

Bilan de bouclage pour le 30.09.2013Comparaison de comptabilité avec:
Comptabilité 2011/2012 YCC
01.10.2011 - 30.09.2012

N°	Désignation	Actuel			Compar.			Diff.	Diff. %
1	ACTIF								
10	CAPITAL DE ROULEMENT	179'951.47			142'935.22			37'016.25	25%
100	Trésorerie	179'481.47			142'779.27			36'702.20	25%
1000	Caisse Tresorier		n/a		209.50			-209.50	-100%
1020	Compte UBS courant		92'668.85		55'897.48			36'771.37	65%
1030	Compte UBS depot		35'118.15		35'055.65			62.50	0%
1040	Compte Credit Mutuel		51'694.47		51'616.64			77.83	0%
110	Créances	470.00			155.95			314.05	201%
1110	Créances particulières		470.00		100.00			370.00	370%
1176	Impôt anticipé		n/a		55.95			-55.95	-100%
14	CAPITAL FIXE	125'161.70			188'968.00			-63'806.30	-33%
140	Immobilisations corporelles mobiles		n/a		188'968.00			-188'968.00	-100%
1410	Biens Flotte - bateaux		n/a		139'068.56			-139'068.56	-100%
1411	Biens Flotte - Divers		n/a		48'048.02			-48'048.02	-100%
1420	Biens SHOP		n/a		1'851.42			-1'851.42	-100%
143	Biens Flotte - bateaux NET	125'161.70							
1431	Biens Flotte - Bateaux BRUT		417'638.58						
1439	Biens Flotte - Bateaux DEPRECIATION		-292'476.88						
	TOTAL :	305'113.17	305'113.17	305'113.17	331'903.22	331'903.22	331'903.22	-26'790.05	-8%

2	PASSIF								
20	FONDS DE TIERS A COURT TERME	11'876.07			13'256.72			-1'380.65	-10%
210	Dettes à court terme particulières	11'876.07			13'256.72			-1'380.65	-10%
2100	Engagements (crédeurs) short term		7'876.05		5'146.38			2'729.67	53%
2101	Engagements (crédeurs) medium term (< 1 a)		n/a		7'238.35			-7'238.35	-100%
2110	Engagements particuliers		4'000.00		400.00			3'600.00	900%
212001	Rob Veenhof		0.02		471.99			-471.97	-99%
24	FONDS DE TIERS A LONG TERME	6'390.00							
260	Provisions		6'390.00						
2600	Provisions		6'390.00						
28	CAPITAL D'ASSOCIATION	283'079.90			320'097.28			-37'017.38	-11%
280	Capital d'association	283'079.90			320'097.28			-37'017.38	-11%
2800	Capital d'association (as per 30.09.2006)		203'282.51		203'282.51			0.00	0%
2801	Réserves affectées		7'138.35						
2810	Résultat des années antérieures (10.2006 à N-1)		72'659.04		116'814.77			-44'155.73	-37%
	TOTAL :	301'345.97	301'345.97	301'345.97	333'354.00	333'354.00	333'354.00	-32'008.03	-9%

	Bénéfice net au 30.09.2013	3'767.20	3'767.20	3'767.20	-1'450.78	-1'450.78	-1'450.78	5'217.98	359%
	TOTAL :	305'113.17	305'113.17	305'113.17	331'903.22	331'903.22	331'903.22	-26'790.05	-8%

Compte de résultats pour le 30.09.2013Comparaison de comptabilité avec:
Comptabilité 2011/2012 YCC
01.10.2011 - 30.09.2012

N°	Désignation	Actuel			Compar.			Diff.	Diff. %
3	PRODUIT D'EXPLOITATION								
30	PRODUIT D'EXPLOITATION	134'238.05			122'529.44		11'708.61	9%	
300	Cotisations membres	128'504.00			115'780.00		12'724.00	10%	
3000	Cotisations de membres actifs	75'900.00			70'500.00		5'400.00	7%	
3001	Cotisations de membres junior	1'700.00			2'450.00		-750.00	-30%	
3003	Cotisations de membres actifs nouveau	24'400.00			22'800.00		1'600.00	7%	
3004	Cotisations de membres ami	770.00			1'430.00		-660.00	-46%	
3006	Cotisation croise	4'200.00			3'000.00		1'200.00	40%	
3007	Cotisation courses	20'629.00			15'540.00		5'089.00	32%	
3009	Cotisation regattes	905.00			60.00		845.00	1408%	
304	Cotisations pouvoir public	4'000.00			4'000.00		0.00	0%	
3043	Cotisations Association Personnel CERN	4'000.00			4'000.00		0.00	0%	
320	Revenus de manifestations	n/a			225.00		-225.00	-100%	
3200	Frais d'inscription	n/a			225.00		-225.00	-100%	
330	Revenus divers	1'734.05			2'524.44		-790.39	-31%	
3301	Articles SHOP	930.00			251.00		679.00	270%	
3304	Primes d'assurances	600.00							
3305	Produit d'intérêt	204.05			314.34		-110.29	-35%	
3310	Revenus divers	n/a			1'959.10		-1'959.10	-100%	
	TOTAL :	134'238.05	134'238.05	134'238.05	122'529.44	122'529.44	122'529.44	11'708.61	9%

4	DEPENSES							
40	PERSONNEL / ADMINISTRATION	4'239.47			1'148.54		3'090.93	269%
400	Dépenses de personnel	2'000.00						
4002	Formation et formation continue	2'000.00						
401	Dédommagements honorifiques	106.80			29.20		77.60	265%
4010	Dédommagements	106.80						
4011	Frais de réunion	n/a			29.20		-29.20	-100%
402	Dépenses administratives	2'132.67			1'119.34		1'013.33	90%
4020	Imprimés, courrier, comptabilite	1'084.85			118.00		966.85	819%
4021	Frais de téléphone	892.20			907.20		-15.00	-1%
4022	Frais bancaires	155.62			94.14		61.48	65%
41	ACTIVITES VOILE	13'928.35			8'153.72		5'774.63	70%
410	Regates	1'478.90			1'453.40		25.50	1%
4100	Frais d'inscription regates	420.00			580.00		-160.00	-27%
4101	Loyers installations	n/a			150.00		-150.00	-100%
4102	Matériel d'usage	262.95			673.40		-410.45	-60%
4103	Divers	n/a			50.00		-50.00	-100%
4109	Frais organisation regates (prix)	795.95						
411	Cruise	4'142.43			3'000.00		1'142.43	38%
4110	Charter	674.61			3'000.00		-2'325.39	-77%
4111	Agence de voyage	3'467.82						
412	Courses	8'307.02			3'700.32		4'606.70	124%
4120	Depenses pour cours	527.02			3'700.32		-3'173.30	-85%
4121	Cours CNV	7'780.00						
43	MANIFESTATIONS / EVENEMENTS	2'311.27			3'629.79		-1'318.52	-36%
430	Manifestations	2'311.27			3'629.79		-1'318.52	-36%
4303	Loyers, frais	n/a			100.00		-100.00	-100%
4309	Divers	n/a			43.12		-43.12	-100%
4310	Mise a l'eau / sortie d'eau	98.37			208.06		-109.69	-52%
4311	Newcomer's evening	249.80			99.96		149.84	149%
4312	Opening event, General assembly	467.20			747.65		-280.45	-37%
4314	Helper's outing	1'495.90			2'431.00		-935.10	-38%
44	COMMUNICATION / MARKETING	205.00						
440	Communication / marketing	205.00						
4402	Mesures de marketing, publicité / marquage voiles	205.00						

Compte de résultats pour le 30.09.2013Comparaison de comptabilité avec:
Comptabilité 2011/2012 YCC
01.10.2011 - 30.09.2012

N°	Désignation	Actuel			Compar.			Diff.	Diff. %
45	COTISATIONS	16'620.00			14'850.00			1'770.00	11%
450	Cotisation à la fédération / cotisations de membres	16'620.00			14'850.00			1'770.00	11%
4500	Cotisations à la fédération		15'900.00			14'650.00		1'250.00	8%
4501	Autres cotisations de membres		720.00			200.00		520.00	260%
47	DEPENSES DE MATERIEL	93'166.76			96'198.17			-3'031.41	-3%
470	Dépenses immobilières et pour locaux	20'526.35			10'190.88			10'335.47	101%
4700	Coûts des locaux		n/a			45.80		-45.80	-100%
4701	Amarrages		7'813.35			8'507.25		-693.90	-8%
4704	Assurance frais		10'558.10			315.90		10'242.20	3242%
4705	Entretien bâtiments (cabine téléphonique, box)		516.85			68.06		448.79	659%
4706	Impot bateaux		1'466.50			1'253.85		212.65	16%
4707	Impôts remorques		171.55						
4708	Depenses autres		n/a			0.02		-0.02	-100%
472	Assurances de biens, frais et cotisations		n/a			11'268.20		-11'268.20	-100%
4720	Assurances de biens		n/a			11'268.20		-11'268.20	-100%
473	Depenses de ravitaillement	1'503.74			980.80			522.94	53%
4730	Essence Q-boat et RIB		1'440.55			917.50		523.05	57%
4732	Gasoil Gib Sea		63.19			63.30		-0.11	0%
474	Coûts d'entretien	37'225.20			25'830.39			11'394.81	44%
4740	Entretien dériveurs		5'774.00			2'589.79		3'184.21	122%
4741	Entretien catamarans		n/a			792.37		-792.37	-100%
4742	Entretien moteurs		3'028.00						
4744	Entretien Q-boat (hors moteur)		114.65			41.90		72.75	173%
4745	Entretien divers		n/a			122.70		-122.70	-100%
4747	Entretien quillards Y		13'151.06			10'632.30		2'518.76	23%
4748	Entretien quillards SU		13'848.63			6'769.98		7'078.65	104%
4749	Entretien quillards Gib Sea		1'308.86			4'881.35		-3'572.49	-73%
475	Materiel	14'661.54			17'935.34			-3'273.80	-18%
4750	Achat accessoires (pour bateaux)		4'470.22			45.00		4'425.22	9833%
4752	Voiles dériveurs		1'753.40			3'564.17		-1'810.77	-50%
4754	Voiles Ynglings		90.00			344.25		-254.25	-73%
4755	Voiles Surprises		6'496.50			4'564.00		1'932.50	42%
4756	Voiles Catamarans		n/a			4'422.92		-4'422.92	-100%
4758	Achat nouveaux bateaux		n/a			4'995.00		-4'995.00	-100%
4759	Achat SHOP (pour adhérents)		1'851.42						
476	Amortissements	19'249.93			29'992.56			-10'742.63	-35%
4763	Amortissements bateaux		13'906.86			16'722.44		-2'815.58	-16%
4765	Amortissements divers		5'343.07			13'270.12		-7'927.05	-59%
	TOTAL :	130'470.85	130'470.85	130'470.85	123'980.22	123'980.22	123'980.22	6'490.63	5%

Bénéfice net au 30.09.2013	3'767.20	3'767.20	3'767.20	-1'450.78	-1'450.78	-1'450.78	5'217.98	359%
TOTAL :	134'238.05	134'238.05	134'238.05	122'529.44	122'529.44	122'529.44	11'708.61	9%