

## Comptes d'exploitation

### Charges :

1. **Honoraires moniteurs et responsables techniques** (charges sociales comprises) : Fr. 226'133.65, soit une hausse de Fr. 15'493.65 par rapport à 2023, ce qui s'explique par l'engagement de plus de moniteurs pour assurer un encadrement approprié aux besoins des sportifs.
2. **Frais d'inscription, logement tournois** : Fr. 15'749.95, soit une hausse de Fr. 7610.55 par rapport à 2023. Participation au National Winter Games à Brienz de plusieurs équipes non couvert par les recherches de fonds.
3. **Frais de location** : quasi identique qu'en 2023  
Rembourser partiellement par la Ville de Lausanne
4. **Frais de formation des moniteurs** : + Fr. 3'005. —  
Augmentation due aux formations (nouveaux assistants, formations continues, brevets de sauvetage, BLS-AED). Des coûts indispensables pour assurer la sécurité et l'encadrement de nos sportifs. En partie remboursé par la ville de Lausanne

**Total Passif : Fr. 448'795.67** (Fr. 407'839.42 auquel, nous devons ajouter Fr. 40'956.25 pour le remboursement des subventions perçues en trop durant le Covid)

**Diminution de Fr. 9'187.98**, une bonne gestion des coûts malgré ce remboursement.

### Recettes

5. Cotisations des membres : + Fr. 2'486.40
6. Manifestations ASFP : + Fr. 2'537.— (Fasila)
7. Dons (privés et autres) : + Fr. 6'194.13
8. Dons affectés : - Fr. 12'957.70 (liés à des tournois, NG, sorties hivernales)
9. Subventions Etat de Vaud : - Fr. 4'200.— (diminution due à un manque de sportifs par activité – min 5)
10. Subventions PluSport : - Fr. 11'10.20 (manque moniteurs spécialisés-formés dans certaines activités)

**Total Actif : Fr. 410'686.20**

**Résultat de l'exercice : une perte de Fr. 38'109.47**

## Bilan

**L'actif net** est le l'actif qui reste après le paiement du passif (les dettes)

Au 31.12.2024 l'actif net = Fr. 244'058.81 – Fr. 108'324.91 = **Fr. 173'843.57**

**Fortune net** au 31.12.2024 est de : 173'843.37 – 38'109.47 = **Fr. 135'733.90**

Désormais, les provisions faites pour le remboursement des subventions 2020\_2023 sont dissoutes, le remboursement étant payé en 2024.

La situation devrait désormais être stable, mais nous devons continuer nos efforts pour maintenir l'équilibre financier.

# Budget 2025

Le budget 2025 a été calculé sur une base constante sans changement majeur

Total des charges prévues : Fr. 445'900.--

Total des recettes prévues : Fr. 446'500.--.

Soit un bénéfice budgété : Fr. 600.--

## Budget 2025 (à valider par AG)

### Compte d'exploitation 2025

#### Charges

##### Frais directs liés aux cours

Honoraires moniteurs	CHF 230 000.00	
Charges assurances sociales honoraires moniteurs	CHF 13 000.00	
Frais de transport / frais de voyage	CHF 4 000.00	
Manifestation ASFP, séances découvertes	CHF 16 500.00	
Entrées / Frais d'inscription	CHF 11 500.00	
Sorties hivernales/séances découvertes	CHF 15 000.00	
Matériel de cours et entretien	CHF 8 000.00	
Loyer des salles de cours	CHF 32 000.00	
Assurances	CHF 1 700.00	
Frais de formation moniteurs	CHF 12 000.00	
Autres frais de cours (frais moniteurs, coti Associations, promotions)	CHF 6 000.00	CHF 349 700.00

##### Dépenses de club / frais internes

Salaires administration	CHF 66 000.00	
Charges assurances sociales salaires admin.	CHF 7 200.00	
Autres dépenses de personnel	CHF	
Loyer de local de club (y.c. frais accessoires)	CHF 5 000.00	
Autres charges matérielles (y.c. amortissements)	CHF 4 000.00	
Frais administratifs	CHF 3 500.00	
Frais de voyage et de représentation	CHF 800.00	
Dépenses organe directeur / autres organes	CHF 700.00	
Cotisations des membres	CHF 8 000.00	
Dépenses financières	CHF 1 000.00	
Dépenses exceptionnelles (veuillez expliquer)		CHF 96 200.00

#### Produits

##### Recettes de cours

Contributions des participants aux cours	CHF 53 800.00	
Cotisations des membres actifs	CHF 33 500.00	
Autres recettes de cours (manifestations ASFP)	CHF 23 000.00	CHF 110 300.00

##### Recettes de club

Cotisations des membres passifs	CHF 200.00	
Donations librement utilisables	CHF 4 000.00	
Participation au fundraising de PluSport	CHF 77 000.00	
Donations, liées	CHF 17 000.00	
Subventions AI de l'OFAS	CHF 170 000.00	
Contributions de la commune / du canton	CHF 68 000.00	
Autres recettes / recettes except. (veuillez expliquer)		CHF 336 200.00
	CHF 445 900.00	CHF 446 500.00
Résultat de l'exercice (gain / perte)	CHF 600.00	CHF
	CHF 446 500.00	CHF 446 500.00