



Budget prévisionnel Saison 2014-2015

CERCLE HIPPIQUE DU BOIS DE VINCENNES
Association loi 1901, fondée en 1949
8 rue de Fontenay
94130 Nogent sur Marne

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL 2014-2015

	Arrêté au 30-sept.-14	Budget 2014-2015
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Montes Adhérents Chevaux	184 740	190 125
Montes Facultés	11 122	14 000
Stages Chevaux	12 521	12 390
Montes Poneys	90 438	92 300
Stages Poneys	18 682	19 600
Animations	16 058	16 700
Pensions	41 614	40 600
Adhésions, Cotisations	47 756	49 578
Concours	24 958	25 150
Casiers	4 402	3 500
Total Produits des activités équestres	452 291	463 943
AUTRES RECETTES		
Club House	15 921	16 700
Autres	11 104	9 735
Total autres Recettes	27 025	26 435
PRODUITS D'EXPLOITATION	479 316	490 378
CHARGES VARIABLES		
Nourriture et Fourrages	-61 132	-60 882
Maréchal - Ferrant	-16 835	-17 000
Vétérinaires et Pharmacie	-12 201	-10 000
Achats Bar	-11 324	-11 500
Achat matériel Bar	-848	-150
Total	-102 341	-99 532
CHARGES FIXES		
Frais de personnel	-253 251	-237 159
Formation professionnelle	-580	-3 000
Taxe sur les salaires	-3 889	0
Eau, Gaz, électricité	-11 992	-11 800
Travaux immobilier	-11 501	-19 100
Petits entretiens	-7 408	-6 400
Sellerie	-5 923	-2 500
Camion	-6 943	-3 500
Locations diverses / Frais de stage	-17 358	-15 654
Transports	-4 868	-3 700
Assurances	-9 760	-9 850
Impôts et Taxes	-1 973	-1 890
Total	-335 445	-314 553
CHARGES GENERALES		
Fournitures de bureau	-4 657	-4 000
Honoraires, intervenants extérieurs	-3 943	-3 708
Affranchissements & Telecoms	-1 812	-1 300
Cotisations	-6 430	-7 500
Frais Bancaires	-975	-860
Frais organisation de concours	-1 466	-1 500
Divers	-762	-200
Total	-20 044	-19 068
TOTAL CHARGES	-457 829	-433 152
RESULTAT D'EXPLOITATION	21 486	57 226
Intéressement		-7 405
Subventions d'exploitation	7 500	7 300
Dotation aux amortissements	-30 489	-40 257
Résultat financier	3 723	2 137
Divers Exceptionnel	-1 625	2 500
RESULTAT NET	595	21 500

Le budget de la saison 2014-2015 est construit sur les principales hypothèses suivantes :

- Produits : légère hausse (effet tarif et nombre de membres)
- Charges :
 - non reconduction des éléments exceptionnels 2013-2014 qui ont impacté significativement les charges
 - prise en compte de la part CHBV du loyer annuel pour les carrières de la Plaine Saint Hubert et couverture des frais d'entretien des carrières pour 6 500 €
 - prise en compte de la part CHBV des travaux pour les carrières de la Plaine Saint Hubert à hauteur de 14 000 euros
- Subventions : stable
- Immobilisations
 - Acquisition de 3 chevaux et 2 poneys
 - Réfection de la charpente et toiture d'une partie des écuries pour 40 000 euros
- En fonction des taux d'intérêts à la date des travaux, opportunité de mise en place d'un prêt bancaire à maturité 3 ou 5 ans pour financer une partie de la réfection de la toiture des écuries

Evolution de la trésorerie (en euros)	Réal 2013-2014	Budget 2014-2015
Trésorerie nette au 1er octobre (ouverture)	221 925	106 062
Produits (hors reprise s/provision non cash)	479 316	490 378
Charges	-457 829	-433 152
Variation besoin en fond de roulement & excep	-4 866	-5 000
Variation Provision pour Congés Payés	9 330	
Intéressement net payé année n-1	-5 268	
Subventions	7 500	7 300
Résultat financier	3 723	2 137
Achat d'immobilisation	-120 932	-40 000
Achats Chevaux	-26 616	-16 000
Achats Poney	-720	-1 600
Cession d'immobilisation net (cash)	500	2 500
Variation annuelle	-115 863	6 563
Trésorerie nette au 30 septembre (clôture)	106 062	112 624
Excédent de trésorerie	106 062	137 624
Emprunt auprès d'un établissement de crédit		25 000