

Raison sociale

Commune d'imposition

Durée de l'exercice commercial (période fiscale)

Début

Fin

Calcul de la provision pour impôts 2025

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)			
2	Redressements			
2.8	./. Impôts dus pour la période fiscale 2025			
3.1	Autres dépenses non liées à l'acquisition des recettes imposables			
3.2	Cotisations des membres			
3.3	Excédent des autres dépenses sur les cotisations des membres de l'association			
4	Résultat fiscal			
5	./. Pertes fiscales des 7 exercices précédents			
6	Bénéfice net total			
7	./. Bénéfice net non imposable en Suisse	%		
8	Bénéfice net imposable en Suisse			
9	./. Bénéfice net non imposable dans le canton	%		
10	Bénéfice net total dans le canton			
11	./. Réductions fiscales admises liées aux brevets et droits comparables et aux dépenses de recherche et développement			
12	Bénéfice net imposable dans le canton			
13	Réduction de l'impôt			
13.1	Part du bénéfice net imposable dans le canton bénéficiant de la réduction de la charge fiscale (art.24A LGL)			
14	Exonération de l'impôt			
14.1	Part du bénéfice net imposable dans le canton exonérée de l'impôt (art. 9 ou 10 LIPM)	%		
14.2	Part du bénéfice net imposable en Suisse exonérée de l'impôt (art. 56 LIFD ou 66a LIFD)	%		

Capital propre			ICC CHF
16	Actifs		
17	Passifs		
	Ajustement de la provision pour impôts		
18	Capital propre total		
19	./. Capital propre non imposable en Suisse	%	
20	Capital propre imposable en Suisse		
21	./. Capital propre non imposable dans le canton	%	
22	Capital propre imposable dans le canton		
23	Réduction de l'impôt		
23.1	Part du capital propre imposable dans le canton bénéficiant de la réduction de la charge fiscale (art. 24A LGL)		
24	Exonération de l'impôt		
24.1	Part du capital propre imposable exonérée de l'impôt (art. 9 ou 10 LIPM)	%	

## 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	%		
Centimes additionnels complémentaires	%		
<b>Total</b>			
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		
<b>Sous-total</b>		
Centimes additionnels cantonaux	%	
Centimes additionnels communaux	%	
Fonds de péréquation	%	
<b>Total</b>		

## Montant de la provision pour impôts 2025

		ICC & IFD CHF
<b>Impôts dus pour la période fiscale 2025</b>		
Acomptes provisionnels 2025 payés		
Dotation à la provision pour impôts		
Actif transitoire à comptabiliser		