

LAMPIRAN VI  
 PERATURAN DIREKTUR JENDERAL PAJAK  
 NOMOR PER- 19 /PJ/2014  
 TENTANG PERUBAHAN KEDUA ATAS  
 PERATURAN DIREKTUR JENDERAL PAJAK  
 NOMOR PER-34/PJ/2010 TENTANG BENTUK  
 FORMULIR SURAT PEMBERITAHUAN TAHUNAN  
 PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK ORANG  
 PRIBADI DAN WAJIB PAJAK BADAN BESERTA  
 PETUNJUK PENGISIANNYA

<b>FORMULIR</b>	1771	<b>SPT TAHUNAN</b> <b>PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN</b>	TAHUN PAJAK
	KEMENTERIAN KEUANGAN RI DIREKTORAT JENDERAL PAJAK	PERHATIAN : • SEBELUM MENGISI, BACA DAHULU BUKU PETUNJUK PENGISIAN • ISI DENGAN HURUF CETAK/DIKETIK DENGAN TINTA HITAM • BERI TANDA "X" PADA <input type="checkbox"/> (KOTAK PILIHAN) YANG SESUAI	2 0
IDENTITAS	NPWP :	<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"/>	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"/>		
NAMA AKUNTAN PUBLIK :	<input type="text"/>		
NPWP AKUNTAN PUBLIK :	<input type="text"/>		
NAMA KANTOR KONSULTAN PAJAK :	<input type="text"/>		
NPWP KANTOR KONSULTAN PAJAK :	<input type="text"/>		
NAMA KONSULTAN PAJAK :	<input type="text"/>		
NPWP KONSULTAN PAJAK :	<input type="text"/>		
*) Pengisian kolom-kolom yang berisi nilai rupiah harus tanpa nilai desimal (contoh penulisan lihat buku petunjuk hsl. 3)			
(1)		(2)	RUPIAH *) (3)
A. PENGHASILAN KENA PAJAK	1. PENGHASILAN NETO FISKAL (Diisi dari Formulir 1771-I Nomor 8 Kolom 3) .....	1	<input type="text"/>
	2. KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL (Diisi dari Lampiran Khusus 2A Jumlah Kolom 8) .....	2	<input type="text"/>
	3. PENGHASILAN KENA PAJAK (1-2) .....	3	<input type="text"/>
B. PPh TERUTANG	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	<input type="text"/>
	b. <input type="checkbox"/> Tarif PPh Ps. 17 ayat (2b) X Angka 3 .....		<input type="text"/>
	c. <input type="checkbox"/> Tarif PPh Ps. 31E ayat (1) (Lihat Buku Petunjuk)		<input type="text"/>
5. PENGEMBALIAN / PENGURANGAN KREDIT PAJAK LUAR NEGERI (PPh Ps. 24) YANG TELAH DIPERHITUNGKAN TAHUN LALU .....	5	<input type="text"/>	
6. JUMLAH PPh TERUTANG (4 + 5) .....	6	<input type="text"/>	
C. KREDIT PAJAK	7. PPh DITANGGUNG PEMERINTAH (Proyek Bantuan Luar Negeri) .....	7	<input type="text"/>
	8. a. KREDIT PAJAK DALAM NEGERI (Diisi dari Formulir 1771-III Jumlah Kolom 6) .....	8a	<input type="text"/>
	b. KREDIT PAJAK LUAR NEGERI (Diisi dari Lampiran Khusus 7A Jumlah Kolom 8) .....	8b	<input type="text"/>
	c. JUMLAH ( 8a + 8b ) .....	8c	<input type="text"/>
	9. a. <input type="checkbox"/> PPh YANG HARUS DIBAYAR SENDIRI b. <input type="checkbox"/> PPh YANG LEBIH DIPOTONG / DIPUNGUT (6 – 7 – 8c).....	9	<input type="text"/>
	10. PPh YANG DIBAYAR SENDIRI a. PPh Ps. 25 BULANAN .....	10a	<input type="text"/>
	b. STP PPh Ps. 25 (Hanya Pokok Pajak) .....	10b	<input type="text"/>
c. JUMLAH (10a + 10b) .....	10c	<input type="text"/>	
D. PPh KURANG/LEBIH BAYAR	11. a. <input type="checkbox"/> PPh YANG KURANG DIBAYAR (PPh Ps. 29) b. <input type="checkbox"/> PPh YANG LEBIH DIBAYAR (PPh Ps. 28A) (9 – 10c).....	11	<input type="text"/>
	12. PPh YANG KURANG DIBAYAR PADA ANGKA 11.a DISETOR TANGGAL .....	TGL	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
	13. PPh YANG LEBIH DIBAYAR PADA ANGKA 11.b MOHON : a. <input type="checkbox"/> DIRESTITUSIKAN Khusus Restitusi untuk Wajib Pajak dengan Kriteria Tertentu atau Wajib Pajak yang Memenuhi Persyaratan Tertentu: b. <input type="checkbox"/> DIPERHITUNGKAN DENGAN UTANG PAJAK Pengembalian Pendahuluan (Pasal 17C atau Pasal 17D UU KUP)	TGL	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>



IDENTITAS	N P W P : <input type="text"/>	
	NAMA WAJIB PAJAK : <input type="text"/>	
	PERIODE PEMBUKUAN : <input type="text"/> s.d. <input type="text"/>	
NO	URAIAN	RUPIAH
(1)	(2)	(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 (1h + 2)</b> .....	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"/> (Diisi dari Lampiran Khusus 4A Angka 5b) .....	7b
8.	<b>PENGHASILAN NETO FISKAL (3 - 4 + 5m - 6e - 7b)</b> .....	8

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

IDENTITAS		NAMA WAJIB PAJAK :			
N P W P :					
PERIODE PEMBUKUAN :		s.d.			
NO.	PERINCIAN	HARGA POKOK PENJUALAN (Rupiah)	BIAYA USAHA LAINNYA (Rupiah)	BIAYA DARI LUAR USAHA (Rupiah)	JUMLAH (Rupiah)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (3) + (4) + (5)
1.	PEMBELIAN BAHANBARANG DAGANGAN				
2.	GAJI, UPAH, BONUS, GRATIFIKASI, HONORARIUM, THR, DSB				
3.	BIAYA TRANSPORTASI				
4.	BIAYA PENYUSUTAN DAN AMORTISASI				
5.	BIAYA SEWA				
6.	BIAYA BUNGA PINJAMAN				
7.	BIAYA SEHUBUNGAN DENGAN JASA				
8.	BIAYA PIUTANG TAK TERTAGH				
9.	BIAYA ROYALTI				
10.	BIAYA PEMASARAN/PROMOSI				
11.	BIAYA LAINNYA				
12.	PERSEDIAAN AWAL				
13.	PERSEDIAAN AKHIR (-/-)				
14.	JUMLAH 1 S.D. 12 DIKURANGI 13				

Catatan :

- Nomor 1 untuk Perusahaan Dagang diisi pembelian barang dagangan, untuk perusahaan industri diisi pembelian bahan baku, bahan penolong dan barang jadi.
- Nomor 7 termasuk management fee, technical assistance fee, dan jasa lainnya
- Nomor 11 diisi dengan total biaya yang tidak tertampung dalam perincian 1 s.d. 10.
- Nomor 12 dan 13 untuk perusahaan dagang diisi total persediaan awal dan akhir barang dagangan, untuk perusahaan industri diisi total persediaan awal/akhir bahan baku/bahan penolong ditambah barang setengah jadi ditambah barang jadi.





## LAMPIRAN - V

## SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

- 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"/>						
	NAMA WAJIB PAJAK	:	<input type="text"/>						
	PERIODE PEMBUKUAN	:	<input type="text"/>	s.d.	<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.				

