

# LOKAKARYA PERPAJAKAN REKONSILIASI FISKAL DALAM PENGISIAN SPT TAHUNAN PPH BADAN SERTA PENGISIAN SPT TAHUNAN PPH ORANG PRIBADI

**Selasa, 27 Februari 2018**

Pukul 09.00 - 17.00  
(Registrasi Pukul 08.00-08.50)

**Hotel Gren Alia Prapatan**

Jl. Prapatan Raya No. 28, Senen, Jakarta Pusat

## Narasumber:

**Sempurna Bahri, SE., Ak., CA., CPA., BKP**

- Komite Perpajakan IAPI
- Partner KAP Jamaludin, Ardi, Sukimto Dan Rekan
- CEO PT Sempurna Strategic Consulting

Setiap tahun Perusahaan/Badan maupun perorangan/pribadi diwajibkan untuk menyampaikan surat pemberitahuan (SPT) Tahunan Badan dan Pribadi. Dengan sistem self assessment penentuan pajak terhutang dihitung, disetor dan dilaporkan oleh wajib pajak sendiri.

Untuk menyusun Laporan Keuangan untuk tujuan perpajakan yang akan disajikan dalam SPT Badan dibutuhkan Kertas Kerja Rekonsiliasi Fiskal yang mencerminkan perhitungan berdasarkan penghasilan objek pajak, objek pajak final, bukan objek pajak serta biaya sebagai pengurang penghasilan (deductible, dan bukan biaya (non deductible), koreksi positif dan negatif serta ekualisasi dengan objek pajak lainnya. Seperti: PPN, PPh 23, PPh Pasal 4 ayat (2) dll.

Untuk SPT PPh Pribadi, dibutuhkan pemahaman penghitungan PPh Pribadi sebagai pekerja, pengelola usaha dan penghitungan PPh orang Pribadi istri yang memiliki penghasilan dan NPWP serta teknis pengisiannya.

## TUJUAN PPL

Peserta dapat memahami point-point penting dan langkah langkah dalam menyusun SPT Badan dan Pribadi serta kertas kerjanya.

## TOPIK BAHASAN

1. Review dan updating ketentuan PPh Badan terkini
2. Proses Rekonsiliasi Laporan Keuangan Komersial dan Laporan Keuangan Fiskal
3. Ekualisasi PPh Badan dengan Objek Pajak lainnya

## INVESTASI

**Rp 1,2 juta**

(Anggota IAPI - AP,  
Rekan Non AP)

**Rp 900 ribu**

(Anggota IAPI CPA Non AP,  
Staf KAP & Associates)

**Rp 1,5 juta**

(Umum)

- Anggota yang belum membayar iuran akan dikenakan investasi 2x lipat
- Termasuk Sertifikat (8 SKP Pajak Terstruktur), Makan siang, & Rehat Kopi
- Diskon Rp 200 ribu untuk pembayaran paling lambat H-2

Pembayaran dapat ditransfer ke rekening IAPI:  
**Bank Mandiri Cabang Melawai**  
**No. Rek. 122-009-901-6951**  
**a.n INSTITUT AKUNTAN PUBLIK INDONESIA – PENDIDIKAN**

## KONFIRMASI PENDAFTARAN LOKAKARYA PERPAJAKAN JAKARTA, 27 FEBRUARI 2018

### INFO PENDAFTARAN:

**INSTITUT AKUNTAN PUBLIK INDONESIA (I API)**  
Jl. Sampit II No. 15,  
Kebayoran Baru, Jakarta  
Telp: (021) 7279-5445/6  
Email: divisi.ppl@iapi.or.id

Atau kunjungi:  
[www.iapi.or.id](http://www.iapi.or.id)

NAMA : 1.....  
2.....  
INSTANSI/PERUSAHAAN: .....  
HP : .....  
TELP & FAX : .....  
EMAIL : .....