

NPWP :	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
NAMA WAJIB PAJAK :	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

## I. ELEMEN DARI NERACA

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)	NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	KAS DAN SETARA KAS		1.	HUTANG USAHA PIHAK KETIGA	
2.	INVESTASI SEMENTARA		2.	HUTANG USAHA PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA	
3.	PIUTANG USAHA PIHAK KETIGA		3.	HUTANG BUNGA	
4.	PIUTANG USAHA PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA		4.	HUTANG PAJAK	
5.	PIUTANG LAIN-LAIN PIHAK KETIGA		5.	HUTANG DIVIDEN	
6.	PIUTANG LAIN-LAIN PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA		6.	BIAYA YANG MASIH HARUS DIBAYAR	
7.	PENYISIHAN PIUTANG RAGU-RAGU		7.	HUTANG BANK	
8.	PERSEDIAAN		8.	BAGIAN HUTANG JANGKA PANJANG YANG JATUH TEMPO DALAM TAHUN BERJALAN	
9.	BEBAN DIBAYAR DI MUKA		9.	UANG MUKA PELANGGAN	
10.	UANG MUKA PEMBELIAN		10.	KEWAJIBAN LANCAR LAINNYA	
11.	AKTIVA LANCAR LAINNYA		11.	HUTANG BANK JANGKA PANJANG	
12.	PIUTANG JANGKA PANJANG		12.	HUTANG USAHA JANGKA PANJANG PIHAK LAIN	
13.	TANAH DAN BANGUNAN		13.	HUTANG USAHA JANGKA PANJANG PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA	
14.	AKTIVA TETAP LAINNYA		14.	KEWAJIBAN PAJAK TANGGUHAN	
15.	DIKURANGI: AKUMULASI PENYUSUTAN		15.	KEWAJIBAN TIDAK LANCAR LAINNYA	
16.	INVESTASI PADA PERUSAHAAN ASOSIASI		16.	MODAL SAHAM	
17.	INVESTASI JANGKA PANJANG LAINNYA		17.	AGIO SAHAM (TAMBAHAN MODAL DISETOR)	
18.	HARTA TIDAK BERWUJUD		18.	LABA DITAHAN TAHUN-TAHUN SEBELUMNYA	
19.	AKTIVA PAJAK TANGGUHAN		19.	LABA DITAHAN TAHUN INI	
20.	AKTIVA TIDAK LANCAR LAINNYA		20.	EKUITAS LAIN-LAIN	
	<b>JUMLAH AKTIVA</b>			<b>JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>	

## II. ELEMEN DARI LAPORAN LABA/RUGI

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	PENJUALAN BERSIH	
2.	BAHAN BAKU YANG DIGUNAKAN	
3.	UPAH BURUH LANGSUNG	
4.	BIAYA PABRIKASI	
5.	JUMLAH BIAYA PRODUKSI (2 + 3 + 4)	
6.	SALDO BARANG DALAM PROSES - AWAL	
7.	SALDO BARANG DALAM PROSES - AKHIR	
8.	HARGA POKOK PRODUKSI (5 + 6 - 7)	
9.	SALDO BARANG JADI - AWAL	
10.	SALDO BARANG JADI - AKHIR	
11.	HARGA POKOK PENJUALAN (8 + 9 - 10)	
12.	<b>LABA KOTOR (1 - 11)</b>	
13.	BEBAN PENJUALAN	
14.	BEBAN UMUM DAN ADMINISTRASI	
15.	<b>LABA USAHA (12 - 13 - 14)</b>	
16.	PENGHASILAN/(BEBAN) LAIN	
17.	BAGIAN LABA (RUGI) PERUSAHAAN ASOSIASI	
18.	<b>LABA/RUGI SEBELUM PAJAK PENGHASILAN (15 + 16 + 17)</b>	
19.	BEBAN (MANFAAT) PAJAK PENGHASILAN	
20.	<b>LABA (RUGI) DARI AKTIVITAS NORMAL (18 - 19)</b>	
21.	POS LUAR BIASA	
22.	<b>LABA/RUGI SEBELUM HAK MINORITAS (20 + 21)</b>	
23.	HAK MINORITAS ATAS LABA (RUGI) BERSIH ANAK PERUSAHAAN	
24.	<b>LABA BERSIH (22 - 23)</b>	

## III. ELEMEN TRANSAKSI DENGAN PIHAK-PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA SESUAI DENGAN PSAK NOMOR 7

NO.	PIHAK-PIHAK	JENIS TRANSAKSI	NILAI TRANSAKSI (RUPIAH)

## 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 adalah benar, lengkap dan jelas.

a. ....  
(Tempat)

(tgl)

(bln)

2 0   
(thn)

b.  WAJIB PAJAK  KUASA

c. NAMA LENGKAP PENGURUS/KUASA

(d. Tanda Tangan dan Cap Perusahaan)





SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN  
TRANSKRIP KUTIPAN ELEMEN-ELEMEN  
DARI LAPORAN KEUANGAN

TAHUN PAJAK

2

0

NPWP :        NAMA WAJIB PAJAK :                     

## I. ELEMEN DARI NERACA

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	KAS DAN SETARA KAS	
2.	PENEMPATAN PADA BANK INDONESIA	
3.	GIRO PADA BANK LAIN - BERSIH	
4.	PENEMPATAN PADA BANK LAIN - BERSIH	
5.	EFEK - EFEK	
6.	PIUTANG (MURABAHAH, SALAM, ISTISHNA, IJAROH DLL)	
7.	PEMBIAYAAN MUDHARABAH	
8.	PEMBIAYAAN MUSYAROKAH	
9.	PERSEDIAAN (AKTIVA UNTUK DIJUAL KEMBALI)	
10.	AKTIVA YANG DIPEROLEH UNTUK IJAROH	
11.	AKTIVA ISTISHNA DALAM PENYELESAIAN	
12.	PENYERTAAN	
13.	AKTIVA TETAP	
14.	DIKURANGI: AKUMULASI PENYUSUTAN	
15.	AKTIVA PAJAK TANGGUHAN	
16.	BIAYA DIBAYAR DIMUKA	
17.	AKTIVA LAIN-LAIN	
	JUMLAH AKTIVA	

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	KEWAJIBAN SEGERA	
2.	SIMPANAN (GIRO DAN TABUNGAN WADIAH)	
3.	KEWAJIBAN LAIN (HUTANG SALAM DAN HUTANG ISTISHNA)	
4.	KEWAJIBAN PADA BANK LAIN	
5.	PEMBIAYAAN YANG DITERIMA	
6.	KEUNTUNGAN YANG SUDAH DIUMUMKAN BELUM DIBAGI	
7.	HUTANG ZAKAT	
8.	HUTANG PAJAK	
9.	KEWAJIBAN PAJAK TANGGUHAN	
10.	HUTANG LAINNYA	
11.	INVESTASI TIDAK TERIKAT BUKAN BANK (TABUNGAN DAN DEPOSITO MUDHARABAH)	
12.	INVESTASI TIDAK TERIKAT BANK (TABUNGAN DAN DEPOSITO MUDHARABAH)	
13.	MODAL SAHAM	
14.	AGIO SAHAM (TAMBAHAN MODAL DISETOR)	
15.	LABA DITAHAN TAHUN-TAHUN SEBELUMNYA	
16.	LABA DITAHAN TAHUN INI	
17.	EKUITAS LAIN-LAIN	
	JUMLAH KEWAJIBAN, ITT DAN EKUITAS	

## II. ELEMEN DARI LAPORAN LABA/RUGI

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	PENDAPATAN OPERASI UTAMA	
2.	HAK PIHAK KETIGA ATAS BAGI HASIL INVESTASI TIDAK TERIKAT	
3.	PENDAPATAN OPERASI UTAMA - BERSIH (1 - 2)	
4.	PENDAPATAN OPERASIONAL LAINNYA	
5.	BEBAN OPERASIONAL LAINNYA	
6.	LABA OPERASIONAL (3 + 4 - 5)	
7.	PENDAPATAN BUKAN OPERASIONAL	
8.	BEBAN BUKAN OPERASIONAL	
9.	BAGIAN LABA (RUGI) PERUSAHAAN ASOSIASI	
10.	LABA SEBELUM PAJAK PENGHASILAN (6 + 7 - 8 + 9)	
11.	BEBAN (MANFAAT) PAJAK PENGHASILAN	
12.	LABA (RUGI) DARI AKTIVITAS NORMAL (10 - 11)	
13.	POS LUAR BIASA	
14.	LABA/RUGI SEBELUM HAK MINORITAS (12 - 13)	
15.	HAK MINORITAS ATAS LABA (RUGI) BERSIH ANAK PERUSAHAAN	
16.	LABA BERSIH (14 - 15)	

## III. ELEMEN TRANSAKSI DENGAN PIHAK-PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA SESUAI DENGAN PSAK NOMOR 7

NO.	PIHAK-PIHAK	JENIS TRANSAKSI	NILAI TRANSAKSI (RUPIAH)

## 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 adalah benar, lengkap dan jelas.

a. ....  
(Tempat)

(tgl)

(bln)

2 0    
(thn)

b.  WAJIB PAJAK  KUASA

c. NAMA LENGKAP PENGURUS/KUASA

(d. Tanda Tangan dan Cap Perusahaan)







2

0

NPWP :        NAMA WAJIB PAJAK :                     

## I. ELEMEN DARI NERACA

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
	KAS DAN SETARA KAS	
1.	KAS	
2.	BANK DALAM NEGERI	
3.	BANK LUAR NEGERI	
4.	INVESTASI JANGKA PENDEK DALAM SURAT BERHARGA	
	PIUTANG PEMBIAYAAN - NETO	
5.	SEWA GUNA USAHA	
6.	ANJAK PIUTANG	
7.	KARTU KREDIT	
8.	PEMBIAYAAN KONSUMEN	
	PENYERTAAN MODAL	
9.	BANK	
10.	PERUSAHAAN JASA KEUANGAN LAINNYA	
11.	INVESTASI JANGKA PANJANG DALAM SURAT BERHARGA	
12.	AKTIVA TETAP YANG DISEWAGUNAUSAHAKAN - NETO	
	AKTIVA TETAP DAN INVENTARIS - NETO	
13.	TANAH DAN BANGUNAN	
14.	AKTIVA TETAP SELAIN TANAH DAN BANGUNAN	
15.	AKTIVA PAJAK TANGGUHAN	
16.	AKTIVA LAIN-LAIN	
	<b>JUMLAH AKTIVA</b>	

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	KEWAJIBAN YANG SEGERA DIBAYAR	
2.	UTANG PAJAK	
	PINJAMAN YANG DITERIMA	
3.	DALAM NEGERI	
4.	LUAR NEGERI	
5.	SURAT BERHARGA YANG DITERBITKAN	
6.	KEWAJIBAN PAJAK TANGGUHAN	
	PINJAMAN SUBORDINASI	
7.	DALAM NEGERI	
8.	LUAR NEGERI	
9.	KEWAJIBAN LAINNYA	
	MODAL	
10.	MODAL DISETOR	
11.	AGIO	
12.	DISAGIO	
13.	CADANGAN UMUM	
14.	CADANGAN TUJUAN	
15.	CADANGAN REVALUASI AKTIVA TETAP	
16.	SALDO LABA (RUGI)	
17.	LABA (RUGI) TAHUN BERJALAN	
	<b>JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>	

## II. ELEMEN DARI LAPORAN LABA/RUGI

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
	PENDAPATAN OPERASIONAL :	
1.	SEWA GUNA USAHA	
2.	ANJAK PIUTANG	
3.	KARTU KREDIT	
4.	PEMBIAYAAN KONSUMEN	
5.	PENDAPATAN DARI PENYALURAN PEMBIAYAAN	
6.	<b>TOTAL PENDAPATAN OPERASIONAL (1 + 2 + 3 + 4 + 5)</b>	
	BEBAN OPERASIONAL :	
7.	BUNGA	
8.	PREMI SWAP	
9.	PREMI ASURANSI	
10.	TENAGA KERJA	
11.	PENYUSUTAN	
12.	PENGHAPUSAN PIUTANG PEMBIAYAAN	
13.	SEWA	
14.	BIAYA OPERASIONAL LAIN	
15.	<b>TOTAL BEBAN OPERASIONAL (7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13 + 14)</b>	
16.	PENDAPATAN NON OPERASIONAL	
17.	BEBAN NON OPERASIONAL	
18.	<b>LABA BERSIH (3 - 10 + 11 - 12)</b>	

## III. ELEMEN TRANSAKSI DENGAN PIHAK-PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA SESUAI DENGAN PSAK NOMOR 7

NO.	PIHAK-PIHAK	JENIS TRANSAKSI	NILAI TRANSAKSI (RUPIAH)

## 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 adalah benar, lengkap dan jelas.

a. ...., (Tempat)

(tgl)

(bln)

(thn)

b.  WAJIB PAJAK  KUASA

c. NAMA LENGKAP PENGURUS/KUASA

(d. Tanda Tangan dan Cap Perusahaan)