

Raison sociale	<input type="text"/>
Commune d'imposition	<input type="text"/>
Durée de l'exercice commercial (période fiscale)	Début <input type="text"/> Fin <input type="text"/>

Calcul de la provision pour impôts 2022

Associations, fondations et autres personnes morales

Impôt cantonal et communal (ICC)

et impôt fédéral direct (IFD)

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

Bénéfice net		ICC CHF	IFD CHF
1	Recettes imposables (sans les cotisations des membres et les dons reçus)	<input type="text"/>	<input type="text"/>
2	Redressements	<input type="text"/>	<input type="text"/>
2.8	./. Impôts dus pour la période fiscale 2022	<input type="text"/>	<input type="text"/>
3.1	Autres dépenses non liées à l'acquisition des recettes imposables	<input type="text"/>	<input type="text"/>
3.2	Cotisations des membres	<input type="text"/>	<input type="text"/>
3.3	Excédent des autres dépenses sur les cotisations des membres de l'association	<input type="text"/>	<input type="text"/>
4	Résultat fiscal	<input type="text"/>	<input type="text"/>
5	./. Pertes fiscales des 7 exercices précédents	<input type="text"/>	<input type="text"/>
6	Bénéfice net total	<input type="text"/>	<input type="text"/>
7	./. Bénéfice net non imposable en Suisse	<input type="text"/> %	<input type="text"/>
8	Bénéfice net imposable en Suisse	<input type="text"/>	<input type="text"/>
9	./. Bénéfice net non imposable dans le canton	<input type="text"/> %	<input type="text"/>
10	Bénéfice net total dans le canton	<input type="text"/>	
11	./. Réductions fiscales admises liées aux brevets et droits comparables et aux dépenses de recherche et développement	<input type="text"/>	
12	./. Bénéfice net non imposable selon arrêté d'exonération HBM, HLM, HCM, HM antérieur à 2001	<input type="text"/>	
13	Bénéfice net imposable dans le canton	<input type="text"/>	
14.1	Part du bénéfice net imposable dans le canton bénéficiant de la réduction de la charge fiscale (art.24A LGL)	<input type="text"/>	
15	Exonération de l'impôt		
15.1	Part du bénéfice net imposable dans le canton exonérée de l'impôt (art. 9 ou 10 LIPM)	<input type="text"/> %	<input type="text"/>
15.2	Part du bénéfice net imposable en Suisse exonérée de l'impôt (art. 56 LIFD ou 66a LIFD)	<input type="text"/> %	<input type="text"/>

Capital propre		ICC CHF
16	Actifs	<input type="text"/>
17	Passifs	<input type="text"/>
	Ajustement de la provision pour impôts	<input type="text"/>
18	Capital propre total	<input type="text"/>
19	./. Capital propre non imposable en Suisse	<input type="text"/> %
20	Capital propre imposable en Suisse	<input type="text"/>
21	./. Capital propre non imposable dans le canton	<input type="text"/> %
22	Capital propre total dans le canton	<input type="text"/>
23	./. Bénéfice net non imposable selon arrêté d'exonération HBM, HLM, HCM, HM antérieur à 2001	<input type="text"/>
24	Capital propre imposable dans le canton	<input type="text"/>
25	Réduction de l'impôt	
25.1	Part du capital propre imposable dans le canton bénéficiant de la réduction de la charge fiscale (art. 24A LGL)	<input type="text"/>
26	Exonération de l'impôt	
26.1	Part du capital propre imposable exonérée de l'impôt (art. 9 ou 10 LIPM)	<input type="text"/> %

Impôt sur le bénéfice

		ICC CHF	IFD CHF
Base de calcul taux de base			
Taux d'imposition de base		%	%
Impôt sur le bénéfice			
Centimes additionnels cantonaux	%		
Centimes additionnels communaux	%		
Fonds de péréquation	%		
Total			
Impôt immobilier complémentaire			

Impôt sur le capital

		ICC CHF
Base de calcul taux de base		
Taux d'imposition de base		
Impôt sur le capital		
./. Réduction de l'impôt sur le capital		
Sous-total		
Centimes additionnels cantonaux	%	
Centimes additionnels communaux	%	
Fonds de péréquation	%	
Total		

Montant de la provision pour impôts 2022

	ICC & IFD CHF
Impôts dus pour la période fiscale 2022	
Acomptes provisionnels 2022 payés	
Dotation à la provision pour impôts	
Actif transitoire à comptabiliser	