



# Déclaration 2009 Personnes morales

Associations, fondations et autres personnes morales  
Impôt cantonal et communal et impôt fédéral direct

## Correction des coordonnées postales


N° de contribuable

Nom

Correction

Siège

Correction

**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

Correction

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

Raison sociale et/ou nom, prénom

N° de téléphone

**Renseignements pour un éventuel remboursement d'impôt**

Coordonnées bancaires ou postales en notre possession:

N° IBAN

Titulaire

Si nouvelles coordonnées, indiquer le numéro d'IBAN et le titulaire:

CH

Titulaire (si autre  
que contribuable)



GTAF09-2

# Bénéfice net

		2009 (08/09)		
		Impôt cantonal et communal (ICC) CHF	Impôt fédéral direct (IFD) CHF	
<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 des chiffres 1.1 à 1.6)			01.711
<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 des chiffres 2.1 à 2.9)			01.721
<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>			
3.1.1				01.511
3.1.2				01.511
3.1.3				01.511
<b>3.1.4</b>	<b>Total des autres dépenses non liées à l'acquisition des recettes imposables</b> (total des chiffres 3.1.1 à 3.1.3)			01.722
<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> (chiffre 3.1.4 moins chiffre 3.2; ne reporter que les résultats positifs)			01.513
<b>4</b>	<b>Résultat fiscal 2009 / bénéfice ou (perte)</b> (chiffre 1.7 moins chiffres 2.10 et 3.3)			01.740
5	./. Pertes fiscales des 7 exercices précédents (chiffre 28.8)			01.730
<b>6</b>	<b>Bénéfice net total</b>			01.750
6.1	Bénéfices extraordinaires			01.751
<b>6.2</b>	<b>Bénéfice net total (pour le taux)</b> (chiffre 6 annualisé, à l'exception de 6.1)			01.752
7	./. Bénéfice net non imposable en Suisse (joindre le détail)			01.753
<b>8</b>	<b>Bénéfice net imposable en Suisse</b>			01.754
9	./. Bénéfice net non imposable dans le canton (selon annexe J)			01.755
<b>10</b>	<b>Bénéfice net total dans le canton</b>			01.756
11	./. Bénéfice net non imposable au sens des dispositions de l'art. 23 LIPM (joindre le détail)			01.757
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>			01.759
<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 au sens des dispositions de l'article 9 ou 10 LIPM	%		13.291
15.2	Part du bénéfice net imposable en Suisse (chiffre 8) exonérée de l'impôt au sens des dispositions de l'article 56 LIFD	%		01.814



GTAFO9-3

# Capital propre (fortune nette)

à la date de clôture du bilan

		ICC CHF	IFD CHF	
<b>16</b>	<b>Actifs</b>			
16.1	Immeubles - terrains et bâtiments (valeur fiscale ou valeur comptable si plus élevée)			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 des chiffres 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 des chiffres 17.1 à 17.7.3)			02.640
<b>18</b>	<b>Capital propre total</b> (chiffre 16.8 moins chiffre 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>Imposition au taux réduit (sociétés auxiliaires)</b>			
25.1	Part du capital propre imposable dans le canton (chiffre 24) au taux réduit, au sens des dispositions de l'article 35 LIPM	%		13.140
25.2	Part du capital propre imposable dans le canton (chiffre 24) au taux ordinaire	%		13.150
<b>26</b>	<b>Réduction de l'impôt</b>			
26.1	Part du capital propre imposable dans le canton (chiffre 24) bénéficiant de la réduction de la charge fiscale au sens des dispositions de l'article 24A LGL (joindre le détail)			13.160
<b>27</b>	<b>Exonération de l'impôt</b>			
27.1	Part du capital propre imposable au taux réduit (chiffre 25.1) exonérée de l'impôt au sens des dispositions de l'article 9 ou 10 LIPM	%		13.181
27.2	Part du capital propre imposable au taux ordinaire (chiffre 24 ou 25.2) exonérée de l'impôt au sens des dispositions de l'article 9 ou 10 LIPM	%		13.182



GTAFO9-4

## Pertes fiscales des 7 exercices précédents

		ICC CHF	IFD CHF	
<b>28</b>	<b>Solde fiscalement reportable en 2009</b>			
28.1	Exercice commercial 2008 (07/08)			01.611
28.2	Exercice commercial 2007 (06/07)			01.612
28.3	Exercice commercial 2006 (05/06)			01.613
28.4	Exercice commercial 2005 (04/05)			01.614
28.5	Exercice commercial 2004 (03/04)			01.615
28.6	Exercice commercial 2003 (02/03)			01.616
28.7	Exercice commercial 2002 (01/02)			01.617
<b>28.8</b>	<b>Total</b> (à reporter sous chiffre 5)			01.730

## Documents à retourner avec la déclaration

- ☒ **Bilan et compte de profits et pertes, 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) 2009
- ☐ **Annexe K Répartition intercommunale**  
A remplir si votre association (ou fondation) a des fors d'imposition dans différentes communes genevoises
- ☐ **Autres (à préciser):** \_\_\_\_\_

Les diverses annexes sont disponibles sur le CD-ROM joint à la déclaration ou sur demande (soit par téléphone au 022.327.52.00, soit à la réception de l'Hôtel des finances).

## Exonérations

Guide de la déclaration, chapitre « Informations », page 34

- ☐ 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 2009

## Observations

---

---

---

---