

Bilan de boucllement pour le 30.09.2010

Comparaison de comptabilité avec:
 Comptabilite 2008 / 2009 YCC
 01.10.2008 - 30.09.2009

N°	Désignation	Actuel			Comparaison			Diff.	Diff. %
1	ACTIF								
10	CAPITAL DE ROULEMENT	82'219.43			86'570.71			-4'351.28	-5%
100	Trésorerie	82'078.48			86'531.96			-4'453.48	-5%
1020	Compte UBS courant		10'745.13		15'310.96			-4'565.83	-29%
1030	Compte UBS depot		20'069.25		120.20			19'949.05	16596%
1040	Compte Credit Mutuel		51'264.10		71'100.80			-19'836.70	-27%
110	Créances	140.95			38.75			102.20	263%
1100	Créances (débiteurs)		85.00						
1176	Impôt anticipé		55.95		38.75			17.20	44%
14	CAPITAL FIXE	213'282.18			200'818.39			12'463.79	6%
140	Immobilisations corporelles mobiles	213'282.18			200'818.39			12'463.79	6%
1410	Biens Flotte - bateaux		154'822.26		149'496.21			5'326.05	3%
1411	Biens Flotte - Divers		56'966.23		49'311.49			7'654.74	15%
1420	Biens SHOP		1'493.69		2'010.69			-517.00	-25%
	TOTAL :	295'501.61	295'501.61	295'501.61	287'389.10	287'389.10	287'389.10	8'112.51	2%

2	PASSIF								
20	FONDS DE TIERS A COURT TERME	8'241.09							
210	Dettes à court terme particulières	8'241.09							
2100	Engagements (crédeurs)		8'241.09						
28	CAPITAL D'ASSOCIATION	342'696.27			350'034.41			-7'338.14	-2%
280	Capital d'association	342'696.27			350'034.41			-7'338.14	-2%
2800	Capital d'association		397'466.63		342'159.46			55'307.17	16%
2810	Bénéfice annuel / pertes annuelles		-54'770.36		7'874.95			-62'645.31	-795%
	TOTAL :	350'937.36	350'937.36	350'937.36	350'034.41	350'034.41	350'034.41	902.95	0%

	Perte nette au 30.09.2010	-55'435.75	-55'435.75	-55'435.75	-62'645.31	-62'645.31	-62'645.31	7'209.56	11%
	TOTAL :	295'501.61	295'501.61	295'501.61	287'389.10	287'389.10	287'389.10	8'112.51	2%

Compte de résultats pour le 30.09.2010

Comparaison de comptabilité avec:
 Comptabilite 2008 / 2009 YCC
 01.10.2008 - 30.09.2009

N°	Désignation	Actuel			Comparaison			Diff.	Diff. %
3	PRODUIT D'EXPLOITATION								
30	PRODUIT D'EXPLOITATION	147'726.72			135'191.93			12'534.79	9%
300	Cotisations membres	108'750.00			118'978.99			-10'228.99	-8%
3000	Cotisations de membres actifs	61'750.00			56'700.00			5'050.00	8%
3001	Cotisations de membres junior	1'200.00			1'699.99			-499.99	-29%
3003	Cotisation de membres actifs nouveau	19'250.00			33'050.00			-13'800.00	-41%
3004	Cotisation de membres ami	1'380.00			1'020.00			360.00	35%
3005	Cotisation de membres temporaire	200.00							
3006	Cotisation croise	10'895.00			5'494.00			5'401.00	98%
3007	Cotisation courses	13'090.00			19'645.00			-6'555.00	-33%
3009	Cotisation regattes	985.00			1'370.00			-385.00	-28%
304	Cotisations pouvoir public	8'000.00			13'000.00			-5'000.00	-38%
3043	Cotisations Association Personnel CERN	8'000.00			13'000.00			-5'000.00	-38%
330	Revenus divers	30'976.72			3'212.94			27'763.78	864%
3301	Articles SHOP	788.00			1'004.00			-216.00	-21%
3305	Produit d'intérêt	239.72			889.89			-650.17	-73%
3307	Vente materiels / bateaux	27'100.00							
3310	Revenus divers	2'849.00			1'319.05			1'529.95	115%
	TOTAL :	147'726.72	147'726.72	147'726.72	135'191.93	135'191.93	135'191.93	12'534.79	9%

4	DEPENSES								
40	PERSONNEL / ADMINISTRATION	2'479.62			2'053.00			426.62	20%
401	Dédommagements honorifiques	1'250.00			255.20			994.80	389%
4013	Cadeaux	1'250.00			255.20			994.80	389%
402	Dépenses administratives	1'229.62			1'797.80			-568.18	-31%
4020	Imprimés, courrier, comptabilite	193.20			803.25			-610.05	-75%
4021	Frais de téléphone	855.25			881.00			-25.75	-2%
4022	Frais bancaires	181.17			113.55			67.62	59%
41	ACTIVITES VOILE	11'791.35			15'849.36			-4'058.01	-25%
410	Regattes	1'110.57			3'613.98			-2'503.41	-69%
4100	Frais d'inscription regattes	500.00			530.00			-30.00	-5%
4101	Loyers installations	n/a			105.00			-105.00	-100%
4102	Matériel d'usage	256.60			260.90			-4.30	-1%
4103	Divers	353.97			2'151.53			-1'797.56	-83%
4109	Frais organisation regattes (prix)	n/a			566.55			-566.55	-100%
411	Cruise	10'680.78			5'930.38			4'750.40	80%
4110	Charter	9'582.72			5'760.38			3'822.34	66%
4114	Remboursements	1'098.06			170.00			928.06	545%
412	Courses	n/a			6'305.00			-6'305.00	-100%
4120	Depenses pour cours	n/a			6'305.00			-6'305.00	-100%
43	MANIFESTATIONS / EVENEMENTS	3'846.44			1'446.60			2'399.84	165%
430	Manifestations	3'846.44			1'446.60			2'399.84	165%
4309	Divers	278.95							
4310	Mise a l'eau / sortie d'eau	301.15			125.05			176.10	140%
4311	Soire newcomers	253.30			101.25			152.05	150%
4312	General assembly	751.00			620.30			130.70	21%
4314	Frais sortie benevoles	2'262.04			600.00			1'662.04	277%
45	COTISATIONS	500.00			595.00			-95.00	-15%
450	Cotisation à la fédération / cotisations de membres	500.00			595.00			-95.00	-15%
4500	Cotisations à la fédération	250.00							
4501	Autres cotisations de membres	n/a			250.00			-250.00	-100%
4504	Remboursement cotisations membres	250.00			345.00			-95.00	-27%
47	DEPENSES DE MATERIEL	184'545.06			177'893.28			6'651.78	3%
470	Dépenses immobilières et pour locaux	28'710.60			21'639.00			7'071.60	32%
4701	Amarrages	14'105.65			6'750.30			7'355.35	108%
4704	Assurance frais	12'497.90			12'631.50			-133.60	-1%

Compte de résultats pour le 30.09.2010

Comparaison de comptabilité avec:
 Comptabilite 2008 / 2009 YCC
 01.10.2008 - 30.09.2009

N°	Désignation	Actuel			Comparaison			Diff.	Diff. %
4705	Entretien bâtiments (cabine téléphonique, box)			n/a			516.20	-516.20	-100%
4706	Impot bateaux			1'630.40			1'595.00	35.40	2%
4707	Impots remorques			476.65			146.00	330.65	226%
473	Depenses de ravitaillement		902.80				1'540.20	-637.40	-41%
4730	Essence Q-boat			800.00			1'270.00	-470.00	-37%
4732	Gasoil Gib Sea			102.80			270.20	-167.40	-61%
474	Coûts d'entretien		35'343.90				29'937.81	5'406.09	18%
4740	Entretien deriveurs			3'643.94			6'732.81	-3'088.87	-45%
4741	Entretien catamarans			2'337.12			263.60	2'073.52	786%
4742	Entretien moteurs			12.00			2'178.40	-2'166.40	-99%
4743	Entretien planches			n/a			2'118.10	-2'118.10	-100%
4744	Entretien Q-boat (hors moteur)			567.70			3'228.40	-2'660.70	-82%
4745	Entretien divers			379.73			1'399.05	-1'019.32	-72%
4746	Entretien remorques			3'369.48					
4747	Entretien quillards Y			17'307.54			9'454.85	7'852.69	83%
4748	Entretien quillards SU			2'862.79			2'958.70	-95.91	-3%
4749	Entretien quillards Gib Sea			4'863.60			1'603.90	3'259.70	203%
475	Materiel		76'744.38				82'069.02	-5'324.64	-6%
4750	Achat accessoires			2'753.30			3'060.00	-306.70	-10%
4752	Voiles dinghies et autre			1'145.28			2'968.52	-1'823.24	-61%
4754	Voiles Y et autre			6'540.00					
4755	Voiles SU et autre			6'690.00			5'560.00	1'130.00	20%
4756	Voiles Catamarans et autre			2'802.50					
4757	Voiles Gib Sea			3'498.50					
4758	Achat nouveaux bateaux			53'314.80			68'543.00	-15'228.20	-22%
4759	Achat SHOP			n/a			1'937.50	-1'937.50	-100%
476	Amortissements		42'843.38				42'707.25	136.13	0%
4763	Amortissements bateaux			30'727.54			34'381.11	-3'653.57	-10%
4765	Amortissements divers			12'115.84			8'326.14	3'789.70	45%
TOTAL :		203'162.47	203'162.47	203'162.47	197'837.24	197'837.24	197'837.24	5'325.23	2%

Perte nette au 30.09.2010	-55'435.75	-55'435.75	-55'435.75	-62'645.31	-62'645.31	-62'645.31	7'209.56	11%
TOTAL :	147'726.72	147'726.72	147'726.72	135'191.93	135'191.93	135'191.93	12'534.79	9%