

## Bilan de bouclage pour le 30.09.2016

Comparaison de comptabilité avec:  
 Comptabilité 2014/15 YCC  
 01.10.2014 - 30.09.2015

N°	Désignation	Actuel			Compar.			Diff.	Diff. %
1	ACTIF								
10	CAPITAL DE ROULEMENT	126'292.38			130'960.03			-4'667.65	-3%
100	Trésorerie	119'272.40			129'600.03			-10'327.63	-7%
1020	Compte UBS courant		41'886.61			52'365.13		-10'478.52	-20%
1030	Compte UBS depot		25'137.35			25'145.45		-8.10	0%
1040	Compte Credit Mutuel		52'248.44			52'089.45		158.99	0%
110	Créances	7'019.98			1'360.00			5'659.98	416%
1110	Créances particulières		n/a		1'360.00			-1'360.00	-100%
1140	Avances à court terme		7'019.98						
14	CAPITAL FIXE	165'163.63			157'416.63			7'747.00	4%
143	Biens Flotte - bateaux NET	165'163.63			157'416.63			7'747.00	4%
1431	Biens Flotte - Bateaux BRUT		515'236.48			495'389.48		19'847.00	4%
1439	Biens Flotte - Bateaux DEPRECIATION		-350'072.85			-337'972.85		-12'100.00	-3%
	<b>TOTAL :</b>	<b>291'456.01</b>	<b>291'456.01</b>	<b>291'456.01</b>	<b>288'376.66</b>	<b>288'376.66</b>	<b>288'376.66</b>	<b>3'079.35</b>	<b>1%</b>

2	PASSIF								
20	FONDS DE TIERS A COURT TERME	5'780.68			18'776.90			-12'996.22	-69%
210	Dettes à court terme particulières	5'780.68			18'776.90			-12'996.22	-69%
2100	Engagements (crédeurs) short term		5'780.68			18'776.90		-12'996.22	-69%
28	CAPITAL D'ASSOCIATION	269'599.76			261'849.16			7'750.60	2%
280	Capital d'association	269'599.76			261'849.16			7'750.60	2%
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)		-17'247.34			-24'997.94		7'750.60	31%
2810	Résultat des années antérieures (10.2006 à N-1)		76'426.24			76'426.24		0.00	0%
	<b>TOTAL :</b>	<b>275'380.44</b>	<b>275'380.44</b>	<b>275'380.44</b>	<b>280'626.06</b>	<b>280'626.06</b>	<b>280'626.06</b>	<b>-5'245.62</b>	<b>-1%</b>

	<b>Bénéfice net au 30.09.2016</b>	<b>16'075.57</b>	<b>16'075.57</b>	<b>16'075.57</b>	<b>7'750.60</b>	<b>7'750.60</b>	<b>7'750.60</b>	<b>8'324.97</b>	<b>107%</b>
	<b>TOTAL :</b>	<b>291'456.01</b>	<b>291'456.01</b>	<b>291'456.01</b>	<b>288'376.66</b>	<b>288'376.66</b>	<b>288'376.66</b>	<b>3'079.35</b>	<b>1%</b>

**Compte de résultats pour le 30.09.2016**Comparaison de comptabilité avec:  
Comptabilité 2014/15 YCC  
01.10.2014 - 30.09.2015

N°	Désignation	Actuel			Compar.			Diff.	Diff. %
3	PRODUIT D'EXPLOITATION								
30	PRODUIT D'EXPLOITATION	154'842.92			152'493.85			2'349.07	1%
300	Cotisations membres	143'176.55			141'261.42			1'915.13	1%
3000	Cotisations de membres actifs		83'400.00			79'201.42		4'198.58	5%
3001	Cotisations de membres junior		1'700.00			1'050.00		650.00	61%
3003	Cotisations de membres actifs nouveau		25'200.00			28'800.00		-3'600.00	-12%
3004	Cotisations de membres ami		1'540.00			990.00		550.00	55%
3005	Cotisation de membres temporaire		220.00						
3006	Cotisation croisiere		13'506.55			14'110.00		-603.45	-4%
3007	Cotisation courses		17'610.00			17'110.00		500.00	2%
304	Cotisations pouvoir public	5'500.00			6'500.00			-1'000.00	-15%
3043	Cotisations Association Personnel CERN		5'500.00			6'500.00		-1'000.00	-15%
320	Revenus de manifestations	5'060.00							
3210	Cotisation soirée du club		5'060.00						
330	Revenus divers	1'106.37			4'732.43			-3'626.06	-76%
3301	Articles SHOP		905.00			544.00		361.00	66%
3305	Produit d'intérêt		163.04			188.43		-25.39	-13%
3306	Revenus SPONSORING		n/a			4'000.00		-4'000.00	-100%
3310	Revenus divers		38.33						
	<b>TOTAL :</b>	<b>154'842.92</b>	<b>154'842.92</b>	<b>154'842.92</b>	<b>152'493.85</b>	<b>152'493.85</b>	<b>152'493.85</b>	<b>2'349.07</b>	<b>1%</b>

4	DEPENSES								
40	PERSONNEL / ADMINISTRATION	2'708.02			3'442.20			-734.18	-21%
400	Dépenses de personnel	800.00							
4002	Formation et formation continue		800.00						
401	Dédommagements honorifiques	475.95			678.70			-202.75	-29%
4013	Cadeaux		475.95			678.70		-202.75	-29%
402	Dépenses administratives	1'432.07			2'763.50			-1'331.43	-48%
4020	Imprimés, courrier, comptabilite		145.17			1'876.80		-1'731.63	-92%
4021	Frais de téléphone		1'120.90			725.25		395.65	54%
4022	Frais bancaires		166.00			161.45		4.55	2%
41	ACTIVITES VOILE	24'758.43			24'119.86			638.57	2%
410	Regates	3'483.69			2'851.90			631.79	22%
4100	Frais d'inscription regates		760.00			1'200.00		-440.00	-36%
4102	Matériel d'usage		688.34			16.70		671.64	4021%
4109	Frais organisation regates (prix + any other sailin		2'035.35			1'635.20		400.15	24%
411	Croisiere	13'506.55			14'100.00			-593.45	-4%
4110	Charter		12'117.16			13'386.65		-1'269.49	-9%
4112	Cash croisiere		418.45						
4115	Frais assurance pour skippers		970.94			713.35		257.59	36%
412	Courses	7'768.19			7'167.96			600.23	8%
4120	Depenses pour cours		1'208.19			607.96		600.23	98%
4121	Cours CNV		6'560.00			6'560.00		0.00	0%
43	MANIFESTATIONS / EVENEMENTS	11'363.95			3'751.90			7'612.05	202%
430	Manifestations	11'363.95			3'751.90			7'612.05	202%
4310	Mise et sortie d'eau/ fin courses/ fin regates interne		1'207.65			424.25		783.40	184%
4311	Newcomer's evening		1'415.25			638.90		776.35	121%
4312	Opening event, General assembly		433.12			205.00		228.12	111%
4313	Frais soirée du club		5'467.93						
4314	Helper's outing		2'840.00			2'483.75		356.25	14%
44	COMMUNICATION / MARKETING	385.00							
440	Communication / marketing	385.00							
4402	Mesures de marketing, publicité / marquage voiles		385.00						
45	COTISATIONS	17'972.00			18'445.00			-473.00	-2%
450	Cotisation à la fédération / cotisations de membres	17'972.00			18'445.00			-473.00	-2%
4500	Cotisations à la fédération		16'445.00			17'000.00		-555.00	-3%

**Compte de résultats pour le 30.09.2016**Comparaison de comptabilité avec:  
Comptabilité 2014/15 YCC  
01.10.2014 - 30.09.2015

N°	Désignation	Actuel			Compar.			Diff.	Diff. %
4501	Autres cotisations de membres			1'527.00			1'445.00	82.00	5%
47	DEPENSES DE MATERIEL	81'579.95			94'984.29			-13'404.34	-14%
470	Dépenses immobilières et pour locaux		16'602.15			23'431.15		-6'829.00	-29%
4701	Amarrages			n/a		8'863.65		-8'863.65	-100%
4704	Assurance frais			13'172.80		12'045.30		1'127.50	9%
4705	Entretien bâtiments (cabine téléphonique, box)			n/a		211.05		-211.05	-100%
4706	Impot bateaux			2'101.35		1'593.15		508.20	31%
4707	Impôts remorques			608.00		718.00		-110.00	-15%
4708	Depenses autres			720.00					
473	Depenses de ravitaillement		980.00			1'084.00		-104.00	-9%
4730	Essence Q-boat et RIB			980.00		1'040.00		-60.00	-5%
4731	Essence Surprise			n/a		20.00		-20.00	-100%
4732	Gasoil Gib Sea			n/a		24.00		-24.00	-100%
474	Coûts d'entretien		23'453.77			29'948.40		-6'494.63	-21%
4740	Entretien deriveurs			619.38		2'061.10		-1'441.72	-69%
4741	Entretien catamarans			712.30		126.00		586.30	465%
4742	Entretien moteurs			4'479.20		3'617.15		862.05	23%
4744	Entretien Q-boat (hors moteur)			582.15		2'560.10		-1'977.95	-77%
4745	Entretien divers			589.10		1'125.40		-536.30	-47%
4746	Entretien remorques			31.35					
4747	Entretien quillards Y			8'594.16		10'161.65		-1'567.49	-15%
4748	Entretien quillards SU & J80			6'514.78		5'396.40		1'118.38	20%
4749	Entretien quillards Gib Sea			1'331.35		4'900.60		-3'569.25	-72%
475	Materiel		12'518.03			13'530.00		-1'011.97	-7%
4750	Achat accessoires (pour bateaux)			3'591.00		1'095.00		2'496.00	227%
4752	Voiles deriveurs			n/a		2'852.60		-2'852.60	-100%
4754	Voiles Ynglings			2'133.20		3'819.50		-1'686.30	-44%
4755	Voiles Surprises & J80			6'282.86		2'130.90		4'151.96	194%
4756	Voiles Catamarans			n/a		1'132.00		-1'132.00	-100%
4757	Voiles Gib Sea			n/a		1'500.00		-1'500.00	-100%
4759	Achat SHOP (pour adhérents)			510.97		1'000.00		-489.03	-48%
476	Amortissements		28'026.00			26'990.74		1'035.26	3%
4763	Amortissements bateaux			28'026.00		26'990.74		1'035.26	3%
	<b>TOTAL :</b>	<b>138'767.35</b>	<b>138'767.35</b>	<b>138'767.35</b>	<b>144'743.25</b>	<b>144'743.25</b>	<b>144'743.25</b>	<b>-5'975.90</b>	<b>-4%</b>

<b>Bénéfice net au 30.09.2016</b>	16'075.57	16'075.57	16'075.57	7'750.60	7'750.60	7'750.60	8'324.97	107%
<b>TOTAL :</b>	<b>154'842.92</b>	<b>154'842.92</b>	<b>154'842.92</b>	<b>152'493.85</b>	<b>152'493.85</b>	<b>152'493.85</b>	<b>2'349.07</b>	<b>1%</b>