

区分記載請求書等保存方式(2019/10開始)に関するJPCA-BP改定内容
(赤字部分が改定内容)

※属性については以下の通りである。
・タイプについて CC: 共通コード、SC: 固有コード、MS: 文言、N: 数値、DT: 日付、TM: 時間
・文字種について N: 数値(正負、小数点あり)、9: 数字(0～9のみ)、AN: 英数字、カ: カナ文字、K: 漢字

◎必須 ○任意 □補完									
項目グループ	DIC NO	項目名	属 性			出荷 請求	請求 確認	支払 明細	支払
			バイト数	桁数	タイプ文字種				
データ種別	01-01	データ種別	4	CC	AN	◎	◎	◎	◎
	02	処理区分	1	CC	AN	◎	◎	◎	
	03	処理年月日	6	DT	9	◎	◎	◎	◎
	04	処理時刻	6	TM	9	◎	◎	◎	◎
	05	赤黒区分	1	CC	AN	◎	◎	◎	
発注者	02-01	発注者企業コード	6	CC	AN	◎	◎	◎	◎
	02	発注者部門コード	6	SC	AN	◎	◎	◎	◎
受注者	03-01	受注者企業コード	6	CC	AN	◎	◎	◎	◎
	02	受注者部門コード	6	SC	AN	◎	◎	◎	◎
請求者	04-01	請求者企業コード	6	CC	AN	◎	◎	◎	◎
	02	請求者部門コード	6	SC	AN	◎	◎	◎	◎
支払者	05-01	支払者企業コード	6	CC	AN	◎	◎	◎	◎
	02	支払者部門コード	6	SC	AN	◎	◎	◎	◎
取引条件	06-01	契約番号	10	SC	AN	◎	◎	○	
	02	実施年月日	6	DT	9				
発注	07-01	注文番号	10	SC	AN	◎	◎	○	
	02	注文者・注文日	6	DT	9				
	03	注文者・注文時刻	4	TM	9				
	04	オータ区分	1	CC	AN				
	05	連絡要否区分	1	CC	AN				
	06	数量指定区分	1	CC	AN				
	07	発注コメント カナ	44	MS	カ				
	08	発注コメント 漢字	44	MS	K				
受注	08-01	受注番号	10	SC	AN	◎	◎	○	
	02	受注者注文受付日	6	DT	9				
	03	受注者注文受付時刻	4	TM	9				
	04	受注者注文確定日	6	DT	9				
	05	分納区分	1	CC	AN	○	○		
	06	受注者処理区分	1	CC	AN				
製品	09-01	品名グループ	5	CC	AN	○	○	○	
	02	品名	70	SC	カ	◎	◎	◎	
		品名, 規格(グレード, 荷姿, 等級等							
	03	品名(漢字)	70	SC	K				
	04	ロット番号指定区分	1	CC	AN				
	05	ロット番号	10	SC	AN	○	○		
需要家	10-01	需要家企業コード	6	CC	AN	□	□	○	
	02	需要家部門コード	6	SC	AN	□	□	○	
	03	需要家名称	40	MS	カ	○	○	○	
	04	需要家名称(漢字)	40	MS	K				
	05	需要家注文番号	10	SC	AN	○	○	○	
2次店	11-01	2次店企業コード	6	CC	AN	□	□	○	
	02	2次店部門コード	6	SC	AN	□	□	○	
	03	2次店名称	40	MS	カ	○	○	○	
	04	2次店名称(漢字)	40	MS	K				
3次店	12-01	3次店企業コード	6	CC	AN	○	○	○	
	02	3次店部門コード	6	SC	AN	○	○	○	
	03	3次店名称	40	MS	カ	○	○	○	
	04	3次店名称(漢字)	40	MS	K				
決済条件	13-01	決済条件締切日	6	DT	9	◎	◎	◎	
	02	決済条件起算日	6	DT	9	◎	◎	◎	◎
	03	決済条件手段	1	CC	AN	◎	◎	◎	◎
	04	決済条件満期日	6	DT	9	◎	◎	◎	◎
	05	決済基準	1	CC	AN	◎	◎	◎	
	06	決済条件	15	SC	カ	○	○	○	
	07	数量確定区分	1	CC	AN	○	○	○	
価格	14-01	販売単価	10.3	N	N	◎	◎	◎	
	02	単価単位	3	CC	カ	○	○	○	
	03	単価区分	1	CC	AN	○	○	○	
口銭	15-01	口銭区分	1	CC	AN	○	○	○	
	02	口銭単価	10.3	N	N	○	○	○	
	03	口銭	13	N	N	○	○	○	
2次店口銭	16-01	2次店口銭区分	1	CC	AN	○	○	○	
	02	2次店口銭単価	10.3	N	N	○	○	○	
	03	2次店口銭	13	N	N	○	○	○	

項目グループ	DIC NO	項目名	属 性			出荷 請求	請求 確認	支払 明細	支払
			バイト数	桁数	タイプ	文字種			
納入	17-01	納入先企業コード	6	CC	AN	◎	◎		
	02	納入先部門コード	6	SC	AN	◎	◎		
	03	納入先名称	40	MS	力	◎	◎		
	04	納入先名称(漢字)	40	MS	K				
	05	受渡条件	2	SC	AN				
	06	受渡場所住所	74	MS	力	○	○		
	07	受渡場所住所(漢字)	74	MS	K				
	08	地区コード	11	SC	AN	○	○		
	09	郵便番号	5	CC	AN	○	○		
	10	電話番号	12	CC	AN	○	○		
	11	FAX電話番号	12	CC	AN	○	○		
	12	希望納入年月日	6	DT	9				
	13	希望納入時刻	4	TM	9				
	14	希望納入コメント	10	SC	力				
	15	納入年月日(予定)	6	DT	9	○	○	○	
	16	納入要件	44	MS	力				
	17	納入要件(漢字)	44	MS	K				
支払	18-01	支払金額	13	N	N				◎
	02	支払整理番号	12	SC	AN			◎	◎
	03	手形(小切手)番号	12	SC	AN				◎
	04	振出銀行(コード)	7	CC	AN				○
	05	振出銀行(名称)	30	CC	力				○
	06	振込銀行(コード)	7	CC	AN				○
	07	振込銀行(名称)	30	CC	力				○
	08	口座番号	7	CC	9				○
	09	支払要件	10	SC	力			○	○
取引量	19-01	注文数量	10.3	N	N	○	○	○	
	02	注文・販売個数	10.3	N	N	○	○	○	
	03	注文数量単位	3	CC	力	○	○	○	
	04	販売数量	10.3	N	N	◎	◎	◎	
	05	金額算出数量	10.3	N	N	◎	◎	○	
	06	荷姿	10	SC	AN	○	○	○	
	07	容量	10.3	N	N	○	○	○	
取引金額	20-01	販売金額	13	N	N	○	○	○	
	02	請求金額	13	N	N	□	□	□	
	03	消費税額	13	N	N	◎	◎	◎	
	04	税込請求額	13	N	N	◎	◎	◎	
	05	単価・金額区分	1	CC	AN	◎	○	○	
	06	取引区分	1	CC	AN	◎	○	○	
	07	遡及区分	1	CC	AN	◎	○	○	
	08	出荷請求区分	1	CC	AN	◎	○	○	
	09	課税区分	2	CC	AN	◎	○	○→◎	→◎
	10	バックオーダー区分	1	CC	AN	◎	◎		
出荷	21-01	出荷年月日(予定)	6	DT	9	◎	◎	◎	
	02	出荷報告番号	25	SC	AN	◎	◎	◎	
	03	出荷請求番号	10	SC	AN	◎	◎	◎	
	04	出荷場所	5	SC	AN	○	○	○	
	05	出荷指図コメント	44	MS	力	○	○		
	06	〃 (漢字)	44	MS	K				
輸送	22-01	輸送手段	2	SC	AN	○	○		
	02	輸送車種	10	MS	力	○	○		
タンアラウンド情報	23-01	発注者情報	20	MS	力	○	○	○	
	02	受注者情報	20	MS	力	○	◎	◎	○
取引区分	24-01	国内輸出区分	1	CC	AN	○	○	○	
	02	エラー理由	10	CC	力		◎		
	03	エラーコメント	44	MS	力		○		
	04	〃 (漢字)	44	MS	K				
	05	請求確認区分	1	CC	AN		◎		
予備欄	25-01	予備欄	30	MS	力	○	○	○	○
	02	予備欄(漢字)	30	MS	K				

支払データの「支払金額」は、従来通り税込金額を設定するが、適用税率ごとに区分して設定する。

・改定内容は以下の通り。
1) 区分を以下の通り読み替える。
従来) 1: 課税、2: 非課税
改定後) 1: 標準税率、2: 非課税、
3: 軽減税率、4: 経過措置
2) 支払明細データについて、任意→必須
3) 支払データについて、項目を追加(必須)

区分記載請求書等保存方式(2019/10開始)に関するJPCA-BP改定内容 (トランザクション例示)

①課税区分で税率を表す。
(1:標準税率、3:軽減税率、4:経過措置)

【請求側】

トランザクション	出荷日	品名	請求金額	消費税額	税込請求額	課税区分
出荷請求	11/1	A	105	11	116	1
出荷請求	11/4	A	105	11	116	1
	11/4	B	205	16	221	3
出荷請求	11/6	C	305	24	329	3
	11/6	C	-61	-5	-66	4

(補足)

- ・消費税額の計算(上記例で、四捨五入の場合)
 $105 * 0.10 = 10.5 \cdots$ 四捨五入して、11円
 $205 * 0.08 = 16.4 \cdots$ 四捨五入して、16円
 $305 * 0.08 = 24.4 \cdots$ 四捨五入して、24円

【仕入側】

- ・取引発生の夜間に送信
- ・取引の明細単位の送信のみ
(締切単位で集約した合計金額の送信は無し)

②課税区分ごとに区分して集約・送信する。

③課税区分ごとに区分して合計した税込価額を設定する。(標準税率分)

- ・締切・課税区分単位で集約して送信
(つまり、標準税率分、軽減税率分、経過措置分を分けて集約する)
- ・支払明細データの各項目は出荷請求データから引継ぐ(従来通り)
- ・支払データの支払金額は、支払明細データの税込請求額の合計(従来通り)

④課税区分ごとに区分して合計した税込価額を設定する。(軽減税率分)

⑤課税区分ごとに区分して合計した税込価額を設定する。(経過措置分)

トランザクション	支払金額	課税区分				
支払	232	1				
トランザクション	出荷日	品名	請求金額	消費税額	税込請求額	課税区分
支払明細	11/1	A	105	11	116	1
	11/4	A	105	11	116	1

トランザクション	支払金額	課税区分				
支払	550	3				
トランザクション	出荷日	品名	請求金額	消費税額	税込請求額	課税区分
支払明細	11/4	B	205	16	221	3
	11/6	C	305	24	329	3

トランザクション	支払金額	課税区分				
支払	-66	4				
トランザクション	出荷日	品名	請求金額	消費税額	税込請求額	課税区分
支払明細	11/6	C	-61	-5	-66	4

⑥支払明細データの各項目は、出荷請求データから引継ぐ