」
  - 受け取る請求書・納品書の電子化サービス「RICOH Cloud OCR」

- **令和4年1月施行 改正電子帳簿保存法のポイント**
  - 電子帳簿保存法とは
  - 改正・電子帳簿保存法のポイントと宥恕措置について
- **電子取引要件の保存について**
  - 電子取引要件のポイント
  - 具体的な対応方法について
- **今後の法改正の流れと課題**
- **製品サービスのご紹介**
  - 様々な証憑のクラウドストレージサービス「RICOH 証憑電子保存サービス」
  - 発行する書類の電子化サービス「MakeLeaps」
  - 企業間取引のオールデジタル化「RICOH Trade Automation」
  - 受け取る請求書・納品書の電子化サービス「RICOH Cloud OCR」

# 電子帳簿保存法と改正ポイント

## 帳簿

仕訳帳、総勘定元帳、売上台帳  
仕入台帳、現金出納帳 …

作成

## 紙で保存



## 電子で保存



帳簿保存要件

## 決算関係書類

貸借対照表、棚卸表、損益計算書 …

作成



電子書類保存要件

## 取引書類（紙）

契約書控、領収書控、請求書控  
納品書控、注文書控、見積書控 …

作成



電子書類保存要件

契約書、領収書、請求書、納品書  
注文書、見積書 …

受領



スキャナ保存要件

## 取引書類（電子取引）

EDIデータ、電子契約データ  
メールデータ、Webダウンロード  
ペーパーレスFAX …

送信



電子取引要件  
（原則義務）

受信



# 電子取引については紙保存がNGに

2022年1月の改正・電子帳簿保存法施行により、請求書PDFのメール添付など送受信した電子取引は紙で印刷しての保存が禁止になりました。

紙での取引



紙の書類の受け取り



紙を長期保存

電子での取引



電子で取引データを  
送信・受信



## 紙での保存はNG

電子取引要件を守ったデータ保存が必要

電子取引の紙保存禁止については、準備が間に合わない企業の事情を考慮し、一定の条件に限り令和5年12月まで宥恕（ゆうじょ）措置が追加されました。

**やむを得ない事情が  
認められる**

- ・電子取引の保存におけるシステム、社内整備や準備を整えることが困難である場合に適用
- ・税務署長が判断（事前申請不要）

+

**紙印刷して  
保存している**

- ・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

要件を守れていない保存や紙印刷しての保存も許容

令和6年1月には宥恕措置は終了

**必要な準備は進めておくべき**

- **令和4年1月施行 改正電子帳簿保存法のポイント**
  - 電子帳簿保存法とは
  - 改正・電子帳簿保存法のポイントと宥恕措置について
- **電子取引要件の保存について**
  - 電子取引要件のポイント
  - 具体的な対応方法について
- **今後の法改正の流れと課題**
- **製品サービスのご紹介**
  - 様々な証憑のクラウドストレージサービス「RICOH 証憑電子保存サービス」
  - 発行する書類の電子化サービス「MakeLeaps」
  - 企業間取引のオールデジタル化「RICOH Trade Automation」
  - 受け取る請求書・納品書の電子化サービス「RICOH Cloud OCR」

# 電子取引とは？

## 電子取引

データのみで送受信した取引のこと。

## 電子情報

取引先・取引日・取引金額などの事項のこと。



メールで送受信した取引データ

- ・メールの添付ファイルについては当該添付ファイルを保存
- ・メール本文に取引情報が記載されている場合は当該メールを保存 (PDF化して保存可)



クラウドサービスを介した送受信



Web上の取引データ

- ・PDFでダウンロードできる場合はダウンロードしたPDFを保存
- ・HTMLデータで表示される場合スクリーンショットやPDFに変換して保存



ペーパーレスFAX

EDI取引

スマホアプリなどの決済データ  
DVDなどを介した送付や受領

...

## 改ざん防止（真実性要件）

→この後のスライドで徹底解説いたします！

## 検索機能の確保（可視性要件）

→この後のスライドで徹底解説いたします！

## 見読性の確保（可視性要件）

保存しているデータを速やかに表示や出力ができるよう、4ポイントの文字を認識できるPCやカラーディスプレイ、カラープリンターを備え付ける。

## 関係書類の備付（可視性要件）

システム概要を記載した書類（システムの基本設計書、操作説明書、システム概要書など）を備え付ける。オンラインのマニュアルやヘルプ機能でも可能

## 改ざん防止（真実性要件）

→この後のスライドで徹底解説いたします！

## 検索機能の確保（可視性要件）

→この後のスライドで徹底解説いたします！

## 見読性の確保（可視性要件）

保存しているデータを速やかに表示や出力ができるよう、4ポイントの文字を認識できるPCやカラーディスプレイ、カラープリンターを備え付ける。

## 関係書類の備付（可視性要件）

システム概要を記載した書類（システムの基本設計書、操作説明書、システム概要書など）を備え付ける。オンラインのマニュアルやヘルプ機能でも可能

1

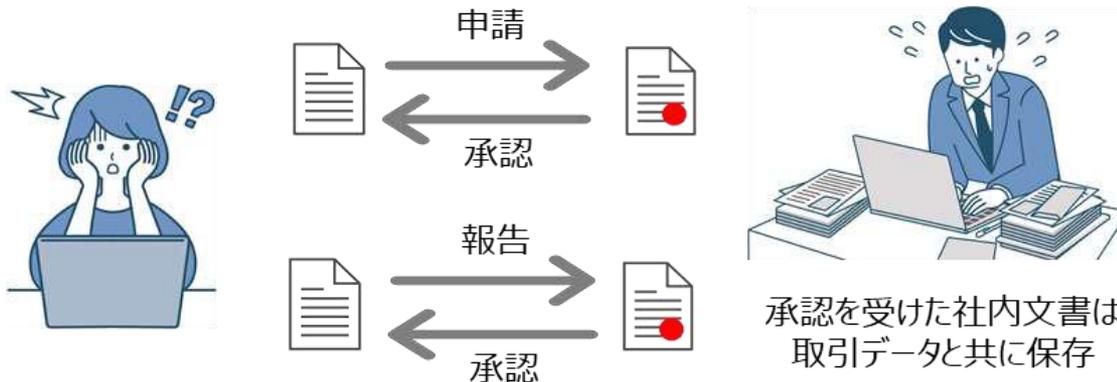
## 特別なサービス導入不要

### 正当な理由がない訂正や削除を防止する規程を定めて運用

訂正または削除を行った場合はこれらの事実及び内容を確認できることが必要

参考) 各種規程等のサンプルは国税庁のホームページよりダウンロードすることが可能

<https://www.nta.go.jp/law/joho-zeikaishaku/sonota/jirei/0021006-031.htm>



2

### 訂正・削除できないもしくは履歴の残るクラウドサービスの利用

電子取引データを送信・受信してから保存するまでに人手を介す場合、①もしくは③を組み合わせる必要がある。

3

### タイムスタンプを付与/付与されたデータを受け取る

特定の期間を指定し、タイムスタンプを一括検証することで改ざん等がされていないかどうかを確認することが必要。各メーカーによりタイムスタンプの仕様は異なる

## 改ざん防止（真実性要件）

→この後のスライドで徹底解説いたします！

## 検索機能の確保（可視性要件）

→この後のスライドで徹底解説いたします！

## 見読性の確保（可視性要件）

保存しているデータを速やかに表示や出力ができるよう、4ポイントの文字を認識できるPCやカラーディスプレイ、カラープリンターを備え付ける。

## 関係書類の備付（可視性要件）

システム概要を記載した書類（システムの基本設計書、操作説明書、システム概要書など）を備え付ける。オンラインのマニュアルやヘルプ機能でも可能

## 検索要件① 取引日、取引金額、取引先で検索ができる

### 留意点

- ・税込/税抜どちらでも可。なお、帳簿に合わせるのが推奨
- ・書類に記載がない情報は空欄（もしくは金額の場合は0円）と記載でよい。ただし空欄を対象とした検索は必要

## 検索要件② 取引日、取引金額は範囲検索ができる

## 検索要件③ 2つ以上の任意項目を組み合わせて検索できる

### 留意点

- ・税務職員からのデータ引き渡しの求めに対応できれば②③は不要
- ・判定期間に係る基準期間の売上高が1,000万円以下の場合、検索機能の確保は不要

例

## 特別なサービス導入不要

### 取引データのファイル名で対応する

税務職員からのデータ引き渡しの求めに対応できるようにしておき、ファイル名に取引先・取引日・取引金額をいれて検索できるようにし、フォルダを整理整頓しておく



▶ 「20220131\_ABCサンプル会社\_110000.pdf」

例

## 特別なサービス導入不要

### 索引簿を作成して対応する

ファイルと取引先・取引日・取引金額を関連付けて整理しておき、検索できるようにする

ファイルNO	書類	取引日	取引先名	取引金額
000001	請求書 (受領)	20220104	会社A	11,600
000002	領収書 (受領)	20220105	会社B	12,000

例

### 検索要件に対応したサービスを利用する

取引先・取引日・取引金額の手入力が必要なサービスと、OCRや入力代行サービスなど入力サポート機能がついているサービスを、お客様のご希望に合わせて選択可能

# サービス導入をしない) 電子取引の保存



## 事務処理規程に従った運用

社内統制の手間やデータ管理の手間が新たに発生

(最大67日以内に真実性確保)

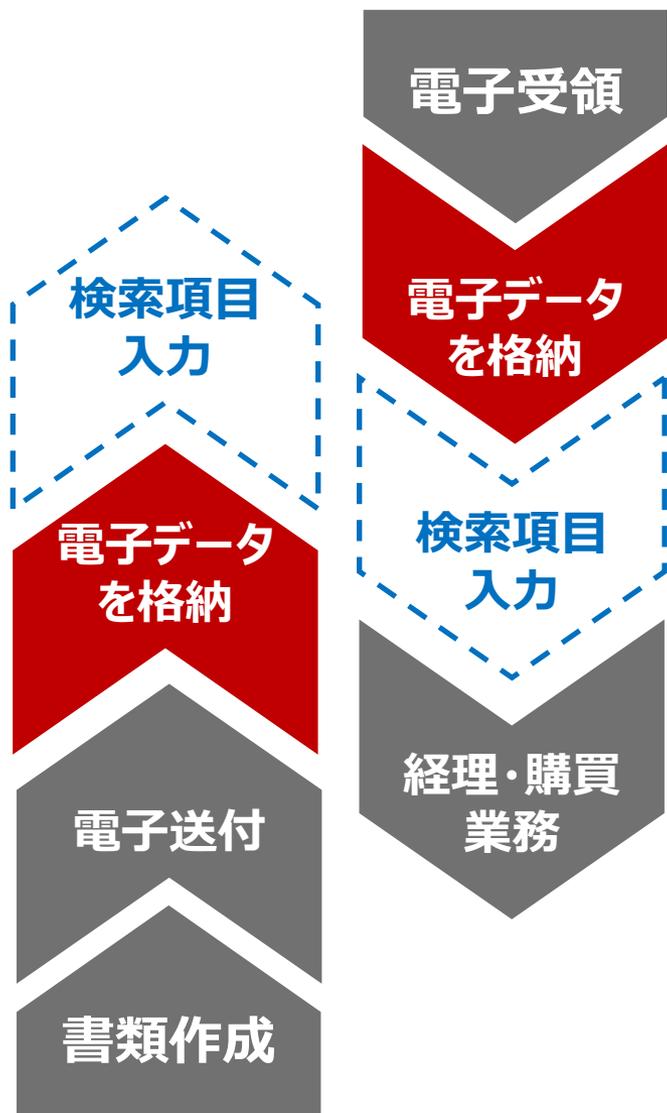


## 検索項目の手入力

データ入力の手間が新たに発生



# サービス導入をする) 電子取引の保存



## 訂正削除せずにアップロード

重厚な規定運用は不要  
(最大67日以内に真実性確保)

## 検索項目の手入力を省略

データ入力の効率化が可能

## 通常業務の効率化も可能

業務効率化サービスの利用で書類作成や受領後の経理・購買業務も効率化!



# 電帳法の対応は運用に応じて選択可能

**電子取引のみの電子保存であれば**特別なサービス導入をせずともご対応は可能です。しかし、スキャナ保存する場合には何かしらのサービス導入が必須です。

- ・社内統制がとりやすい
- ・電子取引量が少ない

**サービス導入しなくても、  
お客様の手作業で対応可能**

- ・拠点が多くて社内統制  
がとりにくい
- ・電子取引量が多い

**サービス導入をすべき！**

**受け取る紙も一緒に  
電子保存したい！**

**サービス導入必須！**

- **令和4年1月施行 改正電子帳簿保存法のポイント**
  - 電子帳簿保存法とは
  - 改正・電子帳簿保存法のポイントと宥恕措置について
- **電子取引要件の保存について**
  - 電子取引要件のポイント
  - 具体的な対応方法について
- **今後の法改正の流れと課題**
- **製品サービスのご紹介**
  - 様々な証憑のクラウドストレージサービス「RICOH 証憑電子保存サービス」
  - 発行する書類の電子化サービス「MakeLeaps」
  - 企業間取引のオールデジタル化「RICOH Trade Automation」
  - 受け取る請求書・納品書の電子化サービス「RICOH Cloud OCR」

2022年  
1月1日

改正・電帳法  
有誤措置開始

2023年  
10月1日

インボイス制度  
開始

2024年  
1月1日

改正・電帳法  
有誤措置終了

## 改正・電子帳簿保存法

紙の電子保存は取り組みやすくなった一方、メール添付等の電子取引は保存ルールが変わり、紙で印刷して保存することができなくなりました。2年間の許容期間を設ける旨が公表されたものの、影響範囲が大きいいため早急なご対応が必要です。

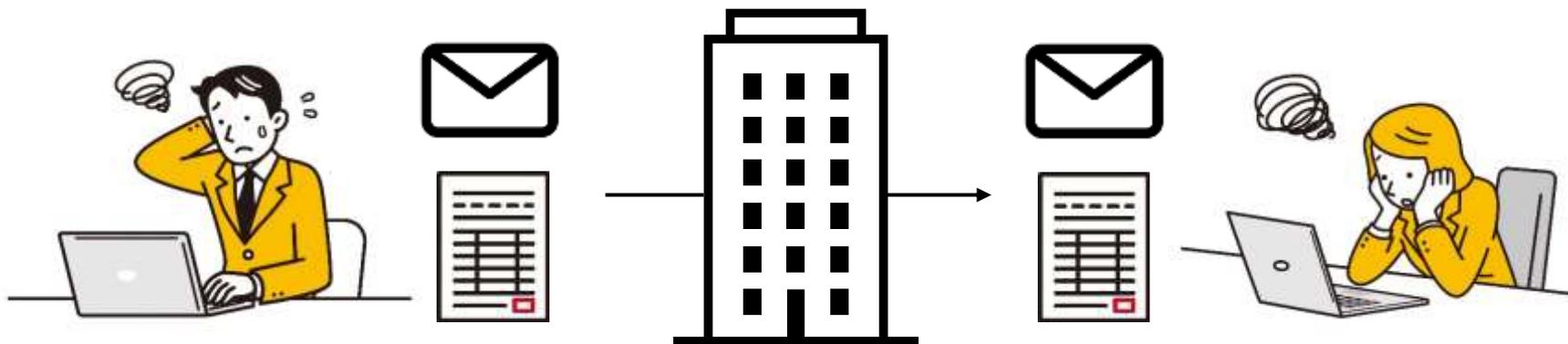
## インボイス制度

仕入税額控除の適用を受けるためには、取引相手である適格請求書発行事業者からの適格請求書（インボイス）の受領・保存等が必要です。また、適格請求書（インボイス）の発行には、適格請求書発行事業者としての登録と一定の事項が記載された請求書や納品書の作成が必要になります。

# 効率的に法対応できる仕組みが必要

## 取引書類の発行

## 取引書類の受け取り



電子送付した書類の電子保存

電子受領した書類の電子保存

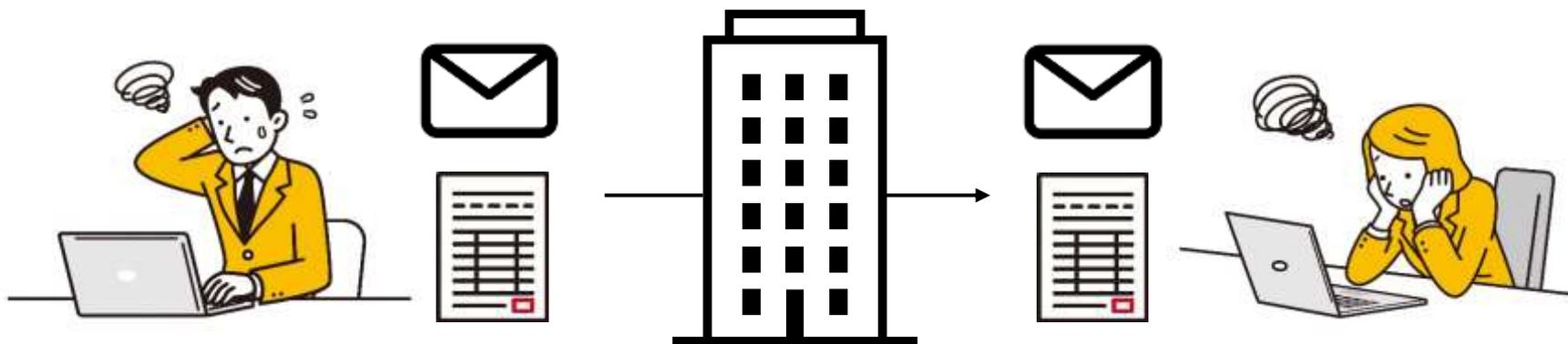
紙と電子の混在で管理が煩雑に

インボイス制度への対応  
適格請求書発行の発行  
適格請求書控えの保存

インボイス制度への対応  
登録事業者かどうかの確認  
受領した適格請求書の保存

取引書類の発行

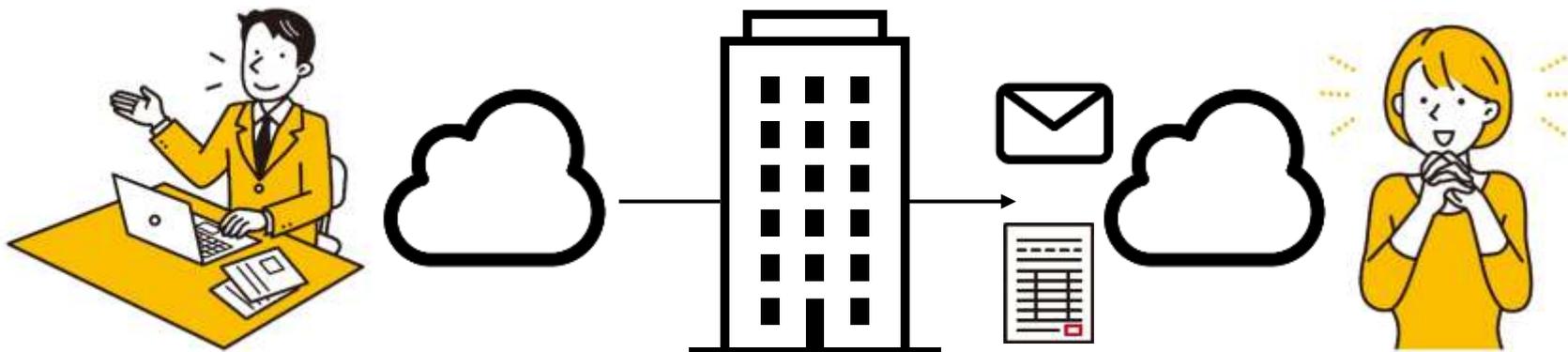
取引書類の受け取り



- ① 効率的な法対応
- ② 電子での一元管理

## 取引書類の発行

## 取引書類の受け取り



いろいろな書類をまとめて保存  
**RICOH 証憑電子保存サービス**

帳票作成・送付作業の効率化  
**MakeLeaps**

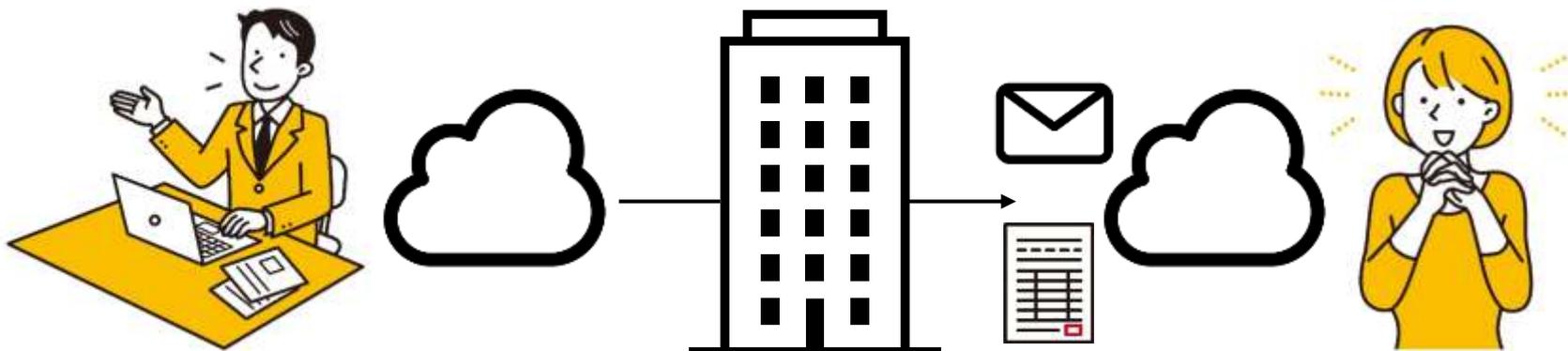
請求書受領の電子化  
**RICOH Trade Automation**

請求・納品書処理の効率化  
**RICOH Cloud OCR**

- **令和4年1月施行 改正電子帳簿保存法のポイント**
  - 電子帳簿保存法とは
  - 改正・電子帳簿保存法のポイントと宥恕措置について
- **電子取引要件の保存について**
  - 電子取引要件のポイント
  - 具体的な対応方法について
- **今後の法改正の流れと課題**
- **製品サービスのご紹介**
  - 様々な証憑のクラウドストレージサービス「RICOH 証憑電子保存サービス」
  - 発行する書類の電子化サービス「MakeLeaps」
  - 企業間取引のオールデジタル化「RICOH Trade Automation」
  - 受け取る請求書・納品書の電子化サービス「RICOH Cloud OCR」

## 取引書類の発行

## 取引書類の受け取り



いろいろな書類をまとめて保存  
**RICOH 証憑電子保存サービス**

帳票作成・送付作業の効率化  
**MakeLeaps**

請求書受領の電子化  
**RICOH Trade Automation**

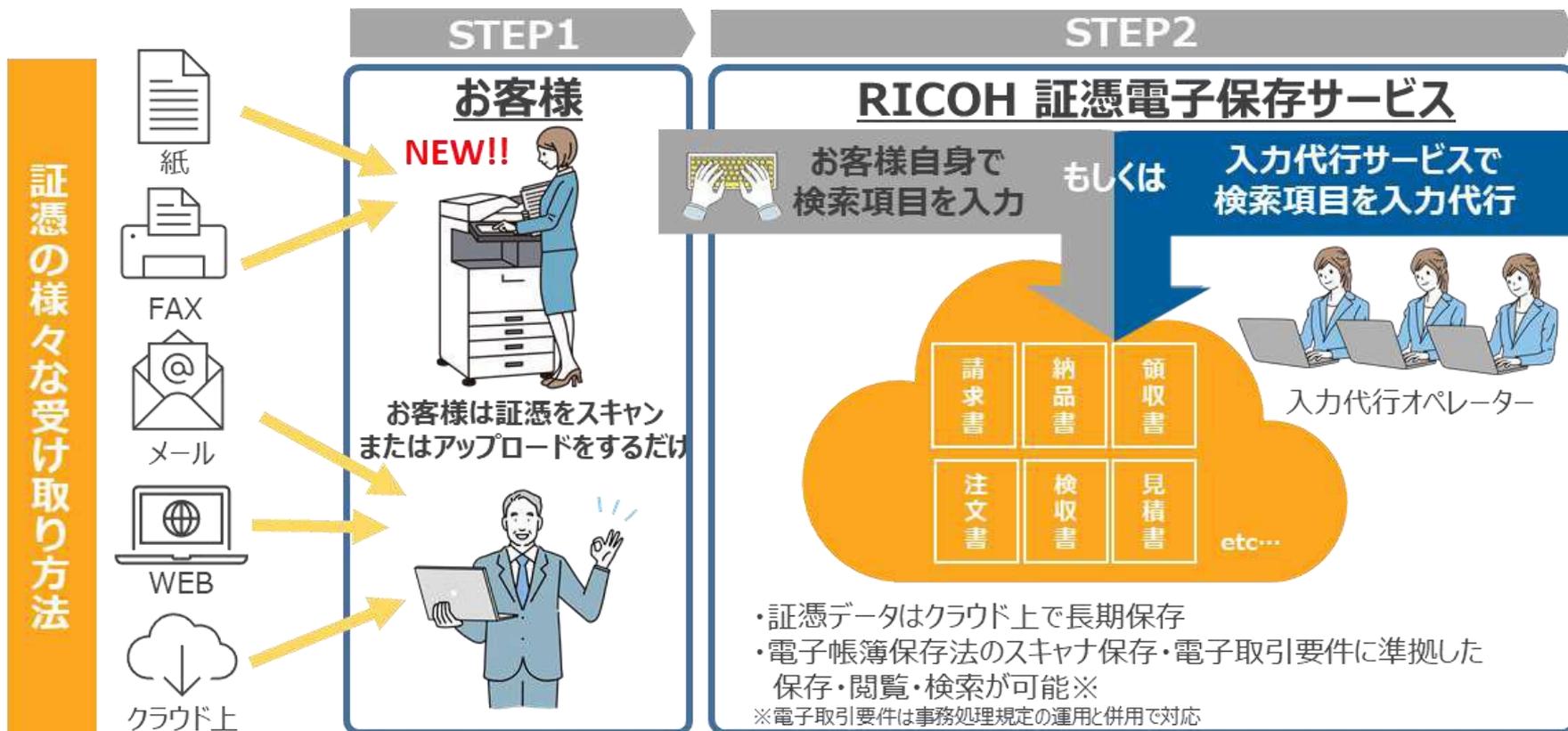
請求・納品書処理の効率化  
**RICOH Cloud OCR**

※本資料に掲載のその他の会社名および製品名、ロゴマークは各社の商号、商標または登録商標です。

# RICOH 証憑電子保存サービスとは

## 手軽に電子帳簿保存法の要件を採用した保存ができるクラウドサービス

お客様のペーパーレス化を促進し、お客様の**保存・検索作業にかかるコストの削減**に貢献します。デモンストレーションが可能です。



※本資料に掲載のその他の会社名および製品名、ロゴマークは各社の商号、商標または登録商標です。

## BEFORE

法改正でやることがたくさん...



☞ 手入力の手間が**一気に増えた**

☞ 改ざん防止の**規定徹底**が難しい

電帳法対応のサービスも検討しているが...

☞ **保存だけなのに**コストをかけたくない

☞ これを機に**紙の証憑も電子化**したい

そもそも従来の紙保管だと...

☞ **過去の証憑を探すのに一苦労**

☞ **無駄な社内郵送**でのやりとり

## AFTER

**1** **たったの2ステップ**で電子取引の対応が可能に！**入力代行**を使えば入力も不要

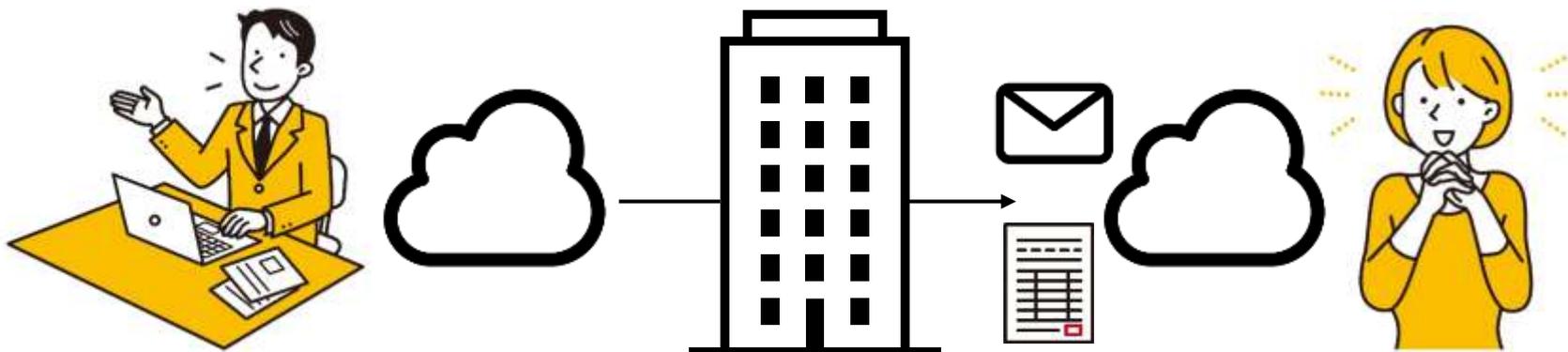
**2** **月3,000円~**から始められる！**紙も電子も一元管理**！

**3** クラウドなのでいつでも**すぐ探せる**！社内郵送**タイムラグなし**で**共有**！



## 取引書類の発行

## 取引書類の受け取り



いろいろな書類をまとめて保存  
**RICOH 証憑電子保存サービス**

帳票作成・送付作業の効率化  
**MakeLeaps**

請求書受領の電子化  
**RICOH Trade Automation**

請求・納品書処理の効率化  
**RICOH Cloud OCR**

※本資料に掲載のその他の会社名および製品名、ロゴマークは各社の商号、商標または登録商標です。

## 書類の発行に特化したクラウド見積・請求・入金管理ソフト

さまざまな帳票を簡単作成。セキュア送信機能と郵送代行で請求業務の手間の削減に貢献します。**デモンストレーションや無償トライアルが可能です。**

### メイクリープスで できること



#### 書類作成

見積書、発注書、請求書など合わせて**9種類**の書類が作成できます。



#### 送付

どこからでも安全に送付できる**セキュア送信**（無料）や、**郵送代行**（1通 148円/税抜）が可能です。



#### 入金管理

銀行口座情報をアプリで一元管理。**通帳記帳**いらずで、経理業務をさらに効率化。



#### 承認

**ハンコ**いらず！**ペーパーレス**促進へ。申請・承認できるため証跡管理も承認業務もより確実に。



#### 対象帳票 種類

見積書  
納品書

発注書  
検収書

注文請書  
請求書

作業報告書  
領収書

# MakeLeapsでできること

**RICOH**  
imagine. change.

## BEFORE

Excel®での書類作成...



☞ 抜け漏れ、入力ミスが起こる

☞ 書類を探すのにひと苦労

印刷・封入・投函が手作業...

☞ 印刷コストや手間がかかる

☞ 月末集中で残業が増える

法改正への対応どうしよう...

☞ 電子帳簿保存法への対応

☞ インボイス制度への対応

## AFTER

1 だれでも**かんたん**に帳票作成！

2 安全・迅速に**オンライン**請求！  
面倒な郵送業務は**郵送代行**で！

(1通 148円 税抜)



3 作成する書類に対しての  
**電帳法※1**に対応した電子保存  
**インボイス制度**をまとめて対応！

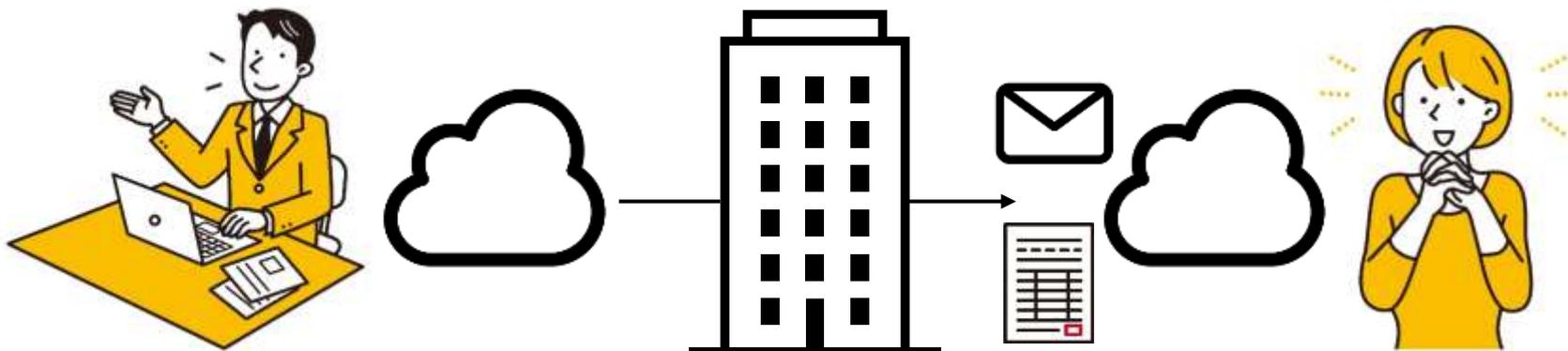
※1 電子書類保存要件と電子取引要件に対応可能です。

※Excelは、米国 Microsoft Corporation の、米国およびその他の国における登録商標または商標です。

※本資料に掲載のその他の会社名および製品名、ロゴマークは各社の商号、商標または登録商標です。

## 取引書類の発行

## 取引書類の受け取り



いろいろな書類をまとめて保存  
**RICOH 証憑電子保存サービス**

帳票作成・送付作業の効率化  
**MakeLeaps**

請求書受領の電子化  
**RICOH Trade Automation**

請求・納品書処理の効率化  
**RICOH Cloud OCR**

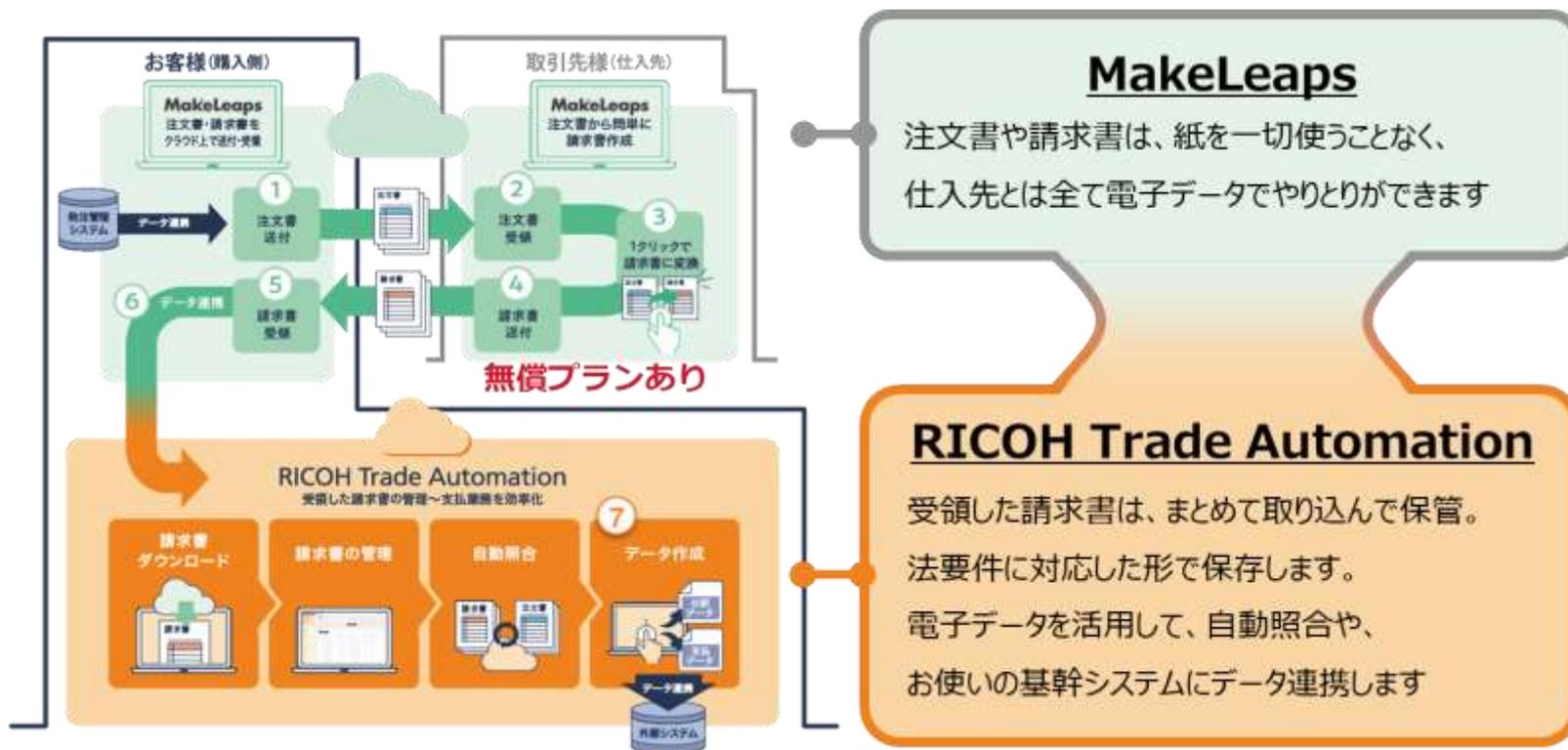
# RICOH Trade Automationとは

**RICOH**  
imagine. change.

**取引を電子化**し、請求書受領後の業務を効率化するクラウドサービス。

MakeLeapsと連携し、仕入先との請求書や注文書のやり取りを電子データ化。さらに、請求書受領後の確認・入力業務の効率化・省人化を実現します。

**デモンストレーションや無償トライアルが可能です。**



※本資料に掲載のその他の会社名および製品名、ロゴマークは各社の商号、商標または登録商標です。

## BEFORE

受領請求書の手入力...



❌ 入力内容が多くて負担大

❌ 入力ミスもあり二重チェック要

受領請求書の社内確認作業...

❌ 金額の確認作業が大変

❌ 無駄な社内郵送でのやりとり

法改正への対応どうしよう...

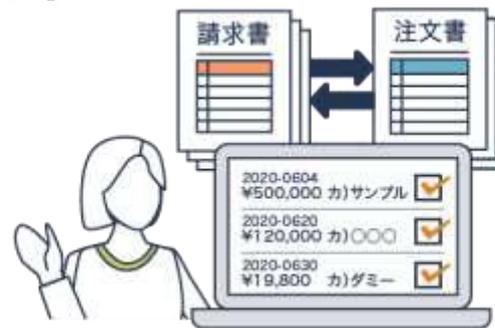
❌ 電子帳簿保存法への対応

❌ インボイス制度への対応

## AFTER

1 待たずに**受け取り即処理**！  
**データ連携で転記不要**。ミスも防止

2 注文-請求の**照合作業が簡単**！  
クラウド上で共有でき**社内確認も簡単**！



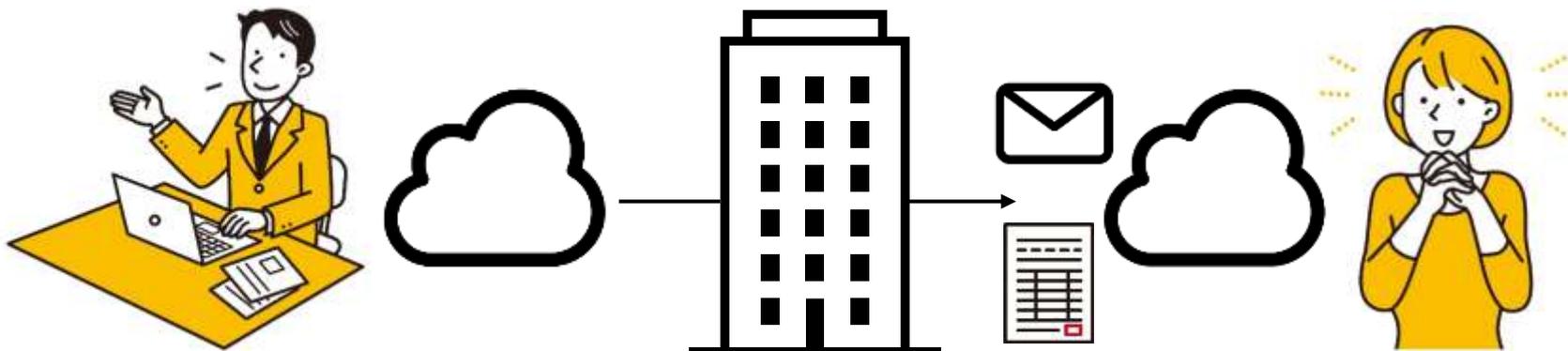
3 **電帳法<sup>※1</sup>に対応**した電子保存！  
インボイス制度にも対応予定

※1 電子取引要件に対応可能です

※本資料に掲載のその他の会社名および製品名、ロゴマークは各社の商号、商標または登録商標です。

## 取引書類の発行

## 取引書類の受け取り



いろいろな書類をまとめて保存  
**RICOH 証憑電子保存サービス**

帳票作成・送付作業の効率化  
**MakeLeaps**

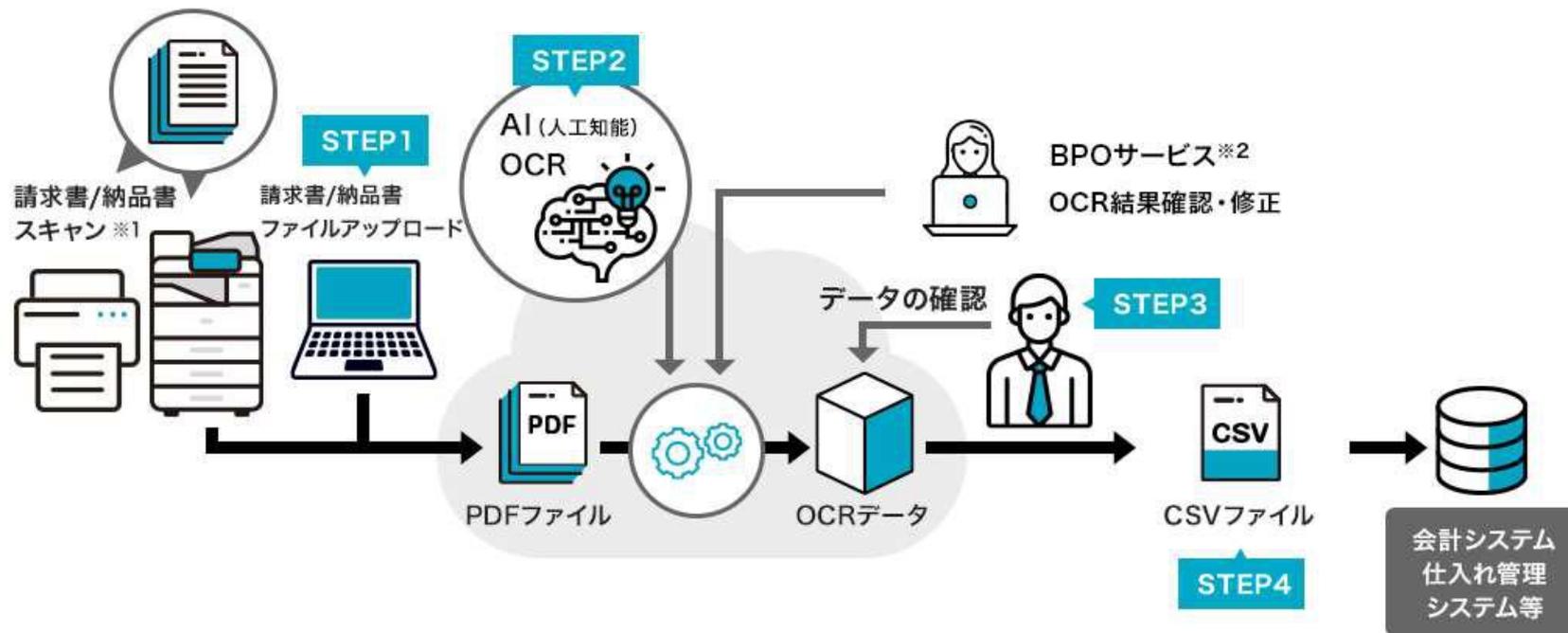
請求書受領の電子化  
**RICOH Trade Automation**

請求・納品書処理の効率化  
**RICOH Cloud OCR**

※本資料に掲載のその他の会社名および製品名、ロゴマークは各社の商号、商標または登録商標です。

## 受け取る請求書や納品書処理業務に特化したクラウド型AI-OCR

紙やPDFの請求書/納品書を文字データ化。請求書特化版では経理業務、納品書特化版では仕入・購買業務の手間の削減に貢献します。**デモンストレーションや無償トライアルが可能です。**



※本資料に掲載のその他の会社名および製品名、ロゴマークは各社の商号、商標または登録商標です。※PDFは、Adobe PDFです。

※1 対応機種は、各製品ごとにご確認ください。

※2 BPO (ビジネス・プロセス・アウトソーシング)サービスは、OCR結果の確認・修正をリコーがサポートするアウトソーシングサービスです。

## BEFORE

請求書や納品書の手入力...



☞ 月末月初は遅くまで残業

☞ 出社しないと仕事ができない

過去の書類を探したい...

☞ 書類を探すのにひと苦労

☞ 無駄な社内郵送でのやりとり

法改正への対応どうしよう...

☞ 電子帳簿保存法への対応

☞ インボイス制度への対応

## AFTER

1 支払・仕訳データを一気に作成！  
仕入データも作成可能！



2 クラウドなので**すぐにデータ共有**！  
検索して探せるので紛失リスクなし

3 **電帳法に対応**<sup>※1</sup>した電子保存！  
インボイス制度にも対応予定

※電子取引要件、スキャナ保存要件に対応可能です。有償のオプションになりますので詳細は担当の営業へお問い合わせください。  
※本資料に掲載のその他の会社名および製品名、ロゴマークは各社の商号、商標または登録商標です

1

電子帳簿保存法における**電子取引要件への対応は義務**。  
将来的には紙と電子の一元管理が推奨。

2

電子取引はサービス導入せずとも**対応が可能**だが、  
業務負担も増えるため、できるだけ**効率的な対応**が推奨

3

電子化することは**メリット**が大きい。  
取り組むことで**コスト削減**や**業務効率化**が可能。

電子取引のデータ保存が**必須**となった今こそ、  
業務改善を行う**絶好の機会**です！  
ぜひリコーにご相談ください。

ご清聴いただき、ありがとうございました。

**RICOH**

imagine. change.