

ネット*de*記帳

電子申告マニュアル

個別送信・一括代理送信

(Ver6.6)

2012年1月12日公開

地域振興総合研究所

目次

電子申告の事前準備	3
-----------	---

I. 個別送信

1. 電子申告のデータ作成	16
2. 電子申告認証	28
3. 納税用確認番号登録	30
4. 暗証番号変更(期限切れ)	31
5. 電子申告送受信メニュー	32
6. 電子署名プログラムの組み込み	33
7. 電子証明書登録・更新	35
8. 申告書の署名・送信	39
9. メッセージボックス内容確認	54
10. 暗証番号変更	56
11. 電子証明書登録・更新(旧方式)	57
12. 電子署名(旧方式)	66
13. 送信(旧方式)	76
14. 税務代理(代理送信)を利用し、なおかつ電子証明書等特別控除を受ける 場合の補足	78
15. 送受信履歴	79
16. 申告書ファイルのダウンロード(e-tax用)	80

II. 一括代理送信

1. 事前準備	81
2. 電子プログラムの組み込み	82
3. 一括署名・送信	83
4. 個別署名・送信	87
5. 税理士用電子証明書の登録・更新	94
6. メッセージボックス内容確認	99
7. 暗証番号変更	101
8. 申告書のダウンロード	102

電子申告の事前準備

電子申告について

ここでは、電子申告に必要な各事項の準備と申告書データ作成、そして国税庁への申告データの送受信管理を行います。

《電子申告の特長》

- ① 納税者個人が自身の電子署名及び電子証明書を付して所得税の確定申告書を電子申告にて行った場合、所得税額から最高 4,000 円(平成 24 年分については最高 3,000 円)の税額控除を受けることができます。
但し、この控除を受けられるのは平成 19 年分から平成 24 年分までのいずれか 1 回で、その年分の所得税額を限度とします。
- ② 申請も申告も、税務署に足を運ぶことなく、自宅やオフィスのパソコンから行うことができます。期間中は 24 時間受付を行っていますので、時間を気にする必要はありません。
- ③ 「電子証明書」を使うことで、他人によるなりすまし申請や、インターネットで通信している途中でのデータの改ざんなどを防ぐことができます。
- ④ 税務署の処理が迅速化されます。還付手続きも、電子申告の方が従来の紙による申請よりも優先して行われるため、還付金を早く受け取ることができます。

「ネット de 記帳」の電子申告機能について

「ネット de 記帳」の電子申告機能で送信できるのは、青色申告決算書(一般・農業・不動産)、所得税申告書 B(第一表・第二表・第四表)、損益通算の計算書、消費税申告書、電子証明書登録申請書です。また所得税の申告に際して、医療費控除関係書類、社会保険料控除関係書類、小規模企業共済等掛金控除関係書類、生命(地震)保険料控除関係書類の提出省略が可能です。

《参考資料》

所得税申告の際に送付可能なデータと「電子申告(申告様式選択)」画面の対応表

帳票名称	帳票種類	提出区分		
		電子	提出省略	郵送等
申告書(所得税)	第一表・第二表	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
	第三表(分離課税用)	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
	第四表(損失申告用)	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
	第五表(修正申告用・別表)	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
	損益の通算の計算書	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
決算書・収支内訳書	一般用	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
	農業所得用	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
	不動産所得用	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
内訳書等(所得税)	財産及び債務の明細票	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
	所得の内訳書	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
譲渡所得関係	確定申告書付表・譲渡所得の内訳書(土地・建物用)	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
	確定申告書付表・譲渡所得の内訳書(総合譲渡用)	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
	株式等に係る譲渡所得等の計算明細書	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
	居住用財産の譲渡損失等に関する明細書等	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
源泉徴収票等	給与所得・公的年金等の雑所得・退職所得に係る源泉徴収票	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
株式譲渡所得関係書類	特別口座年間取引報告書	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
医療費控除関係書類	医療費の領収書、おむつ使用証明書等医療費控除に関する書類		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
社会保険料控除関係書類	社会保険料の支払額を証する書類		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
小規模企業共済等掛金控除関係書類	小規模企業共済等掛金の支払額を証する書類		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
生命(地震)保険料控除関係書類	生命保険料・地震保険料等の支払額を証する書類		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
寄附金(政党等寄附金特別)控除関係書類	寄附金の受領証等、寄附金(政党等寄附金特別)控除に関する書類		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
(特定増改築等)住宅借入金等特別控除関係書類	(特定増改築等)住宅借入金等特別控除に関する書類等		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
譲渡所得関係書類	住民票(除票)の写し			<input type="checkbox"/>
	不動産登記抄謄本(抄本)・登記事項証明書			<input type="checkbox"/>
	特例適用のための証明書等			<input type="checkbox"/>

【凡例】

(赤) ……「ネット de 記帳」でデータ作成可能。

(青) ……「ネット de 記帳」で選択は可能(別途、帳票を郵送等により提出)。

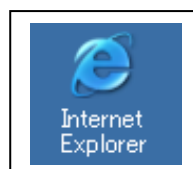
「提出区分」はいずれか1カ所のみ選択可能です。また本項では割愛しておりますが、選択画面の下方にある「その他添付資料」欄は、必要に応じて名称等を記入してご利用下さい。

「ネット de 記帳」への電子申告プログラムの導入準備

「ネット de 記帳」で電子申告機能を使用するには、事前にいくつかの準備が必要となります。これは、国税庁の受付システムと連携して作業を行うためと、高度なセキュリティが要求されるためです。

◇信頼済みサイトへの登録

① 「Internet Explorer」を起動させます。

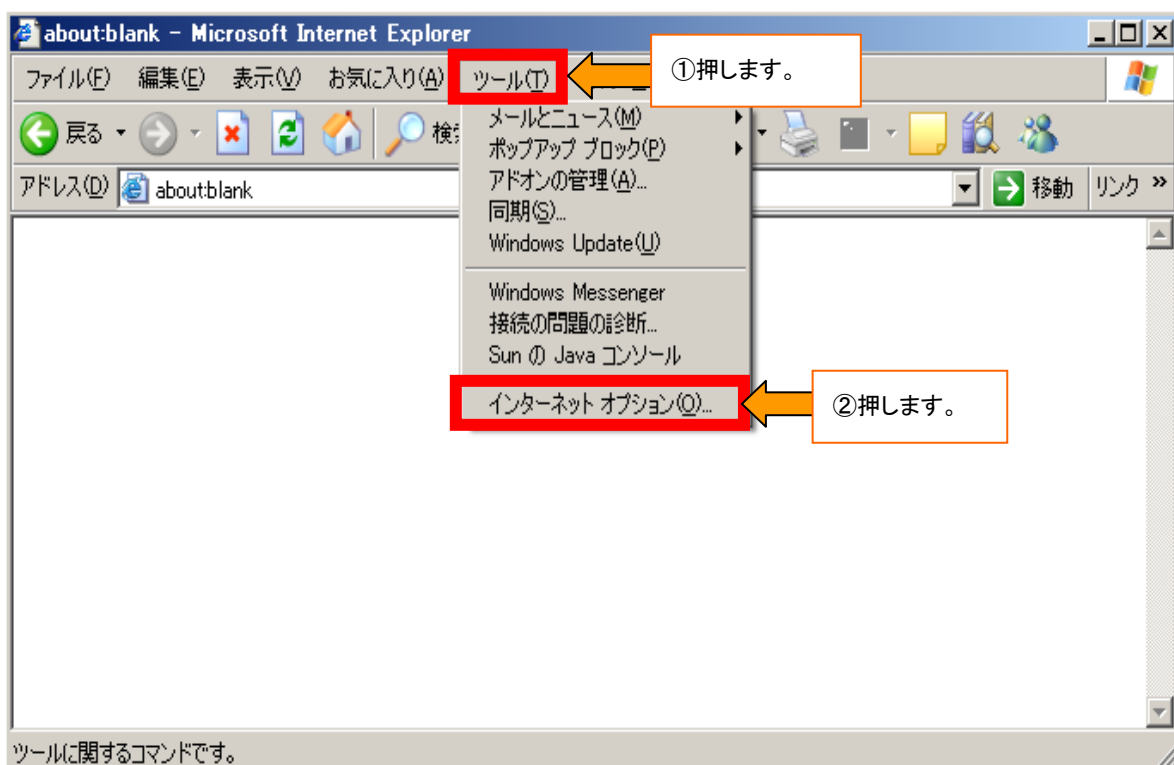


※「Windows」や「Internet Explorer」のバージョンにより、画面イメージ等は若干異なります。ご了承ください。

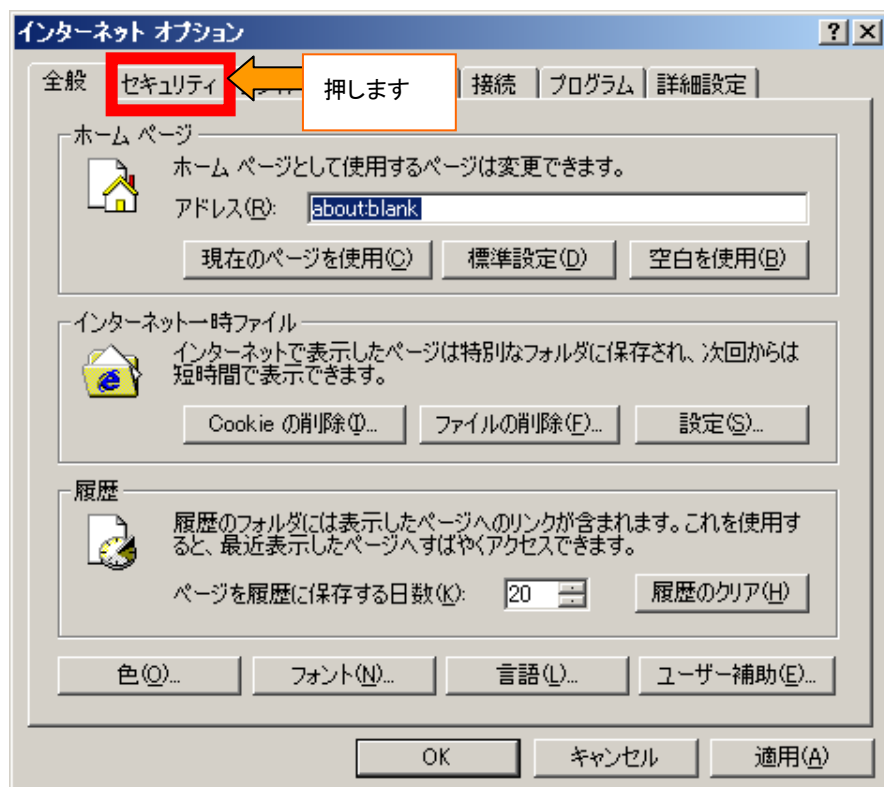
② 「Internet Explorer」画面の上部にある「ツール(T)」ボタンを押します。

(場所がわからない方は、画像を参照してください。)

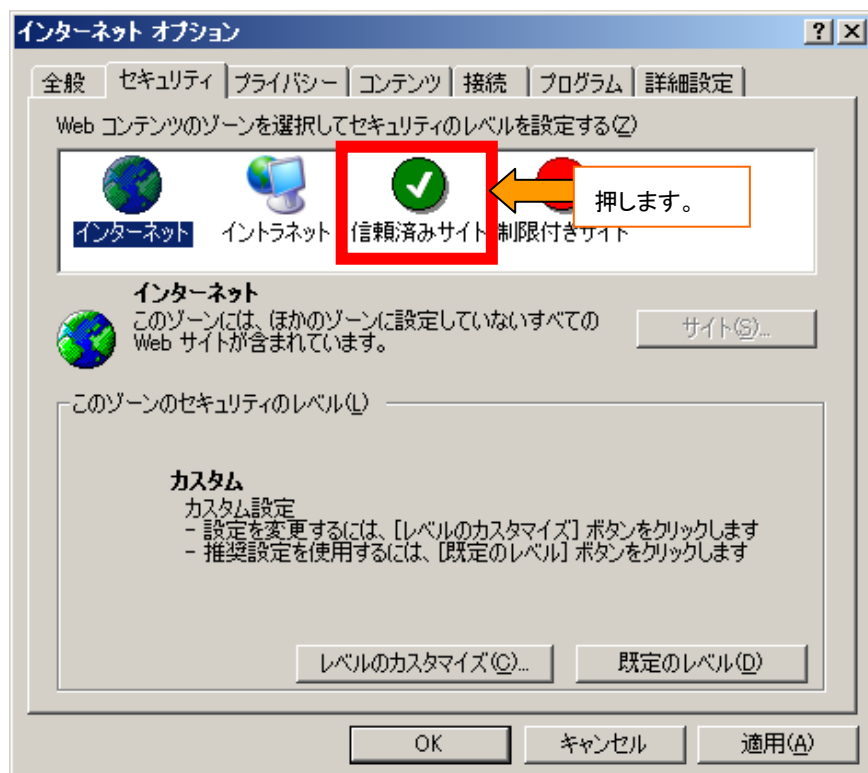
「ツール」ボタンを押すと、「ツール(T)」ボタンの下に選択メニューが表示されます。このメニューの一番下にある、「インターネット オプション(O)」ボタンを押してください。



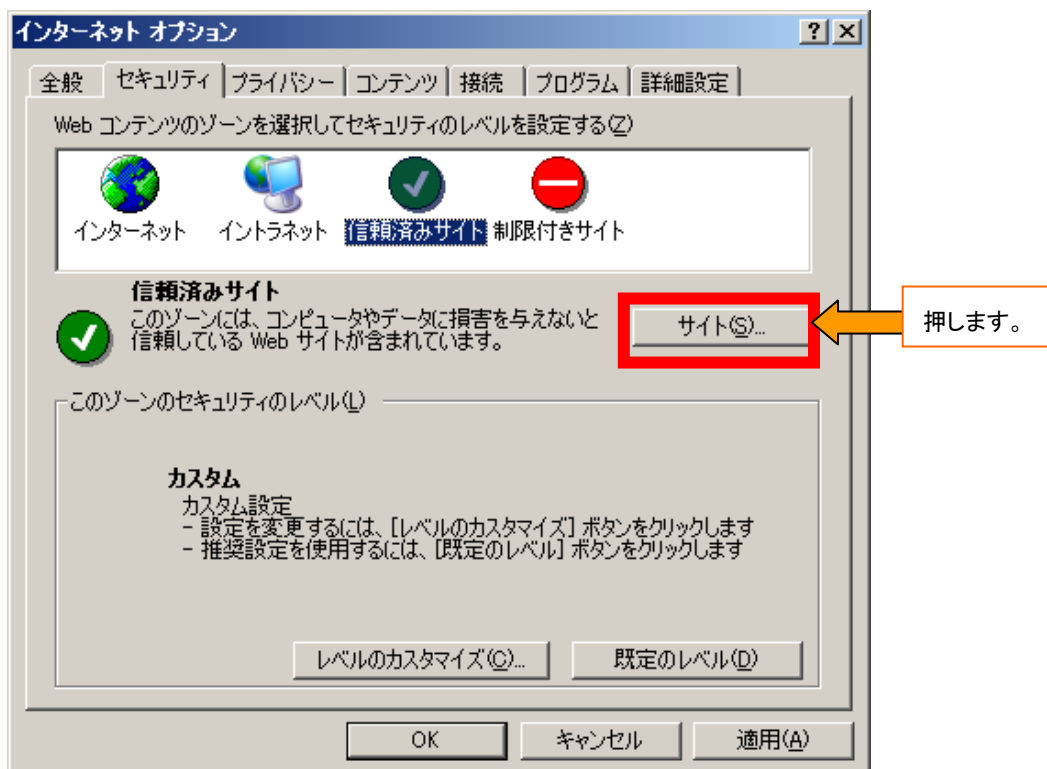
- ③ 「インターネット オプション」画面が表示されます。この画面の上部にある「セキュリティ」ボタンを押してください。



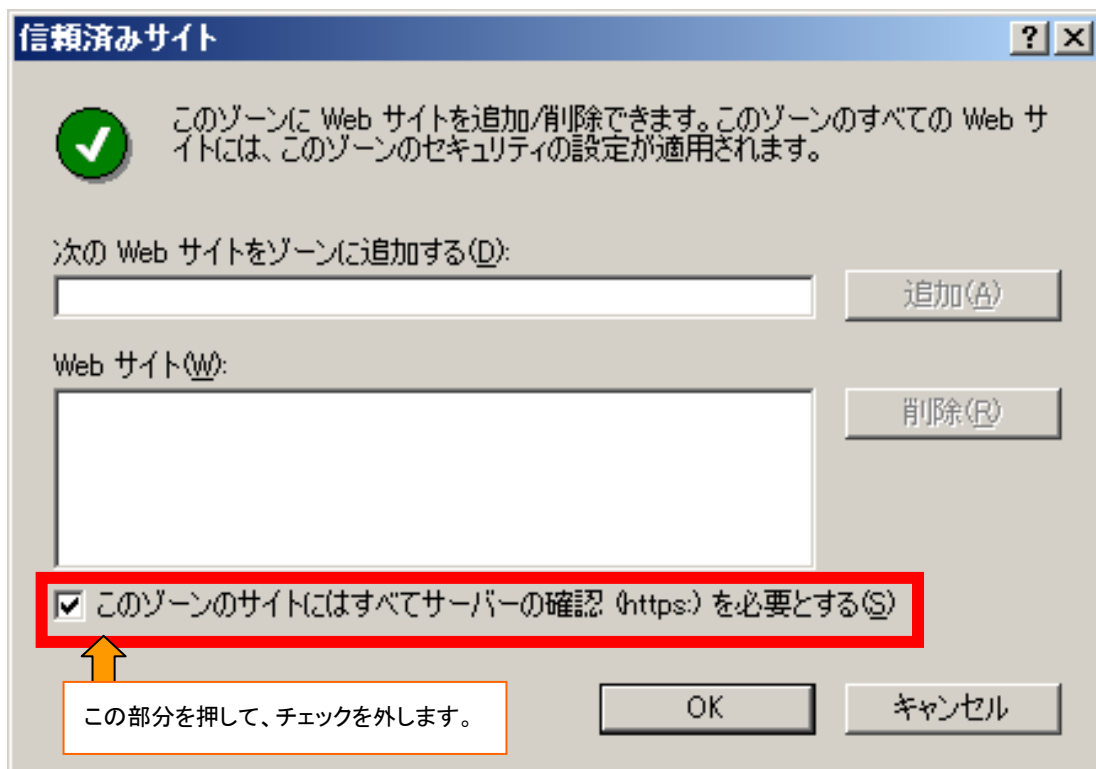
- ④ 「セキュリティ」ボタンを押すと、画面が切り替わります。(下の画像を参照)
「インターネット、イントラネット、信頼済みサイト、制限付きサイト」の4つの画像の中から「信頼済みサイト」と書かれた緑色の丸い絵を押してください。



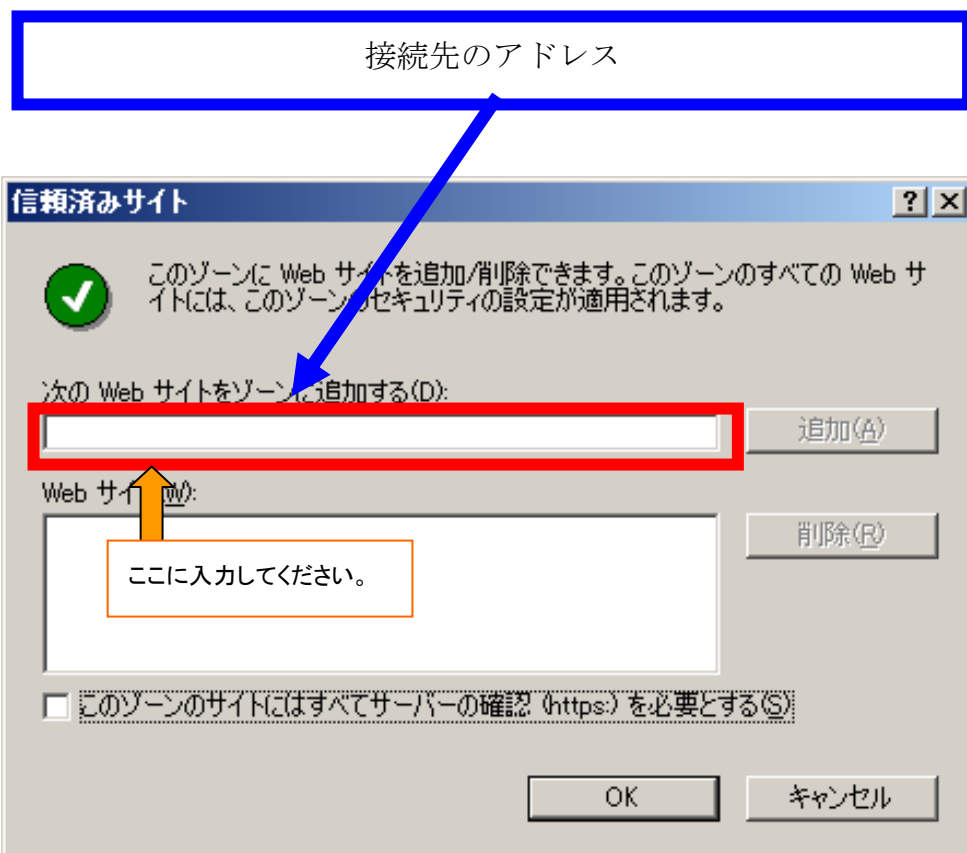
- ⑤ 「信頼済みサイト」を押すと、「サイト (S)」ボタンが押せるようになります。
「サイト(S)」ボタンを押します。



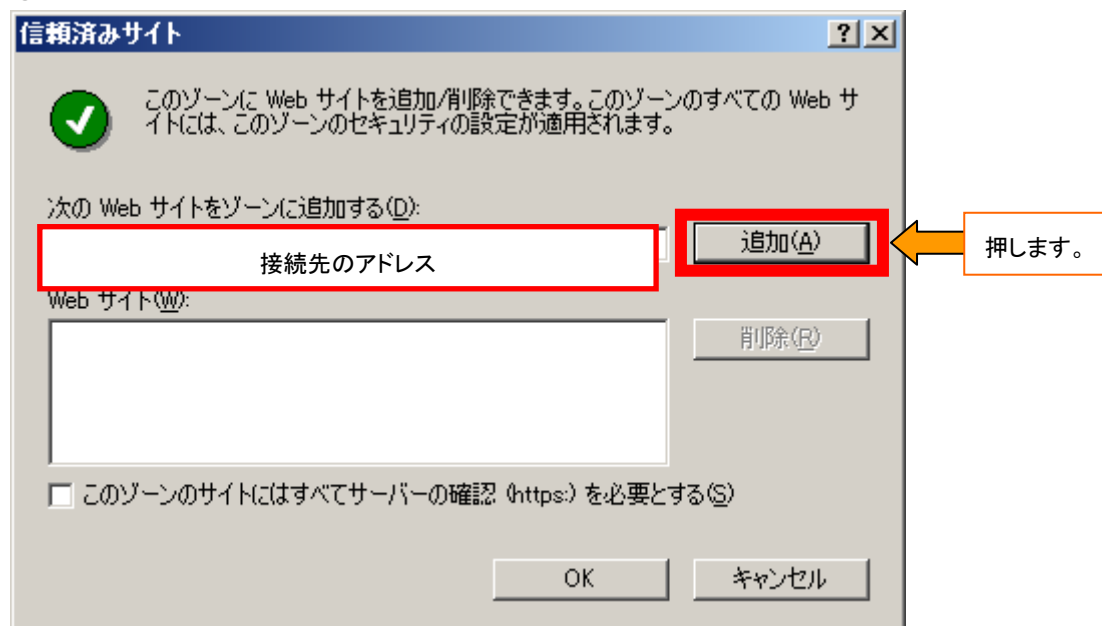
- ⑥ 「信頼済みサイト」画面が新しく表示されます。
「このゾーンのサイトにはすべてサーバーの確認(https:)を必要とする(S)」にチェック(☑)が入っている場合は、チェックを外してください。チェックが入っている部分を押すとチェックが外れます。



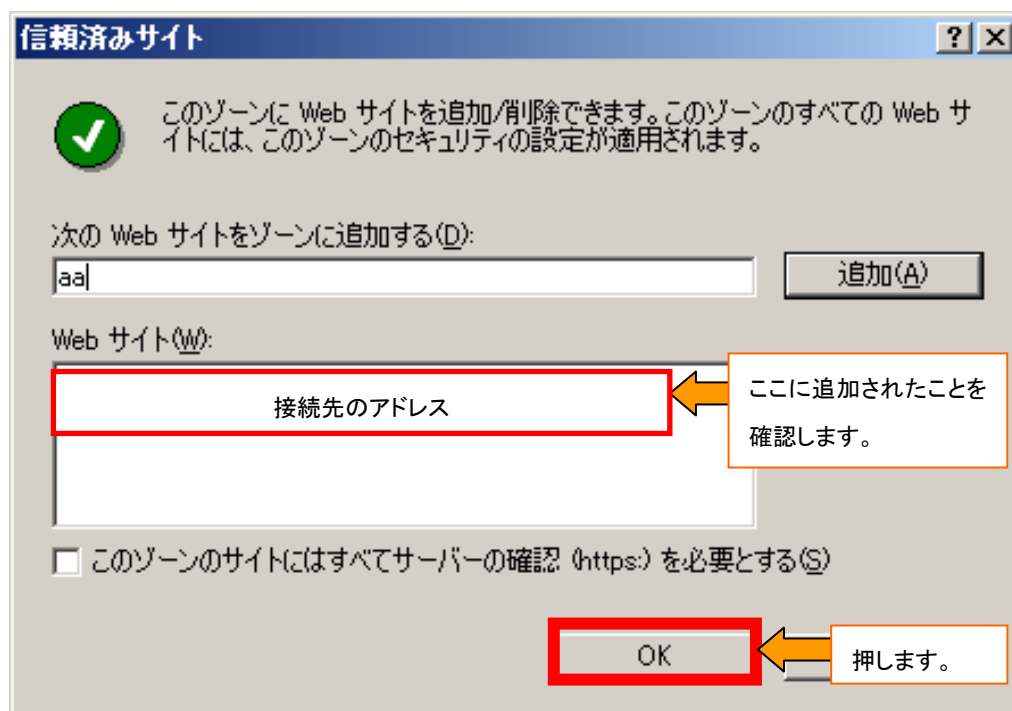
- ⑦「次の Web サイトをゾーンに追加する (D)」の欄に、アドレスを入力します。
(※アドレスは通常、ご利用の「ネット de 記帳」サイトのトップページのもので、地域等によって異なりますので、詳しくは各地の商工会連合会にお問い合わせください)



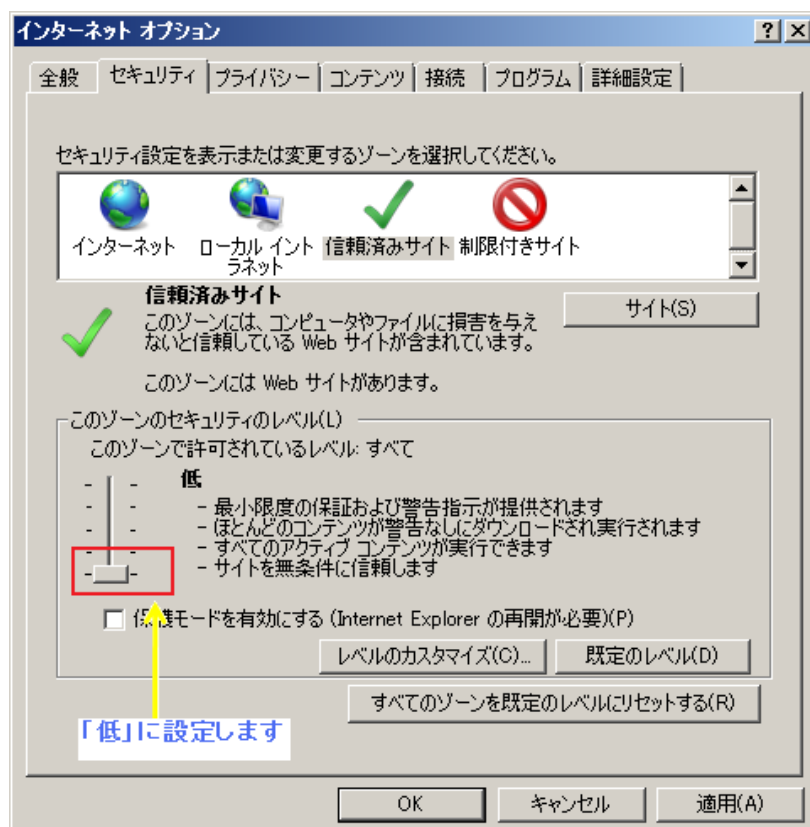
- ⑧アドレスが正しいことを確認し、「追加(A)」ボタンを押します。



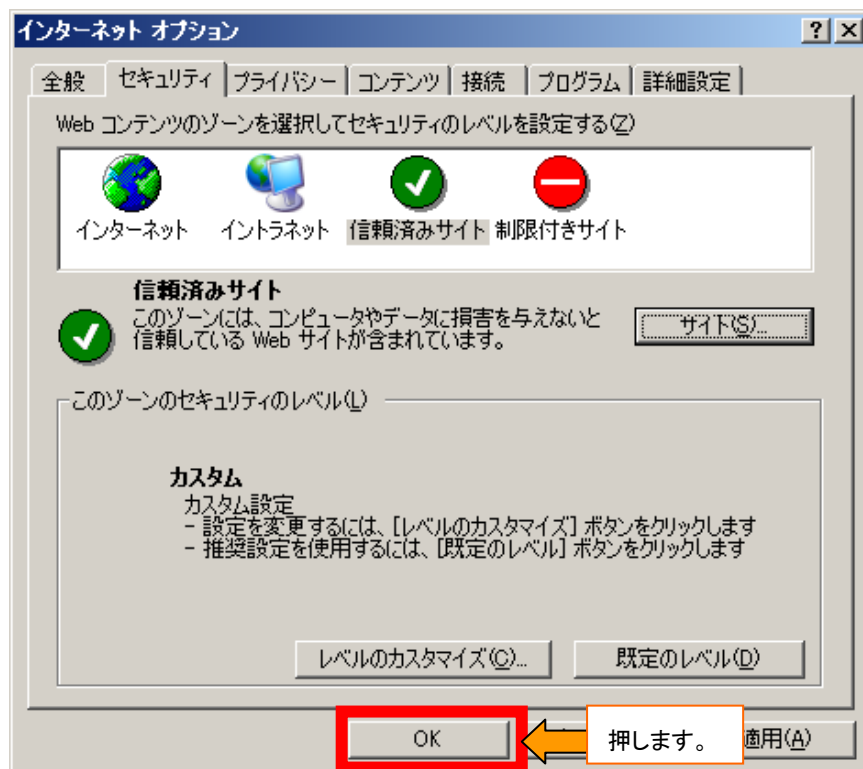
- ⑨ 「Web サイト(W)」の欄に入力したアドレスが登録されたことを確認し、「OK」ボタンを押します。



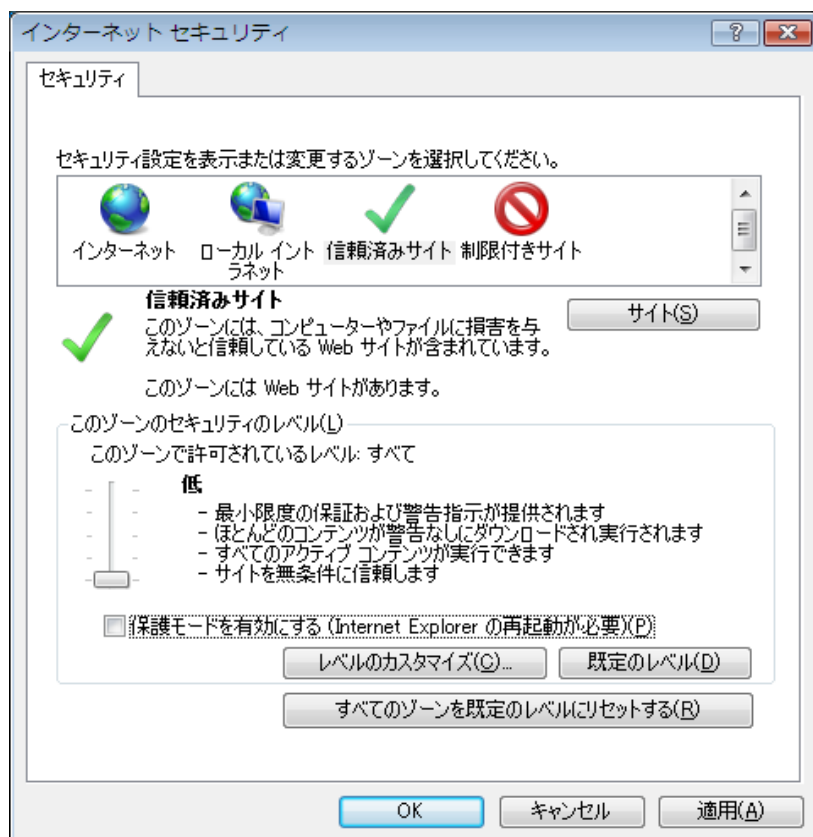
- ⑩ 「Internet Explorer」の「信頼済みサイト」のセキュリティのレベルを「低」に設定してください（※特に「IE7」、「IE8」、「IE9」は初期設定が「中」なので設定し直してください）。



⑪ 「インターネット オプション」画面の「OK」ボタンを押します。



※ Vista、Windows7 をお使いの方は「保護モードを有効にする (Internet Explorer の再起動が必要)」のチェックを外してください。



⑫ 「インターネット オプション」画面が閉じます。
「信頼済みサイトへの登録」作業は、以上で完了です。

◇電子署名プログラムのインストール

電子署名とは

政府機関や自治体に対する各種申請等の手続を行う際にはサインや印鑑が必要です。こうした手続を、インターネットを利用して電子的に行う際、サインや印鑑に代わるものとして使用される技術が電子署名です。

電子申告では申告書データに電子署名を付加することで、“データの作成者が誰なのか”と、“データが途中で改ざんされていないこと”が確認できるようになっています。

◇各電子証明書(ICカードタイプ)を使用するための準備

ご利用の電子証明書に応じた準備が必要となります。

認証局	必要ソフト	ダウンロード
公的個人認証サービス	JPKI 利用者ソフト	http://www.jpki.go.jp/download/index.html
日本税理士連合会電子認証局	ICカードマネージャー	日税連より配布(CD/ダウンロード)
ビジネス認証サービス	電子認証セット	基本的に CD 配布

■公的個人認証サービス(住民基本台帳カード)

ご利用のパソコンへの、「JPKI 利用者ソフト」のインストールが必要になります。ダウンロードサイトに、インストーラ及び利用方法が記載されています。

1. 公的認証サービスを使用するための準備手順の概要は下記の通りです。詳細はホームページ等の説明をご確認ください。

<http://www.jpki.go.jp/download/index.html>

準備手順

①. 動作環境の確認

ご利用のパソコンの OS、ブラウザ、JRE (Java 実行環境) が対応するかを確認します。

※ 対応していない場合、署名が正常に出来ない可能性がある為、必ず確認してください。動作環境は、公的個人認証サービスのホームページの「利用者クライアントソフトのダウンロード」を参照ください。

②. 利用者クライアントソフトのダウンロード

①で、対応する動作環境であることが確認できましたら、利用者クライアントソフトのダウンロードをしてください。

■日本税理士会連合会電子認証局（税理士カード）

税理士の署名を行うために「IC カードマネージャー」が必要となりますが、税理士の方以外はダウンロードすることはできません。

事前に税理士の方にご相談いただき、税理士の方にインストールしていただくなどの方法で設定する必要があります。

■ビジネス認証サービス（日本商工会議所発行の電子証明書（IC カード・タイプ））

ご利用のパソコンに、電子認証セットのインストールが必要になります。

電子認証セット CD は、ビジネス認証サービス用のカードリーダーライタ購入時に同梱されています。

詳しくは各認証局のホームページ等をご確認ください。

◇電子申告で使用する番号等

電子申告の一連の手続きの中では様々な番号（ID・パスワード）が使われます。ここでは各番号について簡単に解説します。

【利用者識別番号】

国税庁の受付システムへのログインに使用する、電子申告を行うにあたっては必須の番号です。開始届を税務署に提出すると発行されます。税理士による代理送信を行う場合は、事業者の利用者識別番号と税理士の利用者識別番号の両方が必要になります。

【暗証番号】*1（※利用者識別番号に対するもの）

利用者識別番号を使用して国税庁の受付システムにログインする際に必要となるパスワードです。有効期間は3年です。

【納税用確認番号】

電子納税の際に利用する暗証番号です。電子申告の段階では使用しませんが、開始届の提出時もしくは国税庁の受付システムへの初回ログイン時に登録する必要があります。

【税務署コード】

提出先の税務署毎に決まっている5桁の番号です。「事前準備・データ作成」で申告書データを作成する際に必要となります。

【暗証番号】*2（※電子証明書に対するもの）

電子証明書を使用する際に必要となるパスワードです。

*1 利用者識別番号に対する暗証番号（パスワード）

*2 電子証明書に対する暗証番号（パスワード）

◆電子申告マニュアル(個別送信用)

本マニュアルの説明文の中に「暗証番号」、「パスワード」の用語が多く記述しております。「暗証番号」も「パスワード」も同じ意味として扱いますが、本マニュアルでは、この用語を以下の2つの意味で使い分けております。

* 1…利用者識別番号に対する暗証番号(パスワード)

* 2…電子証明書に対する暗証番号(パスワード)

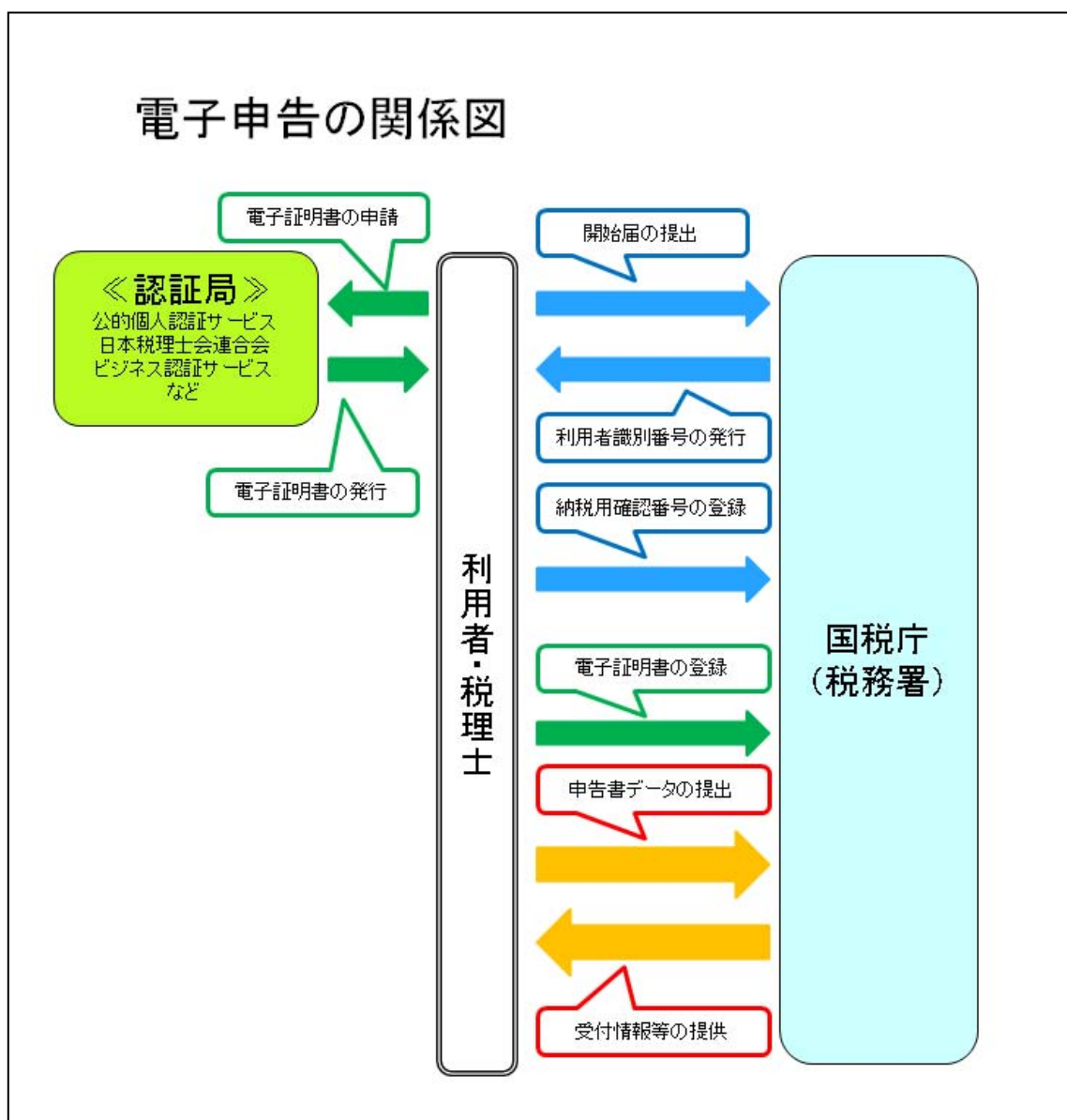
文中に記載された上記用語には説明番号を付加しております。

上記の記述ページは以下一覧表にまとめてありますのでご参照ください。

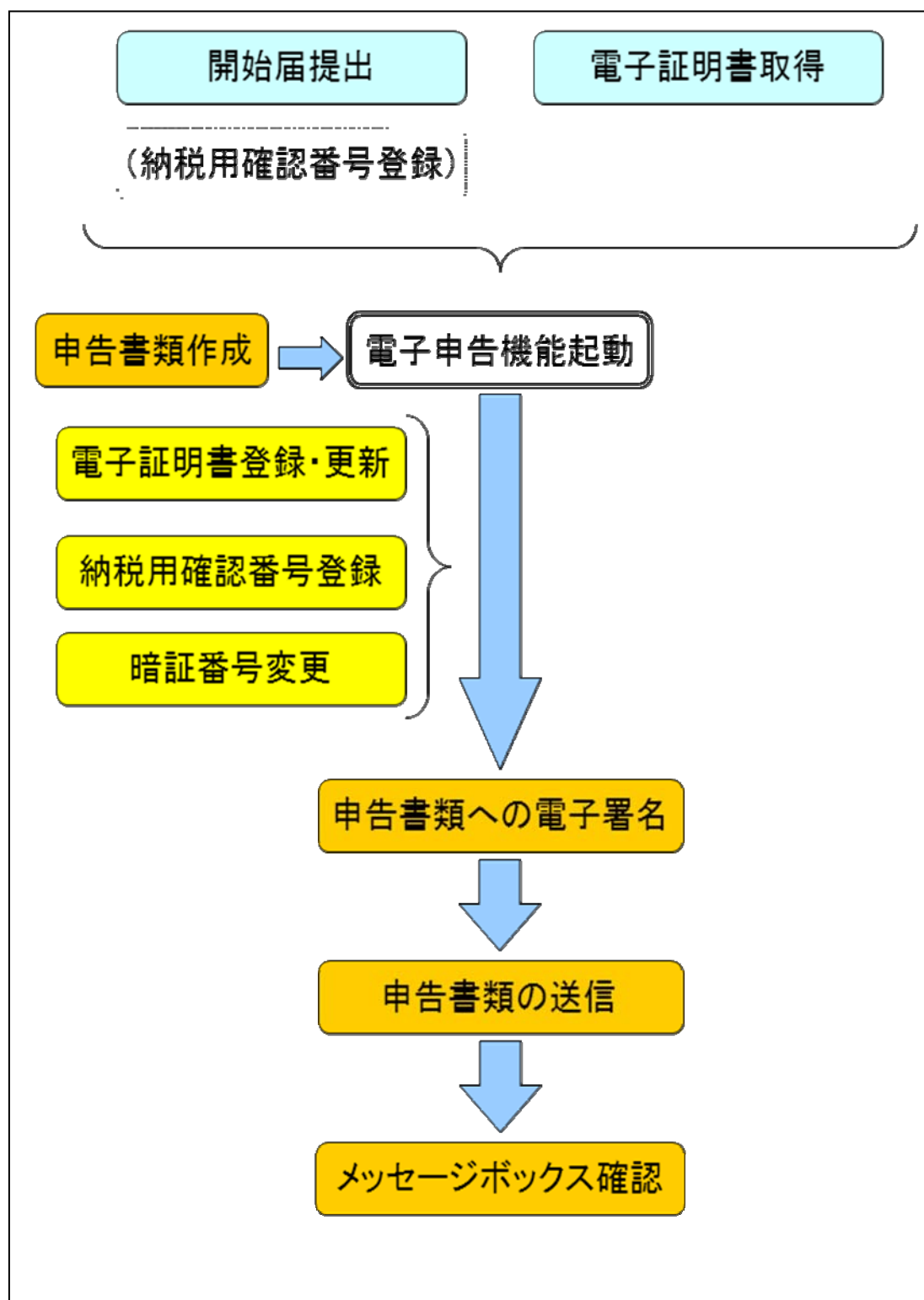
文言	ページ	記載場所	①	②
暗証番号	12	【暗証番号】(※利用者識別番号に対するもの)	し	
暗証番号	12	【暗証番号】(※電子証明書に対するもの)		し
暗証番号	29	(4)	し	
暗証番号	29	(6) ②	し	
暗証番号	31	4. 暗証番号変更(期限切れ)	し	
暗証番号	32	【暗証番号変更】	し	
パスワード	35	①-A-3		し
パスワード	36	①-B-2,①-B-3		し
パスワード	37	②		し
パスワード	40	①-A-3		し
パスワード	41	①-B-2,①-B-3		し
パスワード	42	③		し
パスワード	44	④-A-3		し
パスワード	45	④-B-2,④-B-3,⑤		し
パスワード	48	①-A-3		し
パスワード	49	①-B-2,①-B-3		し
パスワード	50	②		し
暗証番号	56		し	
パスワード	62			し
パスワード	63			し
パスワード	69			し
パスワード	70			し
パスワード	84	①-B-1		し
パスワード	85			し
暗証番号	95		し	
パスワード	101	(2)	し	

◇電子申告の関係図

利用者・税理士と税務署の間、また利用者・税理士と認証局との間で必要な様々な手続きを図にまとめました。



◇電子申告の大きな流れ



I. 個別送信

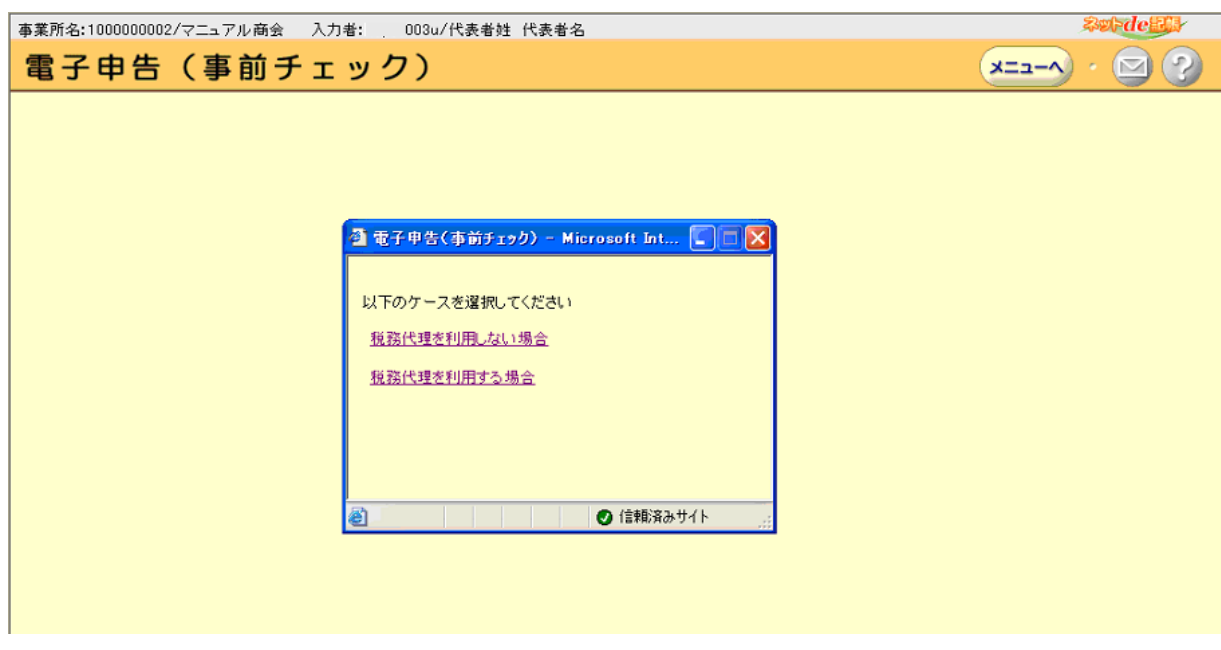
1. 電子申告のデータ作成

(1) 「電子申告」サブメニューから「事前準備・データ作成」を選択します。

<電子申告サブメニュー画面>

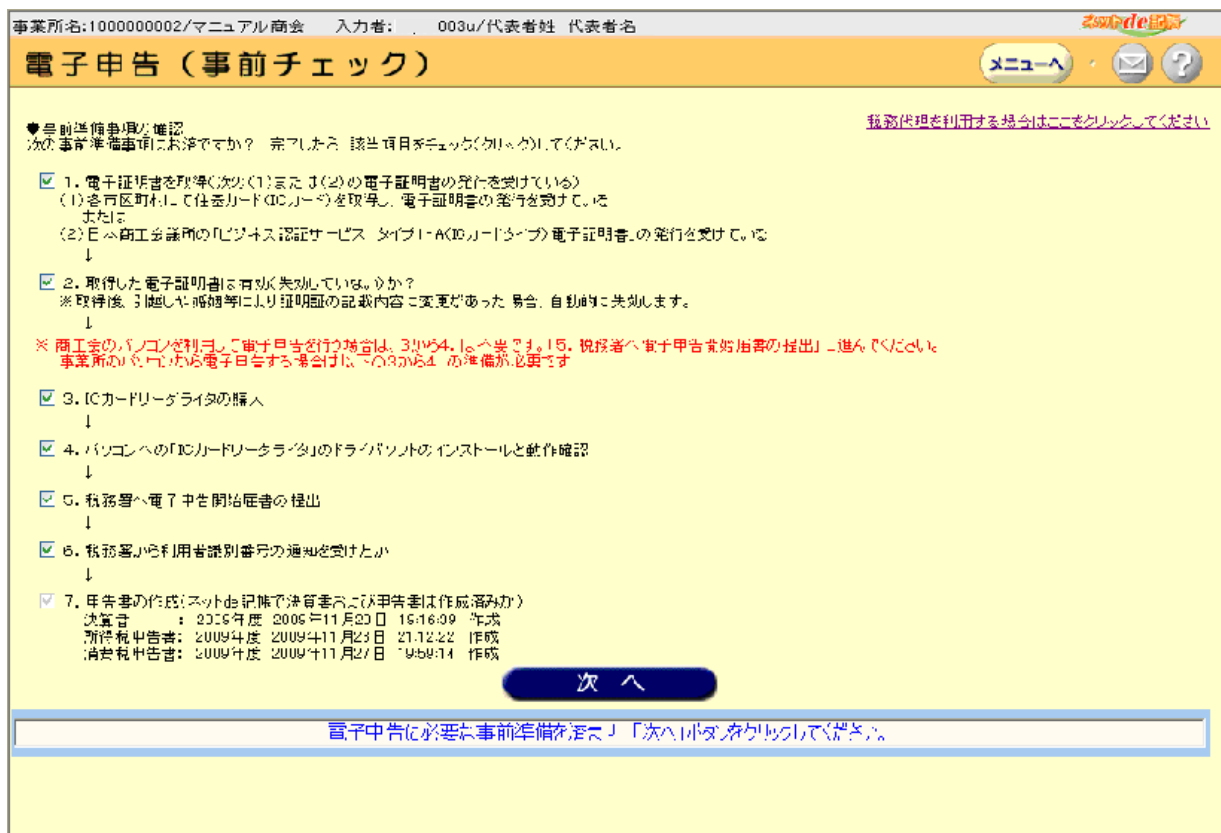


(2) 以下のケースを選択してください という選択画面が表示されます。税理士による税務代理(代理送信)を利用するかどうかを選択してください。



(3) 選択すると、「電子申告（事前チェック）」画面が表示されますので、電子申告に必要な準備事項をガイドに沿ってチェックをします。

① 「税務代理(代理送信)を利用しない場合」



税務代理(代理送信)を利用しない場合のチェック項目は下記の7項目です。
 (初回時にはチェックはついていません。2回目以降の画面には、前回チェックしたところが反映されています)

1. 電子証明書を取得
2. 取得した電子証明書は有効（失効していない）か？
3. ICカードリーダーの購入
4. パソコンへの「ICカードリーダー」の ドライバソフトのインストールと動作確認
5. 税務署へ電子申告開始届書の提出
6. 税務署から利用者識別番号の通知を受けたか
7. 申告書の作成

② 「税務代理(代理送信)を利用する場合」

事業所名:1000000002/マニュアル商会 入力者: 003u/代表者姓 代表者名 e-tax

電子申告(事前チェック) メニュー 送信 検索

◆事前準備事項の確認
次の事前準備事項は本済ですか?
完了したら、該当項目をチェック(クリック)してください。

[税務代理を利用したい場合はここをクリックしてください](#)

- 1. 電子証明書を取得(各市町村にて生体カード(ICカード)を取得し、電子証明書の発行を完了している)
↓
- 2. 税理士の電子証明書を取得しているか(税理士に確認)
↓
- 3. 取得した電子証明書は有効か?
↓
- 4. 税理士の電子証明書は有効か?(税理士に確認)
↓
- 5. ICカードリーダーの取得(商工会、事業所等の備付のものを使用されている場合はチェックし、先に進んでください。)
↓
- 6. パソコンへのICカードリーダーのドライバのインストールと動作確認(商工会、事業所等の備付のものを使用されている場合はチェックし、先に進んでください。)
↓
- 7. 税務署への電子申告開始届出(決項の税理士情報)の際登録済み
↓
- 8. 税務署から利用者識別番号の通知
↓
- 9. 申告書の作成(ソフトの記憶で決算書および申告書を作成済みか)
決算書 : 2009年度 2009年11月23日 18:16:09 作成
所得税申告書: 2009年度 2009年11月23日 21:12:52 作成
消費税申告書: 2009年度 2009年11月27日 9:59:14 作成

次へ

電子申告に必要な事前準備を済ませ「次へ」ボタンをクリックしてください。

税務代理(代理送信)を利用する場合のチェック項目は下記の9項目です。

(初回時にはチェックはついていません。2回目以降の画面には、前回チェックしたところが反映されています)

1. 電子証明書を取得
2. 税理士が電子証明書を取得しているか?(税理士に確認)
3. 取得した電子証明書は有効か?
4. 税理士の電子証明書は有効か?(税理士に確認)
5. ICカードリーダーの取得
6. パソコンへの「ICカードリーダー」の ドライバソフトのインストールと動作確認
7. 税務署への電子申告開始届書の提出
8. 税務署から利用者識別番号の通知を受けたか
9. 申告書の作成

(4)すべての項目にチェックが入ると、次へ ボタンを押すことができるようになります。

税理士による税務代理(代理送信)を利用する場合は、税理士側の必要手続きが加わります。

【補足】

税務代理(代理送信)を利用し、「電子証明書等特別控除」を利用されない場合は、税理士の電子証明書があれば申告は可能です。その場合、本人の電子証明書は不要です。

電子申告には、ご自身で申告する方法と、税理士に申告手続きを依頼する「代理送信」があります。

「電子申告開始届」を税務署に申請し受理されると「利用者識別番号」が通知されてきます。この「利用者識別番号」はデータ送信時にデータに付加するために重要なものです。「電子申告開始届」は、どちらの方法で申告する場合でも必要になります。

ご自身で申告を行う場合、電子証明書の発行を受けることが最も重要になります。各市区町村から住基カードを事前を取得するなどして、それを電子証明書として登録してください。ご自身で申告される場合、準備していただくものは、ICカードリーダー・電子証明書です。電子証明書には有効期限がありますのでご注意ください。

(商工会で申告事務を行う場合は、備え付けのICカードリーダーを使用することになり準備は不要です)

- (5) **次へ** ボタンを押すと、「電子申告(申告情報入力)」の画面に切り替わります。
 納税情報の氏名及び住所は、ネット de 記帳の「決算業務」サブメニューの
 「所得税申告書・消費税申告書」の作成処理(納税情報)内、事業主の住所氏名が反映され
 れます。

※法人の場合、消費税申告書の納税情報氏名には屋号が表示されます。

電子申告(事前チェック) - Microsoft Internet Explorer
 事業所名: 999999001/テスト事業所1 入力者: 99999901/鈴木 一郎

電子申告(申告情報入力)

注: ★は必須入力の項目です。

会計年度: 2034年度

納税情報: 所得税申告書		納税情報: 消費税申告書	
氏名	事業所 太郎	氏名又は屋号	事業所 太郎
住所	東京都東京市 麻布区麻布十番	住所	東京都東京市 麻布区麻布十番
提出先税務署		提出先税務署	
納税地の地方自治体コード	151009 : 新潟市		
1月1日住所の地方自治体コード	151017 : 新潟市北区		

★利用者識別番号: 7398133013090708

★税理士利用用者識別番号: 1111111111111111 代理送信を利用する場合は、必ず税理士の利用者識別番号も入力してください。

★提出先税務署: 11111 税務署名が一致することを確認してください。

※作成する申告書の納税情報が登録されているか確認してください。氏名・住所が登録されていない場合、電子申告のデータは作成出来ません。

次へ

利用者識別番号、提出先税務署を入力し、「次へ」ボタンをクリックしてください。

※注) 1 納税地の地方自治体コード及び1月1日住所の地方自治体コードは、所得税確定申告書選択画面から入力した場合に地方自治体コード及び地方自治体名が反映されます。

所得税確定申告書選択

会計年度: 2011年度 事業主生年月日: 1970年10月05日

納税地の地方自治体コード: 151009 確定

1月1日住所の地方自治体コード: 151009 確定

事業主生年月日の修正範囲の検索実行

注: ★は必須入力です。事業主生年月日は、確定申告(納税情報)の計算にて使用します。
 ※は電子申告を行う場合は必須入力です。納税地の地方自治体コードと1月1日住所の地方自治体コードが同一の場合は、1月1日住所の地方自治体コードは省略しても構いません。
 ※表示される地方自治体は 2012年4月1日 現在の情報となります。合併・廃止等により変更される可能性がありますので、正確な情報は税務法人、地方自治体センターの情報を確認してください。

所得税申告書作成処理 所得税申告書印刷

「所得税申告書作成処理」ボタン又は「所得税申告書印刷」ボタンをクリックしてください。

また、電子申告を行う場合は必須入力です。納税地の地方自治体コードと1月1日住所の地方自治体コードが同一の場合は、1月1日住所の地方自治体コードは省略しても構いません。

(6)ここで、電子申告を行うために必要な情報を入力します。利用者識別番号、提出先の税務署を入力してください。

※税務代理(代理送信)をご利用の場合、税理士利用者識別番号の入力が必要です。

(7) 次へ ボタンを押すと、「電子申告(申告様式選択)」の画面に切り替わります。

事業所名: den005/電子申告005 入力者: 2011den3/ネット 次郎

電子申告 (申告様式選択)

会計年度: 2011年度

申告書データ作成
 所得税申告書 消費税申告書 (確定)

電子申告データ作成 送付書出力

電子証明書登録・更新 ※送付する帳票には必ずチェックを入れてください。チェックのないものは送付されません。
 「電子証明書登録申請書」の作成を行わない場合は、チェックフラグを外してください。
 「電子証明書」の登録・更新を行っていない場合は電子申告送信処理ができませんので必ず確認してください。

申告する様式にチェックを入れて「電子申告データ作成」ボタンをクリックしてください。

帳票名称	帳票種類	提出区分		
		電子	提出省略	郵送等
申告書(所得税)	第一表・第二表	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	第三表(分離課税用)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	第四表(損失申告用)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	第五表(修正申告用・別表)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	損益の通算の計算書	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
決算書・収支内訳書	一般用	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	農業所得用	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	不動産所得用	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
内訳書等(所得税)	財産及び債務の明細書	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	所得の内訳書	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

※所得税確定申告書選択画面にて、被災者損失にチェックを入れて申告を行った場合には、第四表の表示が「損失申告 被災者損失申告用」となります。

事業所名: NSDT104/内部結合テスト1-4 入力者: 99999901/鈴木 一郎

電子申告 (申告様式選択)

会計年度: 2011年度

申告書データ作成
 所得税申告書 消費税申告書

電子申告データ作成 送付書出力

電子証明書登録・更新 ※送付する帳票には必ずチェックを入れてください。チェックのないものは送付されません。
 「電子証明書登録申請書」の作成を行わない場合は、チェックフラグを外してください。
 「電子証明書」の登録・更新を行っていない場合は電子申告送信処理ができませんので必ず確認してください。

追加リリース予定部分です。

帳票名称	帳票種類	提出区分		
		電子	提出省略	郵送等
申告書(所得税)	第一表・第二表	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	第三表(分離課税用)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	第四表(損失申告 被災者損失申告用)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	第五表(修正申告用・別表)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	損益の通算の計算書	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
決算書・収支内訳書	一般用	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	農業所得用	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	不動産所得用	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
内訳書等(所得税)	財産及び債務の明細書	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	所得の内訳書	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

(7)-1 「所得税申告書」を選択します。

提出区分の電子にチェックを入力した帳票種類が、電子申告を行う対象となります。

※提出区分にチェックを入れず、電子証明書登録・更新のみにチェックを入れた場合、電子証明書のみが作成されます。

(7)-2 提出区分の郵送等にチェックを入れた帳票種類が、郵送するものとなります。

(国税庁に対して電子で送るものと、別に郵送するものを明示します)

(7)-3 その他添付資料の空白の所は手入力が可能です。入力すると自動的に提出区分の郵送等の口にチェックが入ります。

※「開始届」を提出して取得した「利用者識別番号」に対して、どの「電子証明書」を使用して署名を行うかを登録していない場合は後で「電子証明書登録・更新」の手続きを行う必要がありますが、そのためにはこの画面でチェックを入れておく必要があります。「電子証明書登録・更新」については「6.電子証明書登録・更新」で詳述します。

電子証明書が未登録の場合、申告書を送信しても国税庁に受け付けられません。

(7)-4 **送付書出力**ボタンを押すと、添付書類を別途送付する際に使用する送付票をPDF出力することが出来ます。

住所	(〒 -) 東京都〇〇区××△△ビル		
氏名	テスト 一郎		
番号	12345678	利用者識別番号	1111111111111111
受付日時	平成 年 月 日 : :	受付番号	

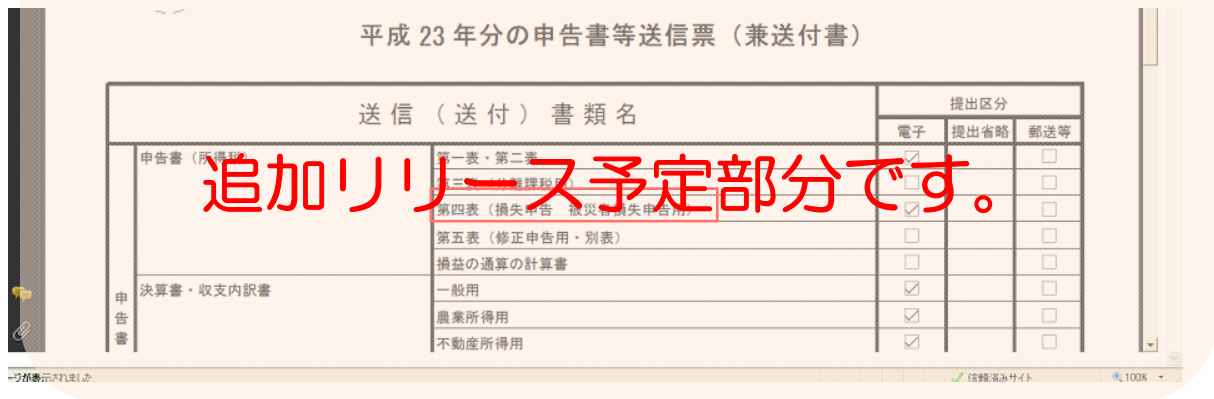
税務署受付印

○
テスト税務署長

平成 22 年分の申告書等送信票 (兼送付書)

送信 (送付) 書類名	提出区分		
	電子	提出省略	郵送等
申告書 (所得税)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
第一表・第二表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
第三表 (分離課税用)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
第四表 (損失申告用)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
第五表 (修正申告用・別表)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
損益の通算の計算書	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

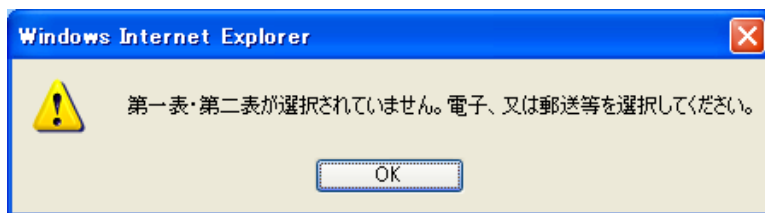
※被災者損失申告の場合に、**送付書出力**ボタンを押すと第四表が「損失申告 被災者損失申告用」となる。



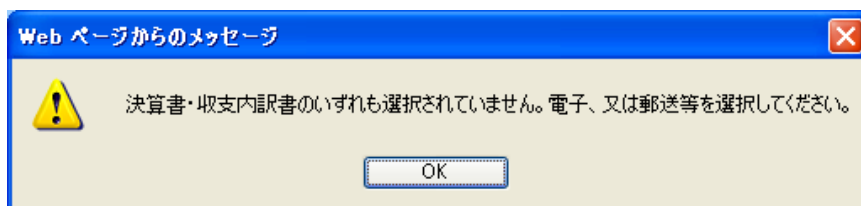
(7)-6 **電子申告データ作成**ボタンを押すと、「所得税申告書の電子申告データを作成します。よろしいですか。」とメッセージが表示され、**OK**ボタンを押すとこの時点で「決算業務」にて作成済の申告書類データが、電子申告に必要な情報として追加されます。処理が終わると「電子申告データ作成処理が完了しました。」とメッセージが表示され、**OK**ボタンを押すと「電子申告」サブメニューに戻ります。



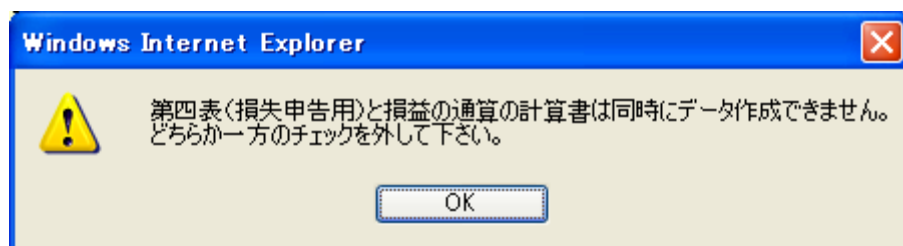
※下記のメッセージが表示される場合があります。第一表、第二表の電子、または郵送のどちらかにチェックを行ってください。



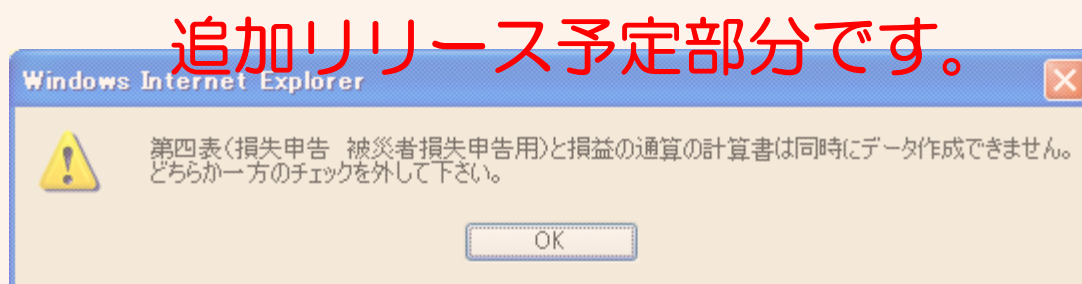
※下記のメッセージが表示される場合があります。決算書・収支内訳書の電子、または郵送のどちらかにチェックを行ってください。



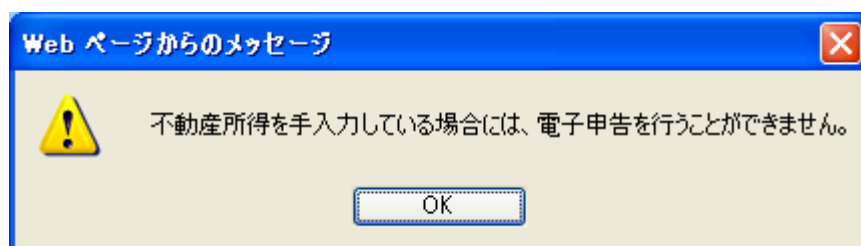
※下記のメッセージが表示される場合があります。第四表(損失申告用)、損益の通算の計算書のどちらかにチェックを行ってください。



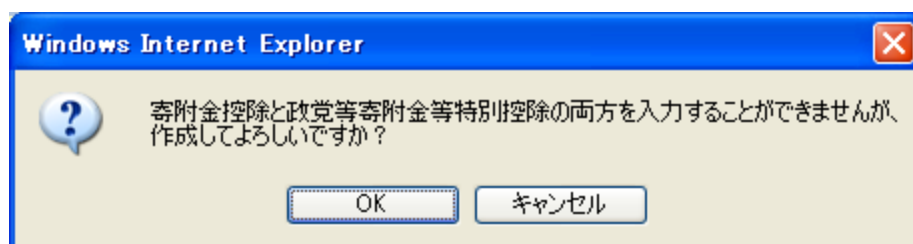
※下記のメッセージが表示される場合があります。第四表(損失申告 被災者損失申告用)、損益の通算の計算書のどちらかにチェックを行ってください。



※準備処理(青色申告特別控除額の計算)において、本年分の不動産所得の金額が手入力可能な場合(ネット de 記帳で不動産を作成していない場合)に、青色申告特別控除額を手入力していると以下のメッセージを表示します。

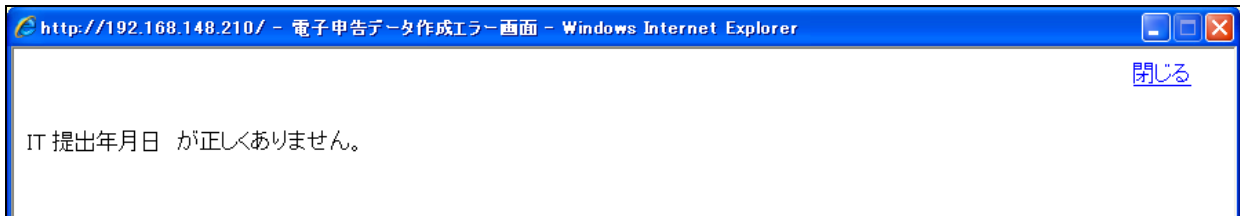


※下記のメッセージが表示される場合があります。寄附金控除と政党等寄附金特別控除の両方を入力したデータで問題がなければ **OK** ボタンを押してください。

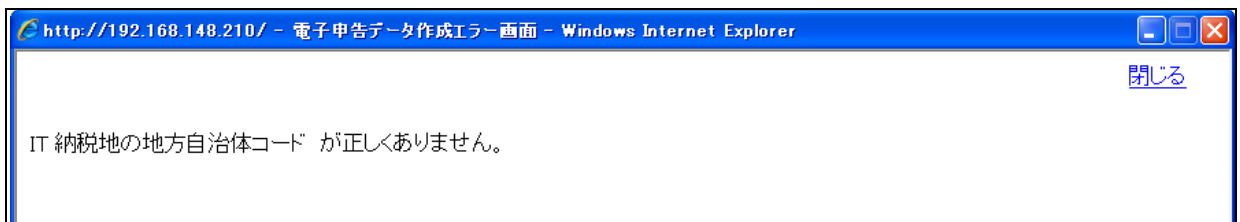


【注意事項】

電子申告データ作成 ボタンを押した時に、下の写真のようなエラーメッセージが出る場合があります。これは、「決算業務」サブメニューで作成した申告書類の中に、電子申告を行っても国税庁の受付システムで受け付けられない箇所があることを示しています。エラーメッセージが出た場合は、「決算業務」サブメニューの各申告書類作成画面に戻って内容を確認してください。

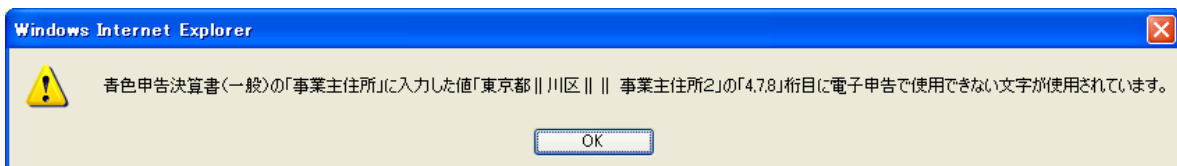


※例1：上記の画面の場合は、「提出年月日」欄が途中までしか入力されていない場合のもので、他に、「電話番号」欄の書式等がエラーとされることがあります。



※例2：上記の画面の場合は、所得税確定申告書選択画面から納税地の地方自治体コードが入力されていない場合にエラーとされます。

電子申告データ作成 ボタンを押した時に、下の写真のようなエラーメッセージが出る場合があります。これは、作成した電子申告データの中に国税庁の受付システムで受け付けられない文字があることを示しています。エラーメッセージが出た場合は、「決算業務」サブメニューの各申告書類作成画面に戻って内容を確認してください。



(8) 消費税申告書を作成します。

(8)-1 「消費税申告書」を選択します。(最初の画面は所得税申告書が選択されている状態) 申告様式選択画面の、提出区分欄の電子の部分にチェックが入っています。

(ネット de 記帳の「決算業務」サブメニューの「消費税申告書」で消費税確定申告書印刷の画面で選択した帳票種類にチェックが入っています。)

提出区分の電子にチェックが入っている帳票種類が、電子申告を行う対象となります。

※「消費税申告書」選択の下にある(確定)表示は、「決算業務メニュー」の「消費税申告書」を作成した時の申告種類(確定申告、中間申告)により表示が変わります。

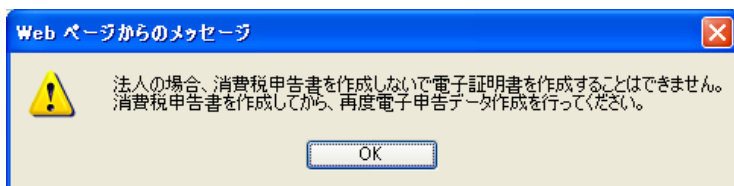
※事業所が法人の場合には、所得税申告書は選択されずに消費税申告書が選択されている状態で初期表示します。

帳票名称	帳票種類	提出区分		
		電子	提出省略	郵送等
申告書(消費税)	消費税及び地方消費税の申告書(一般用)	<input type="checkbox"/>		
	付表2 課税売上割合・控除対象仕入税額等の計算表	<input type="checkbox"/>		
	消費税及び地方消費税の申告書(簡易課税用)	<input checked="" type="checkbox"/>		
	付表5 控除対象仕入税額の計算表	<input checked="" type="checkbox"/>		

(8)-2 **電子申告データ作成**ボタンを押すと、「消費税申告書の電子申告データを作成します。よろしいですか。」とメッセージが表示され、**OK**ボタンを押すとこの時点で「決算業務」にて作成済の申告書類データが、電子申告に必要な情報として追加されます。処理が終わると「電子申告データ作成処理が完了しました。」とメッセージが表示され、**OK**ボタンを押すと「電子申告」サブメニューに戻ります。



※下記のメッセージが表示される場合があります。事業所が法人の場合、消費税申告書の作成を行ってください。



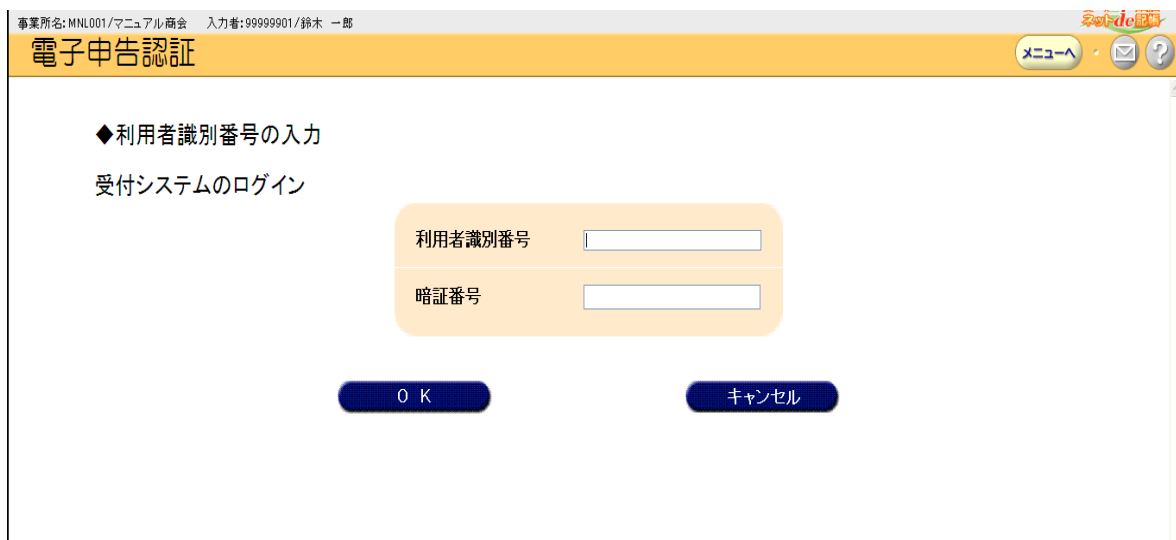
2. 電子申告認証

(1) 「電子申告」サブメニューから「電子申告送受信」を選択します。

<電子申告サブメニュー画面>



(2) 「電子申告認証」画面に切り替わります。



(3) 「利用者識別番号」欄に利用者識別番号を入力します。

(※1) ここで国税庁の受付システムに接続します。

(※2) 税務代理を利用し、税理士の方の署名のみで電子申告を行う場合は**税理士の方の利用者識別番号**を入力します。

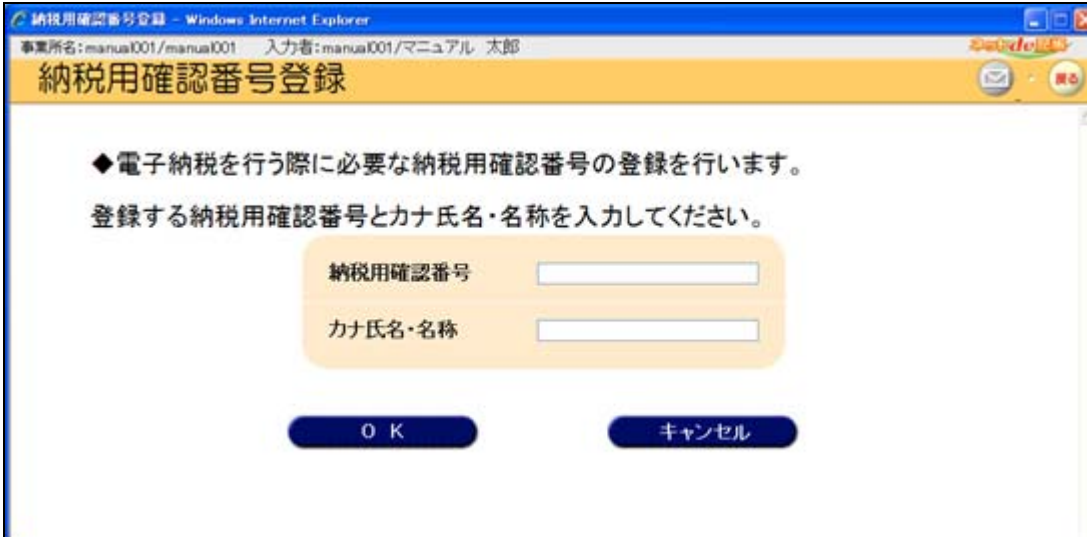
- (4) 暗証番号*1を入力します。
- (5) ボタンを押すと、国税庁の受付システムへ接続する認証を行います。
※ ボタンを押すと入力内容がクリアされます。
- (6) ログインが成功した場合、ユーザーの状況により、以下のように画面が切り替わります。
- ①納税用確認番号が未登録のとき → **3**へ
国税庁へ開始届を提出する際、納税用確認番号を登録する欄があります。この時、未入力で開始届を提出すると、国税庁の受付システムに利用者識別番号でログイン時に“納税用確認番号登録”画面が表示されます。
- ②初回ログイン時に暗証番号*1の期限が切れたとき → **4**へ
受付システムの暗証番号は、最終変更日から3年が経過すると暗証番号の期限が切れてしまいます。期限が切れた状態でログインを行うと、“暗証番号変更画面”が表示されます。
※初回ログイン時とは、国税庁の受付システムにログインした時の事を意味します。
- ③上記に該当しないとき → **5**へ
「電子申告送受信メニュー」が表示されます。

3. 納税用確認番号登録

電子納税を行う際に使用する納税用確認番号およびカナ氏名を登録します。この番号は、電子納税を行わないユーザーも登録する必要があります。

納税用確認番号……数字6桁で入力します。

カナ氏名・名称……半角カタカナ、半角英大文字、半角数字が使用できます。



納税用確認番号登録

◆電子納税を行う際に必要な納税用確認番号の登録を行います。
登録する納税用確認番号とカナ氏名・名称を入力してください。

納税用確認番号

カナ氏名・名称

OK キャンセル

※税理士の利用者識別番号でログインした場合は税理士の納税用確認番号になります。ご注意ください。

4. 暗証番号変更(期限切れ) *1

暗証番号の有効期限が切れた後、ログインを行うと暗証番号変更画面が表示されます。
新暗証番号は以下のルールを満たしている必要があります。

- ① 半角英数の組合せであること
- ② 半角数字と半角英字が両方使用されていること
- ③ 8文字以上、50文字以下であること
- ④ 変更前暗証番号と異なる文字が3文字以上入力されていること

※開始届を提出後、初めて国税庁の受付システムへログインした場合にもこの画面が表示されます。

◆暗証番号の変更

暗証番号の有効期限が切れました。新暗証番号へ変更してください。

変更前暗証番号	<input type="text"/>
新暗証番号	<input type="text"/>
新暗証番号(確認用)	<input type="text"/>

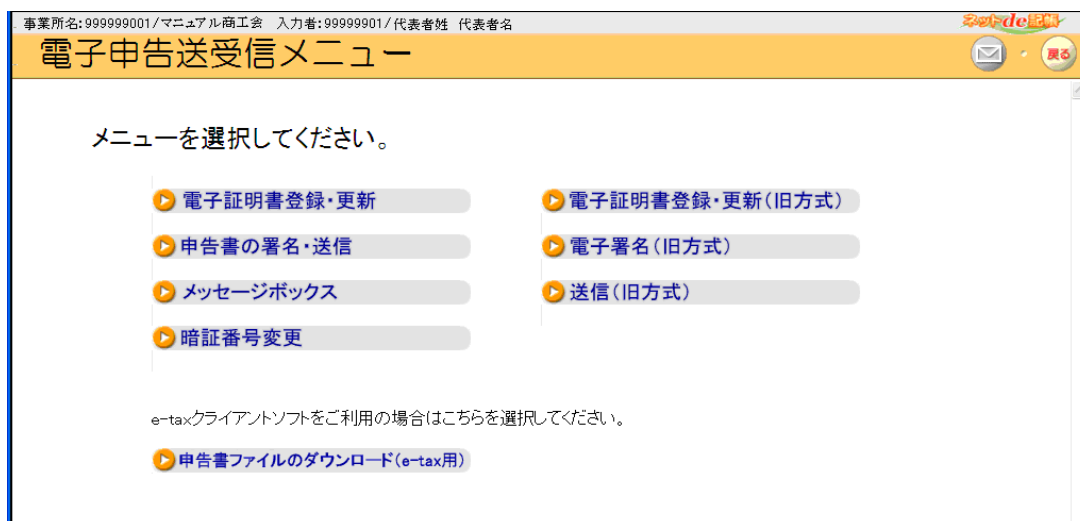
OK キャンセル

*1 利用者識別番号に対する暗証番号（パスワード）

5. 電子申告送受信メニュー

「電子申告認証」画面での必要な登録が終わると、「電子申告送受信メニュー」画面に移ります。

【旧方式】:平成20年度版と同じ操作で「電子証明書登録・更新(旧方式)」、「電子署名(旧方式)」、「送信(旧方式)」を行うためのメニューです。



この画面で選択できるのは、下記の各操作です。

【電子証明書登録・更新】

税務署に対して電子申告に使用する電子証明書を登録します。

【申告書の署名・送信】

税務署に対して「事前準備・データ作成」で作成した電子申告データに署名し、電子署名を行います。

【メッセージボックス】

国税庁へ送信した申告データの状況を確認します。

【暗証番号変更】*1

利用者識別番号に対する暗証番号を変更します。

【電子証明書登録・更新(旧方式)】

税務署に対して電子申告に使用する電子証明書を登録します。

【電子署名(旧方式)】

申告書データをダウンロードし、電子署名を行います。

【送信(旧方式)】

署名済の申告書ファイルを送信します。

【申告書ファイルのダウンロード(e-tax用)】

申告書データをダウンロードします。

*1 利用者識別番号に対する暗証番号 (パスワード)

6. 電子署名プログラムの組み込み

メインメニューのうち【電子証明書登録・更新】・【申告書の署名・送信】・【電子証明書登録・更新（旧方式）】・【電子署名（旧方式）】を実行するには、電子署名プログラムを組み込む必要があります。この作業は【電子証明書登録・更新】・【申告書の署名・送信】・【電子証明書登録・更新（旧方式）】・【電子署名（旧方式）】を選択した時に、画面の案内に沿って確認をしていくと自動的に行われます。

電子署名とは

政府機関や自治体に対する各種申請等の手続を行う際にはサインや印鑑が必要です。こうした手続を、インターネットを利用して電子的に行う際に、サインや印鑑に代わるものとして使用される技術が電子署名です。

電子申告では申告書データに電子署名を付加することで、“データの作成者が誰なのか”と、“データが途中で改ざんされていないこと”が確認できるようになります。

プログラムのインストール

電子署名を行うため、パソコンに以下のプログラムをインストールしていただく必要があります。

電子署名プログラム（「ネット de 記帳」シリーズ用）

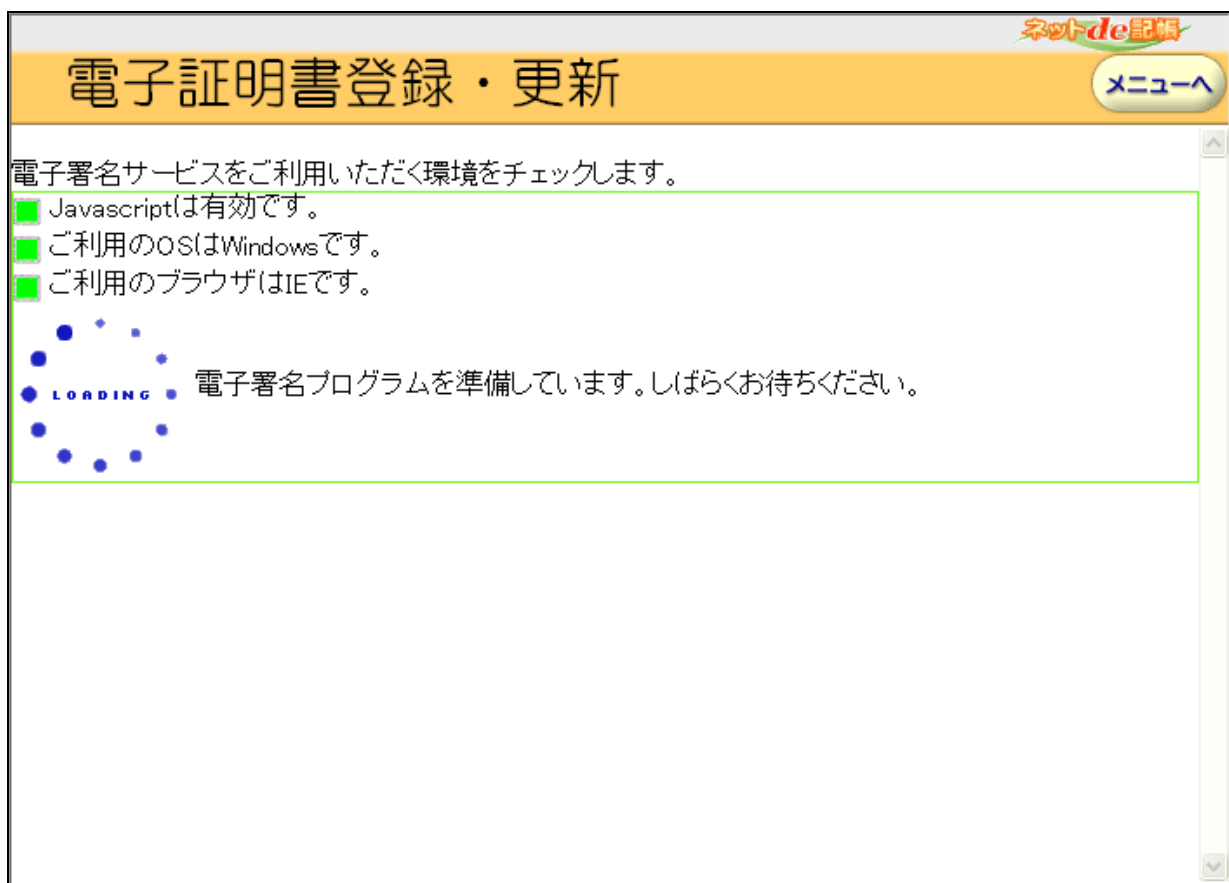
（画面の指示にしたがって操作していただければ、自動的に組み込まれます）

電子証明書の種類別の利用ソフト（「住基カード」用や「税理士カード」用 etc）

ここでは、「電子証明書登録・更新」を例にして説明をします。

- (1) 電子証明書登録・更新画面を開くとパソコンの環境をチェックし、インストールの準備を行います。

※信頼済みサイトへの登録（P. 4 参照）を行い、セキュリティのレベルを「低」に設定する必要があります。



(2) 電子署名プログラムの組み込みは自動的に終了します。

7. 電子証明書登録・更新

電子申告に際しては、どの電子証明書（住民基本台帳カード等）を使用するかを税務署に対し、申請します。

「認証局サービス名を選択」で選択します。

選択した認証局サービスには IC カードタイプと、電子ファイルタイプがあります。

IC カードタイプ → ①-A

電子ファイルタイプ → ①-B

7-1 「電子証明書登録・更新」ボタンを押します。

①-A 「認証局サービス名を選択」が IC カードタイプの場合

①-A-1 「認証局サービス名を選択」に、下記の IC カードタイプのいずれかを選択します。（選択すると「利用者識別番号の入力」以下の入力するテキストボックスやボタンなどが表示されます。）

《IC カードタイプ》

公的個人認証サービス（住基カード）

ビジネス認証サービスタイプ 1（日商カード）

日本税理士会連合会認証局（税理士カード）

①-A-2 「利用者識別番号の入力」欄に利用者識別番号を入力します。

①-A-3 「署名」ボタンを押します。（「署名」ボタンを押さないと「送信」のボタンは押せません）

IC カード発行時のパスワード*2を入力して「OK」ボタンを押してください。

※パスワード入力のイメージは、ご利用のカードタイプにより多少異なることがあります。

*2 電子証明書に対する暗証番号（パスワード）

①-B 「認証局サービス名を選択」が電子ファイルタイプの場合

①-B-1 「認証局サービス名を選択」に、電子ファイルタイプを選択します。

(選択すると「証明書の選択」が表示されます。)

《電子ファイルタイプ》

PKCS12タイプ (ファイルタイプの電子証明書)

①-B-2 「証明書の選択」欄には、「選択」ボタンを押してファイルから選択します。

(選択すると「証明書のパスワード*2入力」が表示されます。)

①-B-3 「証明書のパスワード*2入力」欄にパスワードを入力します。

(「次へ」ボタンをクリックすると「利用者識別番号の入力」が表示されます。)

①-B-4 「利用者識別番号の入力」欄に利用者識別番号を入力します。

①-B-5 「署名」ボタンを押します。(「署名」ボタンを押さないと「送信」のボタンは押せません)

※【署名実行時にエラーが出る場合】

署名作業を行う際、【ネット de 記帳】側ではなく IC カードリーダーライター側や、お使いのパソコンのセキュリティ・ソフト側からエラーメッセージが出される場合があります。対策はケースによって異なりますが、まず下記のことを試してみてください。

- ・ ICカードリーダーライタの動作状況/設定を確認する。

下記サイトにて、公的個人認証サービスを利用される方の初期導入の手順が記載されております。こちらを参考に設定を行ってください。

<http://www.jpki.go.jp/download/index.html>

- ・ 権限エラーが発生した場合

電子申告プログラムのセットアップは、管理者権限でインストールする必要があります。Windows Vista 以降の場合は、UAC の機能で、管理者権限を一旦割り当てることでセットアップを行うこともできることがあります。

- ・ ご利用のマシンのユーザーアカウント名

ユーザーアカウント名は半角英数のみで構成されている必要があります。

たとえば、「abc . abc」のように「.」があるユーザー名や全角文字で構成されている場合などでは、署名の際にエラーが発生することがあります。ユーザーアカウント名の変更を行い、ご利用になってください。

② パスワード*2が受け付けられると、「電子証明書登録・更新」画面に戻ります。次に、この電子証明書を登録する場合には「送信」ボタンを押します。

①-A-3、①-B-5 の「署名」ボタンを押した時、電子証明書のデータがダウンロード(サーバー側から)されて、署名プログラム(パソコン側)が起動します。パスワード入力後ファイルに署名され、メッセージバーにメッセージが表示され、「送信」ボタンが押せるようになります。

電子証明書登録・更新(即時通知)

以下のデータを受信しました。
受信したデータは現在審査中です。
後ほど、メッセージボックス一覧表示で審査結果を確認してください。

この即時通知(電子証明書)を後で再度確認する場合は、
印刷又は保存を行ってください。

利用者識別番号(送信者)	11111111111111111111
受付日時	2010/12/02 16:14:44
受付ファイル名	syomeisyo_TNA010104_S.txt
受付番号	20101202161444111111111111111111
エラー情報	

メッセージボックス 保存 印刷

③ 送信が完了すると、「電子証明書登録・更新（即時通知）」画面が表示されます。
結果については、「メッセージボックス」を確認してください。
紙上に残したい場合には「印刷」ボタンを押します。
画面を残したい場合には、「保存」ボタンを押すと、デスクトップ上に html ファイルで保存されます。

8. 申告書の署名・送信

「申告書の署名・送信」ボタンを押します。

申告者の選択として、事業所が署名をする場合と税理士が署名をする場合の2通りがあります。

8-1 「事業所の方」の場合

事業所自身が電子申告を行う場合と、代理送信を依頼し自身の署名も行う場合の2通りがあります。

電子証明書等特別控除を受けようとする場合の申請書には、事業所の方ご自身の署名が必須です。

ネットde記録

申告書送信 (申告者選択)

メニューへ

事業所の方 事業所の方が署名をする場合にはこちらを選んで下さい。
(1)ご自身で電子申告を行う場合の申告書への署名
(2)代理送信を依頼し、なおかつ電子証明書等特別控除を受けようとする場合の申告書への署名

税理士の方 税理士の方が、署名をする場合にはこちらを選んで下さい。
(1)代理送信を行う場合の申告書への署名

「事業所の方」ボタンを押します。

「(1)ご自身で電子申告を行う場合」 → **8-1-1**へ

「(2)代理送信を依頼し、なおかつご自身の署名も行う場合」 → **8-1-2**へ

8-1-1 「(1)ご自身で電子申告を行う場合」

①「認証局サービス名を選択」で選択します。

「選択した認証局サービス」にはICカードタイプと、電子ファイルタイプがあります。

ICカードタイプ → ①-Aへ

電子ファイルタイプ → ①-Bへ

①-A 「認証局サービス名を選択」がICカードタイプの場合

ネットde記録

申告書送信（事業所）

メニューへ

署名ボタンをクリックして下さい。署名のみの場合は、署名を付加して終了ボタンをクリックして下さい。

事業所の方の
電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。

署名送信する対象の申告書は **消費税申告書** です。

認証局サービス名を選択

公的個人認証サービス

利用者識別番号の入力

署名 送信 税理士の署名付加 署名を付加して終了

①-A-1 「認証局サービス名を選択」に、下記の IC カードタイプのいずれかを選択します。（選択すると「利用者識別番号の入力」以下の入力するテキストボックスやボタンなどが表示されます。）

《IC カードタイプ》

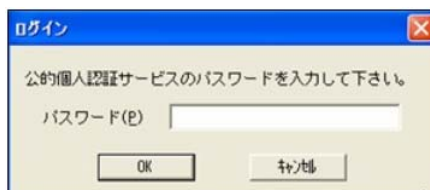
公的個人認証サービス（住基カード）

ビジネス認証サービスタイプ 1（日商カード）

日本税理士会連合会認証局（税理士カード）

①-A-2 「利用者識別番号の入力」欄に利用者識別番号を入力します。

①-A-3 「署名」ボタンを押します。（「署名」ボタンを押さないと「送信」のボタンは押せません）



IC カード発行時のパスワード*2を入力して「OK」ボタンを押してください。

※パスワード*2 入力のイメージは、ご利用のカードタイプにより多少異なることがあります。

①-A-4 署名のみを行う場合は、「署名を付加して終了」ボタンを押します。

①-B 「認証局サービス名を選択」が電子ファイルタイプの場合

①-B-1 「認証局サービス名を選択」に、電子ファイルタイプを選択します。

(選択すると「証明書の選択」が表示されます。)

≪電子ファイルタイプ≫

PKCS12タイプ (ファイルタイプの電子証明書)

①-B-2 「証明書の選択」欄には、「選択」ボタンを押してファイルから選択します。

(選択すると「証明書のパスワード*2入力」が表示されます。)

①-B-3 「証明書のパスワード*2入力」欄にパスワードを入力します。

(「次へ」ボタンをクリックすると「利用者識別番号の入力」が表示されます。)

①-B-4 「利用者識別番号の入力」欄に利用者識別番号を入力します。

①-B-5 「署名」ボタンを押します。(「署名」ボタンを押さないと「送信」のボタンは押せません)

※エラーが出る場合はP. 35の【署名実行時にエラーが出る場合】をご参照ください。

②-A 署名のみを行う場合は、「署名を付加して終了」ボタンを押します。

- ③ パスワード*2が受け付けられると、「申告書送信(事業所)」画面に戻ります。
次に、この申告書を送信する場合には「送信」ボタンを押します。

①-A-3、①-B-5の「署名」ボタンを押した時、電子証明書のデータがダウンロード(サーバー側から)されて、署名プログラム(パソコン側)が起動します。パスワード入力後ファイルに署名され、メッセージバーにメッセージが表示され、「送信」ボタンが押せるようになります。

e-deメニューへ

以下のデータを受信しました。
受信したデータは現在審査中です。
後ほど、メッセージボックス一覧表示で審査結果を確認してください。

この即時通知を後で再度確認する場合は、
印刷又は保存を行ってください。

.....

利用者識別番号(送信者)	11111111111111111111
受付日時	2010/11/01 14:23:48
受付ファイル名	syohizei_manual001_S.txt
受付番号	20101101142348111111111111111111
エラー情報	

メッセージボックス保存印刷

- ④ 送信が完了すると、「即時通知」画面が表示されます。
結果については、「メッセージボックス」を確認してください。
紙上に残したい場合には「印刷」ボタンを押します。
画面を残したい場合には、「保存」ボタンを押すと、デスクトップ上にhtmlファイルで保存されます。
メニュー画面に戻る場合には、「メニューへ」ボタンを押します。

8-1-2 「(2)代理送信を依頼し、なおかつご自身の署名も行う場合」

8-1-1 の③までは同一の動きです。

ネットde記帳

申告書送信 (事業所)

メニューへ

署名が完了しました。税理士の署名付加ボタンをクリックして下さい。

事業所の方の
電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。

署名送信する対象の申告書は **消費税申告書** です。

認証局サービス名を選択
公的個人認証サービス

利用者識別番号の入力
1111111111111111

署名 送信 税理士の署名付加 署名を付加して終了

③で上記画面に戻ったら、「税理士の署名付加」ボタンを押します。

④「認証局サービス名を選択」で選択します。

選択した認証局サービスにはICカードタイプと、電子ファイルタイプがあります。

ICカードタイプ → ④-Aへ

電子ファイルタイプ → ④-Bへ

④-A 「認証局サービス名を選択」がICカードタイプの場合

④-A-1 「認証局サービス名を選択」に、下記のICカードタイプのいずれかを選択します。
(選択すると「利用者識別番号の入力」以下の入力するテキストボックスやボタンなどが表示されます。)

《ICカードタイプ》

公的個人認証サービス (住基カード)

ビジネス認証サービスタイプ1 (日商カード)

日本税理士会連合会認証局 (税理士カード)

ネットde記帳

申告書送信（税理士用）

メニューへ

税理士の方の
電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。

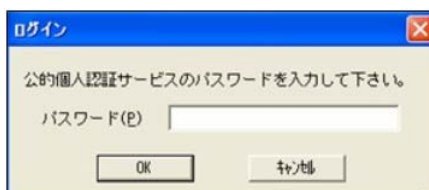
署名送信する対象の申告書は **消費税申告書** です。

認証局サービス名を選択

利用者識別番号の入力

④-A-2 「利用者識別番号の入力」欄に利用者識別番号を入力します。

④-A-3 「署名」ボタンを押します。（「署名」ボタンを押さないと「送信」のボタンは押せません）



ICカード発行時のパスワード*2を入力して「OK」ボタンを押してください。

※パスワード*2入力のイメージは、ご利用のカードタイプにより多少異なることがあります。

④-B 「認証局サービス名を選択」が電子ファイルタイプの場合

④-B-1 「認証局サービス名を選択」に、電子ファイルタイプを選択します。

（選択すると「証明書の選択」が表示されます。）

《電子ファイルタイプ》

PKCS12タイプ（ファイルタイプの電子証明書）

ネットde記帳

申告書送信（税理士用）

メニューへ

税理士の方の
電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。

署名送信する対象の申告書は **消費税申告書** です。

認証局サービス名を選択

PKCS12タイプ

証明書の選択

C:\¥ User01\¥デスクトップ¥E1.p12

証明書のパスワードの入力

●●●●●●

利用者識別番号の入力

11111111111111111111

④-B-2 「証明書の選択」欄には、「選択」ボタンを押してファイルから選択します。
（選択すると「証明書のパスワード*2入力」が表示されます。）

④-B-3 「証明書のパスワード*2入力」欄にパスワードを入力します。
（「次へ」ボタンをクリックすると「利用者識別番号の入力」が表示されます。）

④-B-4 「利用者識別番号の入力」欄に利用者識別番号を入力します。

④-B-5 「署名」ボタンを押します。（「署名」ボタンを押さないと「送信」のボタンは押せません）

※エラーが出る場合はP. 35の【署名実行時にエラーが出る場合】をご参照ください。

⑤ パスワード*2が受け付けられると、「申告書送信(税理士用)」画面に戻ります。
次に、この申告書を送信する場合には「送信」ボタンを押します。

④-A-3、④-B-5の「署名」ボタンを押した時、電子証明書のデータがダウンロード(サーバー側から)されて、署名プログラム(パソコン側)が起動します。パスワード入力後ファイルに署名され、メッセージバーにメッセージが表示され、「送信」ボタンが押せるようになります。

メニューへ

即時通知

以下のデータを受信しました。
受信したデータは現在審査中です。
後ほど、メッセージボックス一覧表示で審査結果を確認してください。

この即時通知を後で再度確認する場合は、
印刷又は保存を行ってください。

.....

利用者識別番号(送信者)	11111111111111111111
受付日時	2010/11/01 14:17:07
受付ファイル名	syohizei_manual001_S_S.txt
受付番号	20101101141707111111111111111111
エラー情報	

メッセージボックス保存印刷

- ⑥ 送信が完了すると、「即時通知」画面が表示されます。
結果については、「メッセージボックス」を確認してください。
紙上に残したい場合には「印刷」ボタンを押します。
画面を残したい場合には、「保存」ボタンを押すと、デスクトップ上にhtmlファイルで保存されます。
メニュー画面に戻る場合には、「メニュー」ボタンを押します。

8-2 「税理士の方」の場合 【(1)代理送信を行う場合】

「税理士の方」ボタンを押します。

税理士が、事業所が既に署名済の申告書に対して署名をする場合を「追加署名」のボタンで、税理士の署名のみで代理送信をする場合を「代理送信」とする2種類があります。

追加署名 → **8-2-1**

代理送信 → **8-2-2**

ネットde記帳

申告書送信（税理士用） 署名方法選択

メニューへ

追加署名 既に事業所の方が、署名済みの申告書に対して署名をする場合は、こちらを選んで下さい。（※電子証明書等特別控除を受けようとする場合）

代理送信 税理士の署名のみで代理送信する場合は、こちらを選んで下さい。（※税理士の方が電子証明書の登録・更新を行う場合もこちらです）

8-2-1 「追加署名」ボタンを押します。

認証局のサービス名を選択

「認証局サービス名を選択」で選択します。

選択した認証局サービスにはICカードタイプと、電子ファイルタイプがあります。

ICカードタイプ → ①-A へ

電子ファイルタイプ → ①-B へ

ネットde記帳

申告書送信（税理士用）

メニューへ

税理士の方の
電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。

署名送信する対象の申告書は 消費税申告書 です。

認証局サービス名を選択

利用者識別番号の入力

①-A 「認証局サービス名を選択」がICカードタイプの場合

①-A-1 「認証局サービス名を選択」に、下記のICカードタイプのいずれかを選択します。
 （選択すると「利用者識別番号の入力」以下の入力するテキストボックスやボタンなどが表示されます。）

《ICカードタイプ》

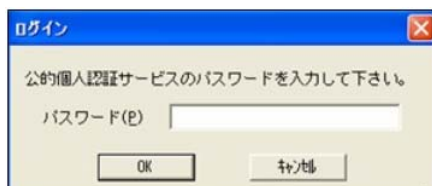
公的個人認証サービス（住基カード）

ビジネス認証サービスタイプ1（日商カード）

日本税理士会連合会認証局（税理士カード）

①-A-2 「利用者識別番号の入力」欄に利用者識別番号を入力します。

①-A-3 「署名」ボタンを押します。（「署名」ボタンを押さないと「送信」のボタンは押せません）



ICカード発行時のパスワード*²を入力して「OK」ボタンを押してください。

※パスワード*²入力のイメージは、ご利用のカードタイプにより多少異なることがあります。

①-B 「認証局サービス名を選択」が電子ファイルタイプの場合

①-B-1 「認証局サービス名を選択」に、電子ファイルタイプを選択します。
(選択すると「署名するファイルを選択」が表示されます。)

《電子ファイルタイプ》

PKCS12タイプ (ファイルタイプの電子証明書)

ネットde記帳

申告書送信 (税理士用)

メニューへ

税理士の方の
電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。

署名送信する対象の申告書は **消費税申告書** です。

認証局サービス名を選択
PKCS12タイプ

証明書の選択
C:\User01\Desktop\E1.p12

証明書のパスワードの入力
●●●●●●

利用者識別番号の入力
11111111111111111111

①-B-2 「証明書の選択」欄には、「選択」ボタンを押してファイルから選択します。
(選択すると「証明書のパスワード*2入力」欄が表示されます。)

①-B-3 「証明書のパスワード*2入力」欄にパスワードを入力します。
(「次へ」ボタンをクリックすると「利用者識別番号の入力」欄が表示されます。)

①-B-4 「利用者識別番号の入力」欄に利用者識別番号を入力します。

①-B-5 「署名」ボタンを押します。(「署名」ボタンを押さないと「送信」のボタンは押せません)

※エラーが出る場合は P. 35 の【署名実行時にエラーが出る場合】をご参照ください。

② パスワード*2が受け付けられると、「申告書送信(税理士用)」画面に戻ります。
次に、この電子証明書を送信する場合には「送信」ボタンを押します。

①-A-3、①-B-5の「署名」ボタンを押した時、電子証明書のデータがダウンロード(サーバー側から)されて、署名プログラム(パソコン側)が起動します。パスワード入力後ファイルに署名され、メッセージバーにメッセージが表示され、「送信」ボタンが押せるようになります。

即時通知 メニュー

以下のデータを受信しました。
受信したデータは現在審査中です。
後ほど、メッセージボックス一覧表示で審査結果を確認してください。

この即時通知を後で再度確認する場合は、
印刷又は保存を行ってください。

利用者識別番号(送信者)	11111111111111111111
受付日時	2010/11/01 14:17:07
受付ファイル名	syohizei_manual001_S_S.txt
受付番号	20101101141707111111111111111111
エラー情報	

メッセージボックス 保存 印刷

③ 送信が完了すると、「即時通知」画面が表示されます。
結果については、「メッセージボックス」を確認してください。
紙上に残したい場合には「印刷」ボタンを押します。
画面を残したい場合には、「保存」ボタンを押すと、デスクトップ上に html ファイルで保存されます。
メニュー画面に戻る場合には、「メニュー」ボタンを押します。

8-2-2 「代理送信」ボタンを押します。

ネットde記帳

申告書送信（税理士用）署名方法選択

メニューへ

追加署名 既に事業所の方が、署名済みの申告書に対して署名をする場合は、こちらを選んで下さい。（※電子証明書等特別控除を受けようとする場合）

代理送信 税理士の署名のみで代理送信する場合は、こちらを選んで下さい。（※税理士の方が電子証明書の登録・更新を行う場合もこちらです）

認証局のサービス名を選択

「認証局サービス名を選択」で選択します。

選択した認証局サービスにはICカードタイプと、電子ファイルタイプがあります。

ICカードタイプ → ①-A へ

電子ファイルタイプ → ①-B へ

ネットde記帳

申告書送信（税理士用）

メニューへ

税理士の方の
電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。

署名送信する対象の申告書は **消費税申告書** です。

認証局サービス名を選択
公的個人認証サービス

利用者識別番号の入力
111111111111111111

署名 送信

① -A 「認証局サービス名を選択」がICカードタイプの場合

手順については、「7. 電子証明書登録・更新」①-Aを参照してください。

ネットde記録

申告書送信（税理士用）

メニューへ

税理士の方の
電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。

署名送信する対象の申告書は **消費税申告書** です。

認証局サービス名を選択

PKCS12タイプ

証明書の選択

C:\User01\Desktop\E1.p12

証明書のパスワードの入力

●●●●●●

利用者識別番号の入力

11111111111111111111

① -B「認証局サービス名を選択」が電子ファイルタイプの場合

手順については、「**7. 電子証明書登録・更新**」①-Bを参照してください。

以下のデータを受信しました。
受信したデータは現在審査中です。
後ほど、メッセージボックス一覧表示で審査結果を確認してください。

この即時通知を後で再度確認する場合は、
印刷又は保存を行ってください。

利用者識別番号(送信者)	11111111111111111111
受付日時	2010/11/01 14:23:48
受付ファイル名	syohizei_manual001_S.txt
受付番号	20101101142348111111111111111111
エラー情報	

メッセージボックス

保存

印刷

- ② 送信が完了すると、「即時通知」画面が表示されます。
結果については、「メッセージボックス」を確認してください。
紙上に残したい場合には「印刷」ボタンを押します。
画面を残したい場合には、「保存」ボタンを押すと、デスクトップ上に html ファイルで保存されます。
メニュー画面に戻る場合には、「メニュー」ボタンを押します。

9. メッセージボックス内容確認

- (1) 「電子申告送受信メニュー」画面で、「メッセージボックス」ボタンを押し、「メッセージボックス」画面を表示させます。ここで、国税庁へ送信した申告データの状況を確認することができます。

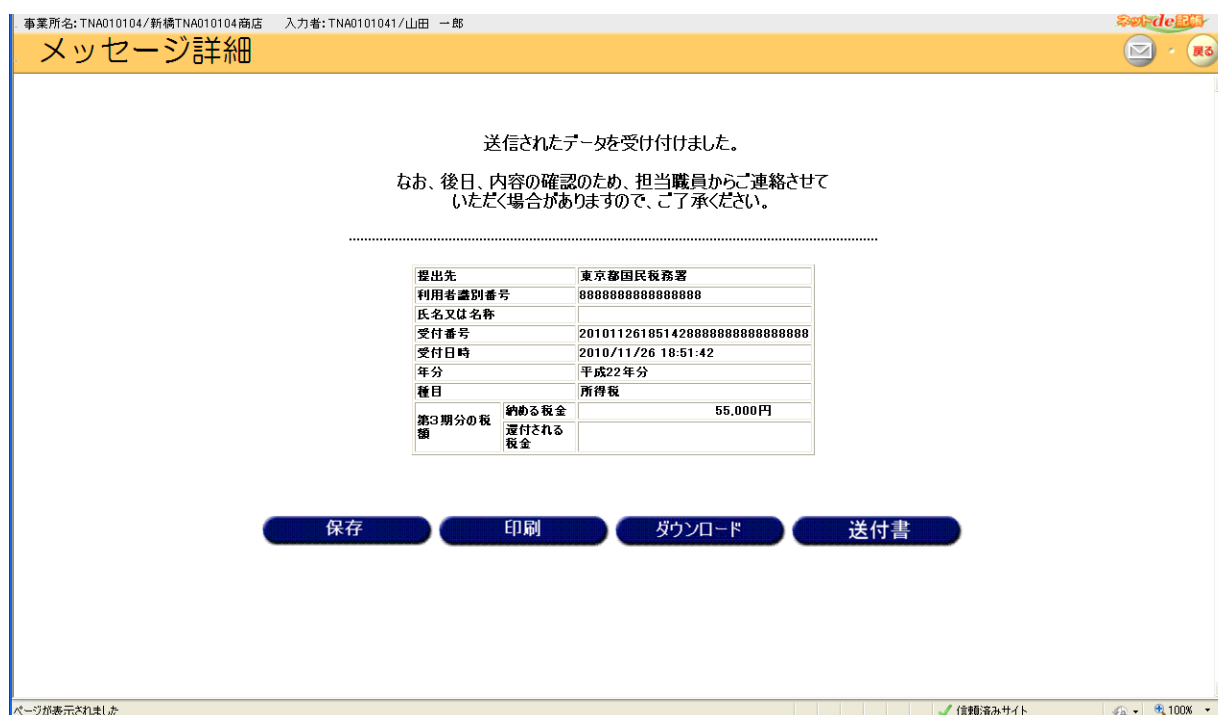


- (2) ボタンを押して通知内容を確認してください。

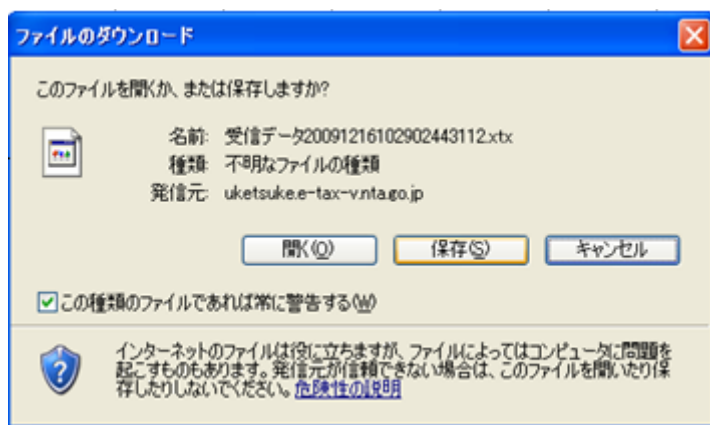
- (3) 削除欄にチェックを入れて ボタンを押すと、メッセージを削除することができます。

- (4) ここで、メッセージの内容を確認することができます。

<メッセージ詳細画面>



- (5) **保存** ボタンを押すと、通知内容を保存することができます。
- (6) **印刷** ボタンを押すと、この画面を印刷することができます。
- (7) **ダウンロード** ボタンを押すと、送信した申告データをダウンロードすることができます。



- (8) **送付書** ボタンを押すと、送信した申告データの送付書をダウンロードすることができます（所得税申告時のみ）。

10. 暗証番号変更*1

- (1) 「電子申告送受信メニュー」画面で、「暗証番号変更」ボタンを押し、「暗証番号変更」画面を表示させます。ここで、暗証番号を変更することができます。

事業所名: MNL001/マニュアル商会 入力者: 99999001/鈴木 一郎

暗証番号変更

◆暗証番号の変更

変更前の暗証番号と新暗証番号を入力してください。

変更前暗証番号

新暗証番号

新暗証番号(確認用)

OK キャンセル

- (2) 「暗証番号変更画面」で、変更前暗証番号、新暗証番号(2回)を入力し、

ボタンを押します。

※ パスワードは8文字以上50文字以内で、半角の英数字で、英数字を両方混ぜます。

- (3) ボタンを押すと入力内容がクリアされます。

11. 電子証明書登録・更新(旧方式)

電子申告に際しては、どの電子証明書（住民基本台帳カード等）を使用するかを税務署に対し、事前に申請する必要があります。流れは以下のようになります。

- ① 電子申告「事前準備・データ作成」機能にて、「電子証明書登録申請書」を作成します。
※事前準備・データ作成内の「電子申告(申告書様式選択)」画面にて“電子証明書登録・更新”のチェックボックスにチェックを入れて「電子申告」ボタンを押すと、「電子証明書登録申請書」が作成されます。
- ② 「電子申告送受信」の「電子証明書登録・更新」機能にて、作成した電子証明書登録申請書をご使用のパソコンにダウンロードします。
- ③ ダウンロードした電子証明書登録申請書に、利用する電子証明書で署名を行います。
- ④ 署名を行った電子証明書登録申請書を税務署に送信し、登録を行います。

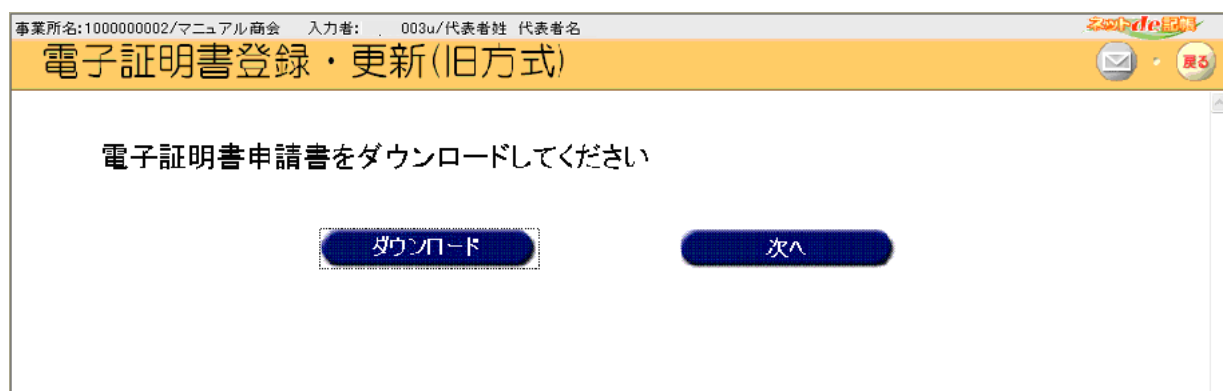
※電子証明書登録作業は、以下の条件に当てはまる方々に関してはここで行う必要はありません。

- ・既に“e-Tax ソフト”等で電子証明書登録を行われている方
- ・税務代理(代理送信)をご利用の方で、税理士のみでの署名で電子申告を行われる方

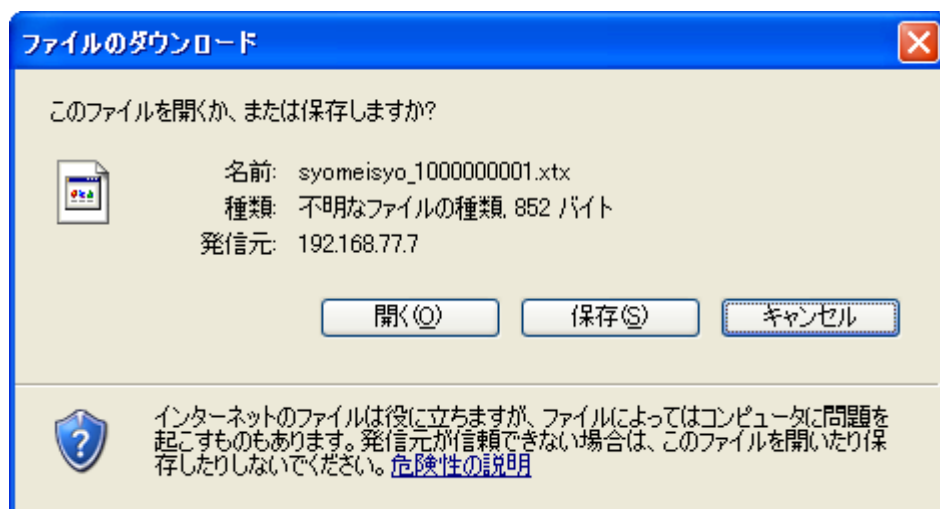
(1) 電子証明書登録・更新（ダウンロード）

電子証明書登録申請書のダウンロードを行います。

電子証明書登録申請書は、事前に「事前準備・データ作成」機能にて作成しておく必要があります。

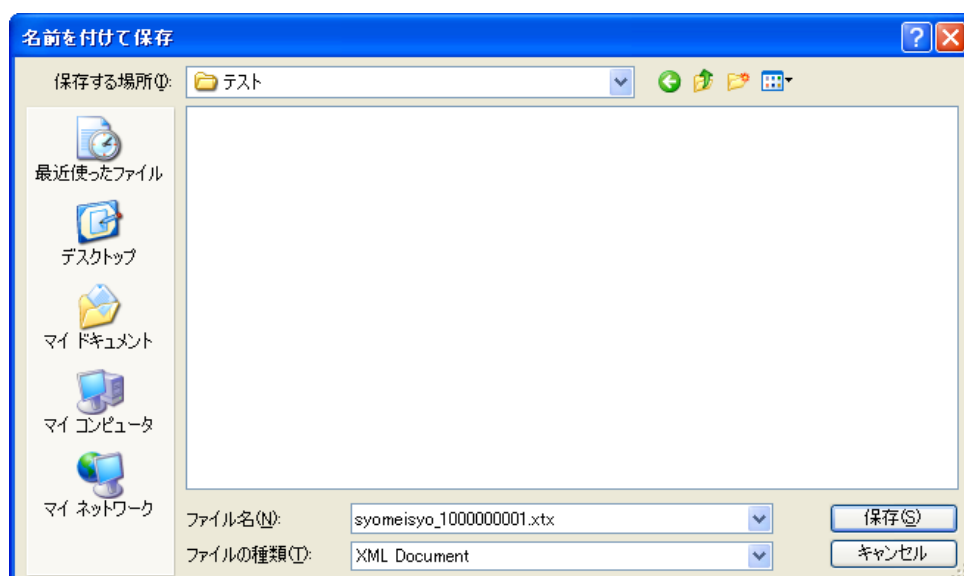


「ダウンロード」ボタンを押すと、電子証明書登録申請書のダウンロードが行われます。以下の画面が表示されますので、保存ボタンを押してください。



「保存」ボタンを押すと、「名前を付けて保存」の画面が表示されます。ダウンロードしたファイルを任意の場所に保存してください。ただし、ファイル名、保存するフォルダ名及びその上の階層の領域名に日本語を使用すると、署名を実行することができません。ご注意ください。

ダウンロードされるファイル名は、“syomeisyo_事業所コード.txt”になります。変更は可能ですが、日本語文字が入らないよう留意してください。

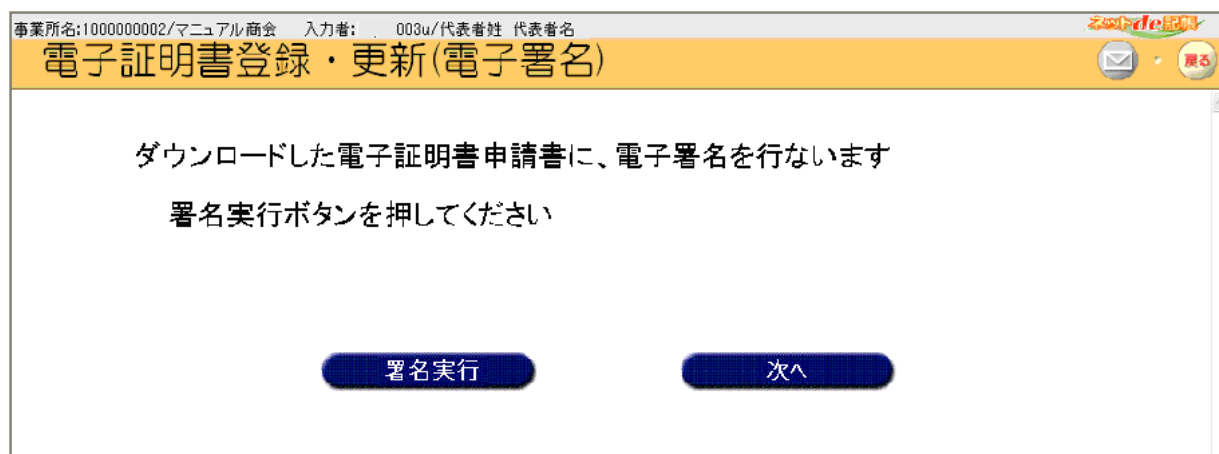


ダウンロードが完了し、「次へ」ボタンを押すと、電子証明書登録・更新（電子署名）が表示されます。

(2) 電子証明書登録・更新（電子署名）

「電子証明書登録・更新（ダウンロード）」画面でダウンロードした電子証明書登録申請書に対し、署名を行います。「署名実行」ボタンを押すと「電子署名プログラム」が起動し、署名実行画面になります。

※初めて「電子署名プログラム」を起動する時には、組み込み作業が必要になります。
(詳しくは「**6.電子署名プログラムの組み込み**」をお読みください)

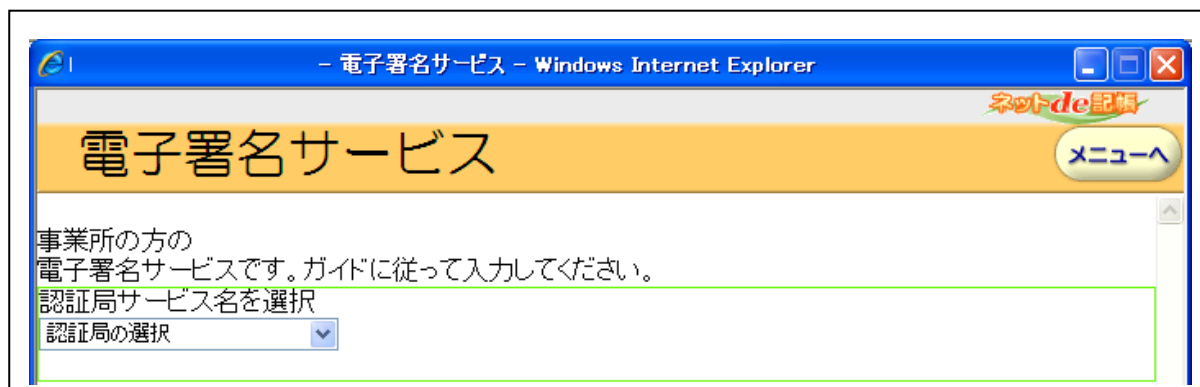


※【署名実行時にエラーが出る場合】

署名作業を行う際、【ネット de 記帳】側ではなく IC カードリーダー側や、お使いのパソコンのセキュリティ・ソフト側からエラーメッセージが出される場合があります。対策はケースによって異なりますが、まず下記のことを試してみてください。

- ① IC カードリーダーの動作状況/設定を確認する
- ② 署名対象のファイルを C ドライブの直下に移動してみる

認証局を選択します。



リストから認証局を選びます。選択できる認証局サービスには、下記のものがあります。選択した認証局サービスが IC カードタイプのものか、電子ファイルタイプのものかによって、次の画面が変わってきます。

《IC カードタイプ》

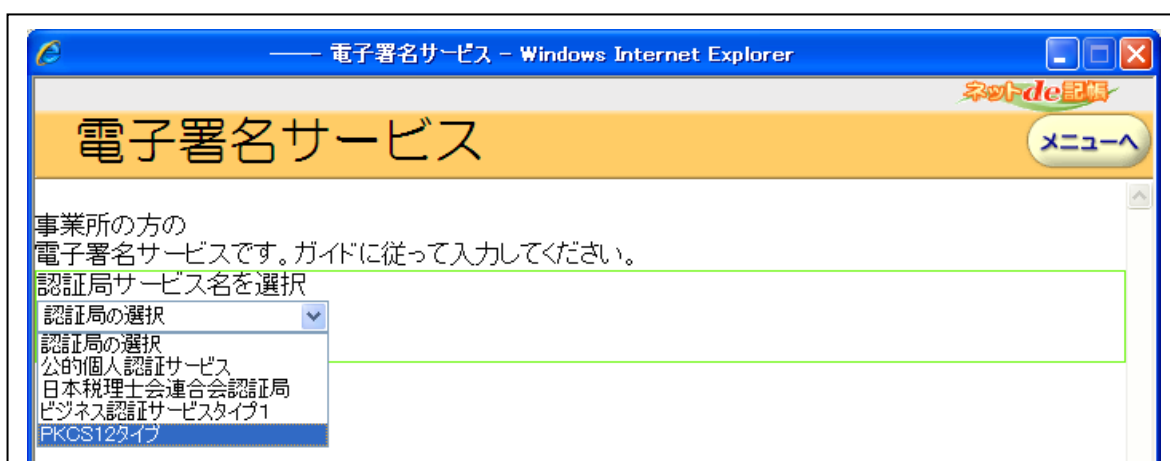
公的個人認証サービス (住基カード)

ビジネス認証サービスタイプ 1 (日商カード)

日本税理士会連合会認証局 (税理士カード)

《電子ファイルタイプ》

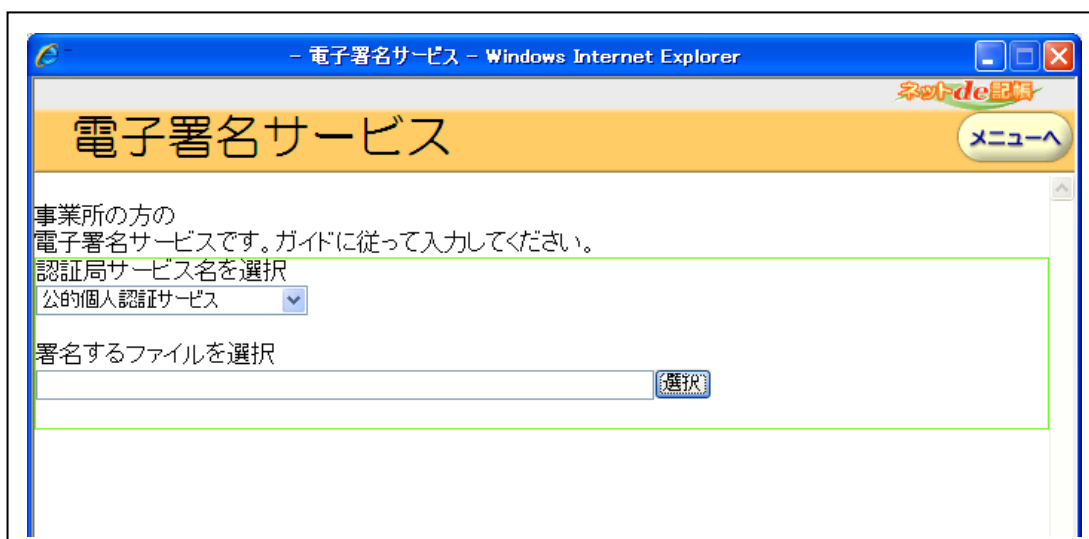
PKCS12 タイプ (ファイルタイプの電子証明書)



認証局を選択すると、その種類に応じて次の入力／選択欄が表示されます。

① IC カードタイプを選択した場合

まず署名するファイルを選択します。



署名するファイルを選択すると、利用者識別番号の入力欄と「署名する」ボタンが現れます。認証用カードをカードリーダーライターへセットし、利用者識別番号を入力した上で「署名する」ボタンを押してください。

電子署名サービス

メニューへ

事業所の方の
電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。

認証局サービス名を選択
公的個人認証サービス

署名するファイルを選択
C:\syomeisyo_1000000002.txt 選択

利用者識別番号の入力
署名する

署名が終わると、「電子署名が終了しました」というメッセージと共に、「税理士署名をつける」「終わる」という選択肢が表示されます。「電子証明書登録・更新」の場合は付加する署名は1つですので、「終わる」を選択してください。

電子署名サービス

メニューへ

電子署名が終了しました。

電子証明書への登録・更新を行った方、ご自身で電子申告をされる方は、「終わる」を選んで下さい。

税務代理を依頼し、なおかつ電子証明書等特別控除を受けようとする方は「税理士署名をつける」に進んで税理士による署名を受けて下さい。

税理士署名をつける 終わる

②電子ファイルタイプを選択した場合

まず署名するファイルを選択します。

電子署名サービス

事業所の方の電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。

認証局サービス名を選択

PKCS12タイプ

署名するファイルを選択

選択

署名するファイルを選択すると、証明書ファイルの選択画面が現れます。使用する電子証明書を選び、パスワード*2を入力してください。

電子署名サービス

事業所の方の電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。

認証局サービス名を選択

PKCS12タイプ

署名するファイルを選択

C:\syomeisyo_1000000002.txt

証明書の選択

C:\¥E1.p12

証明書のパスワードの入力

次へ

*2 電子証明書に対する暗証番号 (パスワード)

証明書パスワード*2の入力まで終わると、利用者識別番号の入力欄と「署名する」ボタンが現れます。利用者識別番号の入力を行って、「署名する」ボタンを押してください。

事業所の方の
電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。

認証局サービス名を選択
PKCS12タイプ

署名するファイルを選択
C:\syomeisyo_1000000002.txt 選択

証明書の選択
C:\E1.p12 選択

証明書のパスワードの入力
..... 次へ

利用者識別番号の入力
署名する

署名が終わると、「電子署名が終了しました」というメッセージと共に、「税理士署名をつける」「終わる」という選択肢が表示されます。「電子証明書登録・更新」の場合は付加する署名は1つですので、「終わる」を選択してください。

電子署名が終了しました。

電子証明書への登録・更新を行った方、ご自身で電子申告をされる方は、「終わる」を選んで下さい。

税務代理を依頼し、なおかつ電子証明書等特別控除を受けようとする方は「税理士署名をつける」に進んで税理士による署名を受けて下さい。

税理士署名をつける 終わる

③署名終了後（IC カードタイプ／ファイルタイプ共通）

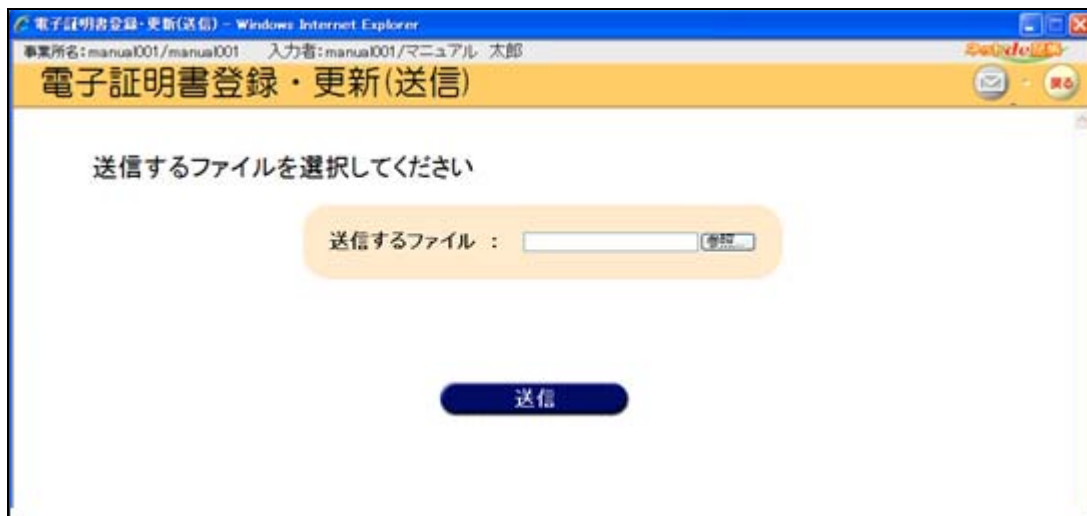
署名が実行されると、署名済の申請書ファイルが署名前の申請書ファイルと同じ場所に名前を変えて保存されます。

新しいファイル名は、署名前のファイル名の最後に“_S”を追加したものとなります。署名前のファイル名を“syomeisyo_事業所コード.txt”から変更していない場合は“syomeisyo_事業所コード_S.txt”になります。

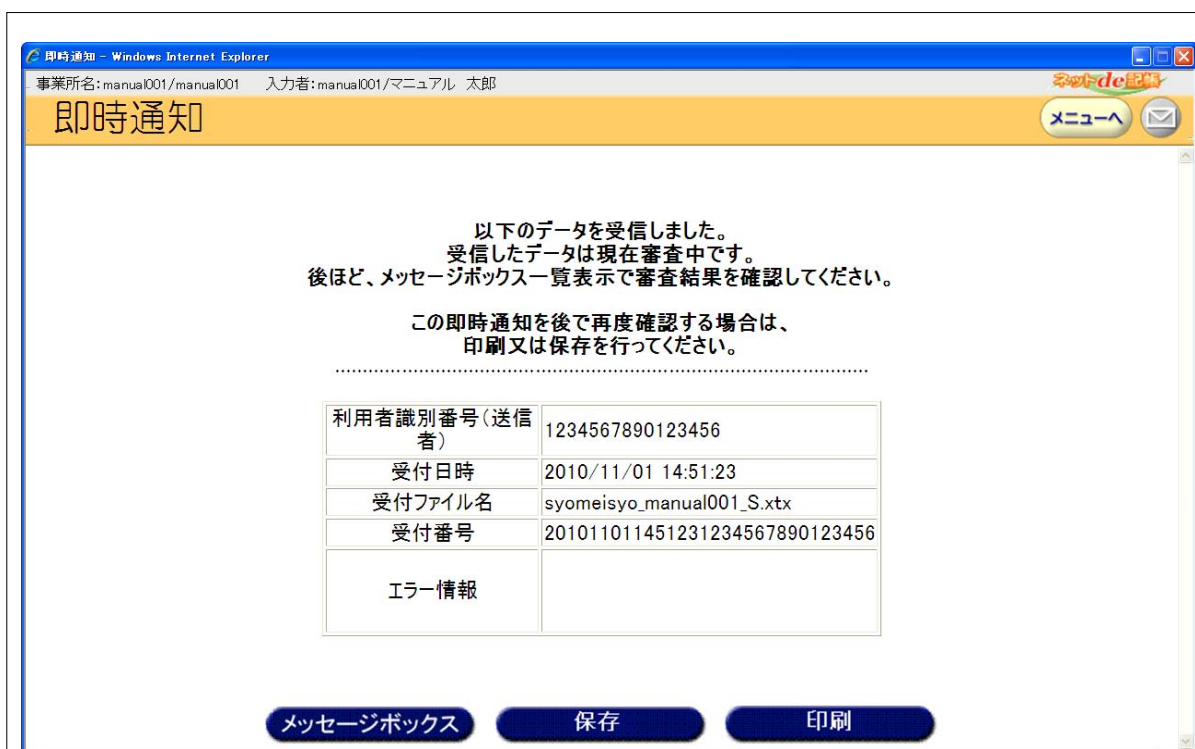
署名が終了し、「次へ」ボタンを押すと、電子証明書登録・更新（送信）画面が表示されます。

(3) 電子証明書登録・更新（送信）

署名を行った電子証明書登録申請書を送信します。



「電子証明書登録・更新（電子署名）」で署名したファイルを選択し、「送信」ボタンを押します。



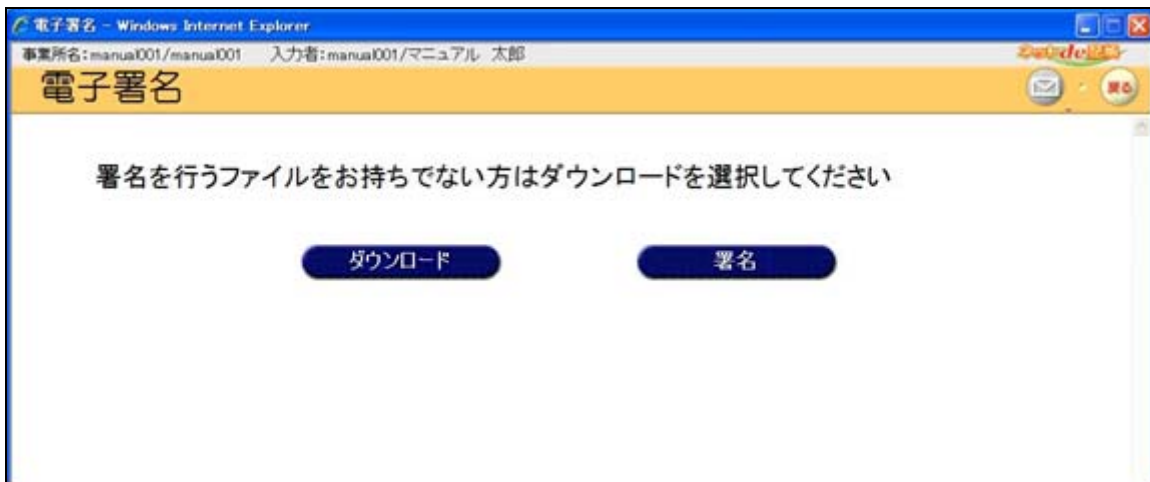
送信が完了すると、「即時通知」の画面に移ります。結果については「メッセージボックス」を確認してください。（→詳細は「**9.メッセージボックス内容確認**」参照）

紙上に残したい場合には、「印刷」ボタンを押します。

画面を残したい場合には、「保存」ボタンを押すと、デスクトップ上にhtmlファイルで保存されます。

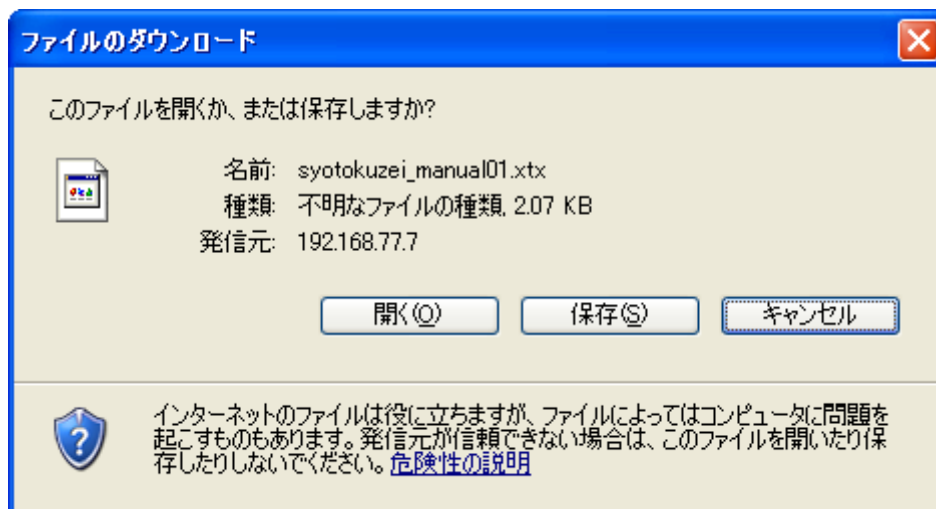
12. 電子署名(旧方式)

(1)「メインメニュー」画面で、「電子署名」ボタンを押し、「電子署名」画面を表示させます。



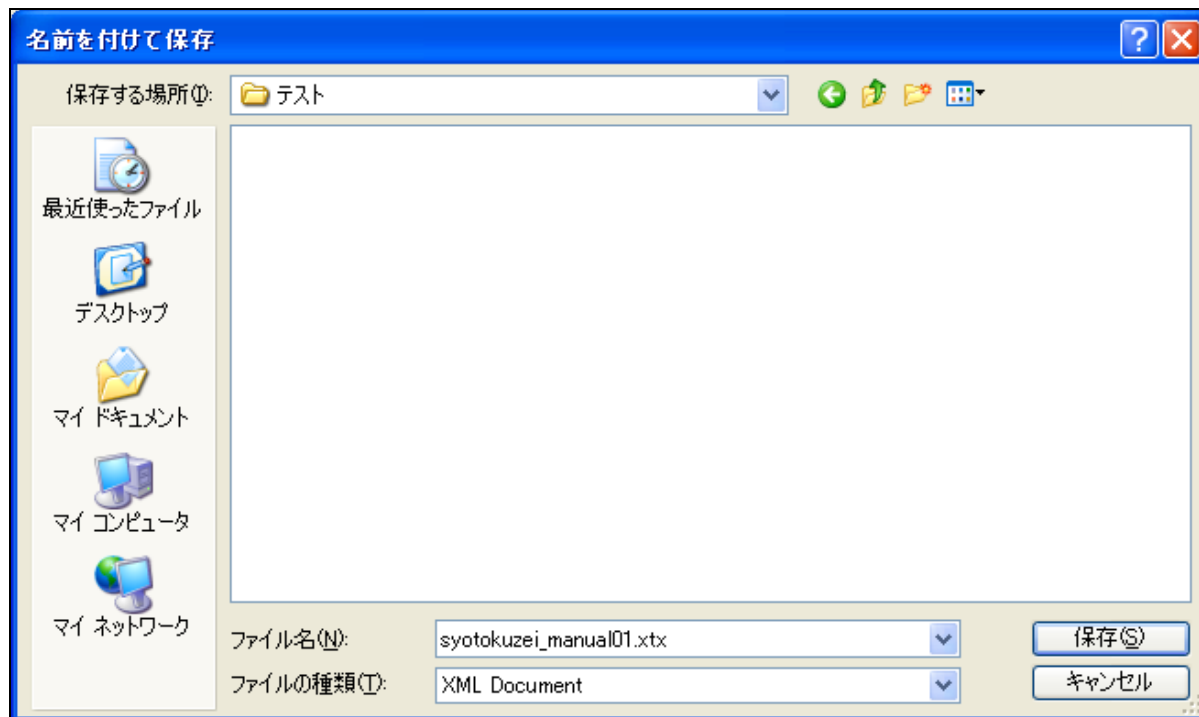
(2)まず **ダウンロード** ボタンを押して、申告書データをダウンロードしてください。
※既に申告書ファイルを保存してある場合は、そのまま「署名」に進んでください。

(3) **ダウンロード** ボタンを押すと、「ファイルの保存」ウィンドウが開きます。ここで電子申告に使用する“署名前の申告書ファイル”を任意の場所に保存します。

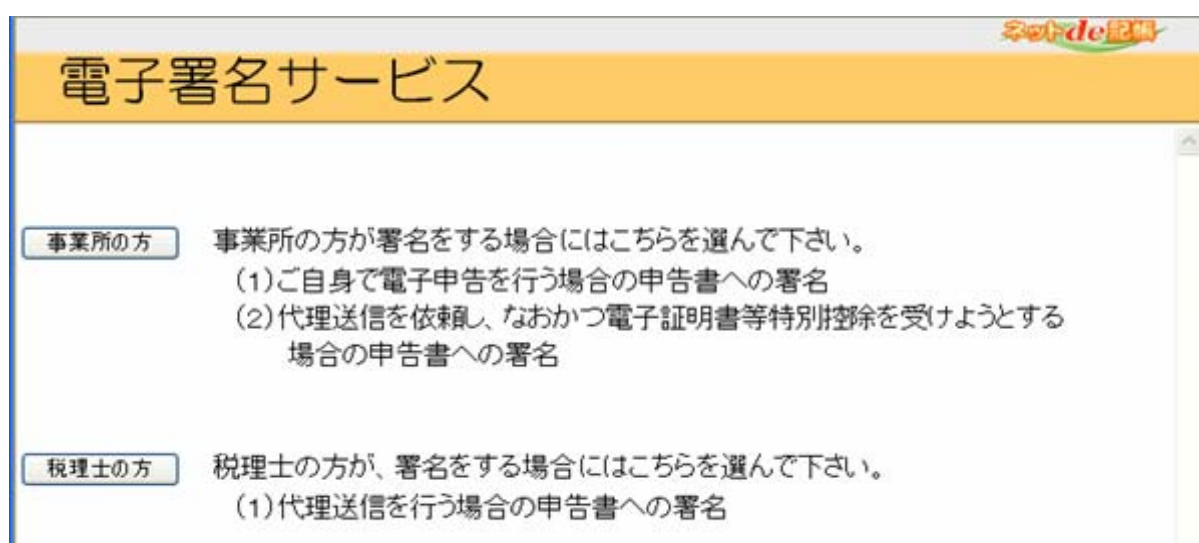


「保存」ボタンを押すと、「名前を付けて保存」の画面が表示されます。ダウンロードしたファイルを任意の場所に保存してください。ただし、ファイル名、保存するフォルダ名及びその上の階層の領域名に日本語を使用すると、署名を実行することができません。ご注意ください。

ダウンロードされるファイルは所得税の場合“syotokuzei_事業所コード.txt”、消費税申告書の場合 syohizei_事業所コード.txt” になります。変更は可能ですが、日本語文字が入らないよう留意してください。

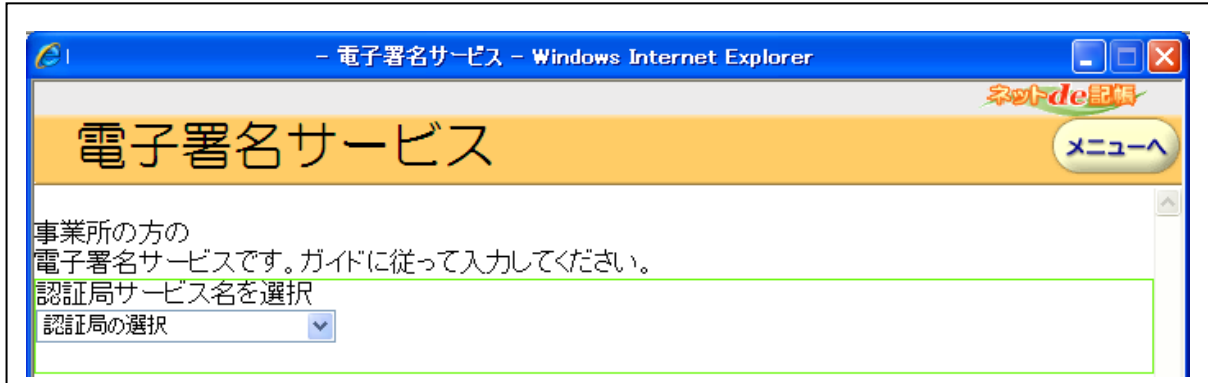


(4) ファイルをダウンロードして保存したら、「署名」ボタンを押します。「署名」ボタンを押すと、「事業所の方」「税理士の方」の選択画面になります。



(5) 「事業所の方」を選ぶか「税理士の方」を選ぶかで、この後の流れが変わってきます。

① 「事業所の方」を選んだ場合



ご利用の電子証明書(ICカード)の発行元の認証局サービス名を選択してください。
選択できる認証局サービスには、下記のものがあります。

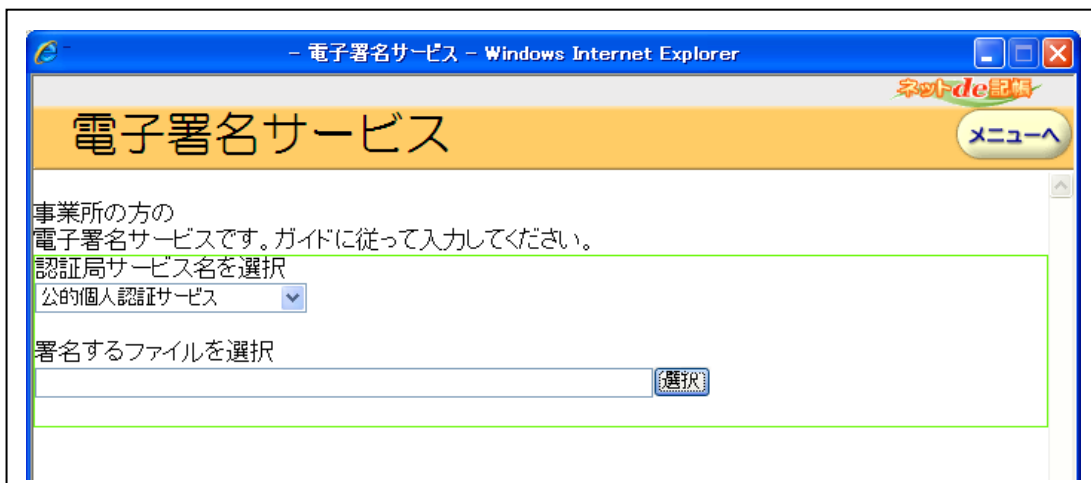
《ICカードタイプ》

- 公的個人認証サービス (住基カード)
- ビジネス認証サービスタイプ1 (日商カード)
- 日本税理士会連合会認証局 (税理士カード)

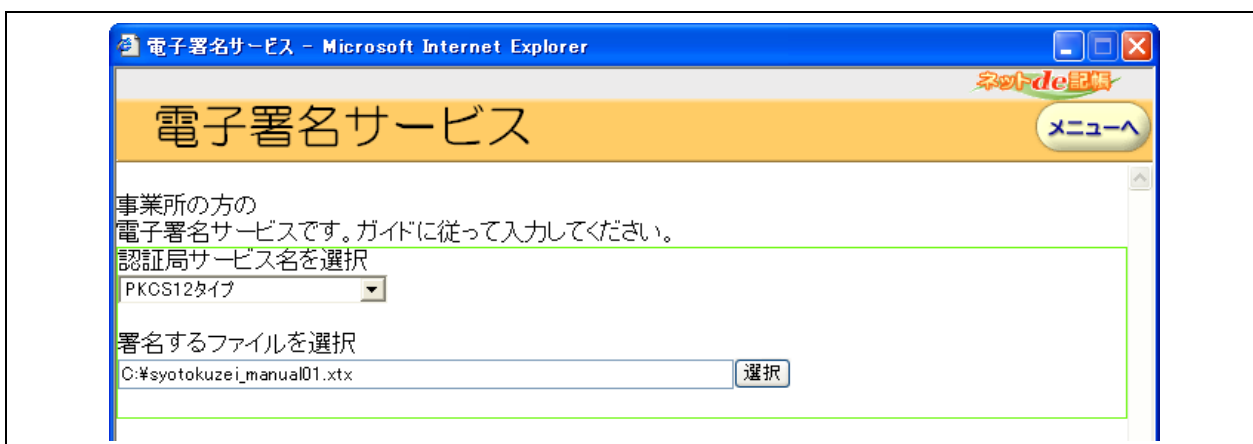
《電子ファイルタイプ》

- PKCS12タイプ (ファイルタイプの電子証明書)

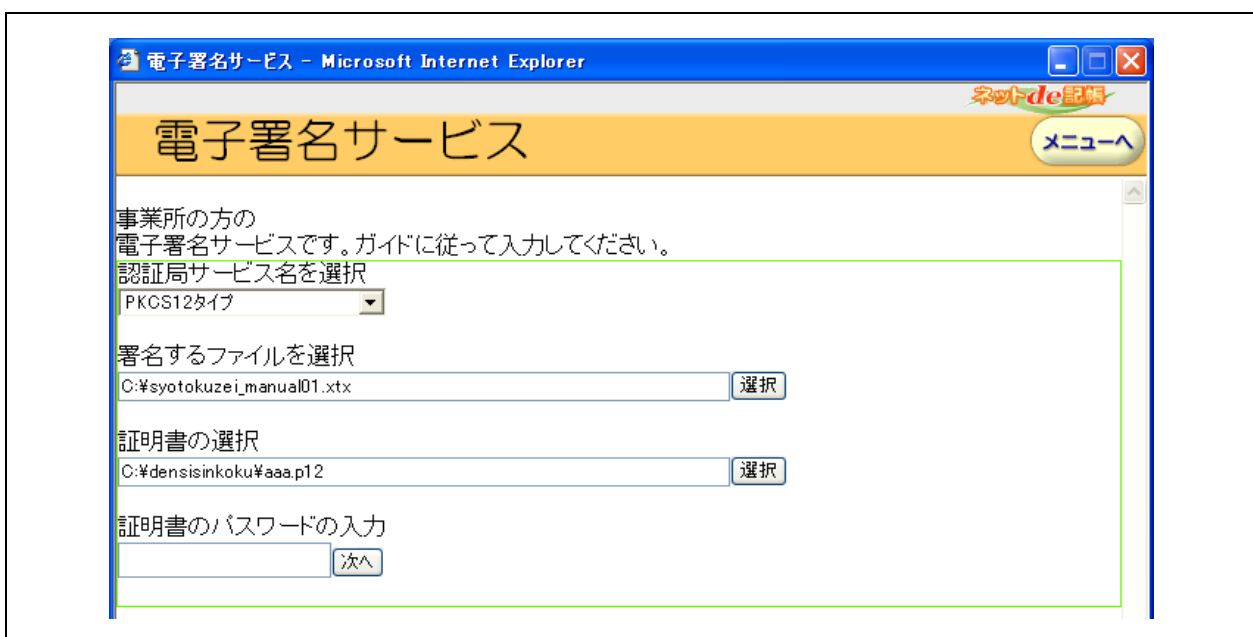
認証局を選ぶと、署名する申告書ファイルの選択画面になります。



ICカードタイプの証明書を選択している場合は、署名するファイルを選択すると、利用者識別番号の入力欄と「署名する」ボタンが現れます。認証用カードをカードリーダーにセットし、利用者識別番号を入力した上で「署名する」ボタンを押してください。



ファイルタイプの電子証明書を選択している場合、署名するファイルを選択すると、証明書ファイルの選択画面が現れます。使用する電子証明書を選び、パスワード*2を入力してください。



ファイルタイプの電子証明書を選択している場合は、証明書パスワード*2の入力まで終わったところで利用者識別番号の入力欄と「署名する」ボタンが現れます。利用者識別番号の入力を行って、「署名する」ボタンを押してください。

電子署名サービス

事業所の方の
電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。

認証局サービス名を選択
PKCS12タイプ

署名するファイルを選択
C:\#syotokuzei_manual01.txt 選択

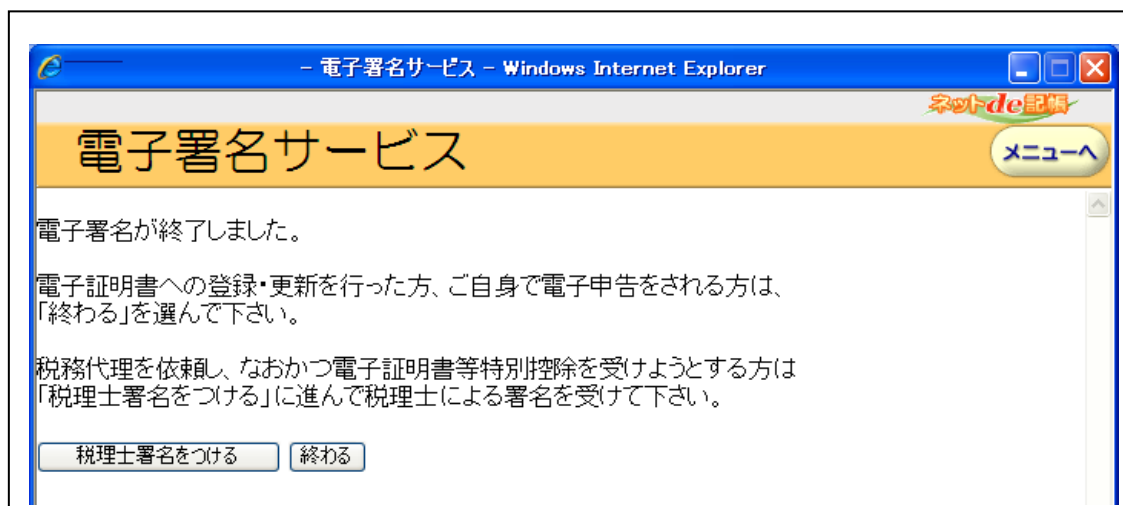
証明書の選択
C:\#densisinkoku#aaa.p12 選択

証明書のパスワードの入力
●●●●●● 次へ

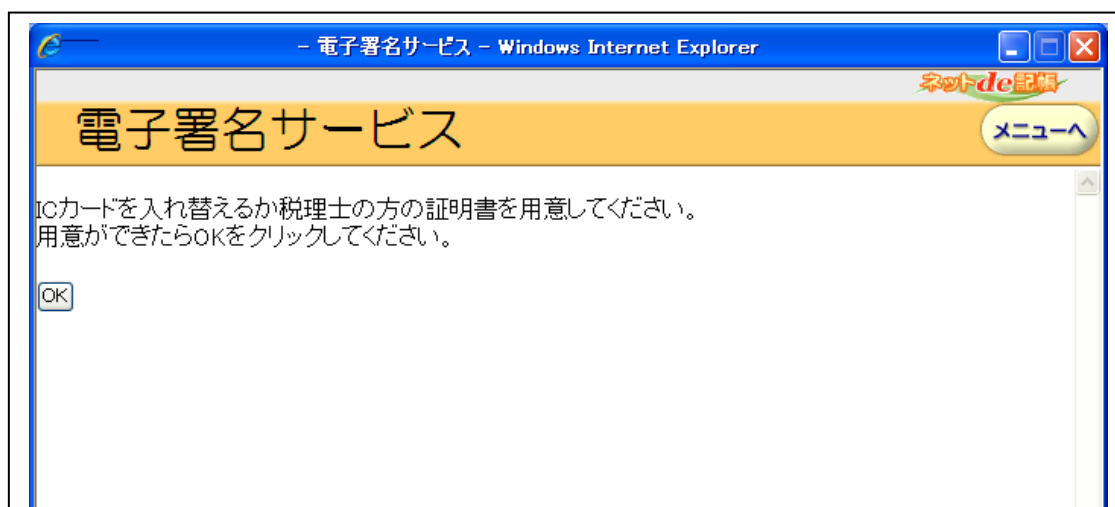
利用者識別番号の入力
署名する

署名が実行されると、署名済の申告書ファイルが署名前の申告書ファイルと同じ場所に名前を変えて保存されます。新しいファイル名は、署名前のファイル名の最後に“_S”を追加したものとなります。署名のファイル名を“syotokuzei_事業所コード.txt”もしくは syohizei_事業所コード.txt から変更していない場合は、それぞれ“syotokuzei_事業所コード_S.txt、syohizei_事業所コード_S.txt”になります。

署名終了後は「電子署名が終了しました」というメッセージと共に、「税理士署名をつける」「終わる」という選択肢が表示されます。事業所の方ご自身が電子申告を行う場合、または後日、改めて税理士の方の署名を受ける場合は「終わる」を選択してください。続けて税理士の方の署名を受けられる場合は「税理士署名をつける」を選んでください。



「税理士署名をつける」を選択した場合は、ここで税理士署名付加の準備をして「OK」ボタンを押します。



税理士の方の使用する電子証明書の種類を選び、事業所の方と同じ手順で署名を付加します。

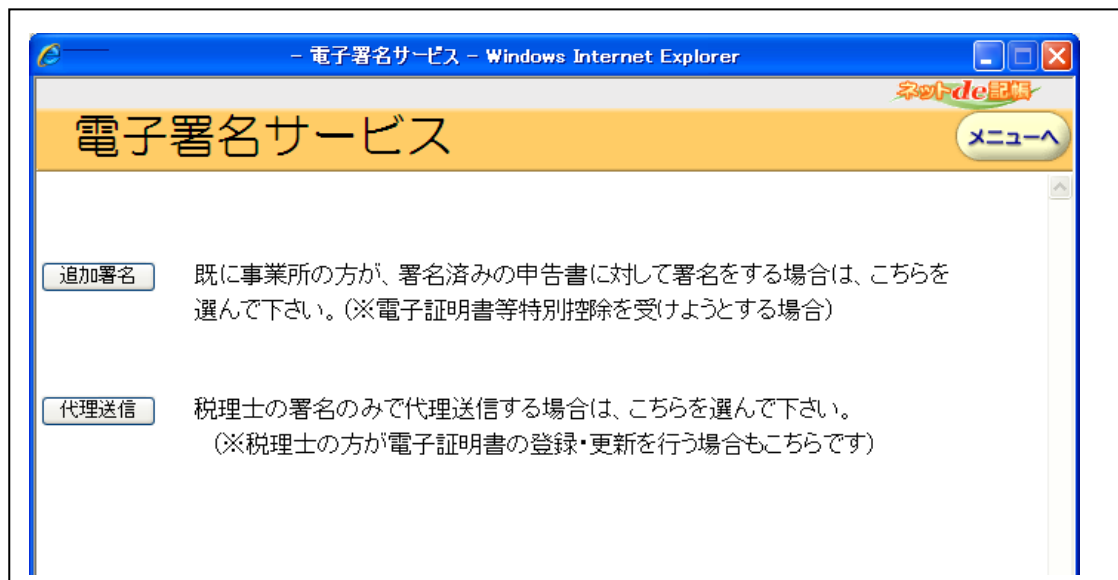
ここで追加署名するファイルを選択する際には、署名済のファイルを選ぶ必要があります。つまり、最初にダウンロードして保存した時のファイル名が“syotokuzei_事業所コード.txt”もしくは“syohizei_事業所コード.txt”だった場合、追加署名は1つ目の署名を付加した後の“syotokuzei_事業所コード_S.txt”もしくはsyohizei_事業所コード_S.txtという名前のファイルに対して行います。追加署名を、最初の署名前のファイルに対して行わないよう注意してください。

署名が実行されると、署名済の申告書ファイルが署名前の申告書ファイルと同じ場所に名前を変えて保存されます。新しいファイル名は、ここでも署名前のファイル名の最後に“_S”を追加したものとなります。最初にダウンロードして保存した時のファイル名が“syotokuzei_事業所コード.txt”だった場合は、最初の署名で“syotokuzei_事業所コード_S.txt”になり、税理士署名を追加した段階で末尾の“_S”がもうひとつ増えて“syotokuzei_事業所コード_S_S.txt”となります。

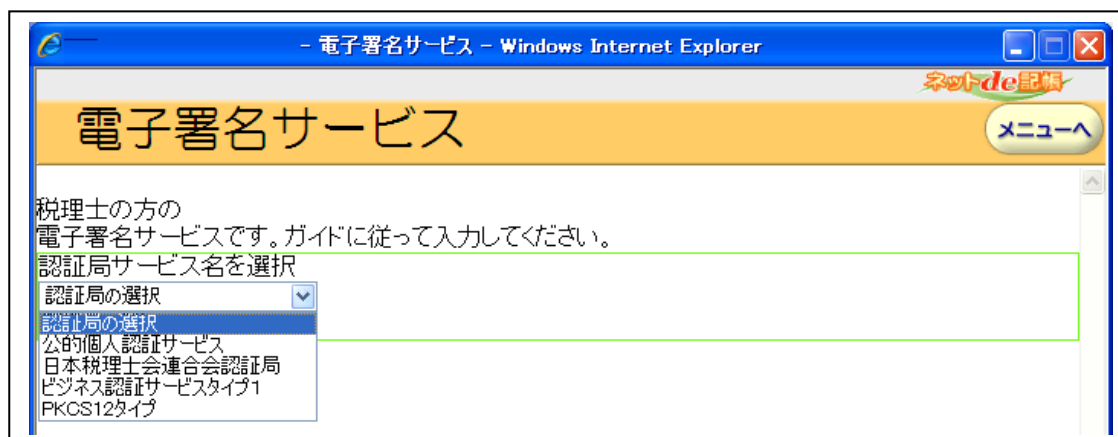
(→詳細は「**14. 税務代理(代理送信)を利用し、なおかつ電子証明書等特別控除を受ける場合の補足**」参照)

②「税理士の方」を選んだ場合

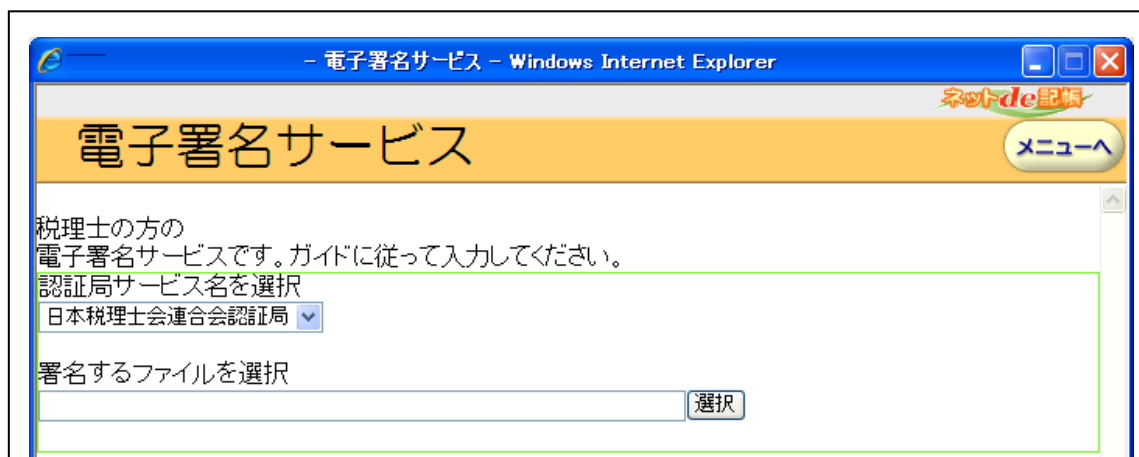
「追加署名」か「代理送信」を選択する画面が表示されます。事業所の方が既に署名をしているファイルに税理士の方の署名を追加する場合（電子証明書等特別控除の要件を満たそうとする場合）は「追加署名」を、税理士の方の署名のみを付加して電子申告をする場合は「代理送信」を、それぞれ選びます。



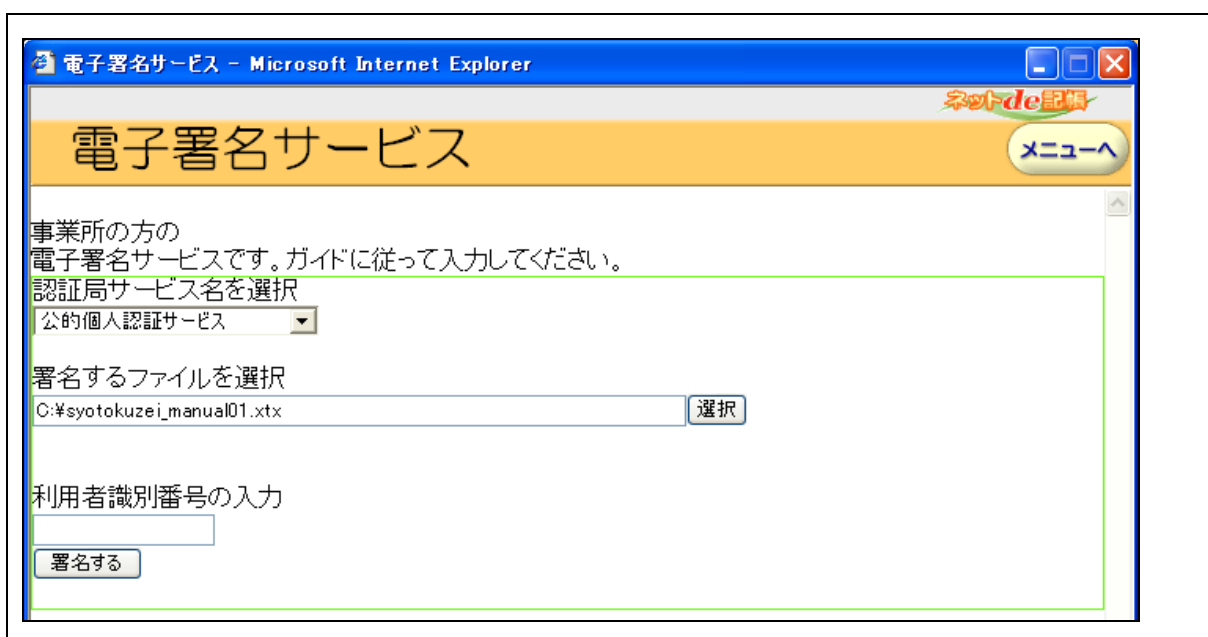
税理士の方の使用する電子証明書の種類を選びます。以降の流れは基本的には事業所の方と同様です。ここでは税理士カードを利用する場合で説明します。



認証局(この場合は日本税理士会連合会認証局)を選ぶと、署名する申告書ファイルを選択する欄が現れます。

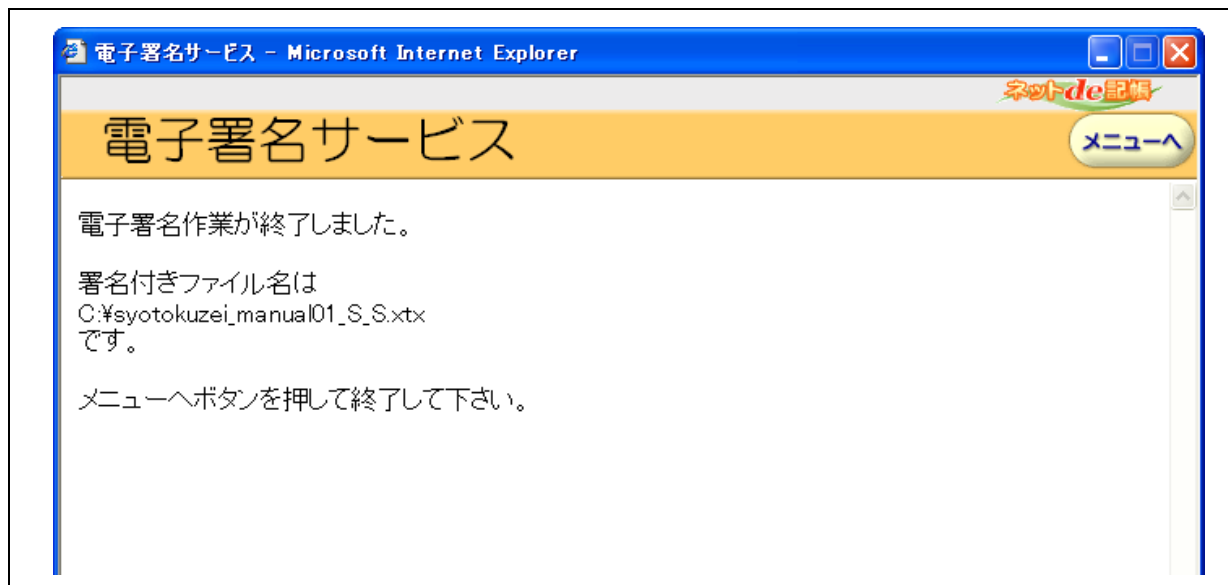


申告書ファイルを選ぶと、利用者識別番号の入力欄と「署名する」ボタンが現れます。準備ができたなら利用者識別番号を入力し、署名を実行してください。



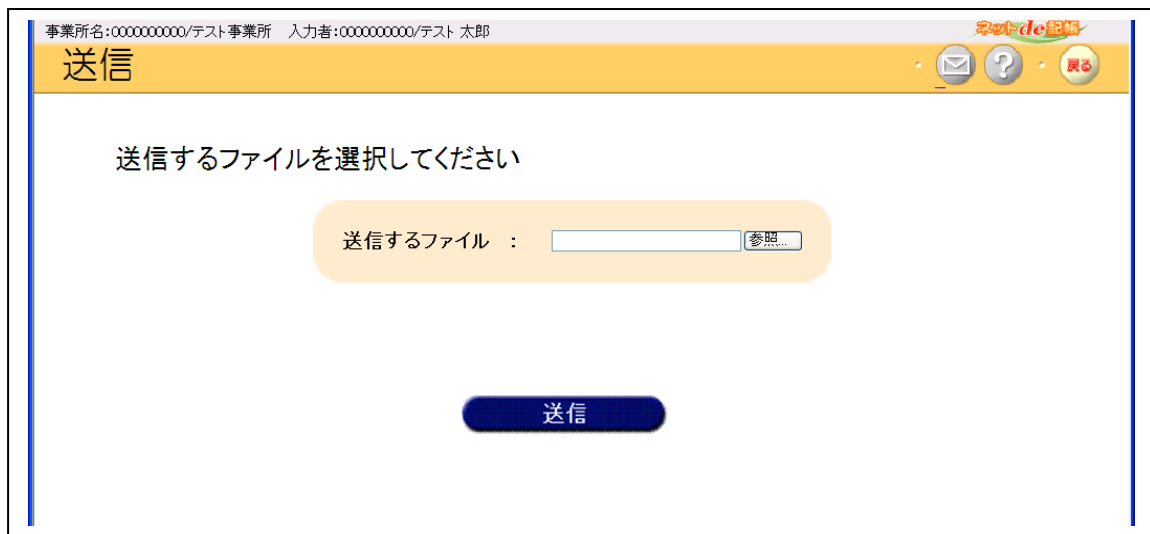
署名が実行されると、署名済の申告書ファイルが署名前の申告書ファイルと同じ場所に名前を変えて保存されます。新しいファイル名は、署名前のファイル名の最後に“_S”を追加したものとなります。最初にダウンロードしたファイル名が“syotokuzei_事業所コード.txt”で、税理士の方が付加した署名が1つ目の署名である場合は、ここでファイル名が“syotokuzei_事業所コード_S.txt”になります。税理士の方が付加した署名が事業所の方に次ぐ2つ目の署名である場合は、“_S”がもうひとつ増えて“syotokuzei_事業所コード_S_S.txt”です。

署名処理が終了すると、「電子署名の付加が正常に終了しました。」と表示されます。「メニューへ」ボタンを押すと、「メインメニュー」画面に戻ります。



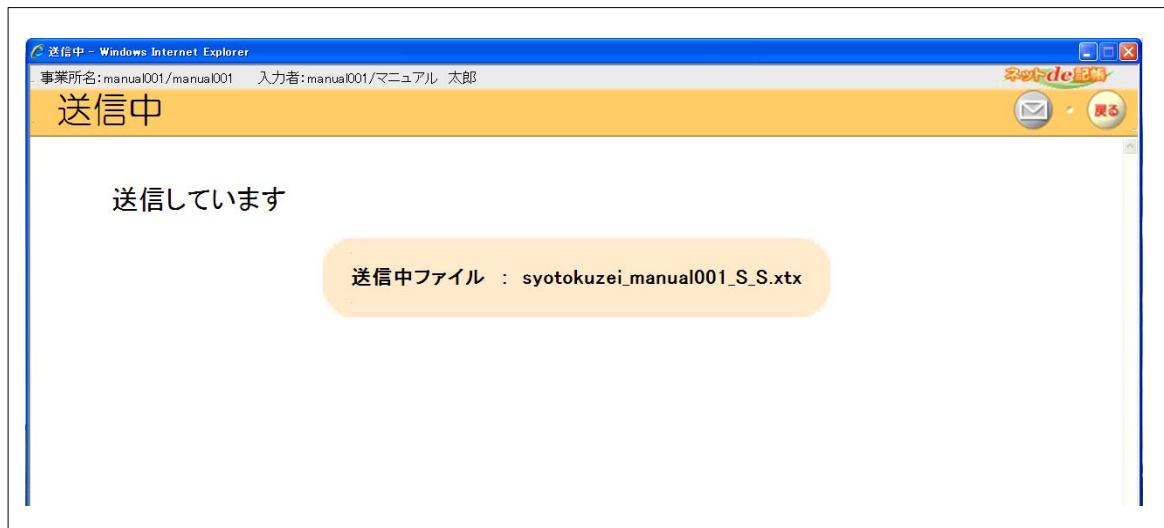
13. 送信(旧方式)

- (1) 「メインメニュー」画面で、「送信」ボタンを押し、「送信」画面を表示させます。



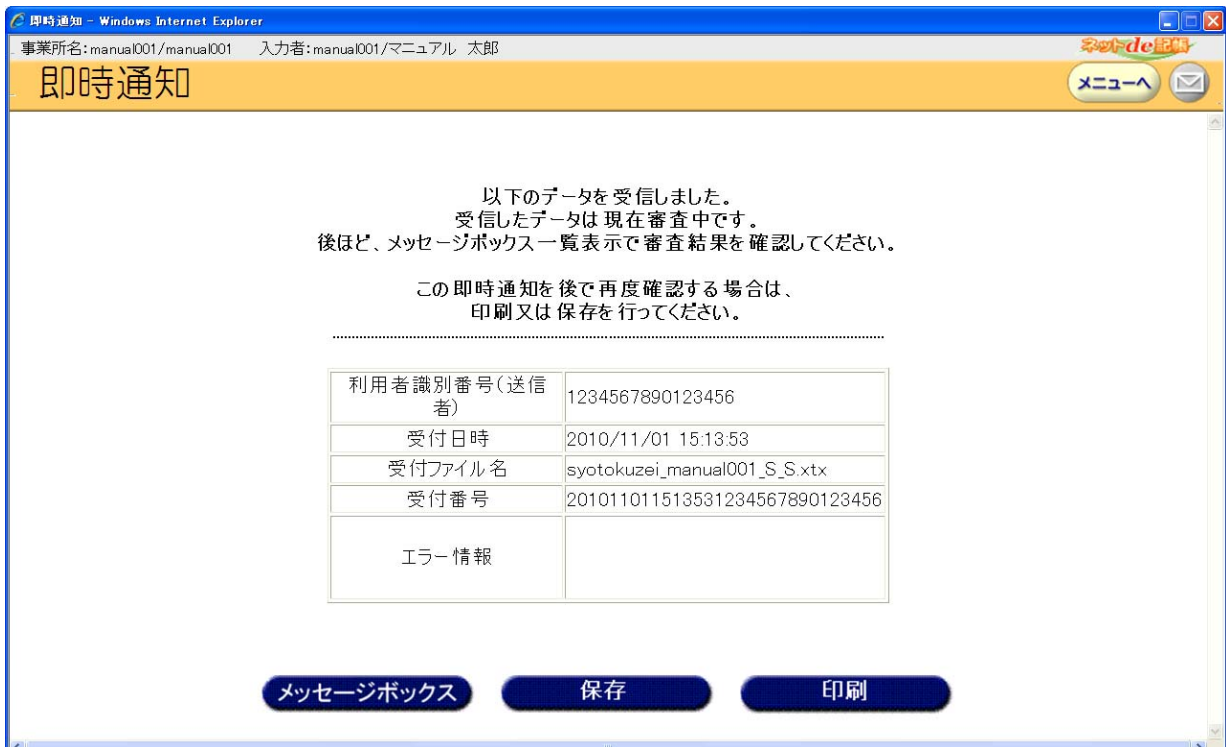
- (2) **参照** ボタンを押して、「電子署名」の手続きで署名を追加した“署名済の申告書ファイル”を選択してください。
- (3) **送信** ボタンを押して、選択したファイルを送信してください。

<送信中画面>



- (4) 画面が「送信中」に切り替わり、国税庁へデータの送信中であることを確認することができます。

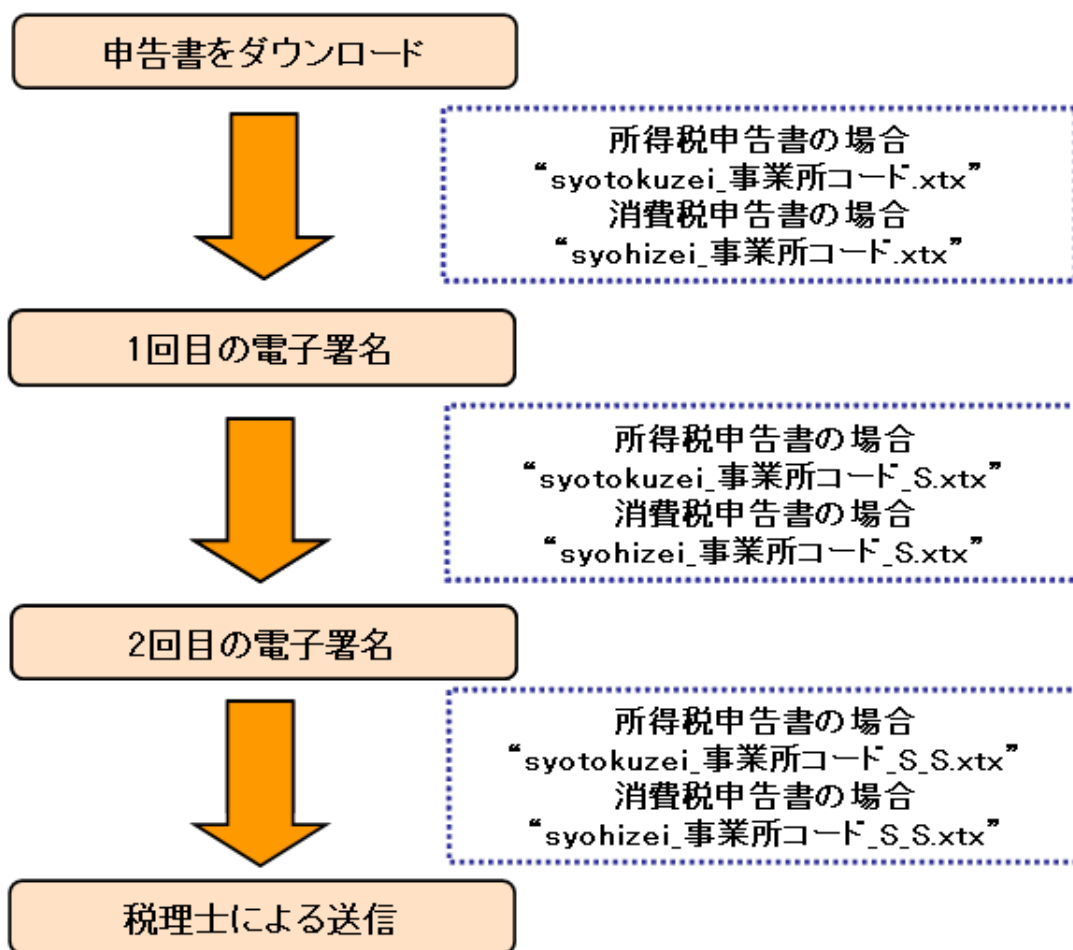
<即時通知画面>



- (5) 送信が終わると画面が「即時通知」に切り替わり、国税庁へ送信した申告データの状況を確認することができます。
- (6) **印刷** ボタンを押すと、この画面を印刷することができます。
- (7) **保存** ボタンを押すと、この画面を保存することができます。
- (8) **メッセージボックス** ボタンを押すと、メッセージボックスが表示されます。
- (9) ここまでで、電子申告の手続きは終了です。

14. 税務代理(代理送信)を利用し、なおかつ電子証明書等特別控除を受ける場合の補足

税理士による税務代理(代理送信)を利用する場合、税理士の電子署名があれば事業者本人の署名がなくても電子申告を行うことができます。しかし、電子証明書等特別控除を受けようとする場合には事業者本人の電子署名が必須となります。したがって、税理士による税務代理(代理送信)を利用し、なおかつ電子証明書等特別控除を受けようとする場合には、電子署名を2つ付加する必要があります。



2つの署名を付加する際、住基カードと税理士カードを利用するケースが多いと思われ
ますが、同一のPCで「JPKI 利用者ソフト」と「IC カードマネージャ」を併用すると、
競合が発生する場合があります。これを回避するため、「IC カードマ
ネージャ」にも住基カードでの署名機能があり、「IC カードマネージャ」だけがインストー
ルされた状態で両方のカードによる署名ができるようになっています。

なお、「IC カードマネージャ」で住基カードを使用する場合、認証局は「日本税理士会
連合会」を選択してください。また、「IC カードマネージャ」はパスワードの大文字・小
文字を認識しますのでご注意ください。

詳しくは、「IC カードマネージャ」のマニュアル等をご参照ください。

15. 送受信履歴

送受信した履歴を確認する場合の画面です。

(1)「電子申告」サブメニューから「送受信履歴」を選択します。

<電子申告サブメニュー画面>



(2) 送受信履歴画面が表示されます。この画面で送受信内容が確認できます。

商工会名:999999/監地商工会 入力者:9999901/鈴木 一郎

送受信履歴

会計年度 2011 年 事業所コード NSDT104 内部結合テスト1-4

事業所コード	事業所名称	申告名称	状態	電子証明	青色申告			所得税B	損失	損益通算	医療費	社会保険	小規模	生命(地震)	消費税
					一般	農業	不動産								
NSDT104	内部結合テスト1-4	平成23年度所得税申告	2011/12/15 17:25 即時通知(申告等データ)正常		○			○	○震						
NSDT104	内部結合テスト1-4	平成23年度所得税申告	2011/12/15 18:22 即時通知(申告等データ)正常		○			○	○普						
NSDT104	内部結合テスト1-4	平成23年度所得税申告	2011/12/19 14:28 即時通知(申告等データ)正常		○			○							
NSDT104	内部結合テスト1-4	平成23年度所得税申告	2011/12/19 14:31 即時通知(申告等データ)正常		○	○	○	○			○	○	○	○	
NSDT104	内部結合テスト1-4	平成23年度所得税申告	2011/12/19 14:34 即時通知(申告等データ)正常		○	○	○	○		○	○	○	○	○	
NSDT104	内部結合テスト1-4	平成23年度所得税申告	2011/12/19 14:53 即時通知(申告等データ)正常		○	○	○	○		○	○	○	○	○	
NSDT104	内部結合テスト1-4	電子証明書	2011/12/19 14:54 即時通知(電子証明書)正常	○											
NSDT104	内部結合テスト1-4	平成23年度所得税申告	2011/12/19 15:10 即時通知(申告等データ)正常		○	○	○	○	○		○	○	○	○	

ページが表示されました

信頼済みサイト 100%

※損失「○震」は、被災者損失申告用にて申告した場合に表示されます。

16. 申告書ファイルのダウンロード(e-tax 用)

e-tax クライアントソフトを利用する場合、申告書ファイルのダウンロードはこちらから行ってください。

(→実行手順の詳細は「**12. 電子署名(旧方式)**」参照)

Ⅱ. 一括代理送信

1. 事前準備

※この機能によって代理送信を行うことができるのは税理士だけです。

税理士による代理送信を行う場合、以下の準備が必要です。

- ①電子証明書機能付 IC カード（税理士カード・住基カード・日商カード）
- ②IC カードリーダーライター（ご利用のカードに対応したタイプのものが必要です）
- ③パソコンへの「ICカードリーダーライター」のドライバソフトのインストールと動作確認
- ④税務署への電子申告開始届の提出（事業所毎に必要となります）
- ⑤税務署から通知された利用者識別番号（電子申告開始届を提出すると発行されます）
※利用者識別番号は各事業所のものと、税理士のものが必要になります。
※税理士の有資格者であっても、番号発行時点で可能なのは自身の申告のみです。
- ⑥「電子申告・納税等に係る利用者識別番号等の通知書」の受領
※税務署から通知を受けて初めて代理送信が可能になります。
- ⑦申告書の作成（事前に「ネット de 記帳」で申告書類を作成しておく必要があります）

2. 電子署名プログラムの組み込み

一括署名・送信を実行するには、電子署名プログラムを組み込む必要があります。この作業は画面表示時に、画面の案内に沿って確認をしていくと自動的に行われます。

(1) 商工会メニューから代理送信画面を開くとパソコンの環境をチェックし、インストールの準備を行います。



(2) Internet Explorer の設定によってインストールの確認メッセージが出ます。その場合は、画面の指示に従って組み込みを許可してください。

※電子署名プログラムのインストールについては、

「**6. 電子署名プログラムの組み込み**」 [プログラムのインストール](#) を参照してください。

3. 一括署名・送信

(1) 商工会トップメニュー画面から「代理送信」を選択します。

商工会名: manual001/manual001 入力者: manual001/マニュアル 太郎

商工会トップメニュー

事業所登録
 マスター複写
 ユーザー情報
 商工会情報
 一括印刷設定
 オフライン設定
 アップロード
 事業所管理
 電子申告事前準備状況
 送受信履歴
 代理送信
 コンパート設定

付箋メッセージ

・事業所の記帳代行業務を行う場合は、各事業所の名称をクリックしてください。・期首月は で表示しています。

会計年度 2009 年 事業所区分 個人
 取扱事業所(記帳代行)
 利用事業所(一般会員向けサービス)
 連合会に印刷依頼

CD	事業所名称	全選択	1月	2月	3月	4月	5月	6月	決算	分析	再印刷
			7月	8月	9月	10月	11月	12月			
L010101	新橋L010101商店(一般)	<input type="button" value="選択"/>	(0)	(0)	(0)	(0)	(2)	(0)	(0)		<input type="button" value="再印刷"/>
L0104	新橋L0104商店(一般)	<input type="button" value="選択"/>	(0)	(0)	(0)	(0)	(2)	(0)	(0)		<input type="button" value="再印刷"/>
LM0201	新橋LM0201商店(一般)	<input type="button" value="選択"/>	(0)	(0)	(0)	(0)	(2)	(0)	(0)		<input type="button" value="再印刷"/>
LM0202	新橋LM0202商店(一般)	<input type="button" value="選択"/>	(0)	(0)	(0)	(0)	(2)	(0)	(0)		<input type="button" value="再印刷"/>
LS0101	新橋LS0101商会(一般)	<input type="button" value="選択"/>	(4)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)		<input type="button" value="再印刷"/>

(2) 「電子申告代理送信」の画面が表示されます。

商工会名: 999999/築地商工会 入力者: 99999901/鈴木 一郎

電子申告代理送信

各種確認・設定

申告書の一括署名・送信を行う場合は「一括署名・送信」ボタンを押下して下さい。

※電子ファイルタイプの場合は電子証明書の選択、電子証明書のパスワードを入力して下さい。

一括署名・送信

事業所ID	事業所名称	開始届出済	利用者識別番号	申告書作成日	送付結果										申告書の一括署名・送信	署名・送信	申告書アップロード	
					青色申告 一業	所得 税	損失	雑所得	医療費	社会 保険	小規模	生命 (雑)	消費税					
NSDT102	内部結合テスト1-2	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/15 15:42:10	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/15 15:56:21	<input type="checkbox"/>	<input type="button" value="署名送信"/>	<input type="button" value="アップロード"/>
NSDT103	内部結合テスト1-3	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/15 16:26:02	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/15 16:28:57	<input type="checkbox"/>	<input type="button" value="署名送信"/>	<input type="button" value="アップロード"/>
NSDT104	内部結合テスト1-4	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/15 15:09:23	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/19 15:10:00	<input type="checkbox"/>	<input type="button" value="署名送信"/>	<input type="button" value="アップロード"/>
NSDT105	内部結合テスト1-5	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/15 18:45:08	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/15 18:47:35	<input type="checkbox"/>	<input type="button" value="署名送信"/>	<input type="button" value="アップロード"/>
NSDT106	内部結合テスト1-6	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/16 09:21:20	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/16 09:26:04	<input type="checkbox"/>	<input type="button" value="署名送信"/>	<input type="button" value="アップロード"/>
NSDT107	内部結合テスト1-7	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/16 10:29:42	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/16 10:34:35	<input type="checkbox"/>	<input type="button" value="署名送信"/>	<input type="button" value="アップロード"/>
NSDT108	内部結合テスト1-8	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/16 11:23:38	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/16 11:36:09	<input type="checkbox"/>	<input type="button" value="署名送信"/>	<input type="button" value="アップロード"/>

(3) 画面上部の「税理士利用者識別番号」「暗証番号」を入力します。

※「税理士利用者識別番号」「暗証番号」は国税庁の受付システムに接続する際に必要となります。この画面では「一括署名・送信」「署名・送信」「各種確認・設定」が該当します。

(4) この機能を利用して代理送信を行う事業所は、事前に事業所毎の「利用者識別番号」と税理士の「利用者識別番号」を登録し、「事前準備・データ作成」でデータを作成しておく必要があります。

(5) 認証局のサービス名を選択

「認証局サービス名を選択」で選択します。

選択した認証局サービスにはICカードタイプと、電子ファイルタイプがあります。

ICカードタイプ → ①-A へ

電子ファイルタイプ → ①-B へ

①-A 「認証局サービス名を選択」がICカードタイプの場合

①-A-1 「認証局サービス名を選択」に、下記のICカードタイプのいずれかを選択します。

《ICカードタイプ》

公的個人認証サービス（住基カード）

ビジネス認証サービスタイプ1（日商カード）

日本税理士会連合会認証局（税理士カード）

①-B 「認証局サービス名を選択」が電子ファイルタイプの場合

①-B-1 「認証局サービス名を選択」に、電子ファイルタイプを選択します。

《電子ファイルタイプ》

PKCS12タイプ（ファイルタイプの電子証明書）

※ 「証明書の選択」と「証明書のパスワード*2」の入力が必要になります。

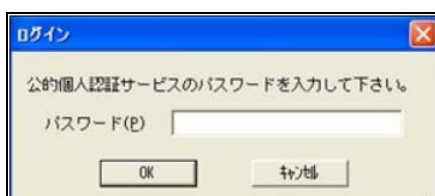
*2 電子証明書に対する暗証番号（パスワード）

(6) 一括署名・送信する申告書は、「申告書の一括署名・送信」項目に、チェックをいれ「一括署名・送信」ボタンをクリックします。

※1. 一括署名・送信できる件数は20件までです。

※2. 「申告書の一括署名・送信」項目に「修」が表示されている申告書は、申告書作成時のデータと電子申告データが異なることを示しており、電子申告は出来ません。再度電子申告データの作成を行ってください。

また、「追」は追加署名が必要な申告書の場合、「再」は送信済みの申告書の場合に表示されます。



(7) ICカードタイプの場合、パスワード*2を入力して「OK」ボタンを押してください。

※パスワード入力のイメージは、ご利用のカードタイプにより多少異なることがあります。

(8) 一括署名・送信が終了したら「一括署名・送信が正常終了しました。」のメッセージが表示されます。

商工会名: manual001/manual001 入力者: manual001/マニュアル 太郎 e de 印刷

電子申告代理送信

メニュー

税理士利用者識別番号: 11111111111111111111 暗証番号: ●●●●●● 各種確認・設定

申告書の一括署名・送信を行う場合は「一括署名・送信」ボタンを押下して下さい。

※電子ファイルタイプの場合は電子証明書の選択、電子証明書のパスワードを入力して下さい。

認証サービス名を選択: 公的個人認証サービス 証明書の選択 証明書のパスワードの入力 一括署名・送信

事業所ID	事業所名称	開始届出書	利用者識別番号	申告書件種目	青色申告			所得税B	損失	振替通簿	医療費	社会保険	小規模	生命(雑種)	消費税	申告書の一括署名・送信	署名・送信	申告書ダウンロード
					一般	農業	不動産											
1040	株式会社	○	○															
201010U001	201010U001	○	○	消費税申告書 2010/10/26 1354:30											○			ダウンロード
201010U001	201010U001	○	○	所得税申告書 2010/10/26 1351:57												追	署名 送信	ダウンロード
201010U002	201010U002	○	○	所得税申告書 2010/10/25 11:30:41												修		ダウンロード
201010U002	201010U002	○	○	消費税申告書 2010/10/25 11:11:49											○	再	署名 送信	ダウンロード
201010U003	201010U003	○	○	所得税申告書 2010/10/11 19:25:04													署名 送信	ダウンロード
201010U003	201010U003	○	○	消費税申告書 2010/10/11 19:40:23											○		署名 送信	ダウンロード

Web ページからのメッセージ

一括署名送信が正常に終了しました。

OK

4. 個別署名・送信

(1) 電子申告代理送信画面から、事業所毎に電子署名・送信の手続きを行うことも可能です。

商工会名:999999/福地商工会 入力者:99999901/鈴木 一郎 e-tax 2011

電子申告代理送信

各種確認・設定

税理士利用者識別番号 暗証番号

申告書の一括署名・送信を行う場合は「一括署名・送信」ボタンを押下して下さい。

※電子ファイルの場合は電子証明書の選択、電子証明書のパスワードを入力して下さい。

認定サービスを選択 証明書の選択 証明書のパスワードの入力
一括署名・送信

証明書の選択

事業所ID	事業所名称	開始届出済	利用者識別番号	申告書作成日	青色申告										申告書の一括署名・送信	署名・送信	申告書ダウンロード			
					一般	農業	不動産	所得税ID	損失	控除	医療費	社会保険	小規模	生命(雑)				消費税		
NSDT102	内部結合テスト1-2	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/15 15:42:10	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/15 15:56:21	<input type="checkbox"/>	<input type="button" value="署名・送信"/>	<input type="button" value="ダウンロード"/>
即時通知(申告等データ)正常																				
NSDT103	内部結合テスト1-3	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/15 16:26:02	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/15 16:28:57	<input type="checkbox"/>	<input type="button" value="署名・送信"/>	<input type="button" value="ダウンロード"/>
即時通知(申告等データ)正常																				
NSDT104	内部結合テスト1-4	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/19 15:09:23	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/19 15:10:00	<input type="checkbox"/>	<input type="button" value="署名・送信"/>	<input type="button" value="ダウンロード"/>
即時通知(申告等データ)正常																				
NSDT105	内部結合テスト1-5	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/15 18:45:08	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/15 18:47:35	<input type="checkbox"/>	<input type="button" value="署名・送信"/>	<input type="button" value="ダウンロード"/>
即時通知(申告等データ)正常																				
NSDT106	内部結合テスト1-6	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/16 09:21:20	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/16 09:26:04	<input type="checkbox"/>	<input type="button" value="署名・送信"/>	<input type="button" value="ダウンロード"/>
即時通知(申告等データ)正常																				
NSDT107	内部結合テスト1-7	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/16 10:29:42	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/16 10:34:35	<input type="checkbox"/>	<input type="button" value="署名・送信"/>	<input type="button" value="ダウンロード"/>
即時通知(申告等データ)正常																				
NSDT108	内部結合テスト1-8	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/16 11:23:38	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/16 11:36:09	<input type="checkbox"/>	<input type="button" value="署名・送信"/>	<input type="button" value="ダウンロード"/>
即時通知(申告等データ)正常																				
				所得税申告書	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>			<input type="button" value="署名・送信"/>	<input type="button" value="ダウンロード"/>

不明なところ (混在) 100%

(2) 対象となる事業所の「署名・送信」ボタンを押すと、「申告書送信（申告者選択）」画面に切り替わります。

本（代理送信）機能は税理士の方向けのものですので、ここでは「税理士の方」を選択します。

ネットde記録

申告書送信（申告者選択）

メニューへ

事業所の方 事業所の方が署名をする場合にはこちらを選んで下さい。
(1)ご自身で電子申告を行う場合の申告書への署名
(2)代理送信を依頼し、なおかつ電子証明書等特別控除を受けようとする場合の申告書への署名

税理士の方 税理士の方が、署名をする場合にはこちらを選んで下さい。
(1)代理送信を行う場合の申告書への署名

(3) 「申告書送信（税理士用）署名方法選択」画面に切り替わりますので、

- ① 事業所の方が既に署名済みの申告書に対して署名を付加して送信（追加署名）するか、
 - ② 税理士の方の署名のみで送信（代理送信）するか
- を選択します。

① 追加署名 → (3)-1

② 代理送信 → (3)-2

ネットde記録

申告書送信（税理士用）署名方法選択

メニューへ

追加署名 既に事業所の方が、署名済みの申告書に対して署名をする場合は、こちらを選んで下さい。（※電子証明書等特別控除を受けようとする場合）

代理送信 税理士の署名のみで代理送信する場合は、こちらを選んで下さい。（※税理士の方が電子証明書の登録・更新を行う場合もこちらです）

- (3)-1 「追加署名」ボタンを押した場合、申告書送信（税理士用）画面に切り替わります。
ここで税理士の方が利用する電子証明書の種類を選びます。
選んだ電子証明書の種類（認証局サービス名）により、署名の手続きに一部変わりが生じます。

- (3)-1-1 「認証局サービス名を選択」で選んだ認証局サービスがICカードタイプの場合

ネットde記録

申告書送信（税理士用）

メニューへ 代理送信画面へ

税理士の方の
電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。

署名送信する対象の申告書は **消費税申告書** です。

認証局サービス名を選択


公的個人認証サービス

利用者識別番号の入力

署名 送信

手順については、「**8. 申告書の署名・送信**」①-Aを参照してください。

- (3)-1-2 「認証局サービス名を選択」で選んだ認証局サービスが電子ファイルタイプの場合



申告書送信（税理士用）

メニューへ 代理送信画面へ

税理士の方の
電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。

署名送信する対象の申告書は **消費税申告書** です。

認証局サービス名を選択

PKCS12タイプ

証明書の選択

C:\¥Documents and Settings¥flower¥デスクトップ¥E1.p12

証明書のパスワードの入力

●●●●●●

利用者識別番号の入力

手順については、「**8. 申告書の署名・送信**」①-Bを参照してください。

以下のデータを受信しました。
受信したデータは現在審査中です。
後ほど、メッセージボックス一覧表示で審査結果を確認してください。

この即時通知を後で再度確認する場合は、
印刷又は保存を行ってください。

利用者識別番号(送信者)	11111111111111111111
受付日時	2010/11/01 14:17:07
受付ファイル名	syohizei_manual001_S_S.txt
受付番号	20101101141707111111111111111111
エラー情報	

メッセージボックス

保存

印刷

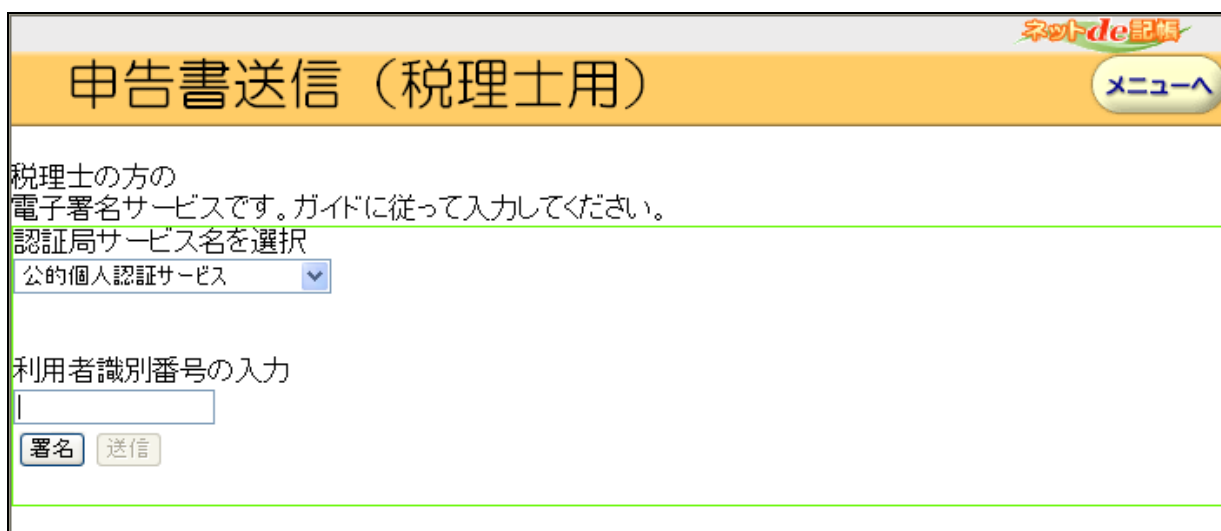
結果については、「メッセージボックス」を確認してください。

紙上に残したい場合には「印刷」ボタンを押します。

画面を残したい場合には、「保存」ボタンを押すと、デスクトップ上に html ファイルで保存されます。

(3)-2 「代理送信」ボタンを押した場合、申告書送信（税理士用）画面に切り替わります。
署名・送信の仕方は上述の(3)-1 と同じです。

(3)-2-1 「認証局サービス名を選択」で選んだ認証局サービスがICカードタイプの場合



ネットde記帳

申告書送信（税理士用）

メニューへ

税理士の方の
電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。

認証局サービス名を選択
公的個人認証サービス

利用者識別番号の入力

署名 送信

手順については、「**7. 電子証明書登録・更新**」①-A を参照してください。

- (3)-2-2 「認証局サービス名を選択」で選んだ認証局サービスが電子ファイルタイプの場合

ネットde記録

申告書送信（税理士用）

メニューへ 代理送信画面へ

税理士の方の
電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。

署名送信する対象の申告書は 消費税申告書 です。

認証局サービス名を選択

PKCS12タイプ ▼

証明書の選択

C:\¥Documents and Settings¥flower¥デスクトップ¥E1.p12 選択

証明書のパスワードの入力

●●●●●● 次へ

利用者識別番号の入力

署名 送信

手順については、「**7. 電子証明書登録・更新**」①-Bを参照してください。

5. 税理士用電子証明書の登録・更新

- (1) ネット de 記帳から、税理士の方の電子証明書の登録・更新も行えます。
 商工会トップメニュー画面から「代理送信」を選択します。

商工会名: manual001/manual001 入力者: manual001/マニュアル 太郎

商工会トップメニュー

事業所登録 マスター複写 ユーザー情報 商工会情報 一括印刷設定 オフライン設定 アップロード
 事業所管理 電子申告事前準備状況 送受信履歴 代理送信 コンバート設定

・事業所の記帳代行業務を行う場合は、各事業所の名称をクリックしてください。・期首月は 〇 で表示しています。

会計年度 2009 年 事業所区分 個人 ○ 取扱事業所(記帳代行) ● 利用事業所(一般会員向けサービス) 連合会に印刷依頼

CD	事業所名称	全選択	1月	2月	3月	4月	5月	6月	決算	分析	再印刷
			7月	8月	9月	10月	11月	12月			
L010101	新橋L010101商店(一般)	選択	〇	〇	〇	〇	〇	〇	〇		再印刷
			〇	〇	〇	〇	〇	〇			
L0104	新橋L0104商店(一般)	選択	〇	〇	〇	〇	〇	〇	〇		再印刷
			〇	〇	〇	〇	〇	〇			
LM0201	新橋LM0201商店(一般)	選択	〇	〇	〇	〇	〇	〇	〇		再印刷
			〇	〇	〇	〇	〇	〇			
LM0202	新橋LM0202商店(一般)	選択	〇	〇	〇	〇	〇	〇	〇		再印刷
			〇	〇	〇	〇	〇	〇			
LS0101	新橋LS0101商会(一般)	選択	(4)	〇	〇	〇	〇	〇	〇		再印刷
			〇	〇	〇	〇	〇	〇			

- (2) 「電子申告代理送信」画面に切り替わりますので、税理士用利用者識別番号と暗証番号*1を入力し、「各種確認・設定」のボタンを押します。

商工会名: 999999/富地商工会 入力者: 99999901/鈴木 一郎

電子申告代理送信

税理士利用者識別番号 暗証番号 各種確認・設定

申告書の一括署名・送信を行う場合は「一括署名・送信」ボタンを押して下さい。

※電子ファイルタイプの場合は電子証明書の選択、電子証明書のパスワードを入力して下さい。

認証サービス名を選択 証明書の選択 証明書のパスワードの入力 一括署名・送信

事業所ID	事業所名称	開始届出済	利用通	申告書	青色申告					所得税	損失	損益	医療費	社会保険	小規模	生命(雑種)	消滅税	申告書の 一括署名・ 送信	署名・ 送信	申告書 ダウンロード
					一般	農業	不動産	所得税	損失											
NSDT102	内部結合テスト1-2	○	○	所得税申告書 2011/12/15 154210	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	再	署名 送信	ダウンロード
NSDT103	内部結合テスト1-3	○	○	所得税申告書 2011/12/15 162602	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	再	署名 送信	ダウンロード
NSDT104	内部結合テスト1-4	○	○	所得税申告書 2011/12/19 150923	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○			ダウンロード
NSDT105	内部結合テスト1-5	○	○	所得税申告書 2011/12/15 184508	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	再	署名 送信	ダウンロード
NSDT106	内部結合テスト1-6	○	○	所得税申告書 2011/12/16 092120	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	再	署名 送信	ダウンロード
NSDT107	内部結合テスト1-7	○	○	所得税申告書 2011/12/16 102942	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○			ダウンロード
NSDT108	内部結合テスト1-8	○	○	所得税申告書 2011/12/16 112938	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○			ダウンロード
				所得税申告書	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○			ダウンロード

- (3) 「電子申告認証」画面（国税庁の受付システムへのログイン画面）に切り替わります。
 前の「電子申告代理送信」画面にて「税理士利用者識別番号」と「暗証番号*1」とが入力
 されていれば、)初期値としてこの番号が表示されるので、そのまま「OK」ボタンを押し
 てください。

- (4) ログインが許可されると、「各種確認・設定」画面に切り替わるので、「税理士用電子
 証明書登録・更新」を選択してください。

- (5) 「税理士用電子証明書登録・更新（申告情報入力）」画面に切り替わります。
 納税情報の氏名、住所、利用者識別番号、税務署コードを入力してください。
 ※ 法人の場合は代表者氏名も入力してください。

(6) **次へ** ボタンを押すと、「税理士用電子証明書登録・更新」の画面に切り替わります。

電子申告に際しては、どの電子証明書（住民基本台帳カード等）を使用するかを税務署に対し、申請します。

「認証局サービス名を選択」で選択します。

選択した認証局サービスには IC カードタイプと、電子ファイルタイプがあります。

IC カードタイプ → ①-A

電子ファイルタイプ → ①-B

次へ ボタンを押した時に、下の写真のようなエラーメッセージが出る場合があります。これは、作成した電子申告データの中に国税庁の受付システムで受け付けられない文字があることを示しています。エラーメッセージが出た場合は、「決算業務」サブメニューの各申告書類作成画面に戻って内容を確認してください。



①-A 「認証局サービス名を選択」がICカードタイプの場合

The screenshot shows a web browser window with the title '税理士用電子証明書登録・更新' (Tax Accountant Electronic Certificate Registration/Update). The page content includes: '事業所の方の電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。' (This is an electronic signature service for business offices. Please enter information according to the guide.); '認証局サービス名を選択' (Select certification authority service name) with a dropdown menu showing '公的個人認証サービス' (Public Personal Authentication Service); '利用者識別番号の入力' (Enter user identification number) with an input field; and buttons for '署名' (Sign) and '送信' (Send).

手順については、「7. 電子証明書登録・更新」①-Aを参照してください。

①-B 「認証局サービス名を選択」が電子ファイルタイプの場合

The screenshot shows a web browser window with the title '税理士用電子証明書登録・更新' (Tax Accountant Electronic Certificate Registration/Update). The page content includes: '事業所の方の電子署名サービスです。ガイドに従って入力してください。' (This is an electronic signature service for business offices. Please enter information according to the guide.); '認証局サービス名を選択' (Select certification authority service name) with a dropdown menu showing 'PKCS12タイプ' (PKCS12 Type); '証明書の選択' (Select certificate) with a file path input field 'C:\¥Documents and Settings¥Administrator¥デスクトップ¥E1.p12' and a '選択' (Select) button; '証明書のパスワードの入力' (Enter certificate password) with a masked input field and a '次へ' (Next) button; and '利用者識別番号の入力' (Enter user identification number) with an input field; and buttons for '署名' (Sign) and '送信' (Send).

手順については、「7. 電子証明書登録・更新」①-Bを参照してください。

電子証明書登録・更新(即時通知)

以下のデータを受信しました。
受信したデータは現在審査中です。
後ほど、メッセージボックス一覧表示で審査結果を確認してください。

この即時通知(電子証明書)を後で再度確認する場合は、
印刷又は保存を行ってください。

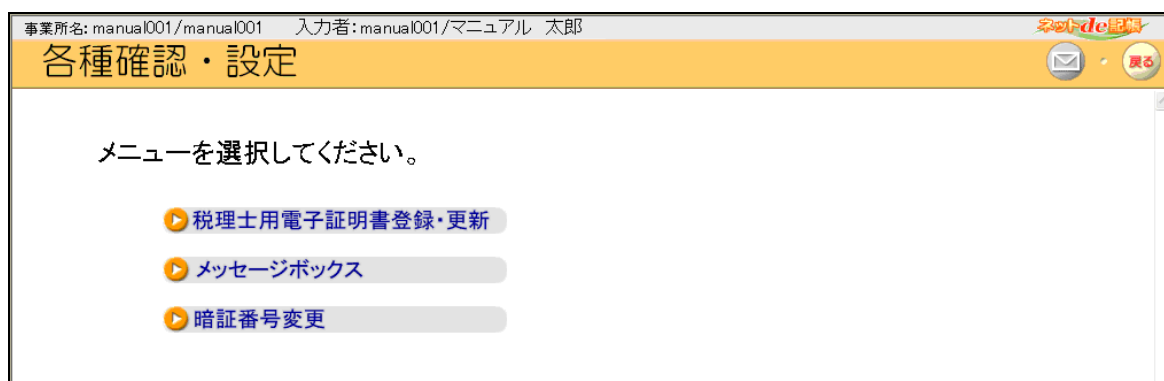
利用者識別番号(送信者)	11111111111111111111
受付日時	2010/11/01 17:20:06
受付ファイル名	syomeisyo_11111111111111111111_S.txt
受付番号	20101101172006111111111111111111
エラー情報	

メッセージボックス 保存 印刷

- ④送信が完了すると、「電子証明書登録・更新(即時通知)」画面が表示されます。
結果については、「メッセージボックス」を確認してください。
紙上に残したい場合には「印刷」ボタンを押します。
画面を残したい場合には、「保存」ボタンを押すと、デスクトップ上にhtmlファイルで保存されます。

6 メッセージボックス内容確認

(1) 「各種確認・設定」画面から、「メッセージボックス」を選択してください。



(2) 「メッセージボックス」画面が表示されます。ここで、国税庁へ送信した申告データの状況を確認することができます。



(3) ボタンを押して通知内容を確認してください。

<メッセージ詳細画面>

商工会名:ST00001/結合テスト商工会 入力者:ST0000101/山田 次郎

メッセージ詳細

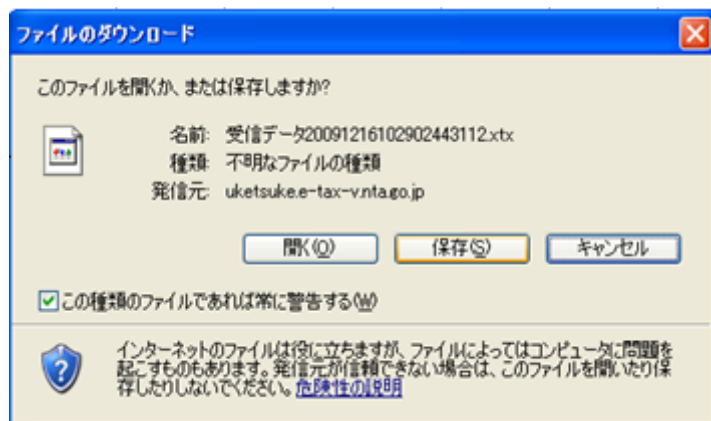
送信されたデータを受け付けました。
なお、後日、内容の確認のため、担当職員からご連絡させていただく場合がありますので、ご了承ください。

提出先	東京都国税務署
利用者識別番号	9999999999999999
氏名又は名称	
受付番号	201011291001159999999999999999
受付日時	2010/11/29 10:01:16
年分	平成22年分
種目	所得税
期分の税額	納める税金 55,000円 還付される税金

保存 印刷 ダウンロード 送付書

ページが表示されました

- (4) ここで、メッセージの内容を確認することができます。
- (5) **保存** ボタンを押すと、通知内容を保存することができます。
- (6) **印刷** ボタンを押すと、この画面を保存することができます。
- (7) **ダウンロード** ボタンを押すと、送信した申告データをダウンロードすることができます。



- (8) **送付書** ボタンを押すと、送信した申告データの送付票をダウンロードすることができます。(所得税申告時のみ)

7. 暗証番号変更^{*1}

- (1) 「各種確認・設定」画面で、「暗証番号変更」ボタンを押し、「暗証番号変更」画面を表示させます。ここで、暗証番号を変更することができます。

◆暗証番号の変更

変更前の暗証番号と新暗証番号を入力してください。

変更前暗証番号

新暗証番号

新暗証番号(確認用)

OK キャンセル

- (2) 「暗証番号変更画面」で、変更前暗証番号、新暗証番号(2回)を入力し、**OK** ボタンを押します。

※ パスワード^{*1} は8文字以上50文字以内で、半角の英数字で、英数字を両方混ぜます。

- (3) **キャンセル** ボタンを押すと入力内容がクリアされます。

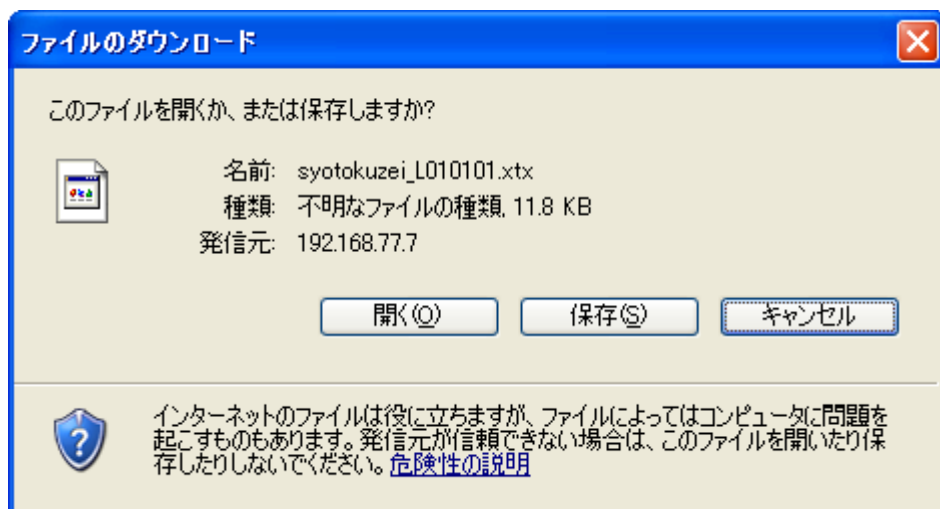
8. 申告書のダウンロード

(1) 作成済みの申告書のダウンロードが出来ます。

事業所ID	事業所名称	開始届出書	利用済課税番号	申告書作成日	送信結果										申告書の一括署名・送信	署名・送信	申告書のダウンロード			
					青色申告	所得税	損失	雑所得	医療費	社会保険	小規模	生命(雑)	消費税							
NSDT102	内部結合テスト1-2	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/15 154210	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/15 15:56:21	<input type="checkbox"/>	一括署名・送信	ダウンロード
NSDT103	内部結合テスト1-3	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/15 162602	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/15 16:28:57	<input type="checkbox"/>	一括署名・送信	ダウンロード
NSDT104	内部結合テスト1-4	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/19 150923	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/19 15:10:00	<input type="checkbox"/>	一括署名・送信	ダウンロード
NSDT105	内部結合テスト1-5	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/15 184508	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/15 18:47:35	<input type="checkbox"/>	一括署名・送信	ダウンロード
NSDT106	内部結合テスト1-6	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/16 092120	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/16 09:26:04	<input type="checkbox"/>	一括署名・送信	ダウンロード
NSDT107	内部結合テスト1-7	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/16 102942	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/16 10:34:35	<input type="checkbox"/>	一括署名・送信	ダウンロード
NSDT108	内部結合テスト1-8	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	所得税申告書 2011/12/16 112338	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	2011/12/16 11:36:09	<input type="checkbox"/>	一括署名・送信	ダウンロード

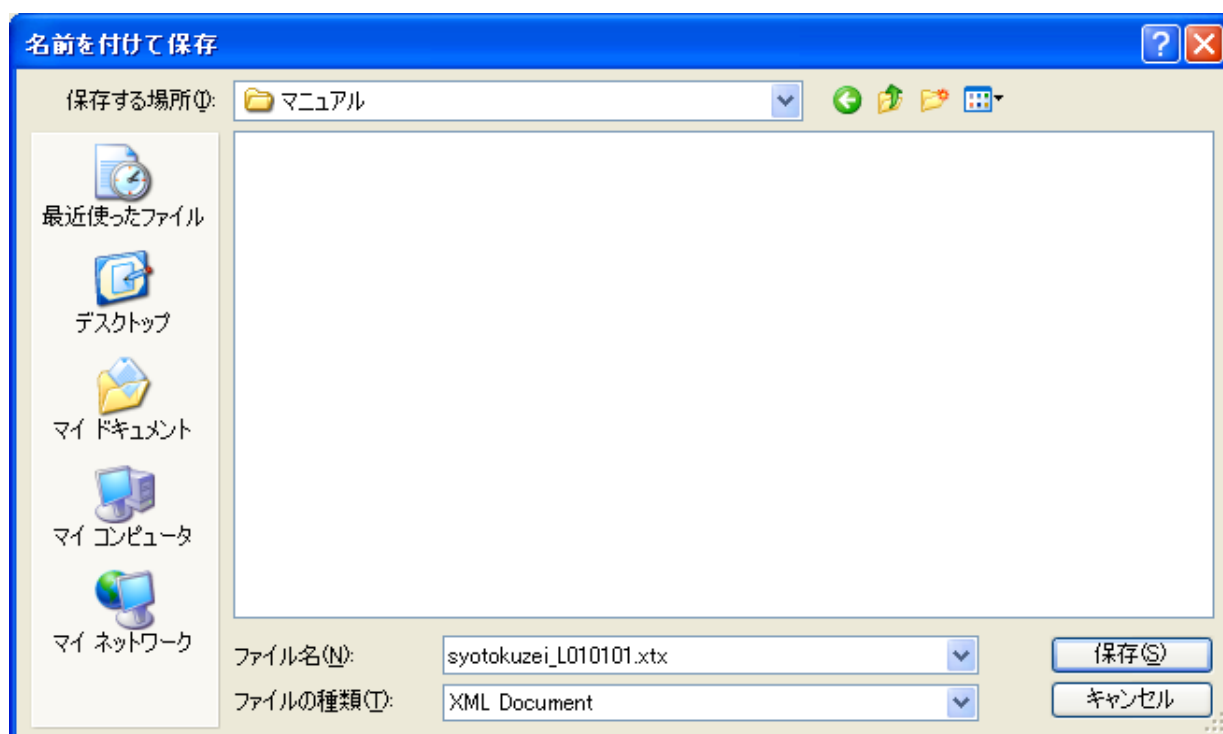
(2) **ダウンロード** ボタンを押して、申告書データをダウンロードしてください。

(3) **ダウンロード** ボタンを押すと、「ファイルの保存」ウィンドウが開きます。ここで電子申告に使用する“署名前の申告書ファイル”を任意の場所に保存します。



「保存」ボタンを押すと、「名前を付けて保存」の画面が表示されます。ダウンロードしたファイルを任意の場所に保存してください。ただし、ファイル名、保存するフォルダ名及びその上の階層の領域名に日本語を使用すると、署名を実行することができません。ご注意ください。

ダウンロードされるファイルは所得税の場合“syotokuzei_事業所コード.txt”、消費税申告書の場合 syohizei_事業所コード.txt” になります。変更は可能ですが、日本語文字が入らないよう留意してください。



記載されている内容は、本書発行時点におけるものです。記載されたすべての情報についてその正確性を保証するものではありません。

(2012年1月発行)