

Budget global 2020	Exercice 2018	Budget 2019	Budget 2020	#
1 Produit d'exploitation				
300 Cotisations des membres				
3000 Cotisations nouveaux membres actifs	41'338.55	35'000.00	40'000.00	
3001 Taxes de licence des actifs	10'220.00	8'000.00	9'000.00	
3003 Cotisations clubs	925'402.00	935'000.00	924'500.00	
3004 Cotisations classes	8'400.00	8'500.00	8'400.00	
3005 Cotisations clubs planches à voiles	3'300.00	5'000.00	3'500.00	
3009 Cotisations divers	1'900.00	2'000.00	2'000.00	
Total cotisations membres	990'560.55	993'500.00	987'400.00	A
301 Subventions tiers				
3010 Subventions Swiss Sailing Promotion	105'924.75	115'000.00	180'000.00	B
3018 Recettes certifications	0.00	1'800.00	1'800.00	
3019 Subvention divers	2'200.00	0.00	0.00	
Total subventions tiers	108'124.75	116'800.00	181'800.00	
304 Subventions publiques				
3040 Subv. Confédération à la gestion de la fédération	0.00	0.00	0.00	
3041 Subv. Confédération chefs de sport J+S	72'000.00	72'000.00	72'000.00	
3042 Subventions Confédération promotion relève	0.00	0.00	0.00	
3046 Subventions camps J+S (groupe 4)	12'077.00	10'000.00	10'000.00	
3047 Subventions J+S indemnités coachs	1'212.00	1'000.00	1'000.00	
Total subventions publiques	85'289.00	83'000.00	83'000.00	
306 Subventions privées				
3060 Subventions Swiss Olympic	1'207'556.00	1'187'000.00	1'209'500.00	C
Total subventions privées	1'207'556.00	1'187'000.00	1'209'500.00	
310 Recettes publicitaires				
3100 Sponsoring	20'000.00	40'000.00	25'000.00	D
3104 Divers produits de publicité	0.00	0.00	0.00	
Total recettes publicitaires	20'000.00	40'000.00	25'000.00	
311 Produits de donateurs				
3112 Donateurs	50'000.00	0.00	0.00	
Total produits de donateurs	50'000.00	0.00	0.00	
320 Produits de manifestations				
3202 Contributions d'organisations	0.00	45'000.00	20'000.00	E
3204 Frais de recours	120.00	120.00	120.00	
3209 Divers produits de manifestations	450.00	500.00	500.00	
Total produits de manifestations	570.00	45'620.00	20'620.00	
321 Recettes de formation et formation continue				
3210 Cours de formation et de formation continue	6'950.00	12'000.00	10'000.00	F
Total recettes de formation et formation continue	6'950.00	12'000.00	10'000.00	
330 Produits divers				
3301 Articles de vente / Merchandising	10'368.10	2'000.00	0.00	
3310 Annonces publicitaires	0.00	0.00	0.00	
3311 Divers bénéfiques	10'440.40	35'000.00	21'000.00	G
3320 Frais de publicité	57'330.97	65'000.00	58'000.00	H
3321 Jauge	5'634.35	6'500.00	5'000.00	
3322 Articles de vente (Swiss Sailing System)	0.00	0.00	0.00	
Total produits divers	83'773.82	108'500.00	84'000.00	
Total produits d'exploitation	2'552'824.12	2'586'420.00	2'601'320.00	

Budget global 2020		Exercice 2018	Budget 2019	Budget 2020	#	
Total produits d'exploitation		2'552'824.12	2'586'420.00	2'601'320.00		
2 Charges sectorielles directes						
40 Sport d'élite						
406 Projets						
Sport d'élite	4069 Divers / Transfert montants à SST	-1'045'413.33	-1'099'333.00	-1'121'450.00	I	
	Total Projets	-1'045'413.33	-1'099'333.00	-1'121'450.00		
	Total Sport d'élite	-1'045'413.33	-1'099'333.00	-1'121'450.00		
	41 Sport de performance de la relève					
416 Projets concernant la relève						
Sport d'élite	4167 Projets / Transfert montants à SST	-516'556.00	-496'000.00	-511'000.00	J	
	Total projets concernant la relève	-516'556.00	-496'000.00	-511'000.00		
	Total sport de performance de la relève	-516'556.00	-496'000.00	-511'000.00		
42 Sport populaire						
424 Projets						
Sport populaire	4249 Divers	-3'090.25	-4'500.00	-10'000.00	K	
	Total Projets	-3'090.25	-4'500.00	-10'000.00		
	426 Jeunesse et Sport					
	4260 Frais de voyage / Hébergement / Pension	0.00	-1'000.00	-1'000.00		
	4261 Honoraires chef de sport J+S	-38'000.00	-38'000.00	-38'000.00		
	4262 Remboursements de frais	0.00	0.00	0.00		
	4263 Cours	-6'237.05	-12'000.00	-10'000.00	L	
	4264 Matériel	0.00	-1'000.00	0.00		
	4265 Indemnisation spécialistes	0.00	0.00	-3'000.00	M	
	4266 Formation	0.00	0.00	0.00		
4267 Camps J+S	-10'757.00	-10'000.00	-10'000.00			
4268 Coach J+S	-1'000.00	0.00	-1'000.00			
Total Jeunesse et Sport	-55'994.05	-62'000.00	-63'000.00			
427 Département jeunesse						
Sport populaire	4270 Frais de voyage / Hébergement / Pension	-290.90	-3'500.00	-1'500.00		
	4271 Honoraires	0.00	-4'000.00	-2'000.00		
	4272 Remboursements de frais	0.00	0.00	0.00		
	4273 Formation	-32'392.75	-33'000.00	-33'000.00		
	4274 Matériel	0.00	0.00	0.00		
	4275 Camps / promotion relève J+S	-20'000.00	-20'000.00	-15'000.00	N	
	4276 Entraînements régionaux	-59'645.60	-30'000.00	-32'500.00		
	4277 Cadres régionaux	-52'850.00	-30'000.00	-32'500.00		
Total département jeunesse	-165'179.25	-120'500.00	-116'500.00			
428 Articles de vente						
4630 Articles de vente	-758.46	0.00	0.00			
Total Articles de vente	-758.46	0.00	0.00			
430 Charge départements						
Sport populaire	4300 Frais de voyage / Hébergement / Pension	-28'684.57	-48'500.00	-34'000.00	O	
	4301 PR & communication	-4'351.47	-6'000.00	0.00	P	
	4302 Cours	-6'748.00	-9'500.00	-10'000.00		
	4303 Matériel	-18'778.67	-14'200.00	-11'200.00		
	4304 Frais administratifs	-93'600.00	-95'800.00	-95'800.00	Q	
	4309 Divers	-14'875.35	-53'500.00	-49'500.00	R	
	Total charge départements	-167'038.06	-227'500.00	-200'500.00		
Total sport populaire	-392'060.07	-414'500.00	-390'000.00			
Total charges sectorielles directes		-1'954'029.40	-2'009'833.00	-2'022'450.00		
Résultat intermédiaire I		598'794.72	576'587.00	578'870.00		

Budget global 2020	Exercice 2018	Budget 2019	Budget 2020	#
Résultat intermédiaire I	598'794.72	576'587.00	578'870.00	
3 Charges administratives indirectes				
45 Charges de personnel				
450 Salaires des collaborateurs				
4500 Salaires et appointements des collaborateurs	-403'506.70	-415'000.00	-413'900.00	
4501 Indemnités Direction	-18'000.00	-18'000.00	-18'000.00	
4502 Frais forfaitaires Direction	-3'500.00	-9'000.00	-9'000.00	
4503 Ventilation indemnités et frais Direction (Départements)	12'000.00	18'000.00	18'000.00	
4505 Indemnités				
4506 Frais forfaitaires CC	-21'000.00	-21'000.00	-21'000.00	
4507 Frais CC	-8'552.88	-10'000.00	-10'000.00	
Total salaires des collaborateurs	-442'559.58	-455'000.00	-453'900.00	
451 Honoraires & indemnités des tiers				
4510 Honoraires	-7'150.00	-4'000.00	-4'000.00	
Total honoraires & indemnités des tiers	-7'150.00	-4'000.00	-4'000.00	
453 Prestations sociales				
4530 Prestations sociales	-25'926.00	-28'000.00	-27'000.00	
4531 Caisse de compensation familiale (CCF)	-8'230.80	-7'000.00	-8'500.00	
4532 Prévoyance professionnelle (LPP)	-38'292.85	-38'000.00	-41'000.00	
4533 Assurance-accidents (LAA)	-2'877.05	-3'500.00	-3'000.00	
4534 Assurance-maladie (LAMal)	-4'143.20	-5'500.00	-4'500.00	
Total prestations sociales	-79'469.90	-82'000.00	-84'000.00	
454 Autres frais de personnel				
4540 Formation de base et continue	-4'050.00	0.00	0.00	
4542 Manifestations pour le personnel	-1'000.00	-500.00	-500.00	
4543 Frais de personnel annexes (cadeaux, jubilés)	-568.85	-1'000.00	-1'000.00	
Total autres frais de personnel	-5'618.85	-1'500.00	-1'500.00	
455 Ventilation des charges de personnel (y.c. prest. sociales)				
4550 Ventil. des charges de pers. sur les charges sectorielles	126'600.00	130'800.00	130'800.00	
Total ventilation des charges de personnel	126'600.00	130'800.00	130'800.00	
Total charges de personnel	-408'198.33	-411'700.00	-412'600.00	
Résultat intermédiaire II	190'596.39	164'887.00	166'270.00	

Swiss Sailing, Bern

Budget global 2020	Exercice 2018	Budget 2019	Budget 2020	#
Résultat intermédiaire II	190'596.39	164'887.00	166'270.00	
46 Frais de voyage, de représentation et publicitaires				
460 Frais de déplacement				
4600 Frais de voyage	-1'729.95	-2'000.00	-2'000.00	
4601 Pension	-6'908.85	-3'000.00	-11'000.00	S
4602 Hébergement	-4'000.65	-3'500.00	-21'000.00	S
Total Frais de déplacement	-12'639.45	-8'500.00	-34'000.00	
461 Frais de représentation				
4611 Cadeaux publicitaires / cadeaux	-4'593.20	-3'000.00	-4'000.00	
Total Frais de représentation	-4'593.20	-3'000.00	-4'000.00	
462 Frais publicitaires				
4621 Conférences de presse	-361.15	0.00	0.00	
4622 Annonces	-550.00	0.00	0.00	
4623 Brochures	0.00	0.00	0.00	
4625 Expositions	0.00	-2'000.00	0.00	T
4626 Evénements (Swiss Sailing Award)	-200.00	-20'000.00	0.00	T
Total Frais publicitaires	-1'111.15	-22'000.00	0.00	
464 Organe de la fédération				
4643 Envoi	-500.00	0.00	0.00	
4645 Traductions	-8'057.50	-7'000.00	-7'000.00	
Total Organe de la fédération	-8'557.50	-7'000.00	-7'000.00	
465 Internet (www.)				
4650 Design du site / Base de données	-6'987.50	0.00	-1'000.00	
4651 Hébergement	-2'639.00	-2'700.00	-2'700.00	
4652 Taxes de licence	-52.85	-250.00	-250.00	
4654 Coûts de maintenance	-3'315.00	-2'000.00	-1'500.00	
4659 Divers	-339.60	-500.00	-500.00	
Total Internet (www.)	-13'333.95	-5'450.00	-5'950.00	
Total Frais de voyage, représentation et publicitaires	-40'235.25	-45'950.00	-50'950.00	
Résultat intermédiaire III	150'361.14	118'937.00	115'320.00	

Budget global 2020	Exercice 2018	Budget 2019	Budget 2020	#
Résultat intermédiaire III	150'361.14	118'937.00	115'320.00	
47 Dépenses en matériel				
470 Charges immobilières et locatives				
4700 Frais de locaux	-21'367.20	-22'000.00	-22'000.00	
4702 Nettoyage	-1.05	0.00	0.00	
4703 Frais annexes (chauffage/électricité/eau)	-4'278.65	-5'500.00	-4'500.00	
Total Charges immobilières et locatives	-25'646.90	-27'500.00	-26'500.00	
471 Charges administratives				
4710 Matériel de bureau	-1'996.77	-1'000.00	-2'000.00	
4711 Ports	-13'561.40	-15'000.00	-15'000.00	
4712 Téléphone/Fax	-4'363.85	-4'000.00	-4'000.00	
4714 Machines de bureau	0.00	-200.00	-200.00	
4715 Imprimés	-15'227.05	-12'000.00	-15'000.00	
4716 Littérature spécialisée, journaux et matériel pédagogique	-323.15	-500.00	-500.00	
4717 Traductions	-7'500.00	-7'500.00	-7'500.00	
4718 Photos & archives	-730.00	-100.00	-500.00	
4719 Divers	-437.15	-500.00	-500.00	
4798 Correction de l'impôt préalable (TVA)	-9'694.97	0.00	-9'000.00	U
Total Charges administratives	-53'834.34	-40'800.00	-54'200.00	
472 Assurances, taxes et cotisations				
4720 Assurances de choses	-3'008.70	-3'000.00	-3'000.00	
4721 Taxes et redevances	-723.25	-150.00	-500.00	
4722 Cotisations / cotisations des membres	-10'990.53	-12'000.00	-12'000.00	
Total Assurances, taxes et cotisations	-14'722.48	-15'150.00	-15'500.00	
473 Frais juridiques et de conseil				
4730 Comptabilité	-33'860.00	-18'000.00	-20'000.00	
4731 Organe de révision et de contrôle	-2'500.00	-2'000.00	-2'500.00	
4733 Conseil juridique	0.00	-1'000.00	0.00	
Total Frais juridiques et de conseil	-36'360.00	-21'000.00	-22'500.00	
474 Coûts d'entretien				
4740 Entretien TED (matériel et logiciels)	-7'879.60	-8'000.00	-8'000.00	
Total Coûts d'entretien	-7'879.60	-8'000.00	-8'000.00	
476 Amortissements				
4760 Amortissements du matériel informatique TED	-6'162.37	-3'000.00	-2'000.00	
4761 Amortissements du mobilier et de l'équipement	-607.80	-500.00	-500.00	
Total Amortissements	-6'770.17	-3'500.00	-2'500.00	
Total Dépenses en matériel	-145'213.49	-115'950.00	-129'200.00	
Total Charges administratives indirectes	-593'647.07	-573'600.00	-592'750.00	
Résultat d'exploitation avant intérêts et impôts	5'147.65	2'987.00	-13'880.00	

Budget global 2020	Exercice 2018	Budget 2019	Budget 2020	#
Résultat d'exploitation avant intérêts et impôts	5'147.65	2'987.00	-13'880.00	
4 Résultat financier				
360 Produits financiers				
3601 Intérêts des comptes bancaires et postaux (produits)	0.00	0.00	0.00	
Total Produits financiers	0.00	0.00	0.00	
480 Charges financières				
4801 Intérêts des comptes bancaires et postaux (charges)	0.00	0.00	0.00	
4804 Frais de banque et de CP, commissions de crédit	-1'300.45	-500.00	-1'000.00	
Total Charges financières	-1'300.45	-500.00	-1'000.00	
Total Résultat financier	-1'300.45	-500.00	-1'000.00	
5 Autres résultats				
370 Produits hors exploitation (produits extraordin. incl.)				
3700 Produits hors exploitation et extraordinaires	198.60	0.00	0.00	
Total Produits hors exploitation (produits extraordin. incl.)	198.60	0.00	0.00	
490 Charges hors exploitation (charges extraordin. incl.)				
4900 Charges hors exploitation et extraordinaires	0.00	0.00	0.00	
Total Charges hors exploitation (charges extraordin. incl.)	0.00	0.00	0.00	
499 Impôts				
4990 Impôts sur le capital et les bénéfices	-463.55	-500.00	-500.00	
Total Impôts	-463.55	-500.00	-500.00	
Total Autres résultats	-264.95	-500.00	-500.00	
Bénéfice (+) / Déficit (-)	3'582.25	1'987.00	-15'380.00	

Résumé (en CHF)	Exercice 2018	Budget 2019	Budget 2020
Total Produits d'exploitation	2'552'824.12	2'586'420.00	2'601'320.00
Total Sport d'élite	-1'045'413.33	-1'099'333.00	-1'121'450.00
Total Sport de performance de la relève	-516'556.00	-496'000.00	-511'000.00
Total Sport populaire	-392'060.07	-414'500.00	-390'000.00
Résultat intermédiaire	598'794.72	576'587.00	578'870.00
Total Charges de personnel	-408'198.33	-411'700.00	-412'600.00
Total Frais de voyage, de représentation et publicitaires	-40'235.25	-45'950.00	-50'950.00
Total Dépenses en matériel	-145'213.49	-115'950.00	-129'200.00
Résultat de l'activité d'exploitation	5'147.65	2'987.00	-13'880.00
Total Résultat financier	-1'300.45	-500.00	-1'000.00
Total Résultat hors exploitation	-264.95	-500.00	-500.00
Bénéfice (+) / Déficit (-)	3'582.25	1'987.00	-15'380.00

Augmentation des charges par rapport au budget 2019

Augmentation des charges:

- Augmentation de l'attractivité et des activités de NKotW	CHF	8'000
- Frais de licence pour ClubDesk (calculés pour 50 clubs)	CHF	10'000
- Congrès Swiss Sailing	CHF	14'000
- Charges administratives / TVA *	CHF	9'000

* TVA non budgétée en raison de l'absence de données lors de la préparation du budget 2019

Total nouvelles charges en 2020 par rapport au budget 2019	CHF	41'000
---	------------	---------------