



République et canton de Genève  
Département des finances  
et des ressources humaines  
Administration fiscale cantonale



GTAF21-1

# Déclaration 2021

## Personnes morales

Associations, fondations et autres personnes morales  
**Impôt cantonal et communal (ICC)**  
et impôt fédéral direct (IFD)

N° de contribuable

Code déclaration

Coordonnées postales


Raison sociale

Siège principal

**Fors d'imposition secondaires et/ou spéciaux** cochez ce qui convient ( ☐ et ☐ )

Entreprises, établissements stables (succursales, etc), immeubles

☐ à l'étranger selon répartition internationale (joindre le détail)

☐ en Suisse selon répartition intercantonale (annexe J)

☐ dans le canton de Genève ☐ Commune:  ou ☐ selon répartition intercommunale (annexe K)

But


Date de la constitution

Date de l'inscription au registre du  
commerce de Genève ou du début  
d'activité à Genève

Durée de l'exercice commercial (période fiscale)

Début

Fin

**Monnaie fonctionnelle et de présentation**  
(selon art. 957a, al. 4 CO)

Si monnaie utilisée autre que le CHF

**Taux de conversion**

moyen

à la date de clôture

**Pour renseignements complémentaires, s'adresser à**

Raison sociale et/ou nom, prénom

N° de téléphone

Observations

# Bénéfice net



GTAF 21-2

2021 (20/21)	
ICC	IFD

<b>1</b>	<b>Recettes imposables</b>			
1.1	Bénéfice provenant d'exploitations (industrie, commerce, agriculture et semblables)			01.211
1.2	Bénéfice brut de la propriété foncière (terrains, bâtiments, en particulier les revenus des loyers et fermages)			01.212
1.3	Rendement des titres et placements de capitaux			01.213
1.4	Rendement provenant d'impôts étrangers à la source récupérés (non encore déclaré comme rendement en l'année de la déduction)			01.214
1.5	Rendement provenant de manifestations publiques (théâtres, concerts, lotos, etc.)			01.215
1.6	Autres revenus ( <b>sans les cotisations des membres et les dons reçus</b> )			01.216
<b>1.7</b>	<b>Total des recettes imposables</b> (total 1.1 à 1.6)			<b>01.711</b>
<b>2</b>	<b>Dépenses liées à l'acquisition des recettes imposables</b>			
2.1	Intérêts passifs (hypothécaires et chirographaires)			01.411
2.2	Rentes et charges durables (obligations légales, contractuelles ou fondées sur des dispositions testamentaires)			01.412
2.3	Frais d'immeubles (entretien, exploitation, administration)			01.413
2.4	Frais d'administration (liés à l'acquisition des recettes imposables)			01.414
2.5	Frais généraux et autres frais (liés à l'acquisition des recettes imposables)			01.415
2.6	Contrib. versées à des institutions de prévoyance professionnelle en faveur du personnel			01.312
2.7	Dons			01.313
2.8	Impôts directs			01.416
2.9	Autres dépenses (liées à l'acquisition des recettes imposables)			01.417
<b>2.10</b>	<b>Total des dépenses (liées à l'acquisition des recettes imposables)</b> (total 2.1 à 2.9)			<b>01.721</b>
<b>3</b>	<b>Autres dépenses et cotisations des membres</b>			
<b>3.1</b>	<b>Autres dépenses non liées à l'acquisition des recettes imposables</b>			01.511
<b>3.2</b>	<b>Cotisations des membres</b>			01.512
<b>3.3</b>	<b>Excédent des autres dépenses sur les cotisations des membres de l'association</b> (3.1 moins 3.2; ne reporter que les résultats positifs)			01.513
<b>4</b>	<b>Résultat fiscal 2021 / bénéfice ou (perte)</b> (1.7 moins 2.10 et 3.3)			<b>01.740</b>
<b>5</b>	<b>Report des pertes fiscales des 7 exercices précédents</b>			
<b>5.1</b>	<b>Solde fiscalement reportable en 2021 :</b>			
5.1.1	Exercice commercial 2020 (19/20)			01.611
5.1.2	Exercice commercial 2019 (18/19)			01.612
5.1.3	Exercice commercial 2018 (17/18)			01.613
5.1.4	Exercice commercial 2017 (16/17)			01.614
5.1.5	Exercice commercial 2015 (15/16)			01.615
5.1.6	Exercice commercial 2015 (14/15)			01.616
5.1.7	Exercice commercial 2014 (13/14)			01.617
<b>5.2</b>	<b>Total des pertes fiscalement reportables</b>			<b>01.730</b>
<b>6</b>	<b>Bénéfice net total</b>			<b>01.750</b>
7	./. Bénéfice net non imposable en Suisse (joindre le détail)			01.753
<b>8</b>	<b>Bénéfice net imposable en Suisse</b>			<b>01.754</b>
9	./. Bénéfice net non imposable dans le canton (selon annexe J)			01.755
<b>10</b>	<b>Bénéfice net total dans le canton</b>			<b>01.756</b>
<b>11</b>	<b>Réductions fiscales</b>			
11.1	./. Réduction admise liée aux brevets et droits comparables (joindre le détail)			01.761
11.2	./. Réduction admise liée aux dépenses de recherche et de développement (joindre le détail)			01.766
12	./. Bénéfice net non imposable en vertu d'un arrêté d'exonération HBM, HLM, HCM, HM antérieur à 2001 (joindre le détail)			01.758
<b>13</b>	<b>Bénéfice net imposable dans le canton</b>			<b>01.759</b>
<b>14</b>	<b>Réduction de l'impôt</b>			
14.1	Part du bénéfice net imposable dans le canton (chiffre 13) bénéficiant de la réduction de la charge fiscale au sens des dispositions de l'article 24A LGL (joindre le détail)			13.280
<b>15</b>	<b>Exonération de l'impôt</b>			
15.1	Part du bénéfice net imposable dans le canton (chiffre 13) exonérée de l'impôt (art. 9 ou 10 LIPM ou 26a LHID)	%		13.291
15.2	Part du bénéfice net imposable en Suisse (chiffre 8) exonérée de l'impôt (art. 56 LIFD ou 66a LIFD)	%		01.814



GTAF21-3

## Capital propre (fortune nette) à la date de clôture du bilan

		2021 (20/21)	
		ICC	IFD
<b>16</b>	<b>Actifs</b>		
16.1	Immeubles - terrains et bâtiments (valeur fiscale)		02.411
16.2	Matériel d'exploitation (machines, outils, voitures, mobilier, etc.)		02.412
16.3	Stock (marchandises, matières premières, matières auxiliaires, etc.)		02.413
16.4	Débiteurs (créances, par ex. cotisations arriérées des membres)		02.414
16.5	Titres et autres placements de capitaux		02.415
16.6	Caisse		02.416
16.7	Autres éléments de la fortune:		
16.7.1			02.417
16.7.2			02.417
16.7.3			02.417
<b>16.8</b>	<b>Total des actifs</b> (total 16.1 à 16.7.3)		02.631
<b>17</b>	<b>Passifs</b>		
17.1	Dettes garanties par gage immobilier		02.511
17.2	Dettes provenant d'emprunts (sans les dettes envers les banques)		02.512
17.3	Dettes envers les banques		02.513
17.4	Dettes envers les fournisseurs		02.514
17.5	Emprunts par obligations		02.515
17.6	Dettes envers des caisses de prévoyance et des institutions de bienfaisance juridiquement autonomes		02.516
17.7	Autres dettes:		
17.7.1			02.517
17.7.2			02.517
17.7.3			02.517
<b>17.8</b>	<b>Total des passifs</b> (total 17.1 à 17.7.3)		02.640
<b>18</b>	<b>Capital propre total</b> (16.8 moins 17.8)		02.650
19	./. Capital propre non imposable en Suisse (joindre le détail)		02.651
<b>20</b>	<b>Capital propre imposable en Suisse</b>		02.652
21	./. Capital propre non imposable dans le canton (selon annexe J)		02.653
<b>22</b>	<b>Capital propre total dans le canton</b>		02.654
23	./. Capital propre non imposable en vertu d'un arrêté d'exonération HBM, HLM, HCM, HM antérieur à 2001 (joindre le détail)		02.655
<b>24</b>	<b>Capital propre imposable dans le canton</b>		02.656
<b>25</b>	<b>Réduction de l'impôt</b>		
25.1	Part du capital propre imposable dans le canton (chiffre 24) bénéficiant de la réduction de la charge fiscale au sens des dispositions de l'art. 24A LGL (joindre le détail)		13.160
<b>26</b>	<b>Exonération de l'impôt</b>		
26.1	Part du capital propre imposable (chiffre 24) exonérée de l'impôt (art. 9 ou 10 LIPM) %		13.182



GTAF21-4

## Documents à retourner avec la déclaration

- ☒ **Bilan et compte de résultat ainsi que l'annexe selon l'article 959c du Code des Obligations (ou état du patrimoine et décompte des recettes et des dépenses) dûment signés**
- ☒ **Annexe C Prestations versées aux membres de l'administration et aux autres organes**
- ☐ **Annexe F Immeubles**  
A remplir si votre association (ou fondation) détient des immeubles sis à Genève, en Suisse ou à l'étranger
- ☐ **Annexe J Répartition intercantonale**  
A remplir si votre association (ou fondation) a des fors d'imposition dans différents cantons suisses ou si elle a transféré son siège à l'intérieur de la Suisse lors de l'exercice commercial (période fiscale) 2021
- ☐ **Annexe K Répartition intercommunale**  
A remplir si votre association (ou fondation) a des fors d'imposition dans différentes communes genevoises

## Indications complémentaires

- ☐ Veuillez cocher la case si votre association ou fondation est au bénéfice d'une exonération fiscale selon les articles 9 LIPM et 56 LIFD et qu'elle n'a détenu aucun bien immobilier sis à Genève durant la période fiscale 2021.
- ☐ Veuillez cocher la case si votre association ou fondation souhaite bénéficier des articles 66a LIFD, 26a et 72t LHID.
- ☐ Nous certifions que notre association ou fondation poursuit un but idéal qui n'est pas économique, c'est-à-dire que notre association ou fondation ne vise pas à réaliser un avantage appréciable en argent pour son propre compte ou pour le compte de tiers qui lui sont proches.
- ☐ Le bénéfice réalisé par notre association ou fondation est affecté exclusivement et irrévocablement au but idéal.
- ☐ Veuillez cocher la case si votre association ou fondation déclare ou amortit des réserves latentes au sens des articles 16C LIPM et 61a LIFD.

## Renseignements pour un éventuel remboursement d'impôt

Coordonnées bancaires ou postales

N° IBAN	<input type="text"/>
Titulaire	<input type="text"/>
Rue et no	<input type="text"/>
NPA et Localité	<input type="text"/>
Pays	<input type="text"/>

## Signature

Nous attestons que les indications figurant dans la déclaration et ses annexes sont exactes et complètes  
Lieu et date

Signature valable de la contribuable