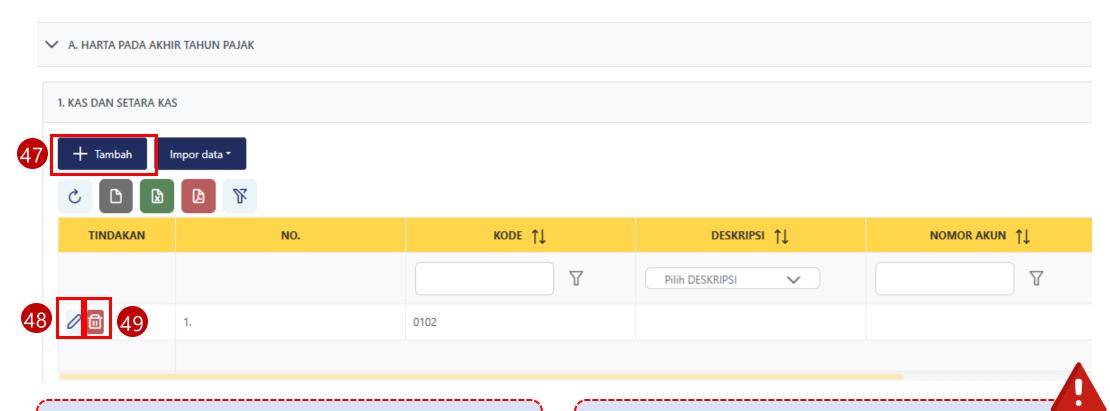
PRAKTIK

TAHAP 4: PENGISIAN LAMPIRAN

LAMPIRAN-1

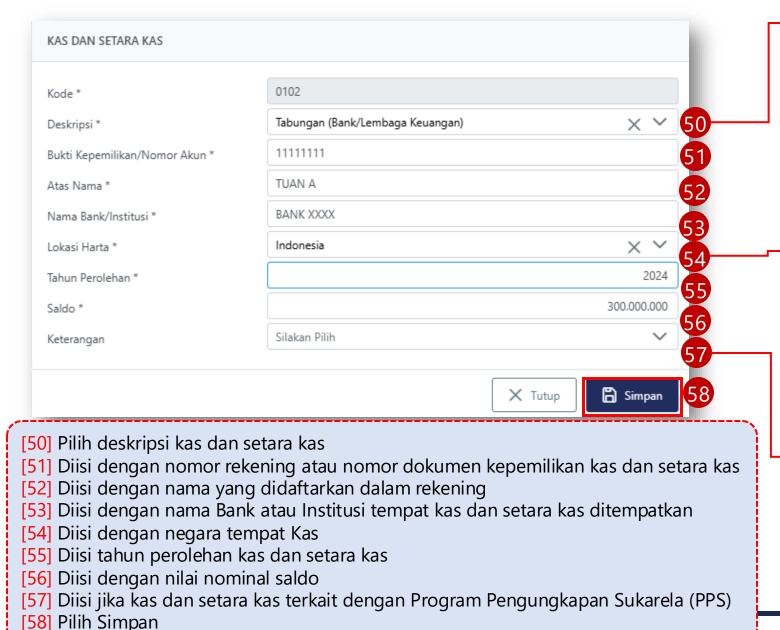
A. Harta Pada Akhir Tahun Pajak

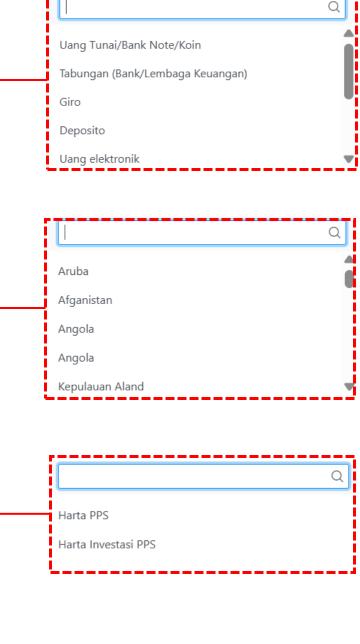


- [47] Pilihan **Tambah** untuk menambahkan harta pada akhir tahun
- [48] Pilihan lambang **Pensil** untuk mengubah isian data pada harta sebelumnya
- [49] Pilihan lambang **hapus** untuk menghapus data harta

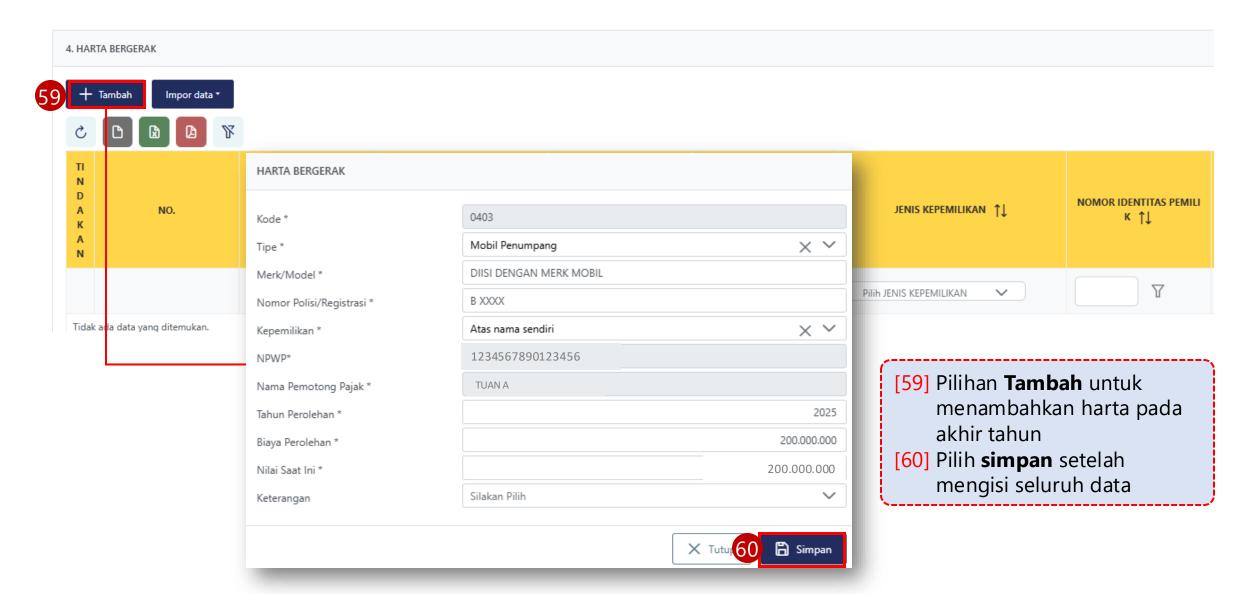
Untuk Wajib Pajak yang memiliki Harta pada Tahun Pajak sebelumnya maka untuk Harta yang masih ada pada akhir tahun pajak wajib dilakukan update kelengkapan data pada Harta tersebut dengan memilih tombol **Pensil** bagi tiap-tiap harta

Pengisian Kas dan Setara Kas





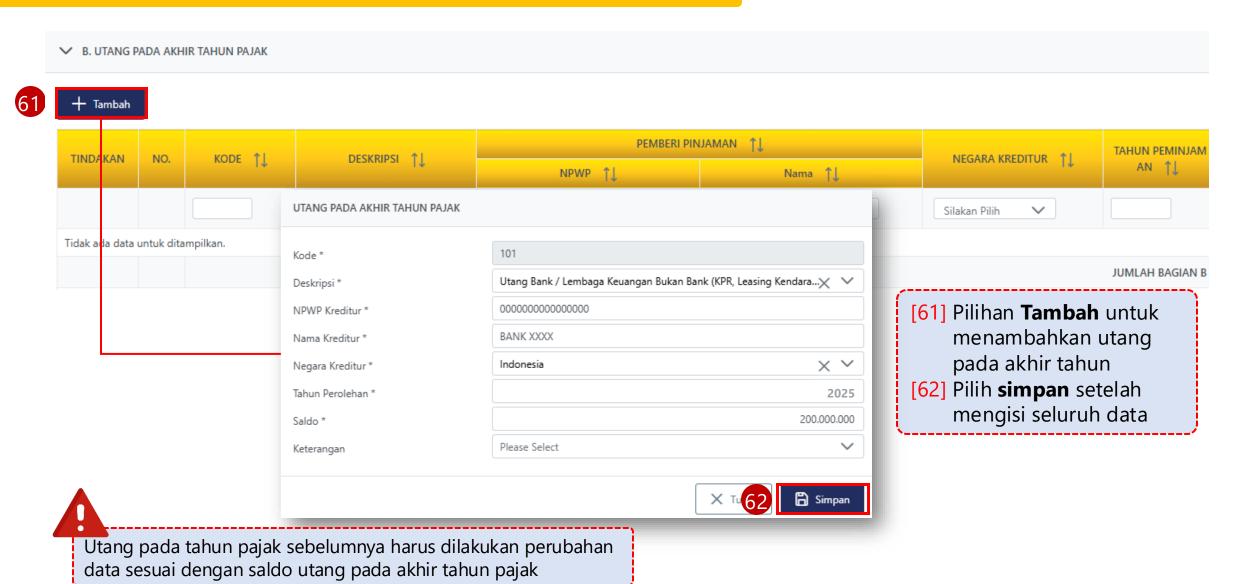
Pengisian Harta Bergerak



^{*}Seluruh data harta wajib diiisi

www.pajak.go.id

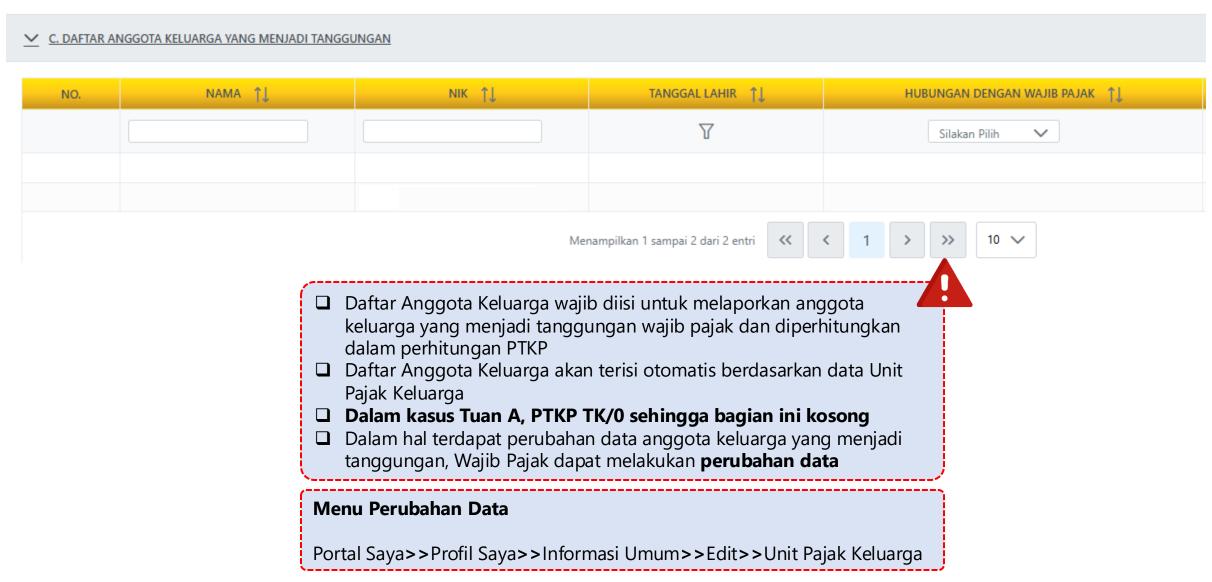
B. Utang Pada Akhir Tahun Pajak



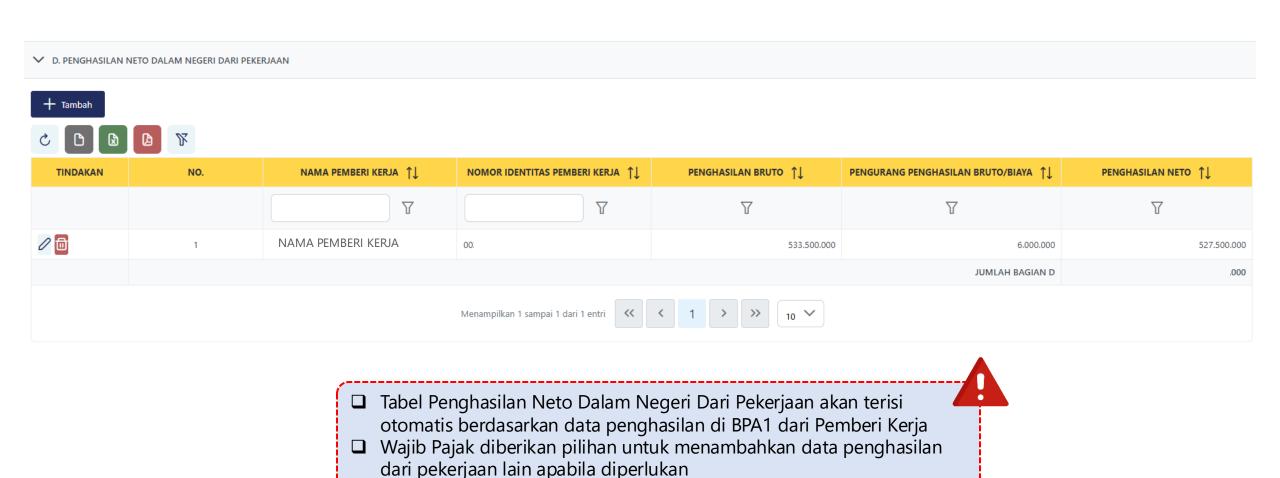
^{*}Seluruh data Utang wajib diiisi

^{*} Kolom "Keterangan" jika Utang terkait PPS

C. Daftar Anggota Keluarga



D. Penghasilan Neto Dalam Negeri Dari Pekerjaan

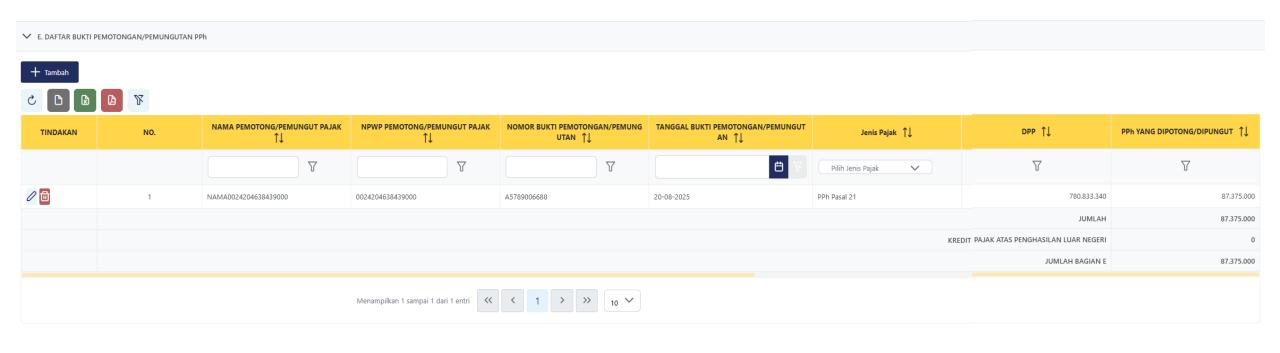


Dalam kasus Tuan A, terisi otomatis dari satu pemberi kerja

Nilai Ph. Neto 527.500.000 dipindahkan ke Induk SPT

dengan Ph. Bruto Rp.533.500.000 dan Ph. Neto Rp.527.500.000

E. Daftar Bukti Pemotongan/Pemungutan PPh



- ☐ Tabel Daftar Bukti Pemotongan/Pemungutan PPh akan terisi otomatis berdasarkan data pajak dipotong di BPA1 dari Pemberi Kerja
- Apabila memiliki Bukti Pemotongan/Pemungutan Lain, Wajib Pajak diberikan pilihan untuk menambahkan data.
 - Dalam kasus Tuan A, terisi otomatis dari satu pemberi kerja sebesar 87.375.000

Selanjutnya kembali ke Induk SPT



Pengecekan Nilai Pada Induk

✓ C. PERHITUNGAN PAJAK TERUTANG		A	
	 Pastikan nilai pada bagian C.9 PPh terutang seterutang = D.10a Apakah terdapat PPh yang toleh pihak lain Apabila C.9 = D.10a maka Nilai E.11a PPh kur (Nihil) Dalam kasus Tuan A, C.9 = D.10 = 87.375.0 SPT Tahunan Orang Pribadi Tuan A, siap di 	relah dipotong/dipungut rang/lebih bayar akan 0 00	
9 PPh terutang setelah pengurang PPh terutang (7-8)			87.375.000
✓ D. KREDIT PAJAK			
10a Apakah terdapat PPh yang telah dipotong/dipungut oleh pihak lain? *	O Ya Tidak	① Ya, silahkan mengisi lampiran 1 Bagian E	87.375.000
✓ E. PPh KURANG/LEBIH BAYAR			
11a PPh kurang/lebih bayar (9-10a-10b-10c+10d)			0