

SPT TAHUNAN  
PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

PERHATIAN : • SEBELUM MENGISI, BACA DAHULU BUKU PETUNJUK PENGISIAN  
• ISI DENGAN HURUF CETAK/DIKETIK DENGAN TINTA HITAM  
• BERI TANDA "X" PADA  (KOTAK PILIHAN) YANG SESUAI

TAHUN PAJAK

2	0		
<input type="checkbox"/> SPT PEMBETULAN KE...			

<b>IDENTITAS</b>	N P W P :	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	
	NAMA WAJIB PAJAK :	<input type="text"/>								
	JENIS USAHA :	<input type="text"/>							KLU :	<input type="text"/>
	NO. TELEPON :	<input type="text"/>	-	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	NO. FAKS :	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	PERIODE PEMBUKUAN :	<input type="text"/>	s.d.	<input type="text"/>						
	NEGARA DOMISILI KANTOR PUSAT (khusus BUT) :	<input type="text"/>								

PEMBUKUAN / LAPORAN KEUANGAN :	<input type="checkbox"/> DIAUDIT	<input type="checkbox"/> OPINI AKUNTAN	<input type="checkbox"/> TIDAK DIAUDIT
NAMA KANTOR AKUNTAN PUBLIK :	<input type="text"/>		
NPWP KANTOR AKUNTAN PUBLIK :	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
NAMA AKUNTAN PUBLIK :	<input type="text"/>		
N P W P AKUNTAN PUBLIK :	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
NAMA KANTOR KONSULTAN PAJAK :	<input type="text"/>		
N P W P KANTOR KONSULTAN PAJAK :	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
NAMA KONSULTAN PAJAK :	<input type="text"/>		
NPWP KONSULTAN PAJAK :	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

\*) Pengisian kolom-kolom yang berisi nilai rupiah harus tanpa nilai desimal (contoh penulisan lihat buku petunjuk hal. 3)

	RUPIAH *)
(1)	(2)
	(3)

	(1)	(2)	(3)	
<b>A. PENGHASILAN KENA PAJAK</b>	1. PENGHASILAN NETO FISKAL (Diisi dari Formulir 1771-I Nomor 8 Kolom 3) .....		1	
	2. KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL (Diisi dari Lampiran Khusus 2A Jumlah Kolom 8) .....		2	
	3. PENGHASILAN KENA PAJAK (1-2) .....		3	
<b>B. PPh TERUTANG</b>	4. PPh TERUTANG (Pilih salah satu sesuai dengan dengan kriteria Wajib Pajak. Untuk lebih jelasnya, lihat Buku Petunjuk Pengisian SPT)			
	a. <input type="checkbox"/> Tarif PPh Ps. 17 ayat (1) Huruf b X Angka 3 .....		4	
	b. <input type="checkbox"/> Tarif PPh Ps. 17 ayat (2b) X Angka 3 .....			
	c. <input type="checkbox"/> Tarif PPh Ps. 31E ayat (1) (Lihat Buku Petunjuk)			
	5. PENGEMBALIAN / PENGURANGAN KREDIT PAJAK LUAR NEGERI (PPh Ps. 24) YANG TELAH DIPERHITUNGKAN TAHUN LALU .....		5	
	6. JUMLAH PPh TERUTANG (4 + 5) .....		6	
<b>C. KREDIT PAJAK</b>	7. PPh DITANGGUNG PEMERINTAH (Proyek Bantuan Luar Negeri) .....		7	
	8. a. KREDIT PAJAK DALAM NEGERI (Diisi dari Formulir 1771-III Jumlah Kolom 6) .....		8a	
	b. KREDIT PAJAK LUAR NEGERI (Diisi dari Lampiran Khusus 7A Jumlah Kolom 8) .....		8b	
	c. JUMLAH ( 8a + 8b ) .....		8c	
	9. a. <input type="checkbox"/> PPh YANG HARUS DIBAYAR SENDIRI	(6 - 7 - 8c)....	9	
	b. <input type="checkbox"/> PPh YANG LEBIH DIPOTONG / DIPUNGUT			
	10. PPh YANG DIBAYAR SENDIRI			
	a. PPh Ps. 25 BULANAN .....		10a	
	b. STP PPh Ps. 25 (Hanya Pokok Pajak) .....		10b	
	c. JUMLAH (10a + 10b) .....		10c	
<b>D. PPh KURANG/ LEBIH BAYAR</b>	11. a. <input type="checkbox"/> PPh YANG KURANG DIBAYAR (PPh Ps. 29)	(9 - 10c)....	11	
	b. <input type="checkbox"/> PPh YANG LEBIH DIBAYAR (PPh Ps. 28A)			
	12. PPh YANG KURANG DIBAYAR PADA ANGKA 11.a DISETOR TANGGAL .....	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
13. PPh YANG LEBIH DIBAYAR PADA ANGKA 11.b MOHON :		TGL	BLN	THN
a. <input type="checkbox"/> DIRESTITUSIKAN		b. <input type="checkbox"/> DIPERHITUNGKAN DENGAN UTANG PAJAK		
Khusus Restitusi untuk Wajib Pajak dengan Kriteria Tertentu atau Wajib Pajak yang Memenuhi Persyaratan Tertentu:	<input type="checkbox"/>	Pengembalian Pendahuluan (Pasal 17C atau Pasal 17D UU KUP)		



## PENGHITUNGAN PENGHASILAN NETO FISKAL

IDENTITAS	N P W P :	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	
	NAMA WAJIB PAJAK :	<input type="text"/>								
	PERIODE PEMBUKUAN :	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	s.d.	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

NO (1)	URAIAN (2)	RUPIAH (3)
1.	<b>PENGHASILAN NETO KOMERSIAL DALAM NEGERI :</b>	
	a. PEREDARAN USAHA .....	1a
	b. HARGA POKOK PENJUALAN .....	1b
	c. BIAYA USAHA LAINNYA .....	1c
	d. PENGHASILAN NETO DARI USAHA ( 1a - 1b - 1c ) .....	1d
	e. PENGHASILAN DARI LUAR USAHA .....	1e
	f. BIAYA DARI LUAR USAHA .....	1f
	g. PENGHASILAN NETO DARI LUAR USAHA ( 1e - 1f ) .....	1g
	h. JUMLAH ( 1d + 1g ) : .....	1h
2.	<b>PENGHASILAN NETO KOMERSIAL LUAR NEGERI</b> (Diisi dari Lampiran Khusus 7A Kolom 5) .....	2
3.	<b>JUMLAH PENGHASILAN NETO KOMERSIAL</b> (1h + 2) .....	3
4.	<b>PENGHASILAN YANG DIKENAKAN PPh FINAL DAN YANG TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK</b> .....	4
5.	<b>PENYESUAIAN FISKAL POSITIF :</b>	
	a. BIAYA YANG DIBEBANKAN / DIKELUARKAN UNTUK KEPENTINGAN PEMEGANG SAHAM, SEKUTU, ATAU ANGGOTA .....	5a
	b. PEMBENTUKAN ATAU PEMUPUKAN DANA CADANGAN .....	5b
	c. PENGGANTIAN ATAU IMBALAN PEKERJAAN ATAU JASA DALAM BENTUK NATURA DAN KENIKMATAN .....	5c
	d. JUMLAH YANG MELEBIHI KEWAJARAN YANG DIBAYARKAN KEPADA PEMEGANG SAHAM / PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA SEHUBUNGAN DENGAN PEKERJAAN .....	5d
	e. HARTA YANG DIHIBAHKAN, BANTUAN ATAU SUMBANGAN .....	5e
	f. PAJAK PENGHASILAN .....	5f
	g. GAJI YANG DIBAYARKAN KEPADA ANGGOTA PERSEKUTUAN, FIRMA ATAU CV YANG MODALNYA TIDAK TERBAGI ATAS SAHAM .....	5g
	h. SANKSI ADMINISTRASI .....	5h
	i. SELISIH PENYUSUTAN KOMERSIAL DI ATAS PENYUSUTAN FISKAL .....	5i
	j. SELISIH AMORTISASI KOMERSIAL DI ATAS AMORTISASI FISKAL .....	5j
	k. BIAYA YANG DITANGGUHKAN PENGAKUANNYA .....	5k
	l. PENYESUAIAN FISKAL POSITIF LAINNYA .....	5l
	m. JUMLAH 5a s.d. 5l : .....	5m
6.	<b>PENYESUAIAN FISKAL NEGATIF :</b>	
	a. SELISIH PENYUSUTAN KOMERSIAL DI BAWAH PENYUSUTAN FISKAL .....	6a
	b. SELISIH AMORTISASI KOMERSIAL DI BAWAH AMORTISASI FISKAL .....	6b
	c. PENGHASILAN YANG DITANGGUHKAN PENGAKUANNYA .....	6c
	d. PENYESUAIAN FISKAL NEGATIF LAINNYA .....	6d
	e. JUMLAH 6a s.d. 6d .....	6e
7.	<b>FASILITAS PENANAMAN MODAL BERUPA PENGURANGAN PENGHASILAN NETO:</b> TAHUN KE - <input type="text" value="7a"/> (Diisi dari Lampiran Khusus 4A Angka 5b) .....	7b
8.	<b>PENGHASILAN NETO FISKAL</b> (3 - 4 + 5m - 6e - 7b) .....	8

**CATATAN :** Pindahkan jumlah Angka 8 ke Formulir 1771 Huruf A Angka 1.







- DAFTAR PEMEGANG SAHAM/PEMILIK MODAL DAN JUMLAH DIVIDEN YANG DIBAGIKAN
- DAFTAR SUSUNAN PENGURUS DAN KOMISARIS

2 0

IDENTITAS	N P W P	:	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	NAMA WAJIB PAJAK	:	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	PERIODE PEMBUKUAN	:	<input type="text"/>	<input type="text"/>	s.d.	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

## BAGIAN A : DAFTAR PEMEGANG SAHAM / PEMILIK MODAL DAN JUMLAH DIVIDEN YANG DIBAGIKAN

NO	NAMA	ALAMAT	N P W P	JUMLAH MODAL DISETOR		DIVIDEN (Rupiah)
				(Rupiah)	%	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
JUMLAH BAGIAN A			JBA		100%	

## BAGIAN B : DAFTAR SUSUNAN PENGURUS DAN KOMISARIS

NO	NAMA	ALAMAT	NPWP	JABATAN
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				

