



**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE  
DU 18 DECEMBRE 2021**

***BUDGET 2021-2022***

**(Exercice prévisionnel  
du 1er Octobre 2021 au 30 Septembre 2022)**

Cercle Hippique du Bois de Vincennes  
8, rue de Fontenay  
94 130 Nogent-sur-Marne  
01 48 73 01 28  
[contact@chbv.fr](mailto:contact@chbv.fr)

Le budget est construit de façon prudente et théorique, au regard de l'incertitude concernant l'actualité sanitaire.

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.

## **1. INFORMATIONS GENERALES ET ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

Subvention dallage réalisé durant l'exercice 2020-2021, à recevoir sur l'exercice 2021-2022 pour 33 K€ qui permettra d'intensifier et continuer nos travaux de rénovation du CHBV (élagage, rénovation bureau enseignant, aménagement d'un pôle poney).

## **2. COMPTE DE RESULTATS**

### **2.1. Impacts produits**

Monte adhérents & Facultés / Universités :

- 41 semaines de cours prévues au forfait (+ 1 semaine par rapport au théorique 2020 – 2021),
- Chevaux : baisse de 5% du nombre d'inscriptions lors de la rentrée 2021 – 2022,
- Poneys : hausse de 10% du nombre d'inscriptions lors de la rentrée 2021 – 2022,
- Activité facultés / universités : légère reprise pour un retour à « avant COVID-19 »

Stages, animations & concours :

- Stages poneys & chevaux à Pâques : reprise « avant COVID-19 ». Stage amateur à prévoir
- Animations : bon dynamisme soutenu par activités poney et équitation verte
- Concours : reprise « avant COVID-19 » et championnats club et amateur

Pensions :

- Prévisionnel de 1 pension

Adhésions, Cotisations :

- Réinscriptions 2022 – 2023 qu'on espère satisfaisantes : part des poneys en hausse

Club House :

- Reprise timide : accès au club ayant été limité aux accompagnateurs (prévention COVID-19)

## 2.2. Impacts charges

Charges variables :

- Nourriture & fourrage : Hausse de 3% des fourrages par rapport aux prix de 2020 – 2021,
- Maréchal : ferrure à 5 semaines au lieu de 6 semaines
- Vétérinaires / ostéopathe / dentiste : visites d'achat d'équidés à prévoir

Charges fixes :

- Frais de personnel : équipe au complet
- Formation professionnelle : « Locomotion du cheval » et autres formations à planifier, subvention OCAPIAT à prévoir
- Eau, gaz, électricité : hausse prix de l'énergie
- Travaux immobiliers : 5K€ d'entretien régulier, 6 K€ d'élagage, rénovation bureau enseignants, aménagement d'un pôle poney
- Sellerie : renouvellement des selles, achat d'un second jeu de tapis et de couvre-reins imperméables
- Locations diverses / Frais de stage : Location de l'hébergement des stages de Pâques
- Transports : hausse essence et frais transport achat d'équidés

Charges générales : stables

Subventions annuelles : limitées (mairie et subvention régionale)

Dotations aux amortissements : achat de 3 chevaux et 3 poneys

Divers exceptionnel : subvention régionale de 33 K€ pour le dallage.

**BUDGET 2021-2022**

<i>en euros</i>	<b>Arrêté au 30-sept.-19</b>	<b>Arrêté au 30-sept.-20</b>	<b>Arrêté au 30-sept.-21</b>	<b>BUDGET 2021-2022</b>
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Montes Adhérents Chevaux	202 091	165 705	218 273	196 000
Montes Facultés	5 900	4 753	4 180	4 500
Stages Chevaux	8 080	2 070	0	9 500
Montes Poneys	104 268	86 196	128 589	118 500
Stages Poneys	18 811	10 703	15 373	19 500
Animations	23 054	26 628	40 952	25 000
Adhésions, Cotisations	50 427	58 246	54 713	55 000
Pensions	5 449	10 492	9 578	5 950
Concours	28 281	8 266	1 433	28 500
Casiers	4 820	4 680	4 675	4 700
<b>Total Produits des activités équestres</b>	<b>451 182</b>	<b>377 738</b>	<b>477 765</b>	<b>467 150</b>
<b>AUTRES RECETTES</b>				
Club House	12 573	8 336	2 367	8 000
Autres	24 136	11 173	9 086	8 000
<b>Total autres Recettes</b>	<b>36 709</b>	<b>19 508</b>	<b>11 453</b>	<b>16 000</b>
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>487 891</b>	<b>397 247</b>	<b>489 218</b>	<b>483 150</b>
<b>CHARGES VARIABLES</b>				
Nourriture et Fourrages	-55 818	-48 493	-65 341	-67 000
Maréchal - Ferrant	-18 392	-18 765	-18 363	-21 000
Vétérinaires et Pharmacie	-14 692	-13 060	-17 730	-15 000
Achats Bar	-9 304	-4 199	-3 022	-6 000
Achat matériel Bar	-821	-604	0	-300
<b>Total</b>	<b>-99 028</b>	<b>-85 121</b>	<b>-104 456</b>	<b>-109 300</b>
<b>CHARGES FIXES</b>				
Frais de personnel	-246 951	-209 840	-221 442	-250 000
Formation professionnelle	-50	0	0	-2 000
Eau, Gaz, électricité	-8 662	-9 300	-10 901	-12 000
Travaux immobilier	-16 686	-5 872	-58 672	-18 500
Petits entretiens	-4 124	-3 803	-5 501	-5 000
Sellerie	-4 264	-6 098	-8 398	-6 000
Camion	-2 442	-9 603	-5 498	-4 500
Locations diverses / Frais de stage	-23 752	-23 597	-10 855	-24 000
Transports	-4 107	-2 494	-4 364	-6 500
Assurances	-11 853	-9 082	-7 237	-7 500
Impôts et Taxes	-1 814	-1 872	-1 997	-2 000
<b>Total</b>	<b>-324 703</b>	<b>-281 561</b>	<b>-334 864</b>	<b>-338 000</b>
<b>CHARGES GENERALES</b>				
Fournitures de bureau	-11 804	-10 671	-10 956	-11 000
Honoraires, intervenants extérieurs	-4 345	-2 846	-7 305	-3 000
Affranchissements & Telecoms	-1 192	-1 152	-854	-1 000
Cotisations	-1 000	-1 805	-2 057	-2 000
Frais Bancaires	-2 211	-2 639	-3 460	-3 000
Frais organisation de concours	-2 408	-992	-201	-2 000
Divers	-1 468	-2 057	-1 513	-1 500
<b>Total</b>	<b>-24 429</b>	<b>-22 162</b>	<b>-26 347</b>	<b>-23 500</b>
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>-448 160</b>	<b>-388 844</b>	<b>-465 666</b>	<b>-470 800</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>39 731</b>	<b>8 403</b>	<b>23 552</b>	<b>12 350</b>
Subventions d'exploitation	3 600	4 500	4 133	4 000
Dotation aux amortissements	-38 410	-35 655	-37 372	-46 792
Résultat Financier	89	285	-133	-150
Divers Exceptionnel	3 417	25 061	32 423	33 000
<b>RESULTAT NET</b>	<b>8 427</b>	<b>2 593</b>	<b>22 603</b>	<b>2 408</b>

### 3. IMMOBILISATIONS

Le budget prend en compte :

- L'achat de trois chevaux pour 21 000 €,
- L'achat de trois poneys pour 7 500 €,

- La sortie de Nikita, Ombrelle, Pétulante et Nina (entièrement amorties).

#### 4. TRESORERIE PREVISIONNELLE

La trésorerie disponible prévisionnelle du budget 2021-2022 s'établit à 205 033 € et la trésorerie nette des emprunts à 165 676 €.

Une variation en besoin de fond de roulement est valorisée à - 10 000 € concernant les charges MSA constatées sur 2020-2021.

Evolution de la trésorerie (en euros)	Réel 2018-2019	Réel 2019-2020	Réel 2020-2021	Budget 2021-2022
<b>Trésorerie disponible au 1er octobre (ouverture)</b>	<b>107 638</b>	<b>118 548</b>	<b>177 366</b>	<b>204 161</b>
Produits d'exploitation	487 891	397 247	489 162	483 150
Charges d'exploitation	-448 160	-388 844	-465 302	-470 800
Variation besoin en fond de roulement & dépôts de garantie	-7 929	40 869	19 410	-10 000
Variation provision non cash	570			0
Subventions	3 600	4 500	4 133	4 000
Résultat financier	89	285	-133	-150
Produits exceptionnels (autres que cession d'immobilisation)		23 051	26 923	33 000
Achat d'immobilisation	-3 463		-55 729	0
Achats Chevaux	-5 500	-11 500	-30 600	-21 000
Achats Poney	-2 500	-2 000	-3 000	-7 500
Cession d'immobilisation prix HT	3 503	3 000	5 500	0
Emprunt CIC - 3 ans - Dallage			50 000	
Remboursement Emprunt à Moyen Terme	-17 191	-7 790	-13 569	-9 828
<b>Variation annuelle</b>	<b>10 910</b>	<b>58 817</b>	<b>26 796</b>	<b>872</b>
<b>Trésorerie disponible au 30 septembre (clôture)</b>	<b>118 548</b>	<b>177 366</b>	<b>204 161</b>	<b>205 033</b>
Emprunts CIC (clôture)	20 544	12 754	49 185	39 357
<b>Trésorerie nette au 30 septembre (clôture)</b>	<b>98 004</b>	<b>164 612</b>	<b>154 976</b>	<b>165 676</b>