

Bilan de bouclage pour le 30.09.2015

Comparaison de comptabilité avec:
 Comptabilité 2013/14 YCC
 01.10.2013 - 30.09.2014

N°	Désignation	Actuel			Compar.			Diff.	Diff. %
1	ACTIF								
10	CAPITAL DE ROULEMENT	129'600.03			95'020.19			34'579.84	36%
100	Trésorerie	129'600.03			94'387.19			35'212.84	37%
1020	Compte UBS courant		52'365.13			7'310.67		45'054.46	616%
1030	Compte UBS depot		25'145.45			35'145.15		-9'999.70	-28%
1040	Compte Credit Mutuel		52'089.45			51'931.37		158.08	0%
110	Créances		n/a			633.00		-633.00	-100%
1110	Créances particulières		n/a			633.00		-633.00	-100%
14	CAPITAL FIXE	157'416.63			169'407.37			-11'990.74	-7%
143	Biens Flotte - bateaux NET	157'416.63			169'407.37			-11'990.74	-7%
1431	Biens Flotte - Bateaux BRUT		495'389.48			480'389.48		15'000.00	3%
1439	Biens Flotte - Bateaux DEPRECIATION		-337'972.85			-310'982.11		-26'990.74	-8%
	TOTAL :	287'016.66	287'016.66	287'016.66	264'427.56	264'427.56	264'427.56	22'589.10	8%

2	PASSIF								
20	FONDS DE TIERS A COURT TERME	18'776.90			2'578.40			16'198.50	628%
210	Dettes à court terme particulières	18'776.90			2'578.40			16'198.50	628%
2100	Engagements (crédeurs) short term		18'776.90			2'578.40		16'198.50	628%
28	CAPITAL D'ASSOCIATION	261'849.16			286'847.10			-24'997.94	-8%
280	Capital d'association	261'849.16			286'847.10			-24'997.94	-8%
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%
2805	Bénéfice/Perte de l'année (report PP)		-24'997.94						
2810	Résultat des années antérieures (10.2006 à N-1)		76'426.24			76'426.24		0.00	0%
	TOTAL :	280'626.06	280'626.06	280'626.06	289'425.50	289'425.50	289'425.50	-8'799.44	-3%

	Bénéfice net au 30.09.2015	6'390.60	6'390.60	6'390.60	-24'997.94	-24'997.94	-24'997.94	31'388.54	125%
	TOTAL :	287'016.66	287'016.66	287'016.66	264'427.56	264'427.56	264'427.56	22'589.10	8%

Compte de résultats pour le 30.09.2015

Comparaison de comptabilité avec:
 Comptabilité 2013/14 YCC
 01.10.2013 - 30.09.2014

N°	Désignation	Actuel			Compar.			Diff.	Diff. %
3	PRODUIT D'EXPLOITATION								
30	PRODUIT D'EXPLOITATION	152'493.85			141'976.15			10'517.70	7%
300	Cotisations membres	141'261.42			130'654.73			10'606.69	8%
3000	Cotisations de membres actifs	79'201.42			75'903.48			3'297.94	4%
3001	Cotisations de membres junior	1'050.00			1'600.00			-550.00	-34%
3003	Cotisations de membres actifs nouveau	28'800.00			27'600.00			1'200.00	4%
3004	Cotisations de membres ami	990.00			770.00			220.00	28%
3006	Cotisation croise	14'110.00			6'661.25			7'448.75	111%
3007	Cotisation courses	17'110.00			18'120.00			-1'010.00	-5%
304	Cotisations pouvoir public	6'500.00			6'500.00			0.00	0%
3043	Cotisations Association Personnel CERN	6'500.00			6'500.00			0.00	0%
330	Revenus divers	4'732.43			4'821.42			-88.99	-1%
3301	Articles SHOP	544.00			515.00			29.00	5%
3305	Produit d'intérêt	188.43			306.40			-117.97	-38%
3306	Revenus SPONSORING	4'000.00			4'000.00			0.00	0%
3310	Revenus divers	n/a			0.02			-0.02	-100%
	TOTAL :	152'493.85	152'493.85	152'493.85	141'976.15	141'976.15	141'976.15	10'517.70	7%

4	DEPENSES								
40	PERSONNEL / ADMINISTRATION	3'442.20			3'135.30			306.90	9%
401	Dédommagements honorifiques	678.70							
4013	Cadeaux	678.70							
402	Dépenses administratives	2'763.50			3'135.30			-371.80	-11%
4020	Imprimés, courrier, comptabilité	1'876.80			2'120.00			-243.20	-11%
4021	Frais de téléphone	725.25			892.20			-166.95	-18%
4022	Frais bancaires	161.45			123.10			38.35	31%
41	ACTIVITES VOILE	24'119.86			17'892.09			6'227.77	34%
410	Regates	2'851.90			3'998.08			-1'146.18	-28%
4100	Frais d'inscription regates	1'200.00			214.40			985.60	459%
4102	Matériel d'usage	16.70			3'130.43			-3'113.73	-99%
4109	Frais organisation regates (prix + any other sailin	1'635.20			653.25			981.95	150%
411	Cruise	14'100.00			6'661.18			7'438.82	111%
4110	Charter	13'386.65			6'109.21			7'277.44	119%
4115	Frais assurance pour skippers	713.35			551.97			161.38	29%
412	Courses	7'167.96			7'232.83			-64.87	0%
4120	Depenses pour cours	607.96			672.83			-64.87	-9%
4121	Cours CNV	6'560.00			6'560.00			0.00	0%
43	MANIFESTATIONS / EVENEMENTS	3'751.90			2'277.70			1'474.20	64%
430	Manifestations	3'751.90			2'277.70			1'474.20	64%
4302	Matériel d'infrastructure	n/a			409.85			-409.85	-100%
4310	Mise et sortie d'eau/ fin courses/ fin regates interne	424.25			104.05			320.20	307%
4311	Newcomer's evening	638.90			493.80			145.10	29%
4312	Opening event, General assembly	205.00			170.00			35.00	20%
4314	Helper's outing	2'483.75			1'100.00			1'383.75	125%
44	COMMUNICATION / MARKETING	n/a			761.00			-761.00	-100%
440	Communication / marketing	n/a			761.00			-761.00	-100%
4402	Mesures de marketing, publicité / marquage voiles	n/a			761.00			-761.00	-100%
45	COTISATIONS	18'445.00			17'815.00			630.00	3%
450	Cotisation à la fédération / cotisations de membres	18'445.00			17'815.00			630.00	3%
4500	Cotisations à la fédération	17'000.00			16'475.00			525.00	3%
4501	Autres cotisations de membres	1'445.00			1'340.00			105.00	7%
47	DEPENSES DE MATERIEL	96'344.29			125'093.00			-28'748.71	-22%
470	Dépenses immobilières et pour locaux	24'791.15			29'315.95			-4'524.80	-15%
4701	Amarrages	8'863.65			16'677.00			-7'813.35	-46%
4704	Assurance frais	13'405.30			10'282.60			3'122.70	30%
4705	Entretien bâtiments (cabine téléphonique, box)	211.05			163.70			47.35	28%

Compte de résultats pour le 30.09.2015Comparaison de comptabilité avec:
Comptabilité 2013/14 YCC
01.10.2013 - 30.09.2014

N°	Désignation	Actuel	Compar.	Diff.	Diff. %				
4706	Impot bateaux	1'593.15	1'530.85	62.30	4%				
4707	Impots remorques	718.00	661.80	56.20	8%				
473	Depenses de ravitaillement	1'084.00	828.45	255.55	30%				
4730	Essence Q-boat et RIB	1'040.00	760.00	280.00	36%				
4731	Essence Surprise	20.00							
4732	Gasoil Gib Sea	24.00	68.45	-44.45	-64%				
474	Coûts d'entretien	29'948.40	53'725.32	-23'776.92	-44%				
4740	Entretien dériveurs	2'061.10	3'620.30	-1'559.20	-43%				
4741	Entretien catamarans	126.00	203.10	-77.10	-37%				
4742	Entretien moteurs	3'617.15	13'329.10	-9'711.95	-72%				
4744	Entretien Q-boat (hors moteur)	2'560.10							
4745	Entretien divers	1'125.40	905.90	219.50	24%				
4746	Entretien remorques	n/a	2'475.20	-2'475.20	-100%				
4747	Entretien quillards Y	10'161.65	15'595.62	-5'433.97	-34%				
4748	Entretien quillards SU & J80	5'396.40	6'073.05	-676.65	-11%				
4749	Entretien quillards Gib Sea	4'900.60	11'523.05	-6'622.45	-57%				
475	Materiel	13'530.00	20'518.05	-6'988.05	-34%				
4750	Achat accessoires (pour bateaux)	1'095.00							
4752	Voiles dériveurs	2'852.60	4'547.30	-1'694.70	-37%				
4754	Voiles Ynglings	3'819.50	2'174.50	1'645.00	75%				
4755	Voiles Surprises & J80	2'130.90	9'768.00	-7'637.10	-78%				
4756	Voiles Catamarans	1'132.00	2'100.00	-968.00	-46%				
4757	Voiles Gib Sea	1'500.00	1'928.25	-428.25	-22%				
4759	Achat SHOP (pour adhérents)	1'000.00							
476	Amortissements	26'990.74	20'705.23	6'285.51	30%				
4763	Amortissements bateaux	26'990.74	20'705.23	6'285.51	30%				
TOTAL :		146'103.25	146'103.25	146'103.25	166'974.09	166'974.09	166'974.09	-20'870.84	-12%

Bénéfice net au 30.09.2015	6'390.60	6'390.60	6'390.60	-24'997.94	-24'997.94	-24'997.94	31'388.54	125%
TOTAL :	152'493.85	152'493.85	152'493.85	141'976.15	141'976.15	141'976.15	10'517.70	7%