



NOGENT SUR MARNE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

du 3 décembre 2016

BUDGET 2016-2017

**(Exercice prévisionnel
du 1^{er} Octobre 2016 au 30 Septembre 2017)**

Le budget est construit de façon prudente, au regard du démarrage de la nouvelle saison. Il ne reflète en rien un objectif, sinon de conserver une vigilance constante sur les frais de structure et une marge de manœuvre suffisante pour poursuivre la rénovation et le maintien des infrastructures de l'association ainsi que le renouvellement de la cavalerie.

Les hypothèses de construction sont les suivantes:

- Stabilité du nombre de membres,
- Evolution des systèmes informatiques et mise en place de l'application Kavaweb,
- Subventions très limitées
- Poursuite de la rénovation des infrastructures

COMPTE DE RESULTAT

Produits prévisionnels de l'exercice

Le budget anticipe une hausse très limitée du chiffre d'affaires de 0.9% par rapport à l'exercice écoulé :

- léger impact positif de la hausse des prix à l'heure,
- stabilité des recettes sur tous les postes,
- nombre de pensionnaires en moyenne de 6 sur 10 mois.
- l'aide d'état au contrat d'insertion jusque fin avril 2017

Charges prévisionnelles de l'exercice

Les charges prévisionnelles sont stables, et prennent en compte notamment :

- une augmentation de la masse salariale liée à l'absence de vacance sur les 7 postes du CHBV,
- la mise en place de Kavaweb (loyer de 210 € par mois),
- l'absence de grosses réparations sur le camion.

Autres

Le poste « subventions » continue à diminuer.

Les amortissements sont stables.

BUDGET 2016-2017

	Arrêté au 30-sept.-16	Budget 2016-2017
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Montes Adhérents Chevaux	182 087	184 800
Montes Facultés	13 353	13 000
Stages Chevaux	7 700	7 700
Montes Poneys	102 214	102 000
Stages Poneys	15 984	15 100
Animations	16 033	18 200
Pensions	28 620	27 900
Adhésions, Cotisations	47 667	48 400
Concours	30 261	32 850
Casiers	3 579	3 400
Total Produits des activités équestres	447 497	453 350
AUTRES RECETTES		
Club House	14 985	14 600
Autres	18 894	17 740
Total autres Recettes	33 879	32 340
PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	481 376	485 690
CHARGES VARIABLES		
Nourriture et Fourrages	-53 062	-53 120
Maréchal - Ferrant	-17 454	-17 500
Vétérinaires et Pharmacie	-8 308	-9 300
Achats Bar	-11 447	-11 500
Achat matériel Bar	-237	-300
Total	-90 509	-91 720
CHARGES FIXES		
Frais de personnel	-234 048	-240 664
Formation professionnelle	-3 259	-750
Eau, Gaz, électricité	-12 233	-12 233
Travaux immobilier	-11 116	-11 000
Petits entretiens	-6 399	-7 540
Sellerie	-4 515	-4 515
Camion	-9 727	-4 500
Locations diverses / Frais de stage	-32 590	-30 782
Transports	-4 307	-4 350
Assurances	-10 625	-10 625
Impôts et Taxes	-2 332	-2 332
Total	-331 151	-329 292
CHARGES GENERALES		
Fournitures de bureau	-6 227	-9 101
Honoraires, intervenants extérieurs	-5 276	-3 633
Affranchissements & Telecoms	-1 326	-1 050
Cotisations	-3 474	-3 000
Frais Bancaires	-1 403	-2 200
Frais organisation de concours	-1 410	-1 500
Divers	-2 720	-300
Total	-21 836	-20 784
TOTAL CHARGES	-443 496	-441 796
RESULTAT D'EXPLOITATION	37 881	43 894
Subventions d'exploitation	5 600	3 800
Dotation aux amortissements	-34 600	-34 380
Résultat Financier	2 317	2 680
Divers Exceptionnel	5 499	0
RESULTAT NET	16 697	15 994

IMMOBILISATIONS

Le budget prend en compte :

1. des achats d'équidés pour 15 900 €

Il est prévu l'achat de trois chevaux d'école sur la saison, ainsi que le remplacement d'un poney.

2. Le remplacement des portes de boxes pour 20 000 €.

TRESORERIE PREVISIONNELLE

La trésorerie disponible prévisionnelle du budget 2016-2017 reste stable. La trésorerie nette des emprunts CIC se reconstitue, ce qui permettra d'envisager la poursuite des travaux de rénovation et notamment la toiture du bâtiment principal à un horizon 2 à 3 ans.

Evolution de la trésorerie (en euros)	Réel 2013-2014	Réel 2014-2015	Réel 2015-2016	Budget 2016-2017
Trésorerie disponible au 1er octobre (ouverture)	221 925	106 062	135 283	148 613
Produits d'exploitation (hors reprise s/provision non cash)	479 316	494 555	481 376	485 690
Charges d'exploitation	-457 829	-443 361	-443 496	-441 796
Variation besoin en fond de roulement & dépôts de garantie	-4 866	-6 782	-2 001	-2 000
Variation provision pour Congés Payés non cash	9 330	-2 634	-1 410	0
Intéressement net payé année n-1	-5 268			
Subventions	7 500	7 030	5 600	3 800
Résultat financier	3 723	2 247	2 317	2 680
Achat d'immobilisation	-120 932	-39 071	-31 061	-20 000
Achats Chevaux	-26 616	-5 000	-14 400	-15 000
Achats Poneys	-720	-3 240	-950	-900
Cession d'immobilisation net (cash)	500	3 200	6 700	
Emprunt CIC - 3 ans 1,50% - mai 2014		25 000		
Emprunt CIC - 3 ans 1% - juil 16			20 000	
Remboursement Emprunt à Moyen Terme		-2 723	-9 345	-15 539
Variation annuelle	-115 863	29 221	13 330	-3 065
Trésorerie disponible au 30 septembre (clôture)	106 062	135 283	148 613	145 547
Emprunts CIC au 30 septembre		22 277	32 932	17 393
Trésorerie nette au 30 septembre (clôture)	106 062	113 006	115 681	128 155