



KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

SURAT PEMBERITAHUAN MASA PAJAK PERTAMBAHAN NILAI (SPT MASA PPN)

BAGI PKP YANG MENGGUNAKAN PEDOMAN PENGHITUNGAN PENGKREDITAN PAJAK MASUKAN

Bacalah terlebih dahulu Buku Petunjuk Pengisian SPT Masa PPN. Beri tanda X dalam yang sesuai

Berdasarkan Peredaran Usaha

Berdasarkan Kegiatan Usaha

FORMULIR 1111 DM

Jumlah Lembar SPT:
(Termasuk Lampiran)
Diisi oleh Petugas

NAMA PKP : _____ NPWP : _____

ALAMAT : _____ MASA : s.d _____ - _____ (mm-mm-yyyy) Thn Buku : s.d _____

TELEPON : _____ HP : _____ KLU : _____ Pembetulan Ke: (_____) **Wajib PPnBM**

Perhatian : Sesuai dengan ketentuan Pasal 3 ayat (7) UU Nomor 6 Tahun 1983 sebagaimana telah diubah beberapa kali diubah terakhir dengan UU Nomor 16 Tahun 2009, apabila SPT Masa yang Saudara Sampaikan tidak ditandatangani atau tidak sepenuhnya dilampiri keterangannya dan/atau dokumen yang ditetapkan, maka SPT Saudara dianggap tidak disampaikan.

I. PENYERAHAN BARANG DAN JASA

DPP

A. Penyerahan Barang Rp. _____

B. Penyerahan Jasa Rp. _____

C. Jumlah (I.A + I.B) Rp. _____

II. PENGHITUNGAN PPN KURANG BAYAR/LEBIH BAYAR

PPN

A. Pajak Keluaran

1. Penyerahan Barang = 10% X jumlah pada I.A Rp. _____

2. Penyerahan Jasa = 10% X jumlah pada I.B Rp. _____

3. Jumlah (II.A.1 + II.A.2) Rp. _____

B. PPN disetor dimuka dalam Masa Pajak yang sama Rp. _____

C. Pajak Masukan yang dapat dikreditkan

1. Penyerahan Barang = _____ % X jumlah pada II.A.1. Rp. _____

2. Penyerahan Jasa = _____ % X jumlah pada II.A.2. Rp. _____

3. Jumlah (II.C.1 + II.C.2) Rp. _____

D. Pajak Masukan lainnya

1. Kompensasi kelebihan PPN Masa Pajak sebelumnya Rp. _____

2. Kompensasi kelebihan PPN karena pembetulan SPT PPN Masa Pajak _____ - _____ (mm-yyyy) Rp. _____

3. Jumlah (II.D.1 + II.D.2) Rp. _____

E. PPN kurang atau (lebih) bayar (II.A.3 - II.B - II.C.3 - II.D.3) Rp. _____

F. PPN kurang atau (lebih) bayar pada SPT yang dibetulkan Rp. _____

G. PPN kurang atau (lebih) bayar pada SPT karena pembetulan (II.E - II.F) Rp. _____

H. PPN kurang bayar dilunasi tanggal _____ - _____ - _____ (dd-mm-yyyy) NTPN: _____

I. PPN lebih bayar pada : 1.1 Butir II.E (Diisi dalam hal SPT bukan Pembetulan)

1.2 Butir II.E atau Butir II.G (Diisi dalam hal SPT Pembetulan)

diminta untuk : 2.1 Dikompensasikan ke Masa Pajak berikutnya atau Dikompensasikan ke Masa Pajak _____ - _____ (mm-yyyy)

2.2 Dikembalikan (Restitusi) di akhir tahun buku

Khusus Restitusi untuk PKP : Pasal 17C KUP dilakukan dengan: Prosedur Biasa atau Pengembalian Pendahuluan

atau Pasal 17D KUP dilakukan dengan: Prosedur Biasa atau Pengembalian Pendahuluan

III. PPN TERUTANG ATAS KEGIATAN MEMBANGUN SENDIRI

A. Jumlah Dasar Pengenaan Pajak : Rp. _____

B. PPN Terutang : Rp. _____

C. Dilunasi Tanggal : _____ - _____ - _____ (dd-mm-yyyy) NTPN: _____

IV. PAJAK PENJUALAN ATAS BARANG MEWAH

A. PPnBM yang harus dipungut sendiri Rp. _____

B. PPnBM disetor dimuka dalam Masa Pajak yang sama Rp. _____

C. PPnBM kurang atau (lebih) bayar (IV.A - IV.B) Rp. _____

D. PPnBM kurang atau (lebih) bayar pada SPT yang dibetulkan Rp. _____

E. PPnBM kurang atau (lebih) bayar karena pembetulan (IV.C - IV.D) Rp. _____

F. PPnBM kurang bayar dilunasi tanggal _____ - _____ - _____ (dd-mm-yyyy) NTPN: _____

V. KELENGKAPAN SPT

Formulir 1111 A DM SSP PPN _____ lembar Surat Kuasa Khusus

Formulir 1111 R DM SSP PPnBM _____ lembar _____ , _____ lembar

PERNYATAAN :

DENGAN MENYADARI SEPENUHNYA AKAN SEGALA AKIBATNYA, SAYA MENYATAKAN BAHWA APA YANG TELAH SAYA BERITAHUKAN DI ATAS BESERTA LAMPIRAN-LAMPIRANNYA ADALAH BENAR, LENGKAP, JELAS DAN TIDAK BERSYARAT.

PKP
 Kuasa

Tanda tangan : _____
Nama Jelas : _____
Jabatan : _____
Cap Perusahaan : _____

Pengurus/Kuasa

