

■XMLファイルエラー概要

1 以下の項目は、レコード毎に検証が行われ、内容に応じたエラーコードが付される場合がある。

| 識別                                   | コード   | 検証項目                                                                                    | 検証内容                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| レコード検証 - CRSデータ・フィールド(60000 - 69999) | 60000 | Account Number IBAN                                                                     | Account Number typeがOECD601 (IBAN: 国際銀行口座番号) の場合、口座番号はIBANの体系的な番号形式に従わなければならない。                                                                                                                                      |
|                                      | 60001 | Account Number ISIN                                                                     | Account Number typeがOECD603 (ISIN: 国際証券識別番号) の場合、口座番号はISINの体系的な番号形式に従わなければならない。                                                                                                                                      |
|                                      | 60002 | Account Balance                                                                         | 入力されたAccount Balanceがゼロ(0)未満である。この金額は、ゼロ(0)以上でなければならない。                                                                                                                                                              |
|                                      | 60003 | Account Balance and Closed account                                                      | 閉鎖口座属性に口座が閉鎖された旨を表示した場合、そのAccount Balanceはゼロ(0)でなければならない。                                                                                                                                                            |
|                                      | 60004 | Person Name Type invalid                                                                | 選択された名称タイプは無効(すなわち、CRSに使用されていない値、OECD201 = SMFAliasOrOther)である。                                                                                                                                                      |
|                                      | 60005 | Controlling Person must be omitted                                                      | 口座名義人(Account Holder)が事業体(Organisation)であり、口座名義人タイプ(Account Holder Type)がCRS102またはCRS103の場合、実質的支配者(Controlling Person)を削除する必要がある(CRS102 = CRSの報告対象者、CRS103 = CRSの報告対象者である受動的NFE)。                                    |
|                                      | 60006 | Controlling Person must be provided                                                     | 口座名義人(Account Holder)が事業体(Organisation)であり、口座名義人タイプ(Account Holder Type)がCRS101である場合、実質的支配者(Controlling Person)を記入する必要がある(CRS101 = 報告対象者である1人又は複数の実質的支配者がいる受動的NFE)。                                                  |
|                                      | 60007 | Reporting Group                                                                         | Reporting Groupを繰り返し記入することはできない。                                                                                                                                                                                     |
|                                      | 60008 | Sponsor                                                                                 | Sponsorを記入することはできない。                                                                                                                                                                                                 |
|                                      | 60009 | Intermediary                                                                            | Intermediaryを記入することはできない。                                                                                                                                                                                            |
|                                      | 60010 | Pool Report                                                                             | Pool Reportを記入することはできない。                                                                                                                                                                                             |
|                                      | 60013 | Verify data sorting ReportingFLResCountry Code                                          | ReportingFLResCountry Codeを必ず記載する必要がある。それがメッセージ送信国コードと一致しなければならない。                                                                                                                                                   |
|                                      | 60014 | BirthDate                                                                               | 生年月日は妥当な範囲に収まっている必要がある(例えば、1900年よりも後であって今年より先ではない)。                                                                                                                                                                  |
|                                      | 60015 | AccountReport                                                                           | 報告金融機関を修正/削除する場合に限り、AccountReportを省略できる。報告金融機関が新たにデータを提供するか、再送信を行う場合には、AccountReportを提供する必要がある。                                                                                                                      |
|                                      | 60016 | Controlling Person must be omitted (when the Account Holder is an individual)           | 口座名義人(Account Holder)が個人(individual)の場合、実質的支配者(Controlling Person)を削除する必要がある。                                                                                                                                        |
|                                      | 60017 | Specified Electronic Money Product                                                      | Account Number Type が OECD606 (Specified Electronic Money Product: 特定電子マネー商品) の場合、Account Type (口座の種類) は CRS1101 (Depository Account: 預金口座) でなければならない。                                                               |
|                                      | 60018 | IBAN                                                                                    | Account Number Type が OECD601 (IBAN: 国際銀行口座番号) の場合、Account Type (口座の種類) は CRS1101 (Depository Account: 預金口座) でなければならない。                                                                                              |
|                                      | 60019 | Equity Interest Type                                                                    | Equity Interest Type (投資持分の種類) に値の入力がある場合、Account Type (口座の種類) はCRS1104 (Debt or Equity Interest in Investment Entity: 債権持分/投資持分) でなければならない。                                                                         |
|                                      | 60020 | Cash Value Insurance Contract or Annuity Contract                                       | Account Type (口座の種類) が CRS1103 (Cash Value Insurance Contract or Annuity Contract: キャッシュ/リビュー保険契約/年金保険契約) の場合、Account Number (口座番号) 配下の Account Number Type は OECD605 (Other: その他のあらゆるタイプの口座番号 (例: 保険契約)) でなければならない。 |
|                                      | 60021 | Payment Type When the Account Type is Depository Account                                | Account Type (口座の種類) が CRS1101 (Depository Account: 預金口座) の場合、PaymentType は CRS502 (Interest: 利子) でなければならない。                                                                                                         |
|                                      | 60022 | Payment Type When the Account Type is Debt or Equity Interest in Investment Entity      | Account Type (口座の種類) がCRS1104 (Debt or Equity Interest in Investment Entity: 債権持分/投資持分) の場合、PaymentTypeは CRS503 (Gross Proceeds/Redemptions: 資産の譲渡による収入、償還金支払額) 又はCRS504 (Other: その他) でなければならない。                     |
|                                      | 60023 | Payment Type When the Account Type is Cash Value Insurance Contract or Annuity Contract | Account Type (口座の種類) がCRS1103 (Cash Value Insurance Contract or Annuity Contract: キャッシュ/リビュー保険契約/年金保険契約) の場合、PaymentTypeはCRS503 (Gross Proceeds/Redemptions: 資産の譲渡による収入、償還金支払額) 又はCRS504 (Other: その他) でなければならない。     |

2 以下の項目は、送信済みレコードを修正する場合に生じる可能性のあるエラーである。

| 識別                                        | コード   | 検証項目                          | 検証内容                                                                                       |
|-------------------------------------------|-------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| レコード検証 - 修正プロセスに使用されるフィールド(80000 - 89999) | 80000 | すでに使用されているDocRefID            | このDocRefIDは、すでに別のレコードに使用されている。                                                             |
|                                           | 80001 | DocRefIDの形式                   | DocRefIDの構成は、ユーザーガイドの規定通りの正しい形式でない。                                                        |
|                                           | 80002 | 不明なCorrDocRefId               | CorrDocRefIdは不明なレコードを参照している。                                                               |
|                                           | 80003 | 無効なCorrDocRefId               | 修正されたレコードは、すでに無効である(以前の修正メッセージによって無効または期限切れとなっている)。そのため、このバージョンのレコードについての追加情報を一切受領してはならない。 |
|                                           | 80004 | 新規データに対するCorrDocRefId         | 新規の要素にCorrDocRefIdが指定されている。                                                                |
|                                           | 80005 | CorrDocRefIdの欠落               | 修正された要素にCorrDocRefIdが指定されていない。                                                             |
|                                           | 80006 | DocSpec, CorrMessageRefID     | DocSpec, Type内にCorrMessageRefIDを入力するのは禁止されている。                                             |
|                                           | 80007 | MessageSpec, CorrMessageRefID | Message Header内にCorrMessageRefIDを入力するのは禁止されている。                                            |
|                                           | 80008 | 再送信オプション                      | 再送信オプションは、Reporting FI要素にのみ使用できる。                                                          |
|                                           | 80009 | 報告金融機関の削除                     | 関連する口座報告をすべて削除しないと、報告金融機関を削除できない。                                                          |
|                                           | 80010 | Message TypeIndic             | メッセージには新規レコード (OECD1) または修正/削除 (OECD2およびOECD3) のいずれかを定めることができるが、それら両方の組み合わせを定めることはできない。    |
|                                           | 80011 | 同一メッセージ内の2つのCorrDocRefID      | 同一のメッセージ内で同一のDocRefIDを2回修正または削除することはできない。                                                  |
|                                           | 80012 | Reporting Period              | 1つのメッセージには、異なる2つの報告対象期間のデータを含めてはならない。                                                      |
|                                           | 80013 | 不明なDocRefID (再送信オプション)        | 再送信オプション (OECD0) において、不明なDocRefIDが指定されている。                                                 |
|                                           | 80014 | 無効なDocRefID (再送信オプション)        | 再送信オプション (OECD0) において指定されたDocRefIDはすでに無効である (以前の修正メッセージによって無効または期限切れとなっている)。               |

※OECDホームページ(<https://www.oecd.org/>)に掲載されている「Common Reporting Standard Status Message XML Schema : User Guide for Tax Administrations」を基に作成