



| TAHUN PAJAK/<br>BAGIAN TAHUN PAJAK   | PERIODE   | STATUS  | SUMBER PENGHASILAN   | METODE PEMBUKUAN  |
|--|---|---|--|---|
| <div><input type="checkbox"/> TAHUN PAJAK</div> <div><input type="checkbox"/> BAGIAN TAHUN PAJAK</div> <div><div></div><div></div><div></div><div></div></div> | <div>BULAN BULAN</div> <div>MULAI AKHIR</div> <div><div></div><div></div>S.D.<div></div><div></div></div> | <div><input type="checkbox"/> NORMAL</div> <div><input type="checkbox"/> PEMBETULAN</div> | <div><input type="checkbox"/> PEKERJAAN</div> <div><input type="checkbox"/> KEGIATAN USAHA</div> <div><input type="checkbox"/> PEKERJAAN BEBAS</div> | <div><input type="checkbox"/> PEMBUKUAN STELSEL AKRUAL</div> <div><input type="checkbox"/> PEMBUKUAN STELSEL KAS</div> <div><input type="checkbox"/> PENCATATAN</div> |

A. IDENTITAS WAJIB PAJAK

|                |   |  |   |
|----------------|---|--|---|
| 1. NIK/NPWP    | <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> | 7. STATUS KEWAJIBAN PERPAJAKAN SUAMI DAN ISTRI | <div><input type="checkbox"/> PISAH HARTA (PH)</div> <div><input type="checkbox"/> MEMILIH TERPISAH (MT)</div> <div>(Jika status kewajiban perpajakan Anda dengan pasangan adalah PH atau MT, Anda diwajibkan mengisi bagian ini dan Lampiran 4 Bagian B)</div> |
| 2. NAMA        | <div></div>   |  |   |
| 3. JENIS ID    | <div><input type="checkbox"/> KTP</div> <div><input type="checkbox"/> KITAS</div> <div><input type="checkbox"/> PASPOR</div>  |  |   |
| 4. NO. ID      | <div></div>   |  |   |
| 5. NO. TELEPON | <div></div>   |  |   |
| 6. EMAIL       | <div></div>   | 8. NIK/NPWP SUAMI/ISTRI                        | <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div> <div></div>     |

B. IKHTISAR PENGHASILAN NETO

|   |   |   |                         |
|---|---|---|-------------------------|
| 1 | a | APAKAH ANDA MENERIMA PENGHASILAN DALAM NEGERI DARI PEKERJAAN?   | <div></div>             |
|   |   | <div><input type="checkbox"/> Tidak. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)</div> <div><input type="checkbox"/> Ya. (Isi Lampiran 1 Bagian D lalu ke pertanyaan selanjutnya)</div>  |                         |
|   | b | 1) APAKAH ANDA MENERIMA PENGHASILAN DALAM NEGERI DARI USAHA DAN/ATAU PEKERJAAN BEBAS?   |                         |
|   |   | <div><input type="checkbox"/> Tidak. (Lanjut ke pertanyaan 1c)</div> <div><input type="checkbox"/> Ya. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)</div>   |                         |
|   |   | 2) APAKAH ANDA TERMASUK WAJIB PAJAK ORANG PRIBADI YANG MEMILIKI PEREDARAN BRUTO TERTENTU ATAU ORANG PRIBADI PENGUSAHA TERTENTU (OPPT)?  |                         |
|   |   | <div><input type="checkbox"/> Tidak. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)</div> <div><input type="checkbox"/> Ya, saya termasuk Wajib Pajak Orang Pribadi yang memiliki peredaran bruto tertentu yang dikenai pajak bersifat final. (Isi Lampiran 3B Bagian A, lalu ke pertanyaan selanjutnya)</div> <div><input type="checkbox"/> Ya, saya termasuk Wajib Pajak OPPT. (Isi Lampiran 3B Bagian B, lalu ke pertanyaan selanjutnya)</div>   |                         |
|   |   | 3) APAKAH ANDA MENGGUNAKAN NORMA DALAM MENGHITUNG PENGHASILAN NETO?   |                         |
|   |   | <div><input type="checkbox"/> Tidak, saya menyelenggarakan pembukuan. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)</div> <div><input type="checkbox"/> Tidak, saya hanya menerima penghasilan dari usaha yang dikenakan pajak bersifat final dan tidak menyelenggarakan pembukuan. (Lanjut ke pertanyaan 1c)</div> <div><input type="checkbox"/> Ya, saya berhak menggunakan Norma Penghitungan Penghasilan Neto. (Isi Lampiran 3B Bagian C, Lampiran 3A-4 Bagian A, lalu ke pertanyaan 1c)</div> |                         |
|   |   | 4) ANDA MENYELENGGARAKAN PEMBUKUAN. SEBUTKAN SEKTOR USAHA YANG ANDA LAKUKAN.  |                         |
|   |   | <div><input type="checkbox"/> Dagang. (Isi Lampiran 3A-1, lalu ke pertanyaan selanjutnya)</div> <div><input type="checkbox"/> Jasa. (Isi Lampiran 3A-2, lalu ke pertanyaan selanjutnya)</div> <div><input type="checkbox"/> Industri. (Isi Lampiran 3A-3, lalu ke pertanyaan selanjutnya)</div>   |                         |
|   |   | 5) PENGHASILAN NETO DARI USAHA DAN/ATAU PEKERJAAN BEBAS   | <div></div> <div></div> |
|   | c | APAKAH ANDA MENERIMA PENGHASILAN DALAM NEGERI LAINNYA?  | <div></div> <div></div> |
|   |   | <div><input type="checkbox"/> Tidak. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)</div> <div><input type="checkbox"/> Ya. (Isi Lampiran 3A-4 Bagian B, lalu ke pertanyaan selanjutnya)</div>  |                         |
|   | d | APAKAH ANDA MENERIMA PENGHASILAN LUAR NEGERI?   | <div></div>             |
|   |   | <div><input type="checkbox"/> Tidak. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)</div> <div><input type="checkbox"/> Ya. (Isi Lampiran 2 Bagian C, lalu ke pertanyaan selanjutnya)</div>   |                         |

C. PENGHITUNGAN PPh TERUTANG

|   |  |                       |             |
|---|--|-----------------------|-------------|
| 2 | PENGHASILAN NETO SETAHUN   | ( 1a + 1b + 1c + 1d ) | <div></div> |
| 3 | APAKAH TERDAPAT PENGURANG PENGHASILAN NETO SEPERTI KOMPENSASI KERUGIAN ATAU ZAKAT/SUMBANGAN KEAGAMAAN YANG BERSIFAT WAJIB YANG DIBAYAR SELAIN YANG TELAH DIPERHITUNGKAN DALAM FORMULIR BPA1 DAN/ATAU BPA2? |                       | <div></div> |
|   | <div><input type="checkbox"/> Tidak. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)</div> <div><input type="checkbox"/> Ya. (Isi Lampiran 5 Bagian A dan/atau Bagian B, lalu ke pertanyaan selanjutnya)</div>          |                       |             |
| 4 | PENGHASILAN NETO SETELAH PENGURANG PENGHASILAN NETO  | ( 2 - 3 )             | <div></div> |
| 5 | PENGHASILAN TIDAK KENA PAJAK   |                       | <div></div> |
| 6 | PENGHASILAN KENA PAJAK   | ( 4 - 5 )             | <div></div> |
| 7 | PPh TERUTANG   |                       | <div></div> |
| 8 | APAKAH TERDAPAT PENGURANG PPh TERUTANG?  |                       | <div></div> |
|   | <div><input type="checkbox"/> Tidak. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)</div> <div><input type="checkbox"/> Ya. (Isi Lampiran 5 Bagian C, lalu ke pertanyaan selanjutnya)</div>                            |                       |             |
| 9 | PPh TERUTANG SETELAH PENGURANG PPh TERUTANG  | ( 7 - 8 )             | <div></div> |

D. KREDIT PAJAK

|    |   |   |             |
|----|---|---|-------------|
| 10 | a | APAKAH TERDAPAT PPh YANG TELAH DIPOTONG/DIPUNGUT OLEH PIHAK LAIN?   | <div></div> |
|    |   | <div><input type="checkbox"/> Tidak. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)</div> <div><input type="checkbox"/> Ya. (Isi Lampiran 1 Bagian E, lalu ke pertanyaan selanjutnya)</div>           |             |
|    | b | ANGSURAN PPh PASAL 25   | <div></div> |
|    | c | STP PPh PASAL 25 (HANYA POKOK PAJAK)  | <div></div> |
|    | d | APAKAH ANDA MENERIMA PENGEMBALIAN/PENGURANGAN KREDIT PPh LUAR NEGERI YANG TELAH DIKREDITKAN?  | <div></div> |
|    |   | <div><input type="checkbox"/> Tidak. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)</div> <div><input type="checkbox"/> Ya. (Isi dengan jumlah pengembalian/pengurangan kredit PPh luar negeri)</div> |             |



E. PPh KURANG/LEBIH BAYAR

11

a

PPh KURANG/LEBIH BAYAR ( 9 - 10a - 10b - 10c + 10d )

b

APAKAH TERDAPAT SURAT KEPUTUSAN PERSETUJUAN PENGANGSURAN ATAU PENUNDAAN PEMBAYARAN PAJAK?

Tidak, saya tidak memilikinya. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)

Ya, saya memilikinya. (Isi dengan jumlah yang telah disetujui untuk diangsur/ditunda, lalu ke pertanyaan selanjutnya)

c

PPh YANG MASIH HARUS DIBAYAR ( 11a - 11b )

F. PEMBETULAN (DIISI JIKA STATUS SPT ADALAH PEMBETULAN)

12

a

PPh KURANG/LEBIH BAYAR PADA SPT YANG DIBETULKAN ☐ GANTI SPT SEBELUMNYA

b

PPh KURANG/LEBIH BAYAR KARENA PEMBETULAN ( 11a - 12a )

G. PERMOHONAN PENGEMBALIAN PPh LEBIH BAYAR (DIISI JIKA STATUS SPT ADALAH LEBIH BAYAR)

PPh LEBIH BAYAR PADA 11a ATAU 12b MOHON:

☐ Dikembalikan melalui pemeriksaan.

☐ Dikembalikan melalui permohonan pengembalian pendahuluan.

NOMOR REKENING

NAMA BANK

NAMA PEMILIK REKENING

H. ANGSURAN PPh PASAL 25 TAHUN PAJAK BERIKUTNYA

13

a

APAKAH ANDA HANYA MENERIMA PENGHASILAN TERATUR DAN BERKEWAJIBAN MEMBAYAR ANGSURAN PPh PASAL 25 TAHUN PAJAK BERIKUTNYA?

Tidak. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)

Ya, angsuran PPh Pasal 25-nya adalah (1/  x ( 9 - 10a )

b

APAKAH ANDA MENYUSUN PERHITUNGAN TERSENDIRI ANGSURAN PPh PASAL 25 TAHUN PAJAK BERIKUTNYA?

Tidak. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)

Ya. (Isi Lampiran 4 Bagian A)

c

APAKAH ANDA MEMBAYAR ANGSURAN PPh PASAL 25 OPPT TAHUN PAJAK BERIKUTNYA?

Tidak, saya tidak memiliki kewajiban untuk membayar angsuran PPh Pasal 25.

Ya, angsuran PPh Pasal 25 saya adalah 0,75% dari penghasilan bruto setiap bulan dari masing-masing tempat usaha.

I. PERNYATAAN TRANSAKSI LAINNYA

14

a

HARTA PADA AKHIR TAHUN PAJAK (Isi Lampiran 1 Bagian A)

b

APAKAH ANDA MEMILIKI UTANG PADA AKHIR TAHUN PAJAK?

Tidak. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)

Ya. (Isi Lampiran 1 Bagian B, lalu ke pertanyaan selanjutnya)

c

APAKAH ANDA MENERIMA PENGHASILAN YANG DIKENAKAN PAJAK PENGHASILAN BERSIFAT FINAL?

Tidak. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)

Ya. (Isi Lampiran 2 Bagian A, lalu ke pertanyaan selanjutnya)

d

APAKAH ANDA MENERIMA PENGHASILAN YANG TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK?

Tidak. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)

Ya. (Isi Lampiran 2 Bagian B, lalu ke pertanyaan selanjutnya)

e

APAKAH ANDA MELAPORKAN BIAYA PENYUSUTAN DAN/ATAU AMORTISASI FISKAL?

Tidak. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)

Ya. (Isi Lampiran 3C, lalu ke pertanyaan selanjutnya)

f

APAKAH ANDA MELAPORKAN BIAYA ENTERTAINMENT, BIAYA PROMOSI, PENGGANTIAN ATAU IMBALAN DALAM BENTUK NATURA DAN/ATAU KENIKMATAN, SERTA PIUTANG YANG NYATA-NYATA TIDAK DAPAT DITAGIH?

Tidak. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)

Ya. (Isi Lampiran 3D, lalu ke pertanyaan selanjutnya)

g

APAKAH ANDA MENERIMA DIVIDEN DAN/ATAU PENGHASILAN LAIN DARI LUAR NEGERI DAN MELAPORKANNYA SEBAGAI PENGHASILAN TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK?

Tidak. (Lanjut ke pertanyaan selanjutnya)

Ya. (Pastikan Anda sudah menyampaikan laporan realisasi investasi secara terpisah)

h

KELEBIHAN PPh FINAL ATAS PENGHASILAN DARI USAHA DENGAN PEREDARAN BRUTO TERTENTU YANG DAPAT DIMINTAKAN PENGEMBALIAN.  
(Silakan mengajukan permohonan pengembalian pajak yang seharusnya tidak terutang secara terpisah)

J. LAMPIRAN TAMBAHAN

a

LAPORAN KEUANGAN/LAPORAN KEUANGAN YANG TELAH DIAUDIT

☐ TIDAK

☐ YA

b

BUKTI PEMBAYARAN ZAKAT/SUMBANGAN KEAGAMAAN WAJIB

☐ TIDAK

☐ YA

c

BUKTI PEMOTONGAN/PEMUNGUTAN SEHUBUNGAN DENGAN KREDIT PAJAK LUAR NEGERI

☐ TIDAK

☐ YA

d

SURAT KUASA KHUSUS

☐ TIDAK

☐ YA

e

DOKUMEN LAINNYA

☐ TIDAK

☐ YA

K. 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 BESERTA LAMPIRAN-LAMPIRANNYA ADALAH BENAR, LENGKAP, DAN JELAS.

PENANDA TANGAN

☐ WAJIB PAJAK ☐ WAKIL/KUASA

TANGGAL

BULAN

TAHUN

NIK/NPWP

NAMA LENGKAP

TANDA TANGAN

PERHATIAN

LAMPIRAN INI DIISI OLEH WAJIB PAJAK UNTUK MELAPORKAN HARTA, UTANG, DAFTAR ANGGOTA KELUARGA YANG MENJADI TANGGUNGAN, PENGHASILAN NETO DALAM NEGERI DARI PEKERJAAN, DAN/ATAU BUKTI PEMOTONGAN/PEMUNGUTAN PPh

- A. HARTA PADA AKHIR TAHUN PAJAK
- B. UTANG PADA AKHIR TAHUN PAJAK
- C. DAFTAR ANGGOTA KELUARGA YANG MENJADI TANGGUNGAN
- D. PENGHASILAN NETO DALAM NEGERI DARI PEKERJAAN
- E. DAFTAR BUKTI PEMOTONGAN/PEMUNGUTAN PPh

NIK/NPWP

LAMPIRAN 1  
HALAMAN 1

TAHUN PAJAK

A. HARTA PADA AKHIR TAHUN PAJAK

1. KAS DAN SETARA KAS

| KODE           | DESKRIPSI | NOMOR AKUN | ATAS NAMA | NAMA BANK/INSTITUSI | LOKASI HARTA | TAHUN PEROLEHAN | SALDO | KETERANGAN<br>(Harta PPS/<br>Harta Investasi PPS) |
|----------------|-----------|------------|-----------|---------------------|--------------|-----------------|-------|---|
| (1)            | (2)       | (3)        | (4)       | (5)                 | (6)          | (7)             | (8)   | (9)   |
|                |           |            |           |                     |              |                 |       |   |
|                |           |            |           |                     |              |                 |       |   |
|                |           |            |           |                     |              |                 |       |   |
|                |           |            |           |                     |              |                 |       |   |
|                |           |            |           |                     |              |                 |       |   |
| JUMLAH TABEL 1 |           |            |           |                     |              | 1               |       |   |

2. PIUTANG

| KODE           | DESKRIPSI | LOKASI PENERIMA<br>PINJAMAN | PENERIMA PINJAMAN  | NILAI PIUTANG | TAHUN<br>DIMULAI | SALDO PIUTANG SAAT INI | KETERANGAN<br>(Harta PPS/<br>Harta Investasi PPS) |
|----------------|-----------|-----------------------------|--------------------|---------------|------------------|------------------------|---|
| (1)            | (2)       | (3)                         | (4)                | (5)           | (6)              | (7)                    | (8)   |
|                |           |                             | NIK/NPWP:<br>NAMA: |               |                  |                        |   |
|                |           |                             | NIK/NPWP:<br>NAMA: |               |                  |                        |   |
|                |           |                             | NIK/NPWP:<br>NAMA: |               |                  |                        |   |
|                |           |                             | NIK/NPWP:<br>NAMA: |               |                  |                        |   |
|                |           |                             | NIK/NPWP:<br>NAMA: |               |                  |                        |   |
|                |           |                             | NIK/NPWP:<br>NAMA: |               |                  |                        |   |
| JUMLAH TABEL 2 |           |                             |                    |               | 2                |                        |   |

3. INVESTASI/SEKURITAS

| KODE           | DESKRIPSI | LOKASI HARTA | BANK/INSTITUSI/PENERIMA INVESTASI | NOMOR AKUN | HARGA PEROLEHAN | TAHUN PEROLEHAN | NILAI SAAT INI | KETERANGAN<br>(Harta PPS/<br>Harta Investasi PPS) |
|----------------|-----------|--------------|-----------------------------------|------------|-----------------|-----------------|----------------|---|
| (1)            | (2)       | (3)          | (4)                               | (5)        | (6)             | (7)             | (8)            | (9)   |
|                |           |              | NPWP:<br>NAMA:                    |            |                 |                 |                |   |
|                |           |              | NPWP:<br>NAMA:                    |            |                 |                 |                |   |
|                |           |              | NPWP:<br>NAMA:                    |            |                 |                 |                |   |
|                |           |              | NPWP:<br>NAMA:                    |            |                 |                 |                |   |
|                |           |              | NPWP:<br>NAMA:                    |            |                 |                 |                |   |
| JUMLAH TABEL 3 |           |              |                                   |            | 3.6             | 3.8             |                |   |

4. HARTA BERGERAK

| KODE           | DESKRIPSI                 | NOMOR POLISI/<br>REGISTRASI | KEPEMILIKAN   | TAHUN PEROLEHAN | HARGA PEROLEHAN | NILAI SAAT INI | KETERANGAN<br>(Harta PPS/<br>Harta Investasi PPS) |
|----------------|---------------------------|-----------------------------|---|-----------------|-----------------|----------------|---|
| (1)            | (2)                       | (3)                         | (4)   | (5)             | (6)             | (7)            | (8)   |
|                | TIPE:<br><br>MEREK/MODEL: |                             | <input type="checkbox"/> ATAS NAMA SENDIRI<br><input type="checkbox"/> ATAS NAMA PIHAK LAIN<br>NIK/NPWP:<br>NAMA: |                 |                 |                |   |
|                | TIPE:<br><br>MEREK/MODEL: |                             | <input type="checkbox"/> ATAS NAMA SENDIRI<br><input type="checkbox"/> ATAS NAMA PIHAK LAIN<br>NIK/NPWP:<br>NAMA: |                 |                 |                |   |
|                | TIPE:<br><br>MEREK/MODEL: |                             | <input type="checkbox"/> ATAS NAMA SENDIRI<br><input type="checkbox"/> ATAS NAMA PIHAK LAIN<br>NIK/NPWP:<br>NAMA: |                 |                 |                |   |
|                | TIPE:<br><br>MEREK/MODEL: |                             | <input type="checkbox"/> ATAS NAMA SENDIRI<br><input type="checkbox"/> ATAS NAMA PIHAK LAIN<br>NIK/NPWP:<br>NAMA: |                 |                 |                |   |
|                | TIPE:<br><br>MEREK/MODEL: |                             | <input type="checkbox"/> ATAS NAMA SENDIRI<br><input type="checkbox"/> ATAS NAMA PIHAK LAIN<br>NIK/NPWP:<br>NAMA: |                 |                 |                |   |
| JUMLAH TABEL 4 |                           |                             |   |                 | 4               |                |   |

LAMPIRAN INI DIISI OLEH WAJIB PAJAK  
UNTUK MELAPORKAN HARTA, UTANG,  
DAFTAR ANGGOTA KELUARGA YANG  
MENJADI TANGGUNGAN, PENGHASILAN  
NETO DALAM NEGERI DARI PEKERJAAN,  
DAN/ATAU BUKTI PEMOTONGAN/  
PEMUNGUTAN PPh

- A. HARTA PADA AKHIR TAHUN PAJAK
- B. UTANG PADA AKHIR TAHUN PAJAK
- C. DAFTAR ANGGOTA KELUARGA YANG MENJADI TANGGUGAN
- D. PENGHASILAN NETO DALAM NEGERI DARI PEKERJAAN
- E. DAFTAR BUKTI PEMOTONGAN/PEMUNGUTAN PPh

**LAMPIRAN 1**  
HALAMAN 2

NIK/NPWP

[illegible]

TAHUN PAJAK

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

### A. HARTA PADA AKHIR TAHUN PAJAK

## 5. HARTA TIDAK BERGERAK

| KODE           | DESKRIPSI | LOKASI HARTA | UKURAN PROPERTI     | SUMBER KEPEMILIKAN | NOMOR SERTIFIKAT | TAHUN PEROLEHAN | HARGA PEROLEHAN | NILAI SAAT INI | KETERANGAN<br>(Harta PPS/<br>Harta Investasi PPS) |
|----------------|-----------|--------------|---------------------|--------------------|------------------|-----------------|-----------------|----------------|---|
| (1)            | (2)       | (3)          | (4)                 | (5)                | (6)              | (7)             | (8)             | (9)            | (10)  |
|                |           |              | TANAH:<br>BANGUNAN: |                    |                  |                 |                 |                |   |
|                |           |              | TANAH:<br>BANGUNAN: |                    |                  |                 |                 |                |   |
|                |           |              | TANAH:<br>BANGUNAN: |                    |                  |                 |                 |                |   |
|                |           |              | TANAH:<br>BANGUNAN: |                    |                  |                 |                 |                |   |
|                |           |              | TANAH:<br>BANGUNAN: |                    |                  |                 |                 |                |   |
|                |           |              | TANAH:<br>BANGUNAN: |                    |                  |                 |                 |                |   |
| JUMLAH TABEL 5 |           |              |                     |                    |                  | 5               |                 |                |   |

## 6. HARTA LAINNYA

| KODE                  | DESKRIPSI | TAHUN PEROLEHAN | BUKTI KEPEMILIKAN/<br>NOMOR AKUN | INFORMASI TAMBAHAN | HARGA PEROLEHAN | NILAI SAAT INI | KETERANGAN<br>(Harta PPS/<br>Harta Investasi PPS) |
|-----------------------|-----------|-----------------|----------------------------------|--------------------|-----------------|----------------|---|
| (1)                   | (2)       | (3)             | (4)                              | (5)                | (6)             | (7)            | (8)   |
|                       |           |                 |                                  |                    |                 |                |   |
|                       |           |                 |                                  |                    |                 |                |   |
|                       |           |                 |                                  |                    |                 |                |   |
|                       |           |                 |                                  |                    |                 |                |   |
|                       |           |                 |                                  |                    |                 |                |   |
|                       |           |                 |                                  |                    |                 |                |   |
|                       |           |                 |                                  |                    |                 |                |   |
|                       |           |                 |                                  |                    |                 |                |   |
|                       |           |                 |                                  |                    |                 |                |   |
|                       |           |                 |                                  |                    |                 |                |   |
|                       |           |                 |                                  |                    |                 |                |   |
|                       |           |                 |                                  |                    |                 |                |   |
|                       |           |                 |                                  |                    |                 |                |   |
|                       |           |                 |                                  |                    |                 |                |   |
|                       |           |                 |                                  |                    |                 |                |   |
|                       |           |                 |                                  |                    |                 |                |   |
|                       |           |                 |                                  |                    |                 |                |   |
| <b>JUMLAH TABEL 6</b> |           |                 |                                  |                    | <b>6</b>        |                |   |

## 7. IKHTISAR HARTA

| DESKRIPSI                                    | HARGA PEROLEHAN | NILAI SAAT INI |
|--|-----------------|----------------|
| (1)  | (2)             | (3)            |
| JUMLAH HARTA PADA AKHIR TAHUN PAJAK <b>7</b> |                 |                |

**JUMLAHKAN HARTA PADA TABEL 1 SAMPAI DENGAN TABEL 6 DI TABEL 7 KOLOM (2)  
PINDAHKAN JUMLAH HARTA TABEL 7 KOLOM (2) KE INDUK BAGIAN I ANGKA 14 HURUF a.**

## B. UTANG PADA AKHIR TAHUN PAJAK

| KODE           | DESKRIPSI | KREDITUR           | NEGARA KREDITUR | TAHUN PEMINJAMAN | SALDO | KETERANGAN |
|----------------|-----------|--------------------|-----------------|------------------|-------|------------|
| (1)            | (2)       | (3)                | (4)             | (5)              | (6)   | (7)        |
|                |           | NIK/NPWP:<br>NAMA: |                 |                  |       |            |
|                |           | NIK/NPWP:<br>NAMA: |                 |                  |       |            |
|                |           | NIK/NPWP:<br>NAMA: |                 |                  |       |            |
|                |           | NIK/NPWP:<br>NAMA: |                 |                  |       |            |
|                |           | NIK/NPWP:<br>NAMA: |                 |                  |       |            |
|                |           | NIK/NPWP:<br>NAMA: |                 |                  |       |            |
|                |           | NIK/NPWP:<br>NAMA: |                 |                  |       |            |
|                |           | NIK/NPWP:<br>NAMA: |                 |                  |       |            |
| JUMLAH TABEL B |           |                    |                 | <b>B</b>         |       |            |

PINDAHKAN JUMLAH TABEL B KE INDUK BAGIAN I ANGKA 14 HURUF b.

LAMPIRAN INI DIISI OLEH WAJIB PAJAK  
UNTUK MELAPORKAN HARTA, UTANG,  
DAFTAR ANGGOTA KELUARGA YANG  
MENJADI TANGGUNGAN, PENGHASILAN  
NETO DALAM NEGERI DARI PEKERJAAN,  
DANA/ATAU BUKTI PEMOTONGAN/  
PEMUNGUTAN PPh

- A. HARTA PADA AKHIR TAHUN PAJAK
- B. UTANG PADA AKHIR TAHUN PAJAK
- C. DAFTAR ANGGOTA KELUARGA YANG MENJADI TANGGUGAN
- D. PENGHASILAN NETO DALAM NEGERI DARI PEKERJAAN
- E. DAFTAR BUKTI PEMOTONGAN/PEMUNGUTAN PPh

[illegible]

TAHUN PAJAK

**LAMPIRAN 1**  
HALAMAN 3

[illegible]

| NO             | NAMA<br>PEMBERI KERJA | NOMOR IDENTITAS<br>PEMBERI KERJA | PENGHASILAN BRUTO | PENGURANG PENGHASILAN<br>BRUTO/BIAYA | PENGHASILAN NETO |
|----------------|-----------------------|----------------------------------|-------------------|--------------------------------------|------------------|
| (1)            | (2)                   | (3)                              | (4)               | (5)                                  | (6)              |
|                |                       |                                  |                   |                                      |                  |
|                |                       |                                  |                   |                                      |                  |
|                |                       |                                  |                   |                                      |                  |
|                |                       |                                  |                   |                                      |                  |
|                |                       |                                  |                   |                                      |                  |
| JUMLAH TABEL D |                       |                                  |                   | <b>D</b>                             |                  |

PINDAHKAN JUMLAH TABEL D KE INDUK BAGIAN B ANGKA 1 HURUF a.

| NO   | PEMOTONG/PEMUNGUT PPh | BUKTI PEMOTONGAN/PEMUNGUTAN | JENIS PAJAK | PENGHASILAN BRUTO | JUMLAH PPh YANG DIPOTONG/DIPUNGUT |
|--|-----------------------|-----------------------------|-------------|-------------------|-----------------------------------|
| (1)  | (2)                   | (3)                         | (4)         | (5)               | (6)                               |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
|  | NIK/NPWP:<br>NAMA:    | NOMOR:<br>TANGGAL:          |             |                   |                                   |
| JUMLAH KREDIT PAJAK DALAM NEGERI   |                       |                             |             | 16                |                                   |
| KREDIT PAJAK ATAS PENGHASILAN DARI LUAR NEGERI (DIISI DARI LAMPIRAN 2 JUMLAH TABEL C.10) |                       |                             |             | 17                |                                   |
| JUMLAH TABEL E (16) + (17)   |                       |                             |             | E                 |                                   |

PINDAHKAN JUMLAH TABEL E KE INDUK BAGIAN D ANGKA 10 HURUF a.

LAMPIRAN INI DIISI OLEH WAJIB PAJAK UNTUK MELAPORKAN PENGHASILAN YANG DIKENAKAN PPh YANG BERSIFAT FINAL, PENGHASILAN YANG TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK, DAN/ATAU PENGHASILAN NETO LUAR NEGERI

- A. PENGHASILAN YANG DIKENAKAN PAJAK PENGHASILAN BERSIFAT FINAL  
B. PENGHASILAN YANG TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK  
C. PENGHASILAN NETO LUAR NEGERI

NIK/NPWP

[illegible]

TAHUN PAJAK

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

## LAMPIRAN 2

#### A. PENGHASILAN YANG DIKENAKAN PAJAK PENGHASILAN BERSIFAT FINAL

| NO             | PEMOTONG/PEMUNGUT PPh | KODE | JENIS PENGHASILAN | DASAR PENGENAAN PAJAK | PPh TERUTANG |
|----------------|-----------------------|------|-------------------|-----------------------|--------------|
| (1)            | (2)                   | (3)  | (4)               | (5)                   | (6)          |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
|                | NIK/NPWP:<br>NAMA:    |      |                   |                       |              |
| JUMLAH TABEL A |                       |      |                   | A                     |              |

PINDAHKAN JUMLAH TABEL A KOLOM (5) KE INDUK BAGIAN I ANGKA 14 HURUF c

## B. PENGHASILAN YANG TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK

| NO             | KODE | JENIS PENGHASILAN | SUMBER PENGHASILAN |          | PENGHASILAN BRUTO |
|----------------|------|-------------------|--------------------|----------|-------------------|
|                |      |                   | NIK/NPWP           | NAMA     |                   |
| (1)            | (2)  | (3)               | (4)                | (5)      | (6)               |
|                |      |                   |                    |          |                   |
|                |      |                   |                    |          |                   |
|                |      |                   |                    |          |                   |
|                |      |                   |                    |          |                   |
|                |      |                   |                    |          |                   |
|                |      |                   |                    |          |                   |
| JUMLAH TABEL B |      |                   |                    | <b>B</b> |                   |

PINDAHKAN JUMLAH TABEL B KE INDUK BAGIAN I ANGKA 14 HURUF d

### C. PENGHASILAN NETO LUAR NEGERI

| NO             | SUMBER/PEMBERI PENGHASILAN |        | TANGGAL<br>TRANSAKSI | JENIS<br>PENGHASILAN | PENGHASILAN NETO<br>(RUPIAH) | PAJAK PENGHASILAN YANG TERUTANG/DIBAYAR/DIPOTONG<br>DI LUAR NEGERI |                       |                 | KREDIT PAJAK<br>YANG DAPAT<br>DIPERHITUNGKAN |
|----------------|----------------------------|--------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|-----------------------|-----------------|--|
|                | NAMA                       | NEGARA |                      |                      |                              | NILAI DALAM MATA<br>UANG ASING                                     | NILAI DALAM<br>RUPIAH | MATA UANG ASING |  |
| (1)            | (2)                        | (3)    | (4)                  | (5)                  | (6)                          | (7)  | (8)                   | (9)             | (10)   |
|                |                            |        |                      |                      |                              |  |                       |                 |  |
|                |                            |        |                      |                      |                              |  |                       |                 |  |
|                |                            |        |                      |                      |                              |  |                       |                 |  |
|                |                            |        |                      |                      |                              |  |                       |                 |  |
|                |                            |        |                      |                      |                              |  |                       |                 |  |
|                |                            |        |                      |                      |                              |  |                       |                 |  |
| JUMLAH TABEL C |                            |        |                      | C.6                  |                              | C.8  |                       | C.10            |  |

PINDAHKAN JUMLAH TABEL C KOLOM (6) KE INDUK BAGIAN B ANGKA 1 HURUF d.

PINDAHKAN JUMLAH TABEL C KOLOM (10) KE LAMPIRAN 1 BAGIAN E BARIS 17 KOLOM (6).







PERHATIAN

LAMPIRAN INI HANYA DIISI OLEH WAJIB PAJAK YANG MENYELENGGARAKAN PEMBUKUAN STELSEL KAS ATAU PEMBUKUAN STELSEL AKRUAL DI SEKTOR USAHA INDUSTRI

REKONSILIASI LAPORAN KEUANGAN (INDUSTRI)

NIK/NPWP

TAHUN PAJAK

LAMPIRAN 3A-3

A.1. LAPORAN LABA RUGI

| KODE AKUN | NAMA AKUN  | NILAI KOMERSIAL | TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK | DIKENAKAN PPh FINAL | OBJEK PAJAK TIDAK FINAL | PENYESUAIAN FISKAL POSITIF | PENYESUAIAN FISKAL NEGATIF | KODE PENYESUAIAN FISKAL | NILAI FISKAL |
|-----------|--|-----------------|----------------------------|---------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------|
| (1)       | (2)  | (3)             | (4)                        | (5)                 | (6)                     | (7)                        | (8)                        | (9)                     | (10)         |
|           | PENJUALAN  |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 4002      | PENJUALAN DOMESTIK                                 |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 4003      | PENJUALAN EKSPOR                                   |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 4004      | PENJUALAN BRUTO                                    |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
|           | DIKURANGI:   |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 4011      | RETUR  |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 4012      | POTONGAN PENJUALAN                                 |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 4020      | PENJUALAN BERSIH                                   |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5040      | BIAYA BAHAN BAKU                                   |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5050      | BIAYA TENAGA KERJA LANGSUNG                        |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
|           | BIAYA PABRIKASI                                    |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5051      | BIAYA TENAGA KERJA TIDAK LANGSUNG                  |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5052      | BIAYA PEMELIHARAAN DAN PERBAIKAN MESIN             |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5058      | BIAYA PENYUSUTAN DAN AMORTISASI                    |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5059      | BIAYA UTILITAS                                     |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5069      | BIAYA PABRIKASI LAINNYA                            |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5070      | JUMLAH BIAYA PABRIKASI                             |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5080      | JUMLAH BIAYA PRODUKSI                              |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5090      | PERSEDIAAN AWAL BARANG DALAM PROSES                |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5099      | DIKURANGI: PERSEDIAAN AKHIR BARANG DALAM PROSES    |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5100      | JUMLAH HARGA POKOK PRODUKSI                        |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5008      | PERSEDIAAN AWAL BARANG JADI                        |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5009      | DIKURANGI: PERSEDIAAN AKHIR BARANG JADI            |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5020      | JUMLAH HARGA POKOK PENJUALAN                       |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 4300      | LABA KOTOR   |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
|           | BEBAN USAHA  |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5311      | BEBAN GAJI, TUNJANGAN, BONUS, HONORARIUM, THR, DLL |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5313      | BEBAN TRANSPORTASI                                 |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5314      | BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI                    |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5315      | BEBAN SEWA   |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5316      | BEBAN BUNGA  |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5317      | BEBAN SEHUBUNGAN DENGAN JASA                       |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5318      | BEBAN PIUTANG TIDAK TERTAGIH                       |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5320      | BEBAN PROMOSI/PEMASARAN                            |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5321      | BEBAN ENTERTAINMENT                                |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5322      | BEBAN UMUM DAN ADMINISTRASI                        |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5399      | BEBAN USAHA LAINNYA                                |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 5400      | JUMLAH BEBAN USAHA                                 |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |
| 4800      | LABA (RUGI) SEBELUM PAJAK                          |                 |                            |                     |                         |                            |                            |                         |              |

PINDAHKAN LABA (RUGI) SEBELUM PAJAK KOLOM (10) KE INDUK BAGIAN B ANGKA 1 HURUF b

A.2. LAPORAN POSISI KEUANGAN (NERACA)

| KODE AKUN | AKUN   |
|-----------|--|
| (1)       | (2)  |
|           | ASET LANCAR  |
| 1101      | KAS DAN SETARA KAS                                       |
| 1200      | INVESTASI  |
| 1122      | PIUTANG USAHA - PIHAK KETIGA                             |
| 1123      | PIUTANG USAHA - PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA   |
| 1124      | PIUTANG LAINNYA - PIHAK KETIGA                           |
| 1125      | PIUTANG LAINNYA - PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA |
| 1131      | DIKURANGI: CADANGAN PIUTANG TAK TERTAGIH                 |
| 1402      | PERSEDIAAN BAHAN BAKU                                    |
| 1403      | PERSEDIAAN BARANG DALAM PROSES                           |
| 1404      | PERSEDIAAN BARANG JADI                                   |
| 1421      | BEBAN DIBAYAR DI MUKA                                    |
| 1422      | UANG MUKA  |
| 1423      | PAJAK DIBAYAR DI MUKA                                    |
| 1499      | ASET LANCAR LAINNYA                                      |
|           | ASET TIDAK LANCAR  |
| 1501      | PIUTANG JANGKA PANJANG                                   |
| 1523      | TANAH DAN BANGUNAN                                       |
| 1524      | DIKURANGI: AKUMULASI PENYUSUTAN                          |
| 1525      | PERALATAN  |
| 1526      | DIKURANGI: AKUMULASI PENYUSUTAN                          |
| 1527      | MESIN  |
| 1528      | DIKURANGI: AKUMULASI PENYUSUTAN                          |
| 1529      | ASET TETAP LAINNYA                                       |
| 1530      | DIKURANGI: AKUMULASI PENYUSUTAN                          |
| 1541      | INVESTASI PADA PERUSAHAAN ASOSIASI                       |
| 1599      | INVESTASI JANGKA PANJANG LAINNYA                         |
| 1600      | ASET TIDAK BERWUJUD - NET                                |
| 1611      | ASET PAJAK TANGGUHAN                                     |
| 1698      | ASET TIDAK LANCAR LAINNYA                                |
| 1700      | JUMLAH ASET  |

| KODE AKUN | AKUN  |
|-----------|---|
| (1)       | (2)   |
|           | LIABILITAS JANGKA PENDEK                                      |
| 2102      | UTANG USAHA - PIHAK KETIGA                                    |
| 2103      | UTANG USAHA - PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA          |
| 2111      | UTANG BUNGA   |
| 2191      | UTANG PAJAK   |
| 2192      | UTANG DIVIDEN   |
| 2195      | BEBAN YANG MASIH HARUS DIBAYAR                                |
| 2201      | UTANG BANK JANGKA PENDEK                                      |
| 2202      | UTANG JANGKA PANJANG YANG JATUH TEMPO DALAM SATU TAHUN        |
| 2203      | UANG MUKA   |
| 2228      | LIABILITAS JANGKA PENDEK LAINNYA                              |
|           | LIABILITAS JANGKA PANJANG                                     |
| 2301      | UTANG BANK JANGKA PANJANG                                     |
| 2303      | UTANG JANGKA PANJANG - PIHAK KETIGA                           |
| 2304      | UTANG JANGKA PANJANG - PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA |
| 2321      | LIABILITAS PAJAK TANGGUHAN                                    |
| 2998      | LIABILITAS JANGKA PANJANG LAINNYA                             |
| 2999      | JUMLAH LIABILITAS   |
|           | EKUITAS   |
| 3102      | MODAL SAHAM   |
| 3120      | TAMBAHAN MODAL DISETOR  |
| 3200      | SALDO LABA  |
| 3298      | EKUITAS LAINNYA   |
| 3299      | JUMLAH EKUITAS  |
| 3300      | JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS                                 |

LAPORAN KEUANGAN

☐

 DIAUDIT

☐

 TIDAK DIAUDIT

NPWP KANTOR AKUNTAN PUBLIK

NAMA KANTOR AKUNTAN PUBLIK

NPWP KONSULTAN PAJAK

NAMA KONSULTAN PAJAK

LAMPIRAN INI HARUS DIISI OLEH WAJIB PAJAK YANG  
MENYELENGGARAKAN PENCATATAN DAN/ATAU  
MEMILIKI PENGHASILAN NETO DALAM NEGERI  
LAINNYA

- A. PENGHASILAN NETO DALAM NEGERI DARI USAHA DAN/ATAU PEKERJAAN BEBAS BERDASARKAN PENCATATAN**

NIK/NPWP

[illegible]

TAHUN PAJAK

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

### LAMPIRAN 3A-4

| NO             | NAMA TEMPAT KEGIATAN USAHA<br>(TKU) | JENIS USAHA /<br>PEKERJAAN BEBAS | PEREDARAN BRUTO | NORMA (%) | PENGHASILAN NETO |
|----------------|-------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------|------------------|
| (1)            | (2)                                 | (3)                              | (4)             | (5)       | (6)              |
|                |                                     |                                  |                 |           |                  |
|                |                                     |                                  |                 |           |                  |
|                |                                     |                                  |                 |           |                  |
|                |                                     |                                  |                 |           |                  |
|                |                                     |                                  |                 |           |                  |
|                |                                     |                                  |                 |           |                  |
|                |                                     |                                  |                 |           |                  |
|                |                                     |                                  |                 |           |                  |
|                |                                     |                                  |                 |           |                  |
|                |                                     |                                  |                 |           |                  |
|                |                                     |                                  |                 |           |                  |
|                |                                     |                                  |                 |           |                  |
|                |                                     |                                  |                 |           |                  |
| JUMLAH TABEL A |                                     | A.4                              |                 | A.6       |                  |

PINDAHKAN JUMLAH TABEL A.6 KE INDUK BAGIAN B ANGKA 1 HURUF b

[illegible]

PINDAHKAN JUMLAH TABEL B KE INDUK BAGIAN B ANGKA 1 HURUF c





PERHATIAN

LAMPIRAN INI DIISI OLEH WAJIB PAJAK YANG MEMBEBAHKAN BIAYA ENTERTAINMENT, BIAYA PROMOSI DAN PENJUALAN, SERTA PENGgantian ATAU IMBALAN DALAM BENTUK NATURA DAN/ATAU KENIKMATAN, DAN/ATAU DAFTAR PIUTANG YANG NYATA-NYATA TIDAK DAPAT DITAGIH

RINCIAN BIAYA TERTENTU

LAMPIRAN 3D

NIK/NPWP

TAHUN PAJAK

A. DAFTAR NOMINATIF BIAYA ENTERTAINMENT

| NO  | PEMBERIAN ENTERTAINMENT |             |        |       |        | RELASI USAHA YANG DIBERIKAN ENTERTAINMENT |        |                 |             | KETERANGAN |
|-----|-------------------------|-------------|--------|-------|--------|---|--------|-----------------|-------------|------------|
|     | TANGGAL                 | NAMA TEMPAT | ALAMAT | JENIS | JUMLAH | NAMA                                      | POSISI | NAMA PERUSAHAAN | JENIS USAHA |            |
| (1) | (2)                     | (3)         | (4)    | (5)   | (6)    | (7)                                       | (8)    | (9)             | (10)        | (11)       |
|     |                         |             |        |       |        |   |        |                 |             |            |
|     |                         |             |        |       |        |   |        |                 |             |            |
|     |                         |             |        |       |        |   |        |                 |             |            |
|     |                         |             |        |       |        |   |        |                 |             |            |
|     |                         |             |        |       |        |   |        |                 |             |            |
|     |                         |             |        |       |        |   |        |                 |             |            |
|     |                         |             |        |       |        |   |        |                 |             |            |

B. DAFTAR NOMINATIF BIAYA PROMOSI SERTA PENGgantian ATAU IMBALAN DALAM BENTUK NATURA DAN/ATAU KENIKMATAN

| NO  | DATA PENERIMA   |      |        |         |                        |       |            | PEMOTONGAN/PEMUNGUTAN PPh |                    |
|-----|-----------------|------|--------|---------|------------------------|-------|------------|---------------------------|--------------------|
|     | NOMOR IDENTITAS | NAMA | ALAMAT | TANGGAL | BENTUK DAN JENIS BIAYA | NILAI | KETERANGAN | JUMLAH                    | NOMOR BUKTI POTONG |
| (1) | (2)             | (3)  | (4)    | (5)     | (6)                    | (7)   | (8)        | (9)                       | (10)               |
|     |                 |      |        |         |                        |       |            |                           |                    |
|     |                 |      |        |         |                        |       |            |                           |                    |
|     |                 |      |        |         |                        |       |            |                           |                    |
|     |                 |      |        |         |                        |       |            |                           |                    |
|     |                 |      |        |         |                        |       |            |                           |                    |
|     |                 |      |        |         |                        |       |            |                           |                    |
|     |                 |      |        |         |                        |       |            |                           |                    |
|     |                 |      |        |         |                        |       |            |                           |                    |

C. DAFTAR PIUTANG YANG NYATA-NYATA TIDAK DAPAT DITAGIH

| NO  | NOMOR IDENTITAS | NAMA DEBITUR | ALAMAT | JUMLAH PLAFON PIUTANG | JUMLAH PIUTANG YANG NYATA-NYATA TIDAK DAPAT DITAGIH | METODE PEMBEBANAN | JENIS DOKUMEN PEMBUKTIAN PEMENUHAN PERSYARATAN |
|-----|-----------------|--------------|--------|-----------------------|---|-------------------|--|
| (1) | (2)             | (3)          | (4)    | (5)                   | (6)   | (7)               | (8)  |
|     |                 |              |        |                       |   |                   |  |
|     |                 |              |        |                       |   |                   |  |
|     |                 |              |        |                       |   |                   |  |
|     |                 |              |        |                       |   |                   |  |
|     |                 |              |        |                       |   |                   |  |

PERHATIAN

LAMPIRAN INI DIISI OLEH WAJIB PAJAK YANG BERKEWAJIBAN MEMBAYAR ANGSURAN PPh PASAL 25 DAN/ATAU WAJIB PAJAK YANG STATUS KEWAJIBAN PAJAK WAJIB PAJAK DAN PASANGANNYA ADALAH PISAH HARTA (PH) ATAU MEMILIH TERPISAH (MT)

A. PENGHITUNGAN ANGSURAN PPh PASAL 25 TAHUN PAJAK BERIKUTNYA

B. PENGHITUNGAN PPh TERUTANG WAJIB PAJAK DAN SUAMI/ISTRI

LAMPIRAN 4

NIK/NPWP

TAHUN PAJAK

A. PENGHITUNGAN ANGSURAN PPh PASAL 25 TAHUN PAJAK BERIKUTNYA

|    |   |                |  |
|----|---|----------------|--|
| 1  | PENGHASILAN NETO                              |                |  |
| 2  | KOMPENSASI KERUGIAN TAHUN PAJAK BERIKUTNYA    |                |  |
| 3  | ZAKAT/SUMBANGAN KEAGAMAAN YANG BERSIFAT WAJIB |                |  |
| 4  | JUMLAH PENGHASILAN NETO                       | ( 1 - 2 - 3 )  |  |
| 5  | PENGHASILAN TIDAK KENA PAJAK                  |                |  |
| 6  | PENGHASILAN KENA PAJAK                        | ( 4 - 5 )      |  |
| 7  | PPh TERUTANG                                  |                |  |
| 8  | PENGURANG PPh TERUTANG                        |                |  |
| 9  | KREDIT PAJAK                                  |                |  |
| 10 | PPh YANG HARUS DIBAYAR                        | ( 7 - 8 - 9 )  |  |
| 11 | ANGSURAN PPh PASAL 25 TAHUN PAJAK BERIKUTNYA  | ( 1/ 12 x 10 ) |  |

PINDAHKAN JUMLAH ANGSURAN PPh PASAL 25 TAHUN PAJAK BERIKUTNYA PADA NOMOR 11 KE INDUK BAGIAN H ANGKA 13 HURUF b

B. PENGHITUNGAN PPh TERUTANG WAJIB PAJAK DAN SUAMI/ISTRI

|   |   | WAJIB PAJAK       | SUAMI/ISTRI |
|---|---|-------------------|-------------|
| 1 | PENGHASILAN BRUTO   |                   |             |
| 2 | PENGHASILAN NETO  |                   |             |
| 3 | PENGHASILAN NETO SETELAH DIKURANGI ZAKAT/SUMBANGAN KEAGAMAAN WAJIB DAN KOMPENSASI KERUGIAN          | 3a                | 3b          |
| 4 | PENGHASILAN NETO SETELAH DIKURANGI ZAKAT/SUMBANGAN KEAGAMAAN WAJIB DAN KOMPENSASI KERUGIAN GABUNGAN |                   |             |
| 5 | PENGHASILAN TIDAK KENA PAJAK GABUNGAN   |                   |             |
| 6 | PENGHASILAN KENA PAJAK GABUNGAN   | ( 4 - 5 )         |             |
| 7 | PPh TERUTANG GABUNGAN   |                   |             |
| 8 | PPh TERUTANG YANG DITANGGUNG OLEH WAJIB PAJAK   | [( 3a : 4 ) x 7 ] |             |
| 9 | PPh TERUTANG YANG DITANGGUNG OLEH SUAMI/ISTRI   | [( 3b : 4 ) x 7 ] |             |

PINDAHKAN JUMLAH PPh TERUTANG YANG DITANGGUNG OLEH WAJIB PAJAK PADA NOMOR 8 KE INDUK BAGIAN C ANGKA 7 SPT WAJIB PAJAK  
PINDAHKAN JUMLAH PPh TERUTANG YANG DITANGGUNG OLEH SUAMI/ISTRI PADA NOMOR 9 KE INDUK BAGIAN C ANGKA 7 SPT SUAMI/ISTRI

WAJIB PAJAK

NIK/NPWP

NAMA

NAMA DAN TTD

SUAMI/ISTRI

NIK/NPWP

NAMA

NAMA DAN TTD

PERHATIAN

LAMPIRAN INI DIISI OLEH WAJIB PAJAK YANG MENGAKUI KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL, PENGURANG PENGHASILAN NETO, DAN/ATAU PENGURANG PPh TERUTANG

- A. PENGHITUNGAN KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL
- B. PENGURANG PENGHASILAN NETO
- C. PENGURANG PPh TERUTANG

LAMPIRAN 5

NIK/NPWP

TAHUN PAJAK

A. PENGHITUNGAN KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL

| NO             | LABA/RUGI<br>NETO FISKAL |        | KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL |        |        |        |                             |                                  |
|----------------|--------------------------|--------|----------------------------|--------|--------|--------|-----------------------------|----------------------------------|
|                |                          |        | TAHUN                      | TAHUN  | TAHUN  | TAHUN  | TAHUN                       | TAHUN                            |
|                | TAHUN PAJAK              | RUPIAH | RUPIAH                     | RUPIAH | RUPIAH | RUPIAH | RUPIAH<br>(TAHUN PAJAK INI) | RUPIAH<br>(TAHUN PAJAK BERJALAN) |
| (1)            | (2)                      | (3)    | (4)                        | (5)    | (6)    | (7)    | (8)                         | (9)                              |
| 1              |                          |        |                            |        |        |        |                             |                                  |
| 2              |                          |        |                            |        |        |        |                             |                                  |
| 3              |                          |        |                            |        |        |        |                             |                                  |
| 4              |                          |        |                            |        |        |        |                             |                                  |
| 5              |                          |        |                            |        |        |        |                             |                                  |
| JUMLAH TABEL A |                          |        |                            |        |        |        |                             |                                  |

PINDAHKAN JUMLAH TABEL A KOLOM (8) KE LAMPIRAN INI BAGIAN B BARIS 6 KOLOM (4)

B. PENGURANG PENGHASILAN NETO

| NO  | KODE  | JENIS<br>PENGURANG PENGHASILAN NETO | JUMLAH<br>PENGURANG PENGHASILAN NETO |
|-----|---|-------------------------------------|--------------------------------------|
| (1) | (2)   | (3)                                 | (4)                                  |
| 1   |   |                                     |                                      |
| 2   |   |                                     |                                      |
| 3   |   |                                     |                                      |
| 4   |   |                                     |                                      |
| 5   | JUMLAH TABEL B                              |                                     |                                      |
| 6   | JUMLAH KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL           |                                     |                                      |
| 7   | JUMLAH PENGURANG PENGHASILAN NETO (B.5+B.6) |                                     |                                      |

PINDAHKAN JUMLAH PENGURANG PENGHASILAN NETO (B.7) DI BARIS 7 KOLOM (4) KE INDUK BAGIAN C ANGKA 3

C. PENGURANG PPh TERUTANG

| NO             | KODE | JENIS<br>PENGURANG PPh TERUTANG | JUMLAH<br>PENGURANG PPh TERUTANG |
|----------------|------|---------------------------------|----------------------------------|
| (1)            | (2)  | (3)                             | (4)                              |
| 1              |      |                                 |                                  |
| 2              |      |                                 |                                  |
| 3              |      |                                 |                                  |
| 4              |      |                                 |                                  |
| 5              |      |                                 |                                  |
| 6              |      |                                 |                                  |
| JUMLAH TABEL C |      |                                 |                                  |

PINDAHKAN JUMLAH TABEL C KE INDUK BAGIAN C ANGKA 8