

ANEXO II

Diseños lógicos a los que deben ajustarse los archivos que se generen para la presentación telemática de los modelos 300, 320 y 330.

Descripción	T.Dato	Long	Pos.Ini.	Pos.Fin
Clave del Registro				
NIF presentador	AN	9	1	9
NIF declarante	AN	9	10	18
Ejercicio	N	4	19	22
Modelo 300-320-330	AN	3	23	25
Periodo	AN	2	26	27
Código de registro	N	2	28	29
Código cuenta cliente	N	20	30	49
Cuatro primeras posiciones del código de cuenta IBAN (ESXX)	AN	4	50	53
Libre. Valor en blanco.	AN	3	54	56
01-Sin actividad	AN	1	57	57
Autoliquidación concursal PRE	AN	1	58	58
Autoliquidación concursal POST	AN	1	59	59
02- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	60	60
02-Base al 21	N	14	61	74
03- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	75	75
03-Cuota al 21	N	13	76	88
04- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	89	89
04-Base al 10	N	14	90	103
05- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	104	104
05-Cuota al 10	N	13	105	117
06- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	118	118
06-Base al 4	N	14	119	132
07- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	133	133
07-Cuota al 4	N	13	134	146
39- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	147	147
39-Modificación de base régimen general	N	14	148	161
40- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	162	162
40-Modificación de cuota régimen general	N	13	163	175
08- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	176	176
08-Base recargo al 5,2	N	14	177	190
09- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	191	191
09-Cuota recargo al 5,2	N	13	192	204
10- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	205	205
10-Base recargo al 1,4	N	14	206	219
11- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	220	220
11-Cuota recargo al 1,4	N	13	221	233

Descripción	T.Dato	Long	Pos.Ini.	Pos.Fin
12- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	234	234
12-Base recargo al 0,5	N	14	235	248
13- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	249	249
13-Cuota recargo al 0,5	N	13	250	262
41- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	263	263
41-Modificación de base recargo equivalencia	N	14	264	277
42- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	278	278
42-Modificación de cuota recargo equivalencia	N	13	279	291
14- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	292	292
14-Base adquisiciones intracomunitarias	N	14	293	306
15- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	307	307
15-Cuota adquisiciones intracomunitarias	N	13	308	320
43- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	321	321
43-Base otras operaciones inversión sujeto pasivo (compras)	N	14	322	335
44- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	336	336
44-Cuota otras operaciones inversión sujeto pasivo (compras)	N	13	337	349
16- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	350	350
16-Total cuota devengada	N	14	351	364
17- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	365	365
17-Base IVA deducible operaciones interiores	N	14	366	379
18- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	380	380
18-Cuota IVA deducible operaciones interiores	N	13	381	393
19- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	394	394
19-Base IVA deducible importaciones	N	14	395	408
20- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	409	409
20-Cuota IVA deducible importaciones	N	13	410	422
21- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	423	423
21-Base IVA deducible adquisiciones intracomunitarias	N	14	424	437
22- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	438	438
22-Cuota IVA deducible adquisiciones intracomunitarias	N	13	439	451
45- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	452	452
45-Rectificación de deducciones. Base.	N	14	453	466
46- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	467	467
46-Rectificación de deducciones. Cuota	N	13	468	480
23- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	481	481
23-Cuota compensaciones Reg A.G. y P.	N	13	482	494
24- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	495	495
24-Cuota IVA deducible Regularización Inversiones	N	13	496	508
25- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	509	509
25-Cuota total a deducir	N	13	510	522
26- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	523	523
26-Diferencia	N	13	524	536
27-Porcentaje Gipuzkoa	N	7	537	543

Descripción	T.Dato	Long	Pos.Ini.	Pos.Fin
27- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	544	544
28-Atribuible T. H. Gipuzkoa	N	11	545	555
29-Cuotas a compensar de periodos anteriores en T.H. Gipuzkoa	N	11	556	566
30- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	567	567
30-Entregas intracomunitarias	N	14	568	581
31- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	582	582
31-Exportaciones y operaciones asimiladas	N	14	583	596
51- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	597	597
51-Op. No sujetas por reglas de localización	N	14	598	611
52- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	612	612
52-Op. Sujetas con inversión del sujeto pasivo	N	14	613	626
53- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	627	627
53-OSS. Op. No sujetas por reglas de localización	N	14	628	641
54- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	642	642
54-OSS. Op. Sujetas	N	14	643	656
47- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	657	657
47-Base Imponible Entregas criterio de caja.	N	14	658	671
48- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	672	672
48-Cuota Entregas criterio de caja.	N	13	673	685
49- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	686	686
49-Base Imponible Adquisiciones criterio de caja.	N	14	687	700
50- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	701	701
50-Cuota Adquisiciones criterio de caja.	N	13	702	714
35- Signo campo siguiente (0 o -)	AN	1	715	715
35-Resultado	N	11	716	726
36-A ingresar	N	11	727	737
37-A compensar	N	11	738	748
38-A devolver	N	11	749	759

1
1
1
1
2

¹ Para el modelo 320 estos campos deberán rellenarse a ceros.
² Para los modelos 300 y 320 este campo deberá rellenarse a ceros.