

LAMPIRAN 2

Lampiran Khusus SPT Tahunan 1771

LAMPIRAN KHUSUS

SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

4A

TAHUN PAJAK

2 0

DAFTAR FASILITAS PENANAMAN MODAL

N P W P	:								
NAMA WAJIB PAJAK	:								

1.	DALAM HAL PERUSAHAAN MENDAPAT FASILITAS PERPAJAKAN DALAM RANGKA PENANAMAN MODAL, JELASKAN :	
	a. <u>SURAT PERSETUJUAN KETUA BKPM</u>	b. <u>SURAT KEPUTUSAN MENTERI KEUANGAN</u>
	1 NOMOR :	1 NOMOR :
	2 TANGGAL :	2 TANGGAL :
2.	a. JUMLAH PENANAMAN MODAL YANG DISETUJUI :	1. DALAM VALAS : 2a1 <input style="width: 100px;" type="text"/>
		2. EQUIVALEN Rp : 2a2 <input style="width: 100px;" type="text"/> *)
		3. DALAM Rp : 2a3 <input style="width: 100px;" type="text"/>
		4. JUMLAH Rp : 2a4 <input style="width: 100px;" type="text"/>
	b. PENANAMAN MODAL : 1 <input type="checkbox"/> BARU 2 <input type="checkbox"/> PERLUASAN	
	c. DI BIDANG DAN/ ATAU DI DAERAH :	
	d. FASILITAS YANG DIBERIKAN :	
	1 <input type="checkbox"/> PENGURANGAN PENGHASILAN NETO	
	2 <input type="checkbox"/> PENYUSUTAN / AMORTISASI DIPERCEPAT	
	3 <input type="checkbox"/> KOMPENSASI KERUGIAN 4 <input type="checkbox"/> TAHUN	
	5 <input type="checkbox"/> PENGURANGAN 50 % TARIF PPh ATAS DIVIDEN YANG DIBAYARKAN KEPADA PEMEGANG SAHAM LUAR NEGERI	
3.	REALISASI PENANAMAN MODAL	
	a. TAHUN INI : Rp. a <input style="width: 100px;" type="text"/>	
	b. S.D TAHUN INI : Rp. b <input style="width: 100px;" type="text"/>	
4.	SAAT MULAI BERPRODUKSI KOMERSIAL (SMBK) TANGGAL :	<input style="width: 30px;" type="text"/> <input style="width: 30px;" type="text"/> <input style="width: 30px;" type="text"/>
5.	FASILITAS PENGURANGAN PENGHASILAN NETO : TAHUN KE a <input type="checkbox"/> b Rp. <input style="width: 150px;" type="text"/> **)	
	(5% X REALISASI PENANAMAN MODAL S.D. SMBK)	

CATATAN :

- *) DENGAN KURS YANG SEBENARNYA BERLAKU PADA SAAT TRANSFER DANA KE REKENING PERUSAHAAN
- ***) PINDAHKAN JUMLAH ANGKA 5 b KE FORMULIR 1771-I ANGKA 7 KOLOM (3)

.....,

WAJIB PAJAK / KUASA

(.....)

5A

LAMPIRAN KHUSUS
SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

TAHUN PAJAK

2	0		
---	---	--	--

DAFTAR CABANG UTAMA PERUSAHAAN

NPWP	:	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
NAMA WAJIB PAJAK	:	<input type="text"/>					

NO	ALAMAT CABANG UTAMA	NPWP LOKASI	JUMLAH CABANG PEMBANTU
(1)	(2)	(3)	(4)
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
dst			

CATATAN :

APABILA TIDAK MENCIKUPI DAPAT DIGANDAKAN

.....

WAJIB PAJAK / KUASA

(.....)

LAMPIRAN KHUSUS

SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

6A

TAHUN PAJAK 2 0

PERHITUNGAN PPh PASAL 26 AYAT (4)

NPWP	:	<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 / BUT	:	<input style="width: 100%;" type="text"/>							

	RUPIAH PENUH
1. PENGHASILAN NETO KOMERSIAL : (BERDASARKAN LAPORAN KEUANGAN)	
2. PENYESUAIAN FISKAL :	
a. POSITIF : Rp <input style="width: 150px;" type="text"/>	
b. NEGATIF : Rp <input style="width: 150px;" type="text"/>	
c. JUMLAH (a - b) :	
3. PENGHASILAN NETO FISKAL : (1 +/- 2c)	
4. PAJAK PENGHASILAN BADAN TERUTANG :	
5. DASAR PENGENAAN PPh PASAL 26 AYAT (4) : (3 - 4)	
6. PPh PASAL 26 AYAT (4) :	
a <input type="checkbox"/> TERUTANG : *) % X JUMLAH ANGKA 5	
b <input type="checkbox"/> TIDAK TERUTANG, KARENA :	
c <input type="checkbox"/> KETENTUAN P3B INDONESIA -	
d <input type="checkbox"/> DITANAMKAN KEMBALI SELURUHNYA DI INDONESIA PADA PERSEROAN TERBATAS (PT) BARU : **)	
.....	
NPWP : e <input type="text"/>	
ALAMAT : f	
.....	
g KOTA: KODE POS: h <input type="text"/>	

CATATAN :

*) TARIF 20% ATAU TARIF P3B

***) LAMPIRKAN BUKTI REALISASI PENANAMAN KEMBALI

.....,

WAJIB PAJAK / KUASA

(.....)

NPWP :	<input type="text"/>
NAMA WAJIB PAJAK :	<input type="text"/>

I. ELEMEN DARI NERACA

NO	URAIAN	NILAI (RUPIAH)	NO	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	KAS DAN SETARA KAS		1.	HUTANG USAHA PIHAK KETIGA	
2.	INVESTASI SEMENTARA		2.	HUTANG USAHA PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA	
3.	PIUTANG USAHA PIHAK KETIGA		3.	HUTANG BUNGA	
4.	PIUTANG USAHA PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA		4.	HUTANG PAJAK	
5.	PIUTANG LAIN-LAIN PIHAK KETIGA		5.	HUTANG DIVIDEN	
6.	PIUTANG LAIN-LAIN PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA		6.	BIAYA YANG MASIH HARUS DIBAYAR	
7.	PENYISIHAN PIUTANG RAGU-RAGU		7.	HUTANG BANK	
8.	PERSEDIAAN		8.	BAGIAN HUTANG JANGKA PANJANG YANG JATUH TEMPO DALAM TAHUN BERJALAN	
9.	BEBAN DIBAYAR DI MUKA		9.	UANG MUKA PELANGGAN	
10.	UANG MUKA PEMBELIAN		10.	KEWAJIBAN LANCAR LAINNYA	
11.	AKTIVA LANCAR LAINNYA		11.	HUTANG BANK JANGKA PANJANG	
12.	PIUTANG JANGKA PANJANG		12.	HUTANG USAHA JANGKA PANJANG PIHAK LAIN	
13.	TANAH DAN BANGUNAN		13.	HUTANG USAHA JANGKA PANJANG PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA	
14.	AKTIVA TETAP LAINNYA		14.	KEWAJIBAN PAJAK TANGGUHAN	
15.	AKUMULASI PENYUSUTAN		15.	KEWAJIBAN TIDAK LANCAR LAINNYA	
16.	INVESTASI PADA PERUSAHAAN ASOSIASI		16.	MODAL SAHAM	
17.	INVESTASI JANGKA PANJANG LAINNYA		17.	AGIO SAHAM (TAMBAHAN MODAL DISETOR)	
18.	HARTA TIDAK BERWUJUD		18.	LABA DITAHAN TAHUN-TAHUN SEBELUMNYA	
19.	AKTIVA PAJAK TANGGUHAN		19.	LABA DITAHAN TAHUN INI	
20.	AKTIVA TIDAK LANCAR LAINNYA		20.	EKUITAS LAIN-LAIN	
	JUMLAH AKTIVA			JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	

II. ELEMEN DARI LAPORAN LABA/RUGI

NO	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	PENJUALAN BERSIH	
2.	PERSEDIAAN AWAL	
3.	PEMBELIAN	
4.	PERSEDIAAN AKHIR	
5.	HARGA POKOK PENJUALAN (2 + 3 - 4)	
6.	LABA KOTOR (1 - 5)	
7.	BEBAN PENJUALAN	
8.	BEBAN UMUM DAN ADMINISTRASI	
9.	LABA USAHA (6 - 7 - 8)	
10.	PENGHASILAN/(BEBAN) LAIN	
11.	BAGIAN LABA (RUGI) PERUSAHAAN ASOSIASI	
12.	LABA/RUGI SEBELUM PAJAK PENGHASILAN (9 + 10 + 11)	
13.	BEBAN (MANFAAT) PAJAK PENGHASILAN	
14.	LABA (RUGI) DARI AKTIVITAS NORMAL (12 - 13)	
15.	POS LUAR BIASA	
16.	LABA/RUGI SEBELUM HAK MINORITAS (14 + 15)	
17.	HAK MINORITAS ATAS LABA (RUGI) BERSIH ANAK PERUSAHAAN	
18.	LABA BERSIH (16 - 17)	

III. ELEMEN TRANSAKSI DENGAN PIHAK-PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA SESUAI DENGAN PSAK NOMOR 7

NO	PIHAK-PIHAK	JENIS TRANSAKSI	NILAI TRANSAKSI (RUPIAH)

PERNYATAAN

Dengan menyadari sepenuhnya akan segala akibatnya termasuk sanksi-sanksi sesuai dengan ketentuan perundang-undangan yang berlaku, saya menyatakan bahwa apa yang telah saya beritahukan di atas adalah benar, lengkap dan jelas.

a. _____
(Tempat)

2 0
(/rg) (/rh) (/th)

b. WAJIB PAJAK KUASA

c. NAMA LENGKAP PENGURUS/KUASA

(d. Tanda tangan dan cap perusahaan)

NPWP :

NAMA WAJIB PAJAK :

I. ELEMEN DARI NERACA

NO	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
	KAS DAN SETARA KAS	
1	KAS	
2	BANK DALAM NEGERI	
3	BANK LUAR NEGERI	
4	INVESTASI JANGKA PENDEK DALAM SURAT BERHARGA	
	PIUTANG PEMBIAYAAN-NETO	
5	SEWA GUNA USAHA	
6	ANJAK PIUTANG	
7	KARTU KREDIT	
8	PEMBIAYAAN KONSUMEN	
	PENYERTAAN MODAL	
9	BANK	
10	PERUSAHAAN JASA KEUANGAN LAINNYA	
11	INVESTASI JANGKA PANJANG DALAM SURAT BERHARGA	
12	AKTIVA TETAP YANG DISEWAGUNAKAN-NETO	
	AKTIVA TETAP DAN INVENTARIS-NETO	
13	TANAH DAN BANGUNAN	
14	AKTIVA TETAP SELAIN TANAH DAN BANGUNAN	
15	AKTIVA PAJAK TANGGUHAN	
16	AKTIVA LAIN-LAIN	
	JUMLAH AKTIVA	

NO	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1	KEWAJIBAN YANG SEGERA DIBAYAR	
2	UTANG PAJAK	
	PINJAMAN YANG DITERIMA	
3	DALAM NEGERI	
4	LUAR NEGERI	
5	SURAT BERHARGA YANG DITERBITKAN	
6	KEWAJIBAN PAJAK TANGGUHAN	
	PINJAMAN SUBORDINASI	
7	DALAM NEGERI	
8	LUAR NEGERI	
9	KEWAJIBAN LAINNYA	
	MODAL	
10	MODAL DISETOR	
11	AGIO	
12	DISAGIO	
13	CADANGAN UMUM	
14	CADANGAN TUJUAN	
15	CADANGAN REVALUASI AKTIVA TETAP	
16	SALDO LABA (RUGI)	
17	LABA (RUGI) TAHUN BERJALAN	
	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	

II. ELEMEN DARI LAPORAN LABA/RUGI

NO	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
	PENDAPATAN OPERASIONAL	
1	SEWA GUNA USAHA	
2	ANJAK PIUTANG	
3	KARTU KREDIT	
4	PEMBIAYAAN KONSUMEN	
5	PENDAPATAN DARI PENYALURAN PEMBIAN	
6	TOTAL PENDAPATAN NASIONAL (1+2+3+4+5)	
	BEBAN OPERASIONAL :	
7	BUNGA	
8	PREMI SWAP	
9	PREMI ASURANSI	
10	TENAGA KERJA	
11	PENYUSUTAN	
12	PENGHAPUSAN PIUTANG PEMBIAYAAN	
13	SEWA	
14	BIAYA OPERASIONAL LAIN	
15	TOTAL BEBAN OPERASIONAL (7+8+9+10+11+12+13+14)	
16	PENDAPATAN NON OPERASIONAL	
17	BEBAN NON OPERASIONAL	
18	LABA BERSIH (6 - 15 + 16 - 17)	

III. ELEMEN TRANSAKSI DENGAN PIHAK-PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA SESUAI DENGAN PSAK NOMOR 7

NO	PIHAK-PIHAK	JENIS TRANSAKSI	NILAI TRANSAKSI (RUPIAH)

PERNYATAAN

Dengan menyadari sepenuhnya akan segala akibatnya termasuk sanksi-sanksi sesuai dengan ketentuan perundang-undangan yang berlaku, saya menyatakan bahwa apa yang telah saya beritahukan di atas adalah benar, lengkap dan jelas.

a. _____
(Tempat)

(tgl) (bln) (thn)

b. WAJIB PAJAK KUASA

c. NAMA LENGKAP PENGURUS/KUASA

(d. Tanda tangan dan cap perusahaan)

