

Bilan de bouclage pour le 30.09.2014Comparaison de comptabilité avec:
Comptabilité 2012/2013 YCC
01.10.2012 - 30.09.2013

N°	Désignation	Actuel			Compar.			Diff.	Diff. %
1	ACTIF								
10	CAPITAL DE ROULEMENT	95'020.19			179'951.47			-84'931.28	-47%
100	Trésorerie	94'387.19			179'481.47			-85'094.28	-47%
1020	Compte UBS courant		7'310.67			92'668.85		-85'358.18	-92%
1030	Compte UBS depot		35'145.15			35'118.15		27.00	0%
1040	Compte Credit Mutuel		51'931.37			51'694.47		236.90	0%
110	Créances	633.00			470.00			163.00	34%
1110	Créances particulières		633.00			470.00		163.00	34%
14	CAPITAL FIXE	169'407.37			125'161.70			44'245.67	35%
143	Biens Flotte - bateaux NET	169'407.37			125'161.70			44'245.67	35%
1431	Biens Flotte - Bateaux BRUT		480'389.48			417'638.58		62'750.90	15%
1439	Biens Flotte - Bateaux DEPRECIATION		-310'982.11			-292'476.88		-18'505.23	-6%
	TOTAL :	264'427.56	264'427.56	264'427.56	305'113.17	305'113.17	305'113.17	-40'685.61	-13%

2	PASSIF								
20	FONDS DE TIERS A COURT TERME	2'578.40			11'876.07			-9'297.67	-78%
210	Dettes à court terme particulières	2'578.40			11'876.07			-9'297.67	-78%
2100	Engagements (créditeurs) short term		2'578.40			7'876.05		-5'297.65	-67%
2110	Engagements particuliers		n/a			4'000.00		-4'000.00	-100%
212001	Rob Veenhof		n/a			0.02		-0.02	-100%
24	FONDS DE TIERS A LONG TERME	n/a			6'390.00			-6'390.00	-100%
260	Provisions		n/a			6'390.00		-6'390.00	-100%
2600	Provisions		n/a			6'390.00		-6'390.00	-100%
28	CAPITAL D'ASSOCIATION	286'847.10			283'079.90			3'767.20	1%
280	Capital d'association	286'847.10			283'079.90			3'767.20	1%
2800	Capital d'association (as per 30.09.2006)		203'282.51			203'282.51		0.00	0%
2801	Réserves affectées		7'138.35			7'138.35		0.00	0%
2810	Résultat des années antérieures (10.2006 à N-1)		76'426.24			72'659.04		3'767.20	5%
	TOTAL :	289'425.50	289'425.50	289'425.50	301'345.97	301'345.97	301'345.97	-11'920.47	-3%

	Perte nette au 30.09.2014	-24'997.94	-24'997.94	-24'997.94	3'767.20	3'767.20	3'767.20	-28'765.14	-763%
	TOTAL :	264'427.56	264'427.56	264'427.56	305'113.17	305'113.17	305'113.17	-40'685.61	-13%

Compte de résultats pour le 30.09.2014Comparaison de comptabilité avec:
Comptabilité 2012/2013 YCC
01.10.2012 - 30.09.2013

N°	Désignation	Actuel			Compar.			Diff.	Diff. %
3	PRODUIT D'EXPLOITATION								
30	PRODUIT D'EXPLOITATION	141'976.15			134'238.05		7'738.10	5%	
300	Cotisations membres	130'654.73			128'504.00		2'150.73	1%	
3000	Cotisations de membres actifs	75'903.48			75'900.00		3.48	0%	
3001	Cotisations de membres junior	1'600.00			1'700.00		-100.00	-5%	
3003	Cotisations de membres actifs nouveau	27'600.00			24'400.00		3'200.00	13%	
3004	Cotisations de membres ami	770.00			770.00		0.00	0%	
3006	Cotisation croise	6'661.25			4'200.00		2'461.25	58%	
3007	Cotisation courses	18'120.00			20'629.00		-2'509.00	-12%	
3009	Cotisation regattes	n/a			905.00		-905.00	-100%	
304	Cotisations pouvoir public	6'500.00			4'000.00		2'500.00	62%	
3043	Cotisations Association Personnel CERN	6'500.00			4'000.00		2'500.00	62%	
330	Revenus divers	4'821.42			1'734.05		3'087.37	178%	
3301	Articles SHOP	515.00			930.00		-415.00	-44%	
3304	Primes d'assurances	n/a			600.00		-600.00	-100%	
3305	Produit d'intérêt	306.40			204.05		102.35	50%	
3306	Revenus SPONSORING	4'000.00							
3310	Revenus divers	0.02							
	TOTAL :	141'976.15	141'976.15	141'976.15	134'238.05	134'238.05	134'238.05	7'738.10	5%

4	DEPENSES							
40	PERSONNEL / ADMINISTRATION	3'135.30			4'239.47		-1'104.17	-26%
400	Dépenses de personnel	n/a			2'000.00		-2'000.00	-100%
4002	Formation et formation continue	n/a			2'000.00		-2'000.00	-100%
401	Dédommagements honorifiques	n/a			106.80		-106.80	-100%
4010	Dédommagements	n/a			106.80		-106.80	-100%
402	Dépenses administratives	3'135.30			2'132.67		1'002.63	47%
4020	Imprimés, courrier, comptabilité	2'120.00			1'084.85		1'035.15	95%
4021	Frais de téléphone	892.20			892.20		0.00	0%
4022	Frais bancaires	123.10			155.62		-32.52	-20%
41	ACTIVITES VOILE	17'892.09			13'928.35		3'963.74	28%
410	Regates	3'998.08			1'478.90		2'519.18	170%
4100	Frais d'inscription regates	214.40			420.00		-205.60	-48%
4102	Matériel d'usage	3'130.43			262.95		2'867.48	1090%
4109	Frais organisation regates (prix)	653.25			795.95		-142.70	-17%
411	Cruise	6'661.18			4'142.43		2'518.75	60%
4110	Charter	6'109.21			674.61		5'434.60	805%
4111	Agence de voyage	n/a			3'467.82		-3'467.82	-100%
4115	Frais skippers	551.97						
412	Courses	7'232.83			8'307.02		-1'074.19	-12%
4120	Depenses pour cours	672.83			527.02		145.81	27%
4121	Cours CNV	6'560.00			7'780.00		-1'220.00	-15%
43	MANIFESTATIONS / EVENEMENTS	2'277.70			2'311.27		-33.57	-1%
430	Manifestations	2'277.70			2'311.27		-33.57	-1%
4302	Matériel d'infrastructure	409.85						
4310	Mise a l'eau / sortie d'eau	104.05			98.37		5.68	5%
4311	Newcomer's evening	493.80			249.80		244.00	97%
4312	Opening event, General assembly	170.00			467.20		-297.20	-63%
4314	Helper's outing	1'100.00			1'495.90		-395.90	-26%
44	COMMUNICATION / MARKETING	761.00			205.00		556.00	271%
440	Communication / marketing	761.00			205.00		556.00	271%
4402	Mesures de marketing, publicité / marquage voiles	761.00			205.00		556.00	271%
45	COTISATIONS	17'815.00			16'620.00		1'195.00	7%
450	Cotisation à la fédération / cotisations de membres	17'815.00			16'620.00		1'195.00	7%
4500	Cotisations à la fédération	16'475.00			15'900.00		575.00	3%
4501	Autres cotisations de membres	1'340.00			720.00		620.00	86%

Compte de résultats pour le 30.09.2014

Comparaison de comptabilité avec:
 Comptabilité 2012/2013 YCC
 01.10.2012 - 30.09.2013

N°	Désignation	Actuel			Compar.			Diff.	Diff. %
47	DEPENSES DE MATERIEL	125'093.00			93'166.76			31'926.24	34%
470	Dépenses immobilières et pour locaux	29'315.95			20'526.35			8'789.60	42%
4701	Amarrages		16'677.00			7'813.35		8'863.65	113%
4704	Assurance frais		10'282.60			10'558.10		-275.50	-2%
4705	Entretien bâtiments (cabine téléphonique, box)		163.70			516.85		-353.15	-68%
4706	Impot bateaux		1'530.85			1'466.50		64.35	4%
4707	Impôts remorques		661.80			171.55		490.25	285%
473	Depenses de ravitaillement	828.45			1'503.74			-675.29	-44%
4730	Essence Q-boat et RIB		760.00			1'440.55		-680.55	-47%
4732	Gasoil Gib Sea		68.45			63.19		5.26	8%
474	Coûts d'entretien	53'725.32			37'225.20			16'500.12	44%
4740	Entretien deriveurs		3'620.30			5'774.00		-2'153.70	-37%
4741	Entretien catamarans		203.10						
4742	Entretien moteurs		13'329.10			3'028.00		10'301.10	340%
4744	Entretien Q-boat (hors moteur)		n/a			114.65		-114.65	-100%
4745	Entretien divers		905.90						
4746	Entretien remorques		2'475.20						
4747	Entretien quillards Y		15'595.62			13'151.06		2'444.56	18%
4748	Entretien quillards SU		6'073.05			13'848.63		-7'775.58	-56%
4749	Entretien quillards Gib Sea		11'523.05			1'308.86		10'214.19	780%
475	Materiel	20'518.05			14'661.54			5'856.51	39%
4750	Achat accessoires (pour bateaux)		n/a			4'470.22		-4'470.22	-100%
4752	Voiles dériveurs		4'547.30			1'753.40		2'793.90	159%
4754	Voiles Ynglings		2'174.50			90.00		2'084.50	2316%
4755	Voiles Surprises		9'768.00			6'496.50		3'271.50	50%
4756	Voiles Catamarans		2'100.00						
4757	Voiles Gib Sea		1'928.25						
4759	Achat SHOP (pour adhérents)		n/a			1'851.42		-1'851.42	-100%
476	Amortissements	20'705.23			19'249.93			1'455.30	7%
4763	Amortissements bateaux		20'705.23			13'906.86		6'798.37	48%
4765	Amortissements divers		n/a			5'343.07		-5'343.07	-100%
TOTAL :		166'974.09	166'974.09	166'974.09	130'470.85	130'470.85	130'470.85	36'503.24	27%

Perte nette au 30.09.2014	-24'997.94	-24'997.94	-24'997.94	3'767.20	3'767.20	3'767.20	-28'765.14	-763%
TOTAL :	141'976.15	141'976.15	141'976.15	134'238.05	134'238.05	134'238.05	7'738.10	5%