



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 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

DAFTAR PAJAK KELUARAN ATAS PENYERAHAN DALAM NEGERI DENGAN FAKTUR PAJAK

FORMULIR 1111 A DM
(Bila tidak ada transaksi tidak perlu dilampirkan)



NAMA PKP : _____

MASA : _____ s.d _____ - _____ (mm-mm-yyyy)

NPWP : _____

Pembetulan Ke : (_____)

No.	Nama Pembeli BKP/Penerima Manfaat BKP tidak Berwujud/Penerima JKP	NPWP/Nomor Paspor	Faktur Pajak/Dokumen Tertentu/ Nota Retur/Nota Pembatalan		DPP (Rupiah)	PPN (Rupiah)	PPnBM (Rupiah)	Kode dan No. Seri Faktur Pajak Yang Diganti/Diretur
			Kode dan Nomor Seri	Tanggal (dd-mm-yyyy)				
1.								
2.								
3.								
4.								
5.								
6.								
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.								
14.								
15.								
16.								
17.								
18.								
19.								
20.								
21.								
22.								
23.								
24.								
25.								
JUMLAH								

AREA STAPLES

**DAFTAR PENGEMBALIAN BKP DAN PEMBATALAN JKP
OLEH PKP YANG MENGGUNAKAN PEDOMAN PENGHITUNGAN PENGKREDITAN PAJAK MASUKAN**

FORMULIR 1111 R DM
(Bila tidak ada transaksi tidak perlu dilampirkan)



NAMA PKP : _____
NPWP : _____

MASA : _____ s.d _____ - _____ (mm-mm-yyyy)
Pembetulan Ke : (_____)

No.	Nama Penjual BKP/ BKP Tidak Berwujud/ Pemberi JKP	NPWP	Nota Retur/Nota Pembatalan		DPP (Rupiah)	PPN (Rupiah)	PPnBM (Rupiah)	Kode dan No. Seri Faktur Pajak Yang Diretur
			Nomor	Tanggal (dd-mm-yyyy)				
1.								
2.								
3.								
4.								
5.								
6.								
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.								
14.								
15.								
16.								
17.								
18.								
19.								
20.								
21.								
22.								
23.								
24.								
25.								
JUMLAH								

AREA STAPLES