PJ.091/PPh/S/004/2019-01





e-SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN BADAN

<TEMPAT>, <TANGGAL>

66

Surat Pemberitahuan yang selanjutnya disebut SPT adalah surat yang oleh Wajib Pajak digunakan untuk **melaporkan penghitungan dan/atau pembayaran pajak, objek pajak dan/atau bukan objek pajak, dan/atau harta dan kewajiban** sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan perpajakan.

> Pasal 1 angka 4 PER-02/PJ/2019 tentang Tata Cara Penyampaian, Penerimaan, dan Pengolahan Surat Pemberitahuan



SPT sebagaimana dimaksud pada ayat (1) berbentuk **dokumen elektronik**, atau formulir kertas (*hardcopy*).

Pasal 3 ayat (2) PER-02/PJ/2019 tentang Tata Cara Penyampaian, Penerimaan, dan Pengolahan Surat Pemberitahuan **Mengapa** harus e-SPT Tahunan PPh Badan ?



Wajib e-SPT Tahunan PPh

Pernah menyampaikan SPT Tahunan Elektronik

Laporan keuangannya **diaudit** oleh Akuntan Publik **Terdaftar** di KPP Madya, KPP di Kanwil Jakarta Khusus, dan KPP di Kanwil WP Besar

Menggunakan jasa konsultan pajak

dalam pemenuhan kewajiban pengisian SPT Tahunan



Kelebihan e-SPT Tahunan PPh

DOKUMENTASI YANG LEBIH BAIK

Berupa data elektronik yang dapat dibuat backup-nya, serta tidak perlu tempat khusus

HEMAT WAKTU

Lapor SPT tanpa antri dan tidak perlu ke KPP (*e-Filing support*)

RAMAH LINGKUNGAN

Penggunaan kertas yang lebih sedikit



INSTALASI

SETTING AWAL



INPUT DATA

LAPOR e-SPT





INSTALASI e-SPT



PERANGKAT KERAS

- Processor: minimal Pentium III
- □ *RAM*: **32 Mb RAM**
- Harddisk: Free Space 40 Mb
- Flashdisk/Harddisk Eksternal
- Perangkat input: keyboard &

mouse

Perangkat internet & koneksinya

PERANGKAT LUNAK

□ Microsoft Windows: minimal XP

Microsoft Access: minimal

Microsoft Office 2003

*) HARUS sudah ter-install semuanya

KEBUTUHAN SISTEM



INSTALLER e-SPT



Nama: e-SPT Tahunan PPh Badan Jenis Pajak: Pajak Penghasilan (PPh) Pasal 29 Tanggal Rilis: Jumat, 5 Februari 2016 Pengguna: Wajib Pajak Badan Status: Masih berlaku

e-SPT PPh Badan.part1_.rar s/d e-SPT PPh Badan.part6_.rar





SETTING AWAL e-SPT



Data	Source Name (DSN) :	
No.	Nama DSN	
1	Excel Files	
2	MS Access Database	
3	db1771	
		76

1. Koneksi ke Database

Pilih DSN dengan nama "db1771_2010"



STALKER FUNG-SELLAN WALES FALKE SECON TUPLER 2020	
🖌 🤫 PPh WP Badan 🛛 🔤	
Aplikasi e-SPT PPh WP Badan	
Masukkan NPWP	
N.P.W.P :	
<u>Q</u> K <u>B</u> atal	

2. Input NPWP

Hanya dilakukan pada saat database dibuka untuk pertama kali



Halaman 1	L	Halaman 2	
NPWP Wajib Pajak	01.000.000.8-004.000		
Nama Wajib Pajak*			
Alamat Wajib Pajak	•		
Kelurahan			
Kecamatan			
Kota			
Kode Pos			
Telepon		No. Fax	
Negara Domisili			
Merek Usaha			
Nama Kantor Pelayan Pajak (KPP)			
Jenis Usaha			
KLU			
Tahun Buku	Jan -2018 <u>▼</u> s/d D	es -2018 <u>-</u>	
Jenis Laporan Keuangan		<u> </u>	
	Kontrak Karya, Pana Umum sesuai UU PPI	is Bumi, Pertambanga 1 Pasal 33 Ayat(3)	n
rangan : - Profile Wajib Pajak diisi sesuai d [*] Kolom Wajib Diisi	engan SKT		
	LIN-N NDV/D		Taka

3. Input Profil WP

Data Profil WP bisa di-update kecuali untuk bagian NPWP



e-SPT PPh Wajib Pajak Badan Rupiah 2010	L éclua.
User Name:	
<u>QK</u> <u>C</u> ancel	

4. Login Aplikasi

User Name: Administrator Password : 123



Tarif PPh Badan :	25	%
Tarif Angsuran Pasal 25 :	25	%
Ubah	Simpan	_
Ø	Update : 01012011 29/03/2019 14:13	Cars NUM Ind
	1111111111111111	1111 martin

5. Memutakhirkan Tarif

Pilih "Setting Tarif" dari menu "Utility". Pastikan Tarif PPh Badan yang tercantum **25%**.





INPUT DATA e-SPT



Wajib Pajak orang pribadi yang melakukan kegiatan usaha atau pekerjaan bebas dan **Wajib Pajak badan** di Indonesia **wajib menyelenggarakan pembukuan**.

Pasal 28 ayat (1) Undang-Undang Ketentuan Umum dan Tata Cara Perpajakan

SUMBER DATA SPT

Neraca/Laporan Posisi Keuangan

 ✓ Data mengenai harta, kewajiban, dan modal

Laporan Laba Rugi

 Data mengenai penghasilan dan biaya, serta penjualan dan pembelian

❑ Sumber Data Lainnya ✓ Misalnya data susunan

Pengurus/Komisaris

Setelah sumber data SPT tersedia maka sudah bisa dilakukan input data pada e-SPT. Petunjuk pengisian bisa dilihat pada file **user manual e-SPT** dalam format PDF yang termasuk dalam paket instalasi.



SPT PPh Wajib

COPY STLO 202209, Direttor Handeral Pal



LAPOR e-SPT



KPP TERDAFTAR

Buat file CSV untuk pelaporan SPT

- Salin file CSV ke flashdisk/ harddisk eksternal
- Cetak, tandatangani, & cap SPT Induk
- Laporkan cetakan SPT Induk & file CSV pada KPP terdaftar

ONLINE / e-FILING

- Buat file CSV untuk pelaporan SPT
- Unggah file CSV pada <u>https://djponline.pajak.go.id</u>
- Simpan & arsipkan e-mail Tanda Terima sebagai Bukti Penerimaan Elektronik

*) Pastikan **SUDAH** memiliki akun DJP Online

LANGKAH-LANGKAH PELAPORAN e-SPT

Buat file CSV

🔄 SPT PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BA	ADAN RUPIAH 2010	and the second	
KEMENTERIAN KEUANG DIREKTORA	E Lapor Data	· Data SPT (* csv)	
Connect To DB Logout	Data SPT Tahun P Pembetu No. Kode Form Tahun P Pembetu 1 F113214 2018 0	Kriteria Pencarian Image: Tahun Pajak Image: Tahun Pajak Image: Tahun Pajak Image: Tahun Pajak	Anda Sedang Membuka SPT PPh WP Badan Tahun Pajak 2018 Pembetulan 0
	Create File CSV	n bentuk CSV Format !	
	(1). Jumlah SSP Yang Telah Dibayar (2). Jumlah SSP Yang Telah Dibayar (3). Jumlah Angka (1 - 2)	<u>ОК</u>	
01.000.000.8-004.000	<u>C</u> reate File <u>K</u> eluar PT. ZAMAN NOW	<u>H</u> elp Update : 01012011	01/04/2019 9:27 CAPS NUM INS

✓ Pilih Tahun Pajak yang akan dibuat file CSV-nya

✓ Simpan file CSV pada folder khusus untuk mempermudah pengarsipan



✓ Disarankan untuk **TIDAK** mengubah nama file CSV hasil dari e-SPT



INSTALASI

SETTING AWAL



INPUT DATA

LAPOR e-SPT



TIDAK DIPUNGUT BIAYA

KPP PRATAMA / KP2KP

Call Center (021) 1500200

untuk informasi lebih lanjut...

*) pada jam dan hari kerja



MANFAATKAN KEMUDAHAN TEKNOLOGI INFORMASI UNTUK MELAKSANAKAN KEWAJIBAN PERPAJAKAN ANDA

Terima Kasih

