DAFTAR PUSTAKA

UNIT PELAKSANA TEKNIS PERPUSTAKAAN
UNIKOM

1. Muhammad Mansur, BAP dan Teguh Hadi Wardoyo, SE., AK. *Pemahaman Terapan dalam Kerangka Hukum Pajak edisi 2004* , Jakarta : Taksys.
2. Drs Mursyidi, 1996. *Perpajakan*, Bandung : Tarsito


UNIVERSITAS KOMPUTER INDONESIA
UNIKOM

UNIT PELAKSANA TEKNIS PERPUSTAKAAN
UNIKOM

LAMPIRAN I

FORMULIR SPT MASA PPN 1195

LAMPIRAN 2

LEMBAR PENGAWASAN ARUS DOKUMEN

KANTOR PELAYANAN PAJAK

LEMBAR PENGAWASAN ARUS DOKUMEN

Nomor :
Tanggal :

Nama :
Alamat :

N.P.W.P :
No. P.K.P :
Ms/Thn pajak :

Jenis Pajak :

TEMPAT PELAYANAN TERPADU	
Uraian	Prf/Tg
Surat diterima : 1. langsung	.....
2. melalui pos	.....

Uraian	Prf / Tg
Diteruskan ke :	
1. Seksi :	.....
2. Diterima Seksi	.....
3. Selesai diproses	.....

Uraian	Prf / Tg
PENYIDIKAN	
1. Diberitahukan kepenuntut umum	.....
2. Penyidikan	.....
3. Selesai disidik	.....
4. Disampaikan kepenuntut umum	.....
PENETAPAN	
1. S T P	.....
2. S K P N	.....
3. S K P K B	.....
4. S K P K B T	.....
5. S K P L B	.....
RESTITUSI	
1. S K P K P P	.....
2. S P M K P	.....
PENGARSIPAN	
1. Dimasukkan keinduk berkas	.....
2. Diteruskan ke :	.....
3. Diterima kembali	.....

SEKSI TERKAIT	
Uraian	Prf / Tg
Diteruskan ke :	
1. Seksi :	.....
2. Diterima Seksi	.....
3. Selesai diproses	.....
Diteruskan ke :	
1. Seksi :	.....
2. Diterima Seksi	.....
3. Selesai diproses	.....
Diteruskan ke :	
1. Seksi :	.....
2. Diterima Seksi	.....
3. Selesai diproses	.....

PENGELOLAAN SPT. Tahunan PPh / masa PPN

Uraian	Prf / Tg
PENGOLAHAN SPT	
1. Dicatat pada 1Q - 1	.....
2. Selesai di-Edit	.....
3. Selesai direkam	.....
4. Dicatat pada 1Q - 2	.....
PEMERIKSAAN	
6. Lengkap	.....
7. Sederhana :	
7.1. Lapangan	.....
7.2. Kantor	.....

DEPARTEMEN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK
KANTOR WILAYAH
KANTOR PELAYANAN PAJAK

Telepon : Facsimile :

BUKTI PENERIMAAN SURAT

Nomor :

Nama :
Alamat :

N.P.W.P :
No. P.K.P :
Ms/Thn Pajak :

Jenis Pajak :

Petugas penerima,

NIP :

LAMPIRAN 3

SURAT SETORAN PAJAK (SSP)

DEPARTEMEN KEUANGAN R.I
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK
KANTOR PELAYANAN PAJAK

.....

SURAT SETORAN PAJAK (SSP)

LEMBAR **1**

Untuk Arsip WP

NPWP : ☐☐.☐☐☐.☐☐☐.☐-☐☐☐.☐☐☐

Diisi sesuai dengan Nomor Pokok Wajib Pajak yang dimiliki

NAMA WP : .....

ALAMAT : .....

.....

MAP/Kode Jenis Pajak	Kode Jenis Setoran	Uraian Pembayaran
☐☐☐☐	☐☐☐	.....
		.....
		.....
		.....

Masa Pajak

Jan	Peb	Mar	Apr	Mei	Jun	Jul	Ags	Sep	Okt	Nop	Des

Beri tanda silang pada salah satu kolom bulan untuk masa yang berkenaan

Tahun ☐☐☐☐

Diisi tahun terutangnya pajak

Nomor Ketetapan : ☐☐☐☐☐/☐☐☐/☐☐/☐☐☐/☐☐

Diisi sesuai Nomor Ketetapan : STP, SKPKB, SKPKBT

Jumlah Pembayaran
Diisi dengan rupiah penuh

Rp. .....

Terbilang : .....

.....

.....

.....

Diterima oleh Kantor Penerima Pembayaran
Tanggal .....
Cap dan tanda tangan

Nama Jelas : .....

Wajib Pajak/Penyetor
....., tgl .....
Cap dan tanda tangan

Nama Jelas : .....

Ruang Validasi Kantor Penerima Pembayaran

Diisi sesuai buku petunjuk pengisian

F.2.0.32.01

DEPARTEMEN KEUANGAN R.I
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK
KANTOR PELAYANAN PAJAK
.....

SURAT SETORAN PAJAK (SSP)

LEMBAR **2**

Untuk KPP melalui KPKN

NPWP : ☐☐.☐☐☐.☐☐☐.☐-☐☐☐.☐☐☐

Diisi sesuai dengan Nomor Pokok Wajib Pajak yang dimiliki

NAMA WP : .....

ALAMAT : .....

.....

MAP/Kode Jenis Pajak	Kode Jenis Setoran	Uraian Pembayaran
☐☐☐☐	☐☐☐	.....
		.....
		.....
		.....

Masa Pajak

Jan	Peb	Mar	Apr	Mei	Jun	Jul	Ags	Sep	Okt	Nop	Des

Beri tanda silang pada salah satu kolom bulan untuk masa yang berkenaan

Tahun ☐☐☐☐

Diisi tahun terutangnya pajak

Nomor Ketetapan : ☐☐☐☐☐ / ☐☐☐ / ☐☐ / ☐☐☐ / ☐☐

Diisi sesuai Nomor Ketetapan : STP, SKPKB, SKPKBT

Jumlah Pembayaran
Diisi dengan rupiah penuh

Rp. .....

Terbilang : .....
.....
.....
.....

Diterima oleh Kantor Penerima Pembayaran
Tanggal .....
Cap dan tanda tangan

Nama Jelas : .....

Wajib Pajak/Penyetor
....., tgl .....
Cap dan tanda tangan

Nama Jelas : .....

Ruang Validasi Kantor Penerima Pembayaran

Diisi sesuai buku petunjuk pengisian

F.2.0.32.01

DEPARTEMEN KEUANGAN R.I
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK
KANTOR PELAYANAN PAJAK
.....

SURAT SETORAN PAJAK (SSP)

LEMBAR **3**

Untuk dilaporkan oleh WP ke KPP

NPWP : ☐☐.☐☐☐.☐☐☐.☐-☐☐☐.☐☐☐

Diisi sesuai dengan Nomor Pokok Wajib Pajak yang dimiliki

NAMA WP : .....

ALAMAT : .....

.....

MAP/Kode Jenis Pajak	Kode Jenis Setoran	Uraian Pembayaran
☐☐☐☐	☐☐☐	.....
		.....
		.....
		.....

Masa Pajak

Jan	Peb	Mar	Apr	Mei	Jun	Jul	Ags	Sep	Okt	Nop	Des

Beri tanda silang pada salah satu kolom bulan untuk masa yang berkenaan

Tahun ☐☐☐☐

Diisi tahun terutangnya pajak

Nomor Ketetapan : ☐☐☐☐☐ / ☐☐☐ / ☐☐ / ☐☐☐ / ☐☐

Diisi sesuai Nomor Ketetapan : STP, SKPKB, SKPKBT

Jumlah Pembayaran
Diisi dengan rupiah penuh

Rp. .....

Terbilang : .....

.....

.....

.....

Diterima oleh Kantor Penerima Pembayaran
Tanggal .....
Cap dan tanda tangan

Nama Jelas : .....

Wajib Pajak/Penyetor
....., tgl .....
Cap dan tanda tangan

Nama Jelas : .....

Ruang Validasi Kantor Penerima Pembayaran

Diisi sesuai buku petunjuk pengisian

F.2.0.32.01

DEPARTEMEN KEUANGAN R.I
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK
KANTOR PELAYANAN PAJAK
.....

SURAT SETORAN PAJAK (SSP)

LEMBAR **4**

Untuk Bank Persepsi/
Kantor Pos & Giro

NPWP : ☐☐.☐☐☐.☐☐☐.☐-☐☐☐.☐☐☐

Diisi sesuai dengan Nomor Pokok Wajib Pajak yang dimiliki

NAMA WP : .....

ALAMAT : .....

.....

MAP/Kode Jenis Pajak	Kode Jenis Setoran	Uraian Pembayaran
☐☐☐☐	☐☐☐	.....
		.....
		.....
		.....

Masa Pajak

Jan	Peb	Mar	Apr	Mei	Jun	Jul	Ags	Sep	Okt	Nop	Des

Beri tanda silang pada salah satu kolom bulan untuk masa yang berkenaan

Tahun ☐☐☐☐

Diisi tahun terutangnya pajak

Nomor Ketetapan : ☐☐☐☐☐/☐☐☐/☐☐/☐☐☐/☐☐

Diisi sesuai Nomor Ketetapan : STP, SKPKB, SKPKBT

Jumlah Pembayaran
Diisi dengan rupiah penuh

Rp. .....

Terbilang : .....
.....
.....
.....

Diterima oleh Kantor Penerima Pembayaran	**Wajib Pajak/Penyetor**
Tanggal	**....., tgl .....**
Cap dan tanda tangan	*Cap dan tanda tangan*
Nama Jelas :	**Nama Jelas : .....**

Ruang Validasi Kantor Penerima Pembayaran

Diisi sesuai buku petunjuk pengisian

F.2.0.32.01

DEPARTEMEN KEUANGAN R.I
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK
KANTOR PELAYANAN PAJAK

.....

SURAT SETORAN PAJAK (SSP)

LEMBAR **5**

Untuk Arsip Wajib Pungut atau pihak lain

NPWP : ☐☐.☐☐☐.☐☐☐.☐-☐☐☐.☐☐☐

Diisi sesuai dengan Nomor Pokok Wajib Pajak yang dimiliki

NAMA WP : .....

ALAMAT : .....

.....

MAP/Kode Jenis Pajak	Kode Jenis Setoran	Uraian Pembayaran
☐☐☐☐	☐☐☐	.....
		.....
		.....
		.....

Masa Pajak

Jan	Peb	Mar	Apr	Mei	Jun	Jul	Ags	Sep	Okt	Nop	Des

Beri tanda silang pada salah satu kolom bulan untuk masa yang berkenaan

Tahun ☐☐☐☐

Diisi tahun terutangnya pajak

Nomor Ketetapan : ☐☐☐☐☐ / ☐☐☐ / ☐☐ / ☐☐☐ / ☐☐

Diisi sesuai Nomor Ketetapan : STP, SKPKB, SKPKBT

Jumlah Pembayaran
Diisi dengan rupiah penuh

Rp. .....

Terbilang : .....

.....

.....

.....

Diterima oleh Kantor Penerima Pembayaran
Tanggal .....
Cap dan tanda tangan

Nama Jelas : .....

Wajib Pajak/Penyetor
....., tgl .....
Cap dan tanda tangan

Nama Jelas : .....

Ruang Validasi Kantor Penerima Pembayaran

Diisi sesuai buku petunjuk pengisian

F.2.0.32.01

LAMPIRAN 4

FAKTUR PAJAK STANDAR

Lembar Ke-1 : untuk Pembeli BkP/Penerima JKP sebagai bukti Pajak Masukan

FAKTUR PAJAK STANDAR

Kode dan Nomor Seri Faktur Pajak

Pengusaha Kena Pajak

Nama :

Alamat :

NPWP :

Tanggal Pengukuhan PKP :

Pembeli Barang Kena Pajak/Penerima Jasa Kena Pajak

Nama :

Alamat :

NPWP :

No. Urut	Nama Barang Kena Pajak/ Jasa Kena Pajak	Harga Jual/Penggantian/Uang Muka/Termijn (Rp)
	Harga Jual/Penggantian/Uang Muka/Termijn*)	
	Dikurangi Potongan Harga	
	Dikurangi Uang Muka yang telah diterima	
	Dasar Pengenaan Pajak	
	PPN = 10% x Dasar Pengenaan Pajak	

Pajak Penjualan Atas Barang Mewah

Tarif	DPP	PPn BM
.....%	Rp.....	Rp.....
.....%	Rp.....	Rp.....
.....%	Rp.....	Rp.....
.....%	Rp.....	Rp.....
Jumlah		Rp.....

.....,tanggal.....

.....

Nama

.....

Jabatan

*) Coret yang tidak perlu

Lembar Ke-1 : untuk Pembeli BKP/Penerima JKP sebagai bukti Pajak Masukan

FAKTUR PAJAK STANDAR

Kode dan Nomor Seri Faktur Pajak

Pengusaha Kena Pajak

Nama :

Alamat :

NPWP :

Tanggal Pengukuhan PKP :

Pembeli Barang Kena Pajak/Penerima Jasa Kena Pajak

Nama :

Alamat :

NPWP :

No. Urut	Nama Barang Kena Pajak/ Jasa Kena Pajak	Harga Jual/Penggantian/Uang Muka/Termijn	
		Valas*)	Rp
Harga Jual/Penggantian/Uang Muka/Termijn*)			
Dikurangi Potongan Harga			
Dikurangi Uang Muka yang telah diterima			
Dasar Pengenaan Pajak			
PPN = 10% x Dasar Pengenaan Pajak			

Pajak Penjualan Atas Barang Mewah

Tarif	DPP	PPn BM
.....%	Rp.....	Rp.....
.....%	Rp.....	Rp.....
.....%	Rp.....	Rp.....
.....%	Rp.....	Rp.....
Jumlah		Rp.....

.....,tanggal.....

.....

Nama

.....

Jabatan

Catatan :

Kurs : Rp...../.....

*) Diisi apabila penyerahan menggunakan mata uang asing

**) Coret yang tidak perlu

UNIT PELAKSANA TEKNIS PERPUSTAKAAN
UNIKOM

LAMPIRAN 5
PENILAIAN DAN ABSENSI KERJA PRAKTEK

LAMPIRAN 6

SURAT KETERANGAN DAN PENERIMAAN

KERJA PRAKTEK

DEPARTEMEN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK
KANTOR WILAYAH DJP JAWA BAGIAN BARAT II
KANTOR PELAYANAN PAJAK BANDUNG KAREES
Jalan Ibrahim Aji No. 372
Bandung – 40275
Telepon : 022-7333180-7333355-7337010
Faksimil : 022-7337015

SURAT KETERANGAN
NOMOR : KET-21/WPJ.09/KP.0401/2004

Kepala Kantor Pelayanan Pajak Bandung Karees dengan ini menerangkan bahwa mahasiswa Universitas Komputer Indonesia yang tercantum di bawah ini :

N a m a	: Astri Mayasari
NIM	: 10702022
Jurusan/Program	: Teknik Informatika / D-3
Fakultas	: Teknik Dan Ilmu Komputer

telah melaksanakan kerja praktek di Kantor Pelayanan Pajak Bandung Karees pada Seksi PPN dan PTLL mulai tanggal 12 Juli 2004 sampai dengan 12 Agustus 2004.

Demikian surat keterangan ini kami buat, untuk dapat dipergunakan seperlunya.

Bandung, 13 Agustus 2004

Kepala Kantor

Kepala Sub Bagian Umum,

DEPARTEMEN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
KANTOR PELAYANAN PAJAK BANDUNG KAREES
WILAYAH DJP JAWA BAGIAN BARAT II

Hj. Tutus Ruliah
NIP. 060033838

DEPARTEMEN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK
KANTOR WILAYAH DJP JAWA BAGIAN BARAT II
KANTOR PELAYANAN PAJAK BANDUNG KAREES
Jalan Ibrahim Aji No. 372
Bandung – 40275
Telepon : 022-7333180-7333355-7337010
Faksimil : 022-7337015

Nomor : S-384/WPJ.09/KP.0401/2004 7 Juli 2004
Sifat : -
Lampiran : -
H a l : Penerimaan Permohonan Kerja Praktek

Yth.
Universitas Komputer Indonesia
Jalan Dipati Ukur No. 114-116
Bandung

Memperhatikan surat dari Dekan Fakultas Teknik Unikom Nomor : 124/KP/FTIK-IFD3/UNIKOM/IV/2004 tanggal 15 April 2004 perihal Permohonan Kerja Praktek, maka kami sampaikan bahwa mahasiswa di bawah ini :

No.	N a m a	Nim	Jurusan
1	Astri Mayasari	10702022	Teknik Informatika
2	Ary Fitriandiani	10702017	Teknik Informatika
3	Okkeu Rokayah Ratnaningsih	10702010	Teknik Informatika

telah kami terima untuk melaksanakan Kerja Praktek di Kantor Pelayanan Pajak Bandung Karees, yang dimulai pada tanggal 12 Juli 2004 sampai dengan 12 Agustus 2004.

Demikian surat keterangan ini dibuat, untuk dapat dipergunakan sebagaimana mestinya.

a.n. Kepala Kantor,
Kepala Sub Bagian Umum,

KANTOR PELAYANAN PAJAK BANDUNG KAREES

Dra. Tutus Ruliah
NIP. 060033838

DEPARTEMEN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

SURAT PEMBERITAHUAN MASA PAJAK PERTAMBAHAN NILAI (SPT MASA PPN)

☐ Masa Pajak ....

☐ Pembetulan Masa Pajak .... Ke-....

FORMULIR **1195**

PERHATIAN :
- BACALAH TERLEBIH DAHULU BUKU PETUNJUK PENGISIAN SPT MASA PPN
- DIISI DENGAN HURUF CETAK/DIKETIK
- BERI TANDA X DALAM ☐ YANG SESUAI
- DIBUAT UNTUK SATU MASA PAJAK
- ANGKA DALAM RUPIAH PENUH

☐ Menggunakan Pedoman Penghitungan Pengkreditan PM Karena Memilih Menggunakan Norma Penghitungan Penghasilan Neto

A. IDENTITAS PENGUSAHA KENA PAJAK

1. NPWP : ☐☐ ☐☐☐ ☐☐☐ ☐ ☐☐☐ ☐☐☐ Kode Cabang : ☐☐
2. NPPKP : ☐☐ ☐☐☐ ☐☐☐ ☐ ☐☐☐ ☐☐☐ Tgl. ☐☐ ☐☐ ☐☐ Perubahan Identitas :
3. Nama PKP :
4. Alamat : Kode Pos ☐☐☐☐☐
5. Nomor Telepon :
6. Merek Usaha :
7. Ijin Sentralisasi : No. Tgl. ☐☐ ☐☐ ☐☐
8. Jenis Usaha : KLU ☐☐☐☐☐

☐ Nama Baru
☐ Alamat Baru
☐ No. Telepon Baru
☐ Jenis Usaha

B. PENYERAHAN YANG TERUTANG PAJAK PERTAMBAHAN NILAI (PPN), PENYERAHAN YANG TIDAK TERUTANG PAJAK PERTAMBAHAN NILAI, DAN JUMLAH PENYERAHAN

	KODE KOLOM	PEMBETULAN (P)	DASAR PENGENAAN PAJAK (DPP)	
			Bulan ini	s.d. Bulan ini
1. Penyerahan yang Terutang PPN				
1.1. Ekspor :				
1.1.1. Dengan L/C	B.1.1.1			
1.1.2. Tanpa L/C	B.1.1.2			
1.2. Penyerahan yang PPN-nya				
1.2.1. Tidak dipungut/Ditunda/Ditangguhkan	B.1.2.1			
1.2.2. Dibebaskan/Ditanggung Pemerintah (DTP)	B.1.2.2			
1.3. Penyerahan yang Terutang PPN selain Ekspor dan yang PPN-nya Tidak dipungut/Ditunda/Ditangguhkan/ Dibebaskan/Ditanggung Pemerintah (DTP)				
1.3.1. Penyerahan kepada Pemungut PPN	B.1.3.1			
1.3.2. Penyerahan kepada pihak lain yang bukan Pemungut PPN	B.1.3.2			
1.3.3. Pemakaian sendiri/Pemberian cuma-cuma	B.1.3.3			
1.3.4. Jumlah (1.3.1 + 1.3.2 + 1.3.3)	B.1.3.4			
1.3.5. Penyerahan dengan Tarif Efektif	B.1.3.5			
1.3.6. Dikurangi Retur Penjualan dari Penyerahan yang Terutang PPN	B.1.3.6			
1.4. Jumlah Penyerahan yang Terutang PPN (1.1.1 + 1.1.2 + 1.2.1 + 1.2.2 + 1.3.4 + 1.3.5 - 1.3.6)	B.1.4			
2. Penyerahan yang Tidak Terutang PPN				
2.1. Penyerahan seluruhnya	B.2.1			
2.2. Dikurangi Retur Penjualan atas Penyerahan yang Tidak Terutang PPN	B.2.2			

		KODE KOLOM	PEMBETULAN (P)	PAJAK PERTAMBAHAN NILAI	
				Bulan ini	s.d. Bulan ini
C.	PAJAK KELUARAN				
1.	Pajak Keluaran :				
	1.1. Dengan Tarif 10% yaitu 10% x (kode B.1.3.4.)	C.1.1			
	1.2. Dengan Tarif Efektif yaitu ..... % x (Kode B.1.3.5)	C.1.2			
	1.3. Jumlah (1.1 + 1.2)	C.1.3			
2.	Dikurangi PPN atas Retur Penjualan dari penyerahan yang terutang PPN	C.2			
3.	Jumlah (1.3 - 2)	C.3			
4.	Dikurangi :				
	4.1. Pajak Keluaran yang dipungut oleh Pemungut PPN :				
	4.1.1 SSP telah diterima (terlampir)	C.4.1.1			
	4.1.2 SSP belum diterima	C.4.1.2			
	4.2. PPN yang disetor dimuka dalam Masa Pajak yang sama	C.4.2			
5.	Pajak Keluaran yang harus dipungut sendiri (3 - 4.1.1 - 4.1.2 - 4.2)	C.5			
D.	PAJAK YANG DAPAT DIPERHITUNGKAN				
1.	Pajak Masukan Yang Dapat Dikreditkan :				
	1.1. Pajak Masukan Impor	D.1.1			
	1.2. Pajak Masukan Dalam Negeri	D 1.2.			
	1.3. Pajak Masukan dari Masa Pajak yang tidak sama				
	1.3.1. PPN Impor	D.1.3.1			
	1.3.2. PPN Dalam Negeri	D.1.3.2			
	1.4. Dikurangi PPN atas Retur Pembelian	D.1.4			
	1.5 Lain-lain	D.1.5			
	1.6 Jumlah (1.1 +1.2 + 1.3.1 +1.3.2 -1.4 + 1.5)	D.1.6			
2.	Pajak Masukan yang Menggunakan Pedoman Pengkreditan PM Karena Memilih Menggunakan Norma Penghitungan Penghasilan Neto	D.2			
3	Kompensasi Kelebihan PPN bulan lalu	D.3			
4	Dikurangi :				
	4.1. Pembayaran Pendahuluan dari BAPEKSTA Keuangan	D.4.1			
	4.2. Hasil Penghitungan Kembali Pajak Masukan yang telah dikreditkan/Tidak dipungut/Ditangguhkan/Dibebaskan	D.4.2			
5.	Jumlah pajak yang dapat diperhitungkan (1.6 + 3 - 4.1 - 4.2) atau (2 + 3)	D.5			
E	PAJAK YANG KURANG/LEBIH DIBAYAR				
	1. ☐ Kurang dibayar (C.5 - D.5)	E.1			
	2. ☐ Lebih dibayar (D.5 - C.5)	E.2			
	Jumlah pada Kode E.1 telah dilunasi tanggal				
F	JUMLAH PAJAK MASUKAN YANG TIDAK DAPAT DIKREDITKAN				
G	PEMBETULAN (HANYA DIISI JIKA TERDAPAT PEMBETULAN)				
	Hasil Pembetulan :				
	1. ☐ Kurang dibayar	G.1			

DEPARTEMEN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

LAMPIRAN PAJAK KELUARAN - I
DAFTAR PAJAK KELUARAN DAN PPn BM

☐ Masa Pajak ....

☐ Pembetulan Masa Pajak ....Ke-....

FORMULIR

1195 A1

NAMA P.K.P. :

N.P.W.P. : ☐☐ ☐☐☐ ☐☐☐ ☐ ☐☐☐ ☐☐☐

N.P. P.K.P. : ☐☐ ☐☐☐ ☐☐☐ ☐ ☐☐☐ ☐☐☐

Tgl. Pengukuhan PKP : ☐☐ ☐☐ ☐☐

No.	Nama Pembeli BKP/ Penerima JKP	N.P.W.P	Faktur Pajak		PPN (rupiah)	PPn BM *) (rupiah)
			No. Seri	Tanggal		
1	2	3	4	5	6	7
I	Faktur Pajak Sederhana					
II	Pemungut PPN (pindahan dari jumlah pada Formulir 1195 A3)					
III	Faktur Pajak Standar kepada pihak lain yang bukan Pemungut PPN					
1.						
2.						
3.						
dst.						
	JUMLAH (tidak termasuk Pajak Keluaran pada Formulir 1195 A2)					

REKAPITULASI :

	PPN	PPn BM
1. Faktur Pajak Sederhana	Rp.	Rp. .....
2. Faktur Pajak kepada Pemungut PPN	Rp.	Rp. .....
3. Faktur Pajak Standar kepada pihak lain yang bukan Pemungut PPN	Rp. ..... +	Rp. ..... +
4. Jumlah PPN (pindahkan ke Formulir 1195 kode C 1.3) dan PPn BM (Pindahkan ke formulir 1195 BM kode C.6)	Rp.....	Rp. .....
5. Dikurangi PPN/PPn BM atas Retur Penjualan dari Penyerahan yang Terutang PPN (PPN pindahkan ke Formulir 1195 kode C.2 dan PPn BM pindahkan ke Formulir 1195 BM kode C.7)	Rp. (.....)	Rp. (.....)
6. Jumlah (PPN pindahkan ke Formulir	Rp	Rp

.....tgl..... ....

Tanda tangan :

DEPARTEMEN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

LAMPIRAN PAJAK KELUARAN - II
DAFTAR PAJAK KELUARAN DAN PPn BM YANG TIDAK DIPUNGUT/ DITUNDA/DITANGGUHKAN/DIBEBASKAN/DITANGGUNG PEMERINTAH (DTP)

☐ Masa Pajak ....

☐ Pembetulan Masa Pajak ....ke-....

FORMULIR

1195 A2

NAMA P.K.P. : N.P.W.P. : ☐☐ ☐☐☐ ☐☐☐ ☐ ☐☐☐ ☐☐☐

N.P. P.K.P. : ☐☐ ☐☐☐ ☐☐☐ ☐ ☐☐☐ ☐☐☐ Tgl. Pengukuhan PKP : ☐☐ ☐☐ ☐☐

No.	Nama Pembeli BKP/ Penerima JKP	N.P.W.P	Faktur Pajak		PPN (Rupiah)	PPn BM *) (Rupiah)	KETERANGAN**
			No. Seri	Tanggal			
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Faktur Pajak Sederhana atas penyerahan yang PPN/PPn BM-nya Dibebaskan/DTP						
II	Faktur Pajak Standar						
1.							
2.							
3.							
dst.							
	JUMLAH :						

REKAPITULASI :

		PPN	PPn BM
1.	Tidak Dipungut/Ditunda/ Ditangguhkan	Rp.	Rp. .....
2.	Dibebaskan/DTP	Rp. ..... +	Rp. ..... +
3.	Jumlah PPN/PPn BM	Rp.	Rp. .....
4.	Dikurangi PPN/PPn BM atas Retur Penjualan dari Penyerahan yang PPN/PPn BM-nya Tidak dipungut/Ditunda/Ditangguhkan/Dibebaskan/DTP	Rp. (.....)	Rp. (.....)
5.	Jumlah	Rp.	Rp. .....

.....tgl.....

CATATAN :

Tanda tangan :

DEPARTEMEN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

LAMPIRAN PAJAK MASUKAN - I
DAFTAR PAJAK MASUKAN
YANG DAPAT DIKREDITKAN

☐ Masa Pajak ....

☐ Pembetulan Masa Pajak . ... ke-....

FORMULIR

1195 B1

NAMA P.K.P. :

N.P.W.P. : ☐☐ ☐☐☐ ☐☐☐ ☐ ☐☐☐ ☐☐☐

N.P. P.K.P. : ☐☐ ☐☐☐ ☐☐☐ ☐ ☐☐☐ ☐☐☐

Tgl. Pengukuhan PKP : ☐☐ ☐☐ ☐☐

NO.	Nama PKP Penjual BKP/ Pemberi JKP/Bank Devisa Dit. Jen. Bea dan Cukai	N.P.W.P dan N.P. P.K.P	Faktur Pajak/ (PIUD +SSP)/SSP		PPN (Rupiah)	Keterangan *)
			Nomor Seri Faktur Pajak/Nomor PIUD	Tgl. FP/ Tgl.SSP		
1	2	3	4	5	6	7
I	Bagi PKP yang tidak menggunakan Pedoman Penghitungan Pengkreditan PM					
1.						
2.						
3						
dst.						
II	Lain-lain (Pindahkan ke Formulir 1195 kode D.1.5)					
	Jumlah (Pindahkan ke Formulir 1195 Kode D.1.6)					
III	Bagi PKP yang menggunakan Pedoman Penghitungan Pengkreditan Pajak Masukan karena memilih menggunakan Norma Penghitungan Penghasilan Neto :					
	1. Penyerahan Barang Kena Pajak = ... % x Rp.					
	2. Penyerahan Jasa Kena Pajak = ...% x Rp.					
	JUMLAH (pindahkan ke Formulir 1195 Kode D.2)					

REKAPITULASI :

A. Angka I dan II

1. Pajak Masukan Impor Masa Pajak yang sama (pindahkan ke Formulir 1195 kode D.1.1) Rp. .....
2. Pajak Masukan Dalam Negeri Masa Pajak yang sama (pindahkan ke Formulir 1195 kode D.1.2.) Rp. .....
3. Pajak Masukan Impor Masa Pajak yang tidak sama (pindahkan ke Formulir 1195 kode D.1.3.1) Rp. .....
4. Pajak Masukan Dalam Negeri Masu Pajak yang tidak sama (pindahkan ke Formulir 1195 kode D.1.3.2.) Rp. .....+
5. Jumlah Pajak Masukan Rp. .....
6. Dikurangi PPN atas Retur Pembelian (pindahkan ke Formulir 1195 kode D.1.4) Rp. (.....)
7. Lain-lain Rp. .....+
8. Jumlah Pajak Masukan yang dapat dikreditkan Rp.

.....tgl.....

Tanda tangan :

Nama jelas :

DEPARTEMEN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

LAMPIRAN PAJAK MASUKAN - III
HASIL PENGHITUNGAN KEMBALI PAJAK MASUKAN (PM) YANG TELAH DIKREDITKAN/TIDAK DIPUNGUT/DITANGGUHKAN/DIBEBASKAN

Tahun Buku ..... (bulan.....s.d. bulan.....)

☐ Pembetulan ke-....

FORMULIR

1195 B3 *)

NAMA P.K.P. :

N.P.W.P. : ☐☐.☐☐☐.☐☐☐.☐ ☐☐☐.☐☐☐

N.P. P.K.P. : ☐☐.☐☐☐.☐☐☐.☐ ☐☐☐.☐☐☐

Tgl. Pengukuhan PKP : ☐☐-☐☐-☐☐

NO.	URAIAN	PENGHITUNGAN KEMBALI PM		
		KODE RUMUS	UNSUR-UNSUR (Rupiah)	HASIL (Rupiah)
1	2	3	4	5
I.	Penggunaan BKP/JKP secara bersama-sama untuk kegiatan usaha yang atas penyerahannya terutang PPN dan tidak terutang PPN, termasuk penyerahan yang PPN-nya Dibebaskan/Ditanggung Pemerintah (DTP)			
	a. Untuk bukan Barang Modal :			
	1. Penyerahan yang Tidak Terutang PPN, termasuk penyerahan yang PPN-nya Dibebaskan/Ditanggung Pemerintah (DTP) (penjumlahan Kode B.1.2.2 + B.2.3 kolom "s.d bulan ini" Formulir 1195 Masa Pajak akhir tahun Buku)	X		
	2. Jumlah Penyerahan (dari Kode B.3. kolom "s.d Bulan ini" Formulir 1195 Masa Pajak akhir Tahun Buku)	Y		
	3. Pajak Masukan yang telah dikreditkan/Tidak Dipungut/ Ditangguhkan/Dibebaskan	PM		
	4. Hasil penghitungan kembali Pajak Masukan yang telah dikreditkan/Tidak dipungut/Ditangguhkan/Dibebaskan X .. x PM = ... Y			
	b. Untuk Barang Modal :			
	1. Jenis Barang Modal ☐ Bangunan ☐ Barang Modal Lainnya			
	2. Masa Manfaat Barang Modal ☐ Bangunan 10 Tahun ☐ Barang Modal Lainnya 5 Tahun	T		
	3. Penyerahan yang Tidak Terutang PPN, termasuk penyerahan yang PPN-nya Dibebaskan/Ditanggung Pemerintah (DTP) (penjumlahan Kode B.1.2.2 + B.2.3. kolom "s.d Bulan ini" Formulir 1195 Masa Pajak akhir Tahun Buku)	X		
	4. Jumlah Penyerahan (dari Kode B.3. Kolom "s.d Bulan ini" Formulir 1195 Masa Pajak akhir Tahun Buku)	Y		
	5. Pajak Masukan yang telah dikreditkan/Tidak dipungut/ Ditangguhkan/Dibebaskan	PM		
	6. Hasil penghitungan kembali Pajak Masukan yang telah dikreditkan/Ditangguhkan/Dibebaskan X PM .. x ..... = ... Y T			

DEPARTEMEN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

LAMPIRAN PAJAK MASUKAN - IV
DAFTAR PAJAK MASUKAN
YANG TIDAK DAPAT DIKREDITKAN

☐ Masa Pajak ....

☐ Pembetulan Masa Pajak .... K e-....

FORMULIR

1195 B4

NAMA P.K.P. :

N.P.W.P. : ☐☐ ☐☐☐ ☐☐☐ ☐ ☐☐☐ ☐☐☐

N.P. P.K.P. : ☐☐ ☐☐☐ ☐☐☐ ☐ ☐☐☐ ☐☐☐

Tgl. Pengukuhan PKP : ☐☐ ☐☐ ☐☐

NO.	Nama PKP Penjual BKP/ Pemberi JKP/Bank Devisa/ Dit Jen. Bea dan Cukai	N.P.W.P dari N.P. P.K.P	Faktur Pajak/ (PIUD + SSP)/SSP		PPN (Rupiah)	Keterangan *)
			Nomor Seri Faktur Pajak/Nomor PIUD	Tgl. FP/ Tgl.SSP		
1	2	3	4	5	6	7
I	Faktur Pajak Sederhana					
II	Faktur Pajak Standar					
1 2. 3. dst.						
Jumlah (pindahan ke Formulir 1195 huruf F)						

CATATAN :

*) Diisi "Tidak dipungut/Ditunda/Ditangguhkan/Dibebaskan/DTP" bila Pajak Masukan yang tidak dapat dikreditkan adalah Pajak Masukan atas impor atau perolehan BKP/JKP yang PPN-nya Tidak dipungut/Ditunda/Ditangguhkan/Dibebaskan/DTP

.....tgl.....

DEPARTEMEN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

SURAT PEMBERITAHUAN MASA PAJAK PENJUALAN ATAS BARANG MEWAH (SPT MASA PPn BM)

☐ Masa Pajak ..... 20.....

☐ Pembetulan Masa Pajak ..... 20 ..... Ke - .....

FORMULIR

1101 BM

PERHATIAN : - DIISI DENGAN HURUF CETAK/DIKETIK - BERI TANDA X DALAM ☐ YANG SESUAI
- DIBUAT UNTUK SATU MASA PAJAK - ANGKA DALAM RUPIAH PENUH

A. IDENTITAS PENGUSAHA KENA PAJAK

1. N P W P : ☐☐ ☐☐☐ ☐☐☐ ☐ ☐☐☐ ☐☐☐
2. Nama PKP :
3. Alamat :
4. Nomor Telepon :
5. Nomor Faksimile :
6. Merek Usaha :
7. Ijin Sentralisasi : No.
8. Jenis Usaha :
9. Surat Pengukuhan : No.

Kode Pos ☐☐☐☐☐

Tanggal ☐☐ ☐☐ ☐☐

KLU ☐☐☐☐☐

Tanggal Berlaku ☐☐ ☐☐ ☐☐

Perubahan identitas :
☐ Nama Baru
☐ Alamat Baru
☐ No. Telepon Usaha
☐ No. Faksimile Usaha
☐ Jenis Usaha

B. EKSPOR DAN PENYERAHAN DALAM NEGERI

		KODE KOLOM	PEMBETULAN (P)	DASAR PENGENAAN PAJAK (DPP)	
				Bulan ini	s.d. Bulan ini
1.	Ekspor				
	1.1. Dengan L/C	B.1.1			
	1.2. Tanpa L/C	B.1.2			
2.	Penyerahan Dalam Negeri				
	2.1. Penyerahan kepada Pemungut PPN				
	2.1.1. Dikenakan tarif 10%	B.2.1.1			
	2.1.2. Dikenakan tarif 20%	B.2.1.2			
	2.1.3. Dikenakan tarif 30%	B.2.1.3			
	2.1.4. Dikenakan tarif 40%	B.2.1.4			
	2.1.5. Dikenakan tarif 50%	B.2.1.5			
	2.1.6. Dikenakan tarif 60%	B.2.1.6			
	2.1.7. Dikenakan tarif 75%	B.2.1.7			
	2.1.8. Dikenakan tarif ...%	B.2.1.8			
	2.1.9. Jumlah (2.1.1+2.1.2+2.1.3+2.1.4+2.1.5+2.1.6+2.1.7+2.1.8)	B.2.1.9			
	2.2. Penyerahan kepada pihak lain yang bukan Pemungut PPN:				
	2.2.1. Dikenakan tarif 10%	B.2.2.1			
	2.2.2. Dikenakan tarif 20%	B.2.2.2			
	2.2.3. Dikenakan tarif 30%	B.2.2.3			
	2.2.4. Dikenakan tarif 40%	B.2.2.4			
	2.2.5. Dikenakan tarif 50%	B.2.2.5			
	2.2.6. Dikenakan tarif 60%	B.2.2.6			
	2.2.7. Dikenakan tarif 75%	B.2.2.7			
	2.2.8. Dikenakan tarif ...%	B.2.2.8			
	2.2.9. Jumlah (2.2.1+2.2.2+2.2.3+2.2.4+2.2.5+2.2.6+2.2.7+2.2.8)	B.2.2.9			
3.	Penyerahan yang PPn BM-nya Tidak Dipungut/ Dibebaskan	B.3			

G.	PERNYATAAN

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

PERHATIAN:
Sesuai dengan ketentuan Pasal 3 ayat (7) UU Nomor 6 Tahun 1983 sebagaimana telah diubah terakhir dengan UU Nomor 16 Tahun 2000, apabila SPT Masa yang Saudara sampaikan tidak atau tidak sepenuhnya dilampiri keterangan dan atau dokumen yang ditetapkan, maka SPT Saudara dianggap tidak disampaikan.

.....Tgl.....20.....

Tanda tangan :

Nama jelas :

1. ☐ PKP
2. ☐ Kuasa

Cap perusahaan (jika ada)

H.	DIISI OLEH DINAS

Diterima	Dicatat	Diedit	Direkam	Rik.Sederhana	Rik.Lengkap	Berkas (arsip)

1. ☐ Tepat waktu
2. ☐ Terlambat

F.1.2.32.02

UNIVERSITAS KOMPUTER INDONESIA
JURUSAN TEKNIK INFORMATIKA
KAMPUS I : JL. DIPATI UKUR 112 TELP. (022) 2504119, 2503430 BANDUNG 40132
KAMPUS II : JL. DIPATI UKUR 116 TELP. (022) 2506634, 2503371 BANDUNG 40132
KAMPUS III : JL. DIPATI UKUR 102 TELP. (022) 2506637, FAX. 2533754 BANDUNG 40132
KAMPUS IV : JL. DIPATI UKUR 114 TELP. (022) 2503054, 2508805 BANDUNG 40132

PENILAIAN KERJA PRAKTEK
UNIVERSITAS KOMPUTER INDONESIA

Nama Mahasiswa/i : ASTRI MAYASARI
NIM : 10702022
Jurusan : TEKNIK INFORMATIKA
Nama Perusahaan : KANTOR PELAYANAN PAJAK BDG KAREES
Alamat Perusahaan & Telepon : JL. KIARA CONDONG NO. 372 BANDUNG
(022) 7333180 / 7333355
Waktu Kerja Praktek : 12 Juli 2004 - 12 Agustus 2004
Nama Pejabat Penilai : Bpk. BATOT S. SIMARANGKIR, AK
Jabatan : KOORDINATOR PELAKSANA

NO	ASPEK YANG DINILAI	NILAI	INDEK PRESTASI
1	Disiplin Dalam Kerja	86	A
2	Kemampuan Menyelesaikan Tugas	89	A
3	Prestasi Kerja	89	A
4	Inisiatif	88	A
5	Kepribadian	89	A

JUDUL LAPORAN KERJA PRAKTEK

PROSEDUR PENERIMAAN SURAT PEMBERITAHUAN MASA PPnBM
DI KANTOR PELAYANAN PAJAK BANDUNG KAREES

Komentar Pejabat Penilai Atas Prestasi Kerja Mahasiswa/i UNIKOM

NILAI	INDEKS	KETERANGAN
80 ≤ NA ≤ 100	A	Sangat Baik
70 ≤ NA ≤ 79	B	Baik
55 ≤ NA ≤ 69	C	Cukup
41 ≤ NA ≤ 54	D	Kurang
0 ≤ NA ≤ 40	E	Buruk

BANDUNG, 12 AGUSTUS 2004

Mengetahui,
Ketua Jurusan Teknik Informatika

Budhi Irawan S.Si

Koordinator Kerja Praktek

DEPARTEMEN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
KANTOR PELAYANAN PAJAK BANDUNG KAREES

BATOT S.

UNIVERSITAS KOMPUTER INDONESIA
JURUSAN TEKNIK INFORMATIKA

KAMPUS I : JL. DIPATI UKUR 112 TELP. (022) 2504119, 2503430 BANDUNG 40132
KAMPUS II : JL. DIPATI UKUR 116 TELP. (022) 2506634, 2503371 BANDUNG 40132
KAMPUS III : JL. DIPATI UKUR 102 TELP. (022) 2506637, FAX. 2533754 BANDUNG 40132
KAMPUS IV : JL. DIPATI UKUR 114 TELP. (022) 2503054, 2508805 BANDUNG 40132

ABSENSI KERJA PRAKTEK

NIM : 10702022
NAMA : ASTRI MAYASARI

No	Tanggal	Jam Masuk	Jam Keluar	Paraf Petugas	Keterangan
1	12 Juli 2004	08.00	14.00		
2	13 Juli 2004	08.00	14.00		
3	14 Juli 2004	08.00	14.00		
4	15 Juli 2004	08.00	14.00		
5	16 Juli 2004	08.00	14.00		
6	19 Juli 2004	08.00	14.00		
7	20 Juli 2004	08.00	14.00		
8	21 Juli 2004	08.00	14.00		
9	22 Juli 2004	08.00	14.00		
10	23 Juli 2004	08.00	14.00		
11	26 Juli 2004	08.00	14.00		
12	27 Juli 2004	08.00	14.00		
13	28 Juli 2004	08.00	14.00		
14	29 Juli 2004	08.00	14.00		
15	30 Juli 2004	08.00	14.00		
16	2 Agustus 2004	08.00	14.00		
17	3 Agustus 2004	08.00	14.00		
18	4 Agustus 2004	08.00	14.00		
19	5 Agustus 2004	08.00	14.00		
20	6 Agustus 2004	08.00	14.00		
21	9 Agustus 2004	08.00	14.00		
22	10 Agustus 2004	08.00	14.00		
23	11 Agustus 2004	08.00	14.00		
24	12 Agustus 2004	08.00	14.00		